

Tầng 6-7 Tòa nhà Viện Dầu khí ,Số 167 Trung Kính - Yên Hoà - Cầu Giấy - Hà Nội

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2015

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
I	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		1 799 422 589 067	2 120 667 732 950
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		438 380 942 221	496 312 778 350
1. Tiền	111		172 990 828 221	171 027 935 105
2. Các khoản tương đương tiền	112		265 390 114 000	325 284 843 245
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		1 931 220 000	
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		1 931 220 000	
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		619 886 078 507	746 942 098 363
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		515 247 914 794	659 448 494 927
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		93 102 667 796	81 363 498 847
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		35 888 433 739	26 056 571 375
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		- 24 352 937 822	- 19 940 350 546
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			13 883 760
IV. Hàng tồn kho	140		702 708 905 949	846 628 596 306
1. Hàng tồn kho	141		710 557 592 148	867 612 235 026
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149		- 7 848 686 199	- 20 983 638 720
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		36 515 442 390	30 784 259 931
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		7 118 892 259	9 978 529 720
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		23 881 936 234	20 337 667 140
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		3 720 741 386	468 063 071
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		1 793 872 511	
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		297 769 965 401	312 498 670 298
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		300 831 775	
3. Vốn kinh doanh đơn vị trực thuộc	213			
6. Phải thu dài hạn khác	216		300 831 775	
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		240 001 821 717	250 322 046 344
1. Tài sản cố định hữu hình	221		215 853 666 332	225 656 615 251
- Nguyên giá	222		385 847 912 045	381 577 491 181
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		- 169 994 245 713	- 155 920 875 930

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
3. Tài sản cố định vô hình	227		24 148 155 385	24 665 431 093
- Nguyên giá	228		27 121 942 841	27 121 942 841
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		- 2 973 787 456	- 2 456 511 748
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		15 757 340 800	15 007 470 696
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		15 757 340 800	15 007 470 696
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		12 812 590 553	13 107 786 597
1. Đầu tư vào Công ty con	251			
2. Đầu tư vào Công ty liên doanh , liên kết	252		13 033 151 221	13 107 786 597
2.1. Đầu tư vào Công ty liên doanh			13 033 151 221	13 107 786 597
2.2. Đầu tư vào Công ty liên kết				
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		- 220 560 668	
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		28 897 380 556	34 061 366 661
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		8 355 179 020	13 904 014 137
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		20 333 761 536	19 774 513 403
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268		208 440 000	382 839 121
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100 + 200)	270		2 097 192 554 468	2 433 166 403 248

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - NỢ PHẢI TRẢ	300		954 919 377 333	1 247 831 889 107
I. Nợ ngắn hạn	310		869 827 985 759	1 160 996 334 799
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		214 642 695 219	507 497 160 542
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		10 051 243 438	4 748 113 749
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		19 331 386 711	77 769 461 820
4. Phải trả người lao động	314		20 158 963 100	25 707 239 336
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		59 275 030 064	55 729 233 538
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		129 936 384 558	19 695 584 643
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		379 178 648 487	449 823 662 130
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		37 253 634 182	20 025 879 041
II. Nợ dài hạn	330		85 091 391 574	86 835 554 308

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
1. Phải trả người bán dài hạn	331		7 431 038 904	
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		60 637 126 095	72 269 053 976
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	343		17 023 226 575	14 566 500 332
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		1 142 273 177 135	1 185 334 514 141
I. Vốn chủ sở hữu	410		1 140 840 294 106	1 183 141 831 112
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		500 000 000 000	500 000 000 000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		500 000 000 000	500 000 000 000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		18 965 245 000	18 965 245 000
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		1 756 662 919	2 949 256 345
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		104 012 540 870	96 518 418 222
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		312 377 163 227	351 889 423 040
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		232 346 639 818	141 018 515 543
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		80 030 523 409	210 870 907 497
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
12. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		203 728 682 090	212 819 488 505
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		1 432 883 029	2 192 683 029
1. Nguồn kinh phí	432		1 432 883 029	2 192 683 029
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCD	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		2 097 192 554 468	2 433 166 403 248

Người lập biểu



Tạ Đình Khang

Kế toán trưởng



Bùi Tuấn Ngọc

Lập, ngày 21 tháng 7 năm 2015



Tôn Anh Thi

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

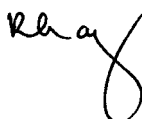
(Dạng đầy đủ)

