

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

BÁN NIÊN NĂM 2023

Công ty cổ phần Thương mại & Dịch vụ Dầu khí Việt Nam

Số: /BC-PVTS

Hà Nội, ngày 19 tháng 07 năm 2023

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Từ ngày 01/01/2023 Đến ngày 30/06/2023

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A-Tài sản ngắn hạn	100		228 281 281 151	202 642 489 465
I- Tiền và các khoản tương đương tiền	110		1 218 674 957	7 947 762 994
1. Tiền	111	V1	1 218 674 957	947 762 994
2. Các khoản tương đương tiền	112			7 000 000 000
II- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		222 549 238 468	206 862 598 468
1. Chứng khoán kinh doanh	121		239 373 706 238	224 181 066 238
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		(196 434 806 039)	(196 428 806 039)
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	V2b	179 610 338 269	179 110 338 269
III- Các khoản phải thu ngắn hạn	130		(18 788 182 938)	(35 190 560 661)
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V3	73 206 075 329	78 455 021 009
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		19 491 956 600	13 336 256 600
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐ xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V4	30 571 090 700	30 268 107 298
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(142 057 305 567)	(157 249 945 567)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	V5		
IV- Hàng tồn kho	140		17 943 848 436	17 657 224 800
1. Hàng tồn kho	141	V7a	17 943 848 436	17 657 224 800
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V- Tài sản ngắn hạn khác	150		5 357 702 228	5 365 463 864
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V13	12 519 333	14 268 665
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			6 012 304
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V17	5 345 182 895	5 345 182 895
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B-Tài sản dài hạn	200		70 733 545 604	70 672 777 643
I- Các khoản phải thu dài hạn	210		15 000 000	
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			
6. Phải thu dài hạn khác	216		15 000 000	
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II- Tài sản cố định	220		41 212 118	51 515 150
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V9	41 212 118	51 515 150
- Nguyên giá	222		1 057 566 546	1 057 566 546
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(1 016 354 428)	(1 006 051 396)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V11		
- Nguyên giá	225			



Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V10		
- Nguyên giá	228		87 347 150	87 347 150
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(87 347 150)	(87 347 150)
III- Bất động sản đầu tư	230	V12		
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV- Tài sản dở dang dài hạn	240			
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241	V8a		
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V8b		
V-Đầu tư tài chính dài hạn	250	V2c	70 602 540 000	70 602 540 000
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên danh	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		70 602 540 000	70 602 540 000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI- Tài sản dài hạn khác	260		74 793 486	18 722 493
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V13	74 793 486	18 722 493
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268	V14b		
Tổng cộng tài sản (270=100+200)	270		299 014 826 755	273 315 267 108
C-Nợ phải trả	300		435 395 487 903	425 554 656 825
I- Nợ ngắn hạn	310		364 792 947 903	354 952 116 825
1. Phải trả cho người bán ngắn hạn	311	V16a	97 775 263 001	97 594 673 601
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312			90 000 000
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V17	70 890 118	42 518 705
4. Phải trả người lao động	314		149 516 505	453 270 878
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V18a	149 938 393	156 889 121
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HD xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V20a		
9. Các khoản phải trả ngắn hạn	319	V19a	266 695 445 730	256 662 870 364
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V15		
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	V23a		
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		(48 105 844)	(48 105 844)
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II- Nợ dài hạn	330		70 602 540 000	70 602 540 000
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	V18b		
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	V20b		
7. Phải trả dài hạn khác	337	V19b		
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V21	70 602 540 000	70 602 540 000

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
9 Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	V24		
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	V23b		
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
D-Vốn chủ sở hữu	400		(136 380 661 148)	(152 239 389 717)
I- Vốn chủ sở hữu	410	V25	(136 380 661 148)	(152 239 389 717)
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411			
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		300 000 000 000	300 000 000 000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
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		2 051 994 155	2 051 994 155
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		1 025 997 077	1 025 997 077
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(439 458 652 380)	(455 317 380 949)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(455 317 380 949)	(435 516 379 538)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		15 858 728 569	(19 801 001 411)
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II - Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431	V28		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400)	440		299 014 826 755	273 315 267 108

