

Công ty Cổ phần Vận tải Xăng dầu VIPCO
Bảng cân đối kế toán hợp nhất tại ngày 31 tháng 12 năm 2017

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

	Mã số	Thuyết minh	31/12/2017 VND	1/1/2017 VND
TÀI SẢN				
Tài sản ngắn hạn (100 = 110 + 130 + 140 + 150)	100		305.571.379.021	248.321.050.575
Tiền và các khoản tương đương tiền	110	5	132.739.427.052	63.503.460.768
Tiền	111		18.139.427.052	14.503.460.768
Các khoản tương đương tiền	112		114.600.000.000	49.000.000.000
Các khoản phải thu ngắn hạn	130		65.946.499.881	89.666.474.990
Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	6	55.027.451.532	74.683.708.179
Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		8.870.617.946	7.144.366.879
Phải thu ngắn hạn khác	136	7(a)	12.706.335.106	18.561.304.635
Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	8	(10.657.904.703)	(10.722.904.703)
Hàng tồn kho	140	9	75.620.732.465	94.128.162.224
Hàng tồn kho	141		82.984.164.730	101.491.594.489
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(7.363.432.265)	(7.363.432.265)
Tài sản ngắn hạn khác	150		31.264.719.623	1.022.952.593
Chi phí trả trước ngắn hạn	151		907.711.398	756.984.188
Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		-	6.682.401
Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	17(a)	30.357.008.225	259.286.004
Tài sản dài hạn (200 = 210 + 220 + 230 + 240 + 250 + 260)	200		1.282.535.142.859	1.459.023.888.923
Các khoản phải thu dài hạn	210		2.725.109.802	2.771.174.580
Phải thu dài hạn của khách hàng	211		386.341.561	386.341.561
Phải thu dài hạn khác	216	7(b)	21.338.109.802	21.384.174.580
Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219	8	(18.999.341.561)	(18.999.341.561)
Tài sản cố định	220		970.494.418.225	1.146.028.096.320
Tài sản cố định hữu hình	221	10	958.522.818.321	1.133.788.503.524
Nguyên giá	222		2.555.220.530.590	2.559.030.544.674
Giá trị hao mòn lũy kế	223		(1.596.697.712.269)	(1.425.242.041.150)
Tài sản cố định vô hình	227	11	11.971.599.904	12.239.592.796
Nguyên giá	228		14.510.627.524	14.510.627.524
Giá trị hao mòn lũy kế	229		(2.539.027.620)	(2.271.034.728)
Bất động sản đầu tư	230	12	85.018.354.274	88.796.947.798
Nguyên giá	231		113.357.805.704	113.357.805.704
Giá trị hao mòn lũy kế	232		(28.339.451.430)	(24.560.857.906)

Các thuyết minh đính kèm là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất này

Công ty Cổ phần Vận tải Xăng dầu VIPCO
Bảng cân đối kế toán hợp nhất tại ngày 31 tháng 12 năm 2017 (tiếp theo)

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

	Mã số	Thuyết minh	31/12/2017 VND	1/1/2017 VND
Tài sản dở dang dài hạn	240		154.909.387.380	148.086.009.551
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		2.393.855.199	-
Xây dựng cơ bản dở dang	242	13	152.515.532.181	148.086.009.551
Đầu tư tài chính dài hạn	250	14	68.145.782.449	71.777.119.185
Đầu tư vào các công ty liên doanh, liên kết	252		65.148.782.449	69.113.119.185
Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		61.454.000.000	61.454.000.000
Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		(58.457.000.000)	(58.790.000.000)
Tài sản dài hạn khác	260		1.242.090.729	1.564.541.489
Chi phí trả trước dài hạn	261		1.242.090.729	1.564.541.489
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		1.588.106.521.880	1.707.344.939.498
NGUỒN VỐN				
NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		482.272.590.141	595.607.805.104
Nợ ngắn hạn	310		194.796.077.640	203.543.903.241
Phải trả người bán ngắn hạn	311	16	12.379.666.605	42.829.841.606
Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		228.916.634	90.175.167
Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	17(b)	11.830.352.342	6.210.406.267
Phải trả người lao động	314		27.222.630.265	20.971.906.415
Chi phí phải trả ngắn hạn	315	18	3.035.015.395	3.337.413.728
Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		95.818.866	555.062.759
Phải trả ngắn hạn khác	319	19	14.675.705.958	16.913.826.224
Vay ngắn hạn	320	20(a)	112.793.500.000	98.365.250.000
Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	22	12.534.471.575	14.270.021.075
Nợ dài hạn	330		287.476.512.501	392.063.901.863
Người mua trả tiền trước dài hạn	332		165.277.000	759.927.440
Phải trả dài hạn khác	337		2.392.601.098	2.500.472.098
Vay dài hạn	338	20(b)	260.964.750.000	374.033.875.000
Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	15(a)	5.233.884.403	4.769.627.325
Dự phòng phải trả dài hạn	342	21	18.720.000.000	10.000.000.000