Quý II năm 2015

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý II		Lũy kế từ ĐN đến cuối kỳ 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		929 620 188 264	1 372 275 480 259	1 848 458 167 206	2 312 551 038 409
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		- 13 370 396 533	113 522 988 718	6 935 221 361	210 774 759 387
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV (10=01-02)	10		942 990 584 797	1 258 752 491 541	1 841 522 945 845	2 101 776 279 022
4. Giá vốn hàng bán	11		805 777 756 670	961 805 425 226	1 535 193 579 666	1 657 861 597 975
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		137 212 828 127	296 947 066 315	306 329 366 179	443 914 681 047
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		4 179 349 026	8 997 726 143	9 545 530 476	12 199 028 522
7. Chi phí tài chính	22		13 302 338 761	18 107 384 552	22 450 440 240	27 146 330 157
Trong đó : Chi phí lãi vay	23		3 274 897 614	7 529 189 841	9 488 132 785	13 626 284 966
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh ,liên kết	24					
9. Chi phí bán hàng	25		21 908 067 923	17 905 482 016	44 090 055 173	30 633 173 606
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		60 542 393 968	95 447 636 088	116 006 256 982	161 339 920 697
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20+(21 -22)+24-(25 + 26)	30		45 639 376 501	174 484 289 802	133 328 144 260	236 994 285 109
12. Thu nhập khác	31		41 083 982 986	1 331 082 531	46 490 444 368	8 934 994 005
13. Chi phí khác	32		- 6 456 098 012	3 337 662 373	- 2 616 791 187	7 164 640 549
14. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		47 540 080 998	- 2 006 579 842	49 107 235 555	1 770 353 456
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		93 179 457 499	172 477 709 960	182 435 379 815	238 764 638 565
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		15 941 766 424	32 867 934 850	37 411 695 889	55 461 121 746
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		- 3 005 470 550	10 318 245 596	- 2 398 357 881	3 933 973 508
18. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		80 243 161 625	129 291 529 514	147 422 041 807	179 369 543 311
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		40 161 281 115	89 039 938 048	80 030 523 409	115 087 265 387
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		40 081 880 510	40 251 591 466	67 391 518 398	64 282 277 924
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		367	1 436	1 164	1 957
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Người lập biểu

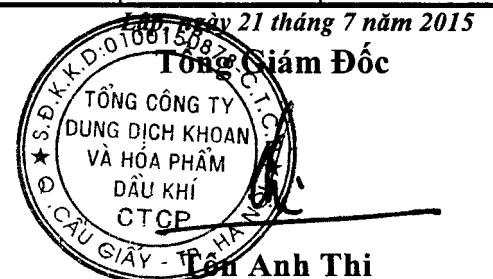


Tạ Đình Khang

Kế toán trưởng



Bùi Tuấn Ngọc



Tầng 6 - 7 Tòa nhà Viện dầu khí Việt Nam số 167 - Trung Kính - Yên Hòa - Cầu Giấy - Hà Nội

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý II/2015

ĐVT: VND

STT	Chỉ tiêu	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
I	LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1	Lợi nhuận trước thuế	01	182,435,379,815	238,764,638,565
2	Điều chỉnh cho các khoản			
	- Khấu hao tài sản cố định và BĐSĐT	02	15,877,533,289	12,772,464,465
	- Các khoản dự phòng	03	(8,501,804,577)	777,625,851
	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		1,603,673,935
	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(7,412,762,773)	(9,248,111,225)
	- Chi phí lãi vay	06	9,488,132,785	13,626,284,966
	- Các khoản điều chỉnh khác	07	2,456,726,243	4,500,000,000
3	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	191,886,478,539	262,796,576,557
	Tăng, giảm các khoản phải thu	09	118,405,290,857	(379,672,369,752)
	Tăng, giảm hàng tồn kho	10	157,054,642,878	32,270,235,119
	Tăng, giảm các khoản phải trả (không kê lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	(223,219,361,083)	33,681,106,344
	Tăng, giảm chi phí trả trước	12	8,408,472,578	6,560,825,140
	- Tiền lãi vay đã trả	14	(9,488,132,785)	(13,293,943,607)
	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(51,753,213,623)	(38,803,494,040)
	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	74,860,000	2,882,308,245
	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(163,611,652,012)	(63,581,916,977)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	27,757,385,349	(157,160,672,971)
II.	LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(9,024,714,363)	(35,220,589,489)
2	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	136,363,636	197,100,000
3	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(1,931,220,000)	
4	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	-	
5	Chi tiền 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	7,412,762,773	9,085,467,284
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(3,406,807,954)	(25,938,022,205)
III.	LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
1	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	-	
2	Tiền thu từ đi vay	33	773,826,895,213	888,580,785,395
3	Tiền trả nợ gốc vay	34	(856,103,836,737)	(730,688,587,916)
4	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(5,472,000)	(3,705,000)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(82,282,413,524)	157,888,492,479
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50	(57,931,836,129)	(25,210,202,697)
	Tiền và tương đương tiền đầu năm	60	496,312,778,350	448,989,852,292
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	438,380,942,221	423,779,649,595