Người lập biểu



Kế toán trưởng



Ngày 19 Tháng 07 Năm 2023

Giám đốc




GIÁM ĐỐC

Lê Bá Trường



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Từ ngày 01/01/2023 Đến ngày 30/06/2023

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	6 tháng đầu năm 2023		Lũy kế 6 tháng đầu năm	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	20 821 500 727	2 747 595	20 821 500 727	2 747 595
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.2				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		20 821 500 727	2 747 595	20 821 500 727	2 747 595
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.3	19 601 474 664		19 601 474 664	
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		1 220 026 063	2 747 595	1 220 026 063	2 747 595
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.4	844 134 989	804 323 159	844 134 989	804 323 159
7. Chi phí tài chính	22	VI.5	18 000 061	13 069 464	18 000 061	13 069 464
.- Trong đó: Lãi vay phải trả	23					
8. Chi phí bán hàng	25	VI.8	29 641 000		29 641 000	
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.8	(13 776 116 163)	1 044 916 849	(13 776 116 163)	1 044 916 849
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(24+25)}	30		15 792 636 154	(250 915 559)	15 792 636 154	(250 915 559)
11. Thu nhập khác	31	VI.6	125 842 415		125 842 415	
12. Chi phí khác	32	VI.7	59 750 000		59 750 000	
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		66 092 415		66 092 415	
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		15 858 728 569	(250 915 559)	15 858 728 569	(250 915 559)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.11				
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.12				
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		15 858 728 569	(250 915 559)	15 858 728 569	(250 915 559)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Người lập biểu


Nguyễn Thanh Bình

Kế toán trưởng



Ngày 19 Tháng 07 Năm 2023



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2023 đến ngày 30/06/2023

(Theo phương pháp gián tiếp)

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	6 tháng đầu năm 2023 VND	6 tháng đầu năm 2022 VND
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
01	1. Lợi nhuận trước thuế		15,858,728,569	(250,915,559)
	2. Điều chỉnh cho các khoản		(16,020,471,957)	(801,739,404)
02	- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư		10,303,032	2,583,755
03	- Các khoản dự phòng		(15,186,640,000)	-
04	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ		-	-
05	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư		(844,134,989)	(804,323,159)
06	- Chi phí lãi vay		-	-
07	- Các khoản điều chỉnh khác		-	-
08	3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động		(161,743,388)	(1,052,654,963)
09	- Tăng, giảm các khoản phải thu		(15,897,918,249)	437,472,490
10	- Tăng, giảm hàng tồn kho		(286,623,636)	-
11	- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)		9,566,560,619	(616,657,809)
12	- Tăng, giảm chi phí trả trước		(54,321,661)	8,017,889
13	- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh		-	-
14	- Tiền lãi vay đã trả		-	-
15	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp		-	-
16	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		-	-
17	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		-	-
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		(6,834,046,315)	(1,223,822,393)
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
21	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác		-	-
22	2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác		-	-
23	3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác		(500,000,000)	-
24	4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác		-	-
25	5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		-	-
26	6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		-	-
27	7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		604,958,278	253,112,749
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		104,958,278	253,112,749
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
31	1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu		-	-
32	2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành		-	-

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2023 đến ngày 30/06/2023

(Theo phương pháp gián tiếp)

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	6 tháng đầu năm	6 tháng đầu năm
			2023	2022
			VND	VND
33	3. Tiền thu từ đi vay		-	-
34	4. Tiền trả nợ gốc vay		-	-
35	5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính		-	-
36	6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu		-	-
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		-	-
50	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ		(6,729,088,037)	(970,709,644)
60	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ		7,947,762,994	10,321,221,014
61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ		-	-
70	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	03	1,218,674,957	9,350,511,370

Người lập biểu



Nguyễn Thanh Bình

Kế toán trưởng



Trịnh Thị Thanh

Hà Nội, ngày 19 tháng 7 năm 2023

Giám đốc




Lê Bá Trường