Các thuyết minh đính kèm là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất này

Công ty Cổ phần Vận tải Xăng dầu VIPCO
Bảng cân đối kế toán hợp nhất tại ngày 31 tháng 12 năm 2017 (tiếp theo)

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

	Mã số	Thuyết minh	31/12/2017 VND	1/1/2017 VND
VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410)	400		1.105.833.931.739	1.111.737.134.394
Vốn chủ sở hữu	410	23	1.105.833.931.739	1.111.737.134.394
Vốn cổ phần	411	24	684.709.410.000	684.709.410.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		684.709.410.000	684.709.410.000
Thặng dư vốn cổ phần	412		7.571.969.722	7.571.969.722
Cổ phiếu quỹ	415	24	(23.773.475.216)	-
Quỹ đầu tư phát triển	418	25	306.482.840.509	306.482.840.509
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		127.381.174.371	109.143.777.796
- LNST chưa phân phối đến cuối năm trước	421a		48.888.925.368	25.871.088.326
- LNST chưa phân phối năm nay	421b		78.492.249.003	83.272.689.470
Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		3.462.012.353	3.829.136.367
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		1.588.106.521.880	1.707.344.939.498

Người lập:



Nguyễn Thị Hoàng Yên
Kế toán

Người duyệt:



Nguyễn Thị Thanh Hào
Kế toán trưởng




Vũ Đình Hiền
Tổng Giám đốc

Các thuyết minh đính kèm là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất này

Công ty Cổ phần Vận tải Xăng dầu VIPCO
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất cho năm kết thúc
ngày 31 tháng 12 năm 2017

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

	Mã số	Thuyết minh	2017 VND	2016 VND
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		728.663.407.497	630.819.031.186
Giá vốn hàng bán	11		544.267.324.193	504.349.561.885
Lợi nhuận gộp (20 = 01 - 11)	20		184.396.083.304	126.469.469.301
Doanh thu hoạt động tài chính	21	28	4.456.282.373	59.451.203.179
Chi phí tài chính	22	29	28.823.720.203	31.664.387.983
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		28.879.394.464	22.848.112.482
Phần (lỗ)/lãi trong công ty liên kết	24		(3.964.336.736)	9.172.696.949
Chi phí bán hàng	25		5.447.826.626	6.378.869.961
Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	30	53.934.060.909	55.929.422.291
Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + 21 - 22 + 24 - 25 - 26)	30		96.682.421.203	101.120.689.194
Thu nhập khác	31	31	2.611.602.065	1.307.959.486
Chi phí khác	32		500.943.297	630.684.146
Kết quả từ hoạt động khác (40 = 31 - 32)	40		2.110.658.768	677.275.340
Lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		98.793.079.971	101.797.964.534
Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	33	20.203.697.904	19.942.465.256
Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	33	464.257.078	1.084.988.428
Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52) (chuyển sang trang sau)	60		78.125.124.989	80.770.510.850

Các thuyết minh đính kèm là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất này