Người lập biểu

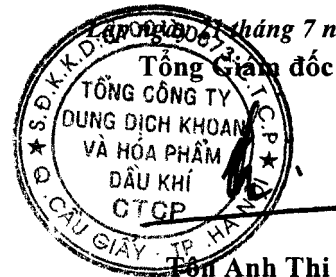
Kha

Tạ Đình Khang

Kế toán trưởng

Quang

Bùi Tuấn Ngọc



Ngày 06 tháng 7 năm 2015

Tôn Anh Thi

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT **Quý II Năm 2015**

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty Cổ phần

Vốn điều lệ 30/6/2015

Vốn nhà nước : 17.999.619 CP (36%)

Vốn khác : 32.000.381 CP (64%)

2. Lĩnh vực kinh doanh: Công nghiệp, kinh doanh thương mại, dịch vụ

3. Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất và kinh doanh hóa phẩm dầu khí

4. Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường : Năm

5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính.

6. Cấu trúc doanh nghiệp

Danh sách các công ty con

- Tổng số các công ty con : 05

+ Số lượng các Công ty con được hợp nhất : 05

+ Số lượng các Công ty con không được hợp nhất : 0

- Danh sách các Công ty con quan trọng được hợp nhất :

+ Công ty Cổ phần Hoá phẩm Dầu khí DMC-Miền Bắc

Địa chỉ : Đình Xuyên, Gia Lâm, Hà Nội

Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ : 95.72%

Quyền biểu quyết của Công ty mẹ : 95.72%

+ Công ty Cổ phần Hoá phẩm dầu khí DMC - Miền Trung

Địa chỉ : Đường Nguyễn Công Phương TP Quảng Ngãi tỉnh Quảng Ngãi

Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ : 75,42%

Quyền biểu quyết của Công ty mẹ : 75,42%

+ Công ty Cổ phần Hoá phẩm dầu khí DMC - Miền Nam

Địa chỉ : 35 Đường 30/4 Phường 9 - TP Vũng Tàu tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu

Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ : 90.14%

Quyền biểu quyết của Công ty mẹ : 90.14%

+ Công ty TNHH 1 thành viên Dịch vụ khoan và dịch vụ giếng khoan DMC - WS

Địa chỉ : 35 đường 30/4 Phường 9 - TP Vũng Tàu

Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ : 100%

Quyền biểu quyết của Công ty mẹ : 100%

+ Công ty TNHH Dịch vụ khoan M-I Việt Nam

Địa chỉ : 99 Lê Lợi thành phố Vũng Tàu tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu

Tỷ lệ phần sở hữu : 51%

Tỷ lệ quyền biểu quyết : 51%

- Các công ty con bị loại khỏi quá trình hợp nhất : không có

- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết được phản ánh trong báo cáo tài chính hợp nhất theo phương pháp vốn chủ sở hữu

+ Công ty TNHH liên doanh DMC - VTS

Địa chỉ: Bản Phakhavok, huyện Vilabouly, tỉnh Savannakhet, Lào

Tỷ lệ phần sở hữu : 41,15%

Tỷ lệ quyền biểu quyết : 30 %

Danh sách các cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát ngừng áp dụng hoặc không áp dụng phương pháp vốn chủ sở hữu khi lập Báo cáo tài chính hợp nhất

Những sự kiện ảnh hưởng quan trọng đến hoạt động kinh doanh của Tổng Công ty trong năm báo cáo

II. KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Kỳ kế toán năm (Bắt đầu từ ngày 01/01/2015 kết thúc vào ngày 31/12/2015)

2. Đơn vị sử dụng tiền tệ trong kế toán: VNĐ

III. CHUẨN MỤC VÀ CHẾ ĐỘ ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán Doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200 & TT 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán : Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang VND : