

Mẫu số B01-DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC

ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT**

tại ngày 30 tháng 09 năm 2017

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/09/2017	01/01/2017
	1	2	3	4
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>	<b>110</b>	<b>80,549,549,041</b>	<b>124,884,362,067</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>111</b>	<b>12,803,211,772</b>	<b>46,032,344,687</b>
1. Tiền	111		6,804,758,409	5,063,513,498
2. Các khoản tương đương tiền	112		5,998,453,363	40,968,831,189
- Tiền gửi có kỳ hạn	112A		5,998,453,363	40,968,831,189
- Các khoản đầu tư khác nắm giữ đến ngày đáo hạn	112B			
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>121</b>	<b>21,382,375,982</b>	<b>37,714,385,027</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121		18,495,128,163	19,246,128,163
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		(2,537,364,020)	(4,872,929,934)
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		5,424,611,839	23,341,186,798
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>	<b>131</b>	<b>22,809,750,599</b>	<b>15,884,278,043</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		2,589,051,137	3,826,621,640
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		3,079,616,592	756,660,078
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		26,099,330,774	20,259,244,229
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(8,958,247,904)	(8,958,247,904)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>141</b>	<b>13,374,571,152</b>	<b>16,930,181,942</b>
1. Hàng tồn kho	141		13,374,571,152	16,930,181,942
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>	<b>151</b>	<b>10,179,639,536</b>	<b>8,323,172,368</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		336,917,814	573,817,246
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		3,125,229,454	1,309,038,986
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		6,717,492,268	6,440,316,136
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>	<b>210</b>	<b>209,027,102,517</b>	<b>170,500,921,727</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>	<b>211</b>	<b>1,237,500,000</b>	<b>1,237,500,000</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			





CÔNG TY CP ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH BẢO HIỂM DẦU KHÍ

5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		
6. Phải thu dài hạn khác	216	1,237,500,000	1,237,500,000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>	<b>39,819,251,926</b>	<b>39,194,611,038</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	9,709,256,019	9,065,715,131
- Nguyên giá	222	16,218,741,162	14,666,227,739
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	(6,509,485,143)	(5,600,512,608)
2. Tài sản cố định vô hình	227	30,109,995,907	30,128,895,907
- Nguyên giá	228	30,419,394,839	30,419,394,839
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	(309,398,932)	(290,498,932)
<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>	<b>114,186,186,255</b>	<b>75,581,991,461</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	114,186,186,255	75,581,991,461
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>52,800,000,000</b>	<b>52,800,000,000</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	52,800,000,000	52,800,000,000
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>984,164,336</b>	<b>1,686,819,228</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		664,723,683
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	259,141,166	231,150,868
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		
4. Lợi thế thương mại	269	725,023,170	790,944,677
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>	<b>289,576,651,558</b>	<b>295,385,283,794</b>



NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	30/09/2017	01/01/2017
1	2	3	4	5
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>75,233,193,599</b>	<b>80,306,719,226</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>63,614,992,815</b>	<b>67,198,757,726</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		1,146,143,342	4,025,269,667
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		19,657,511,000	18,516,342,099
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		57,771,944	104,684,658
4. Phải trả người lao động	314		969,283,472	1,207,193,563
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		48,600,000	
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		39,951,927,856	41,498,912,538
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		1,237,500,000	1,237,500,000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			



CÔNG TY CP ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH BẢO HIỂM DẦU KHÍ

12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	546,255,201	608,855,201
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>11,618,200,784</b>	<b>13,107,961,500</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	5,679,200,000	5,679,200,000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	5,655,449,000	7,428,761,500
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	283,551,784	
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		
13. Quỹ phát triển khoa học, công nghệ	343		
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>	<b>214,343,457,959</b>	<b>215,078,564,568</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>214,343,457,959</b>	<b>215,078,564,568</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	200,622,650,000	200,622,650,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	200,622,650,000	200,622,650,000
- 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	3,810,200,903	3,810,200,903
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	(784,473,782)	167,113,724
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	167,113,724	(2,042,717,798)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	(951,587,506)	2,209,831,522
12. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429	10,695,080,838	10,478,599,941
<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>289,576,651,558</b>	<b>295,385,283,794</b>

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)



Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)



Lập ngày ..... tháng ..... năm .....



Giám đốc  
(Ký, họ tên, đóng dấu)

Giám đốc  
Lê Tiên Hùng



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

9 tháng đầu năm 2017

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	9 tháng đầu năm 2017	Năm 2016
1	2	3	5	6
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		3,146,729,665	76,032,752,484
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02			
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		3,146,729,665	76,032,752,484
4. Giá vốn hàng bán	11		2,040,115,847	64,436,609,958
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		1,106,613,818	11,596,142,526
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		3,473,858,040	7,129,053,876
7. Chi phí tài chính	22		(2,331,478,881)	(627,934,395)
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23			(3,328,077,073)
8. Chi phí bán hàng	25		1,841,620,619	4,067,294,352
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		5,087,998,863	12,815,943,127
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30		(17,668,742)	2,469,893,318
11. Thu nhập khác	31		26,709,333	522,861,727
12. Chi phí khác	32		986,565,069	1,300,547,471
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(959,855,736)	(777,685,744)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		(977,524,478)	1,692,207,574
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51			669,704,154
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		255,561,486	(390,160,652)
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		(1,233,085,964)	1,412,664,072
18. Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ	61		(951,587,506)	2,209,831,522
19. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		(281,498,458)	(797,167,450)
20. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70			



Lập ngày ..... tháng ..... năm .....

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

*[Handwritten signature]*

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

*[Handwritten signature]*

Giám đốc  
(Ký, họ tên, đóng dấu)



TỔNG GIÁM ĐỐC  
*Lê Tiên Hùng*



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT**

(Theo phương pháp gián tiếp)

9 tháng đầu năm 2017

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	9 tháng đầu năm 2017	Năm 2016
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>(977,524,478)</b>	<b>1,692,207,574</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		890,072,535	635,560,287
- Các khoản dự phòng	03		(2,335,565,914)	7,237,721,828
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(1,697,299,265)	(7,064,069,208)
- 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>(4,120,317,123)</b>	<b>2,501,420,481</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(8,919,306,861)	(2,009,343,759)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		3,555,610,790	44,279,409,069
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11		(2,985,385,556)	(4,710,580,995)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		901,623,115	(1,403,335,672)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		751,000,000	
- Tiền lãi vay đã trả	14			
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(277,176,132)	(5,244,274,988)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(62,600,000)	
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(11,156,551,765)</b>	<b>33,413,294,136</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		(40,156,708,217)	(83,379,919,883)
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			(12,763,743,852)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		17,916,574,959	
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		1,940,864,609	7,064,069,208
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(20,299,268,649)</b>	<b>(89,079,594,527)</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			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			

K.Đ. 01030  
**CÔNG  
 CÔ P  
 ĐẦU TƯ T  
 BẢO H  
 DẦU**  
 P. BA ĐÌNH

**CÔNG TY CP  
 ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH  
 BẢO HIỂM DẦU KHÍ**

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH BẢO HIỂM DẦU KHÍ

3. Tiền thu từ đi vay	33		1,237,500,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(1,773,312,500)	(41,202,000)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(125,171,493)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>(1,773,312,500)</b>	<b>1,071,126,507</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>	<b>(33,229,132,915)</b>	<b>(54,595,173,884)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>46,032,344,687</b>	<b>100,627,518,571</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>12,803,211,772</b>	<b>46,032,344,687</b>

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

Lập ngày ..... tháng ..... năm .....

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



TỔNG GIÁM ĐỐC  
*Lê Tiên Hùng*