Công ty Cổ phần Vận tải Xăng dầu VIPCO
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất cho năm kết thúc
ngày 31 tháng 12 năm 2017 (tiếp theo)

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

	Mã số	Thuyết minh	2017 VND	2016 VND
Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52) (mang sang từ trang trước)	60		78.125.124.989	80.770.510.850
Phân bổ cho:				
Cổ đông của công ty mẹ	61		78.492.249.003	83.272.689.470
Cổ đông không kiểm soát	62		(367.124.014)	(2.502.178.620)
Lãi trên cổ phiếu				
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	34	1.148	1.216

Người lập:


 Nguyễn Thị Hoàng Yến
 Kế toán

Người duyệt:


 Nguyễn Thị Thanh Hào
 Kế toán trưởng



Các thuyết minh đính kèm là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất này

Công ty Cổ phần Vận tải Xăng dầu VIPCO
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017
(Phương pháp gián tiếp)

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

	Mã số	2017 VND	2016 VND
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
Lợi nhuận trước thuế	01	98.793.079.971	101.797.964.534
Điều chỉnh cho các khoản			
Khấu hao và phân bổ	02	177.530.805.426	153.394.388.824
Các khoản dự phòng	03	8.322.000.000	11.440.870.078
(Lãi)/lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	(204.208.078)	2.459.674.632
Lãi từ hoạt động đầu tư	05	(1.737.498.282)	(62.244.151.419)
Chi phí lãi vay	06	28.879.394.464	22.848.112.482
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động	08	311.583.573.501	229.696.859.131
Biến động các khoản phải thu	09	(6.015.853.272)	(32.987.736.979)
Biến động hàng tồn kho	10	16.113.574.560	(11.919.086.986)
Biến động các khoản phải trả và nợ phải trả khác	11	(26.370.847.756)	36.829.309.578
Biến động chi phí trả trước	12	171.723.550	241.838.274
Biến động chứng khoán kinh doanh	13	-	3.227.126.414
		295.482.170.583	225.088.309.432
Tiền lãi vay đã trả	14	(29.398.121.904)	(22.703.210.062)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(15.935.189.247)	(26.187.432.519)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	-	574.200.000
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(6.735.549.500)	(4.895.765.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	243.413.309.932	171.876.101.851
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
Tiền chi mua sắm, xây dựng tài sản cố định và tài sản dài hạn khác	21	(4.634.240.460)	(492.454.019.746)
Tiền thu từ thanh lý tài sản cố định và tài sản dài hạn khác	22	3.983.740.000	634.000.000
Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	26	-	183.600.000.000
Tiền thu lãi và cổ tức	27	3.460.167.929	4.327.625.941
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	2.809.667.469	(303.892.393.805)

Các thuyết minh đính kèm là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất này

Công ty Cổ phần Vận tải Xăng dầu VIPCO
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017
(Phương pháp gián tiếp – tiếp theo)

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

	Mã số	2017 VND	2016 VND
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
Tiền mua lại cổ phiếu đã phát hành	32	(23.773.475.216)	-
Tiền thu từ đi vay	33	41.492.669.628	334.985.779.315
Tiền trả nợ gốc vay	34	(139.913.044.628)	(229.373.319.315)
Tiền trả cổ tức	36	(54.776.752.800)	(31.962.488.525)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(176.970.603.016)	73.649.971.475
Lưu chuyển tiền thuần trong năm (50 = 20 + 30 + 40)	50	69.252.374.385	(58.366.320.479)
Tiền và các khoản tương đương tiền đầu năm	60	63.503.460.768	121.856.443.710
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	(16.408.101)	13.337.537
Tiền và các khoản tương đương tiền cuối năm (70 = 50 + 60 + 61) (Thuyết minh 5)	70	132.739.427.052	63.503.460.768

Người lập:

Nguyễn Thị Hoàng Yến
Kế toán

Người duyệt:

Nguyễn Thị Thanh Hào
Kế toán trưởng

Vũ Đình Hiến
Tổng Giám đốc

Các thuyết minh đính kèm là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất này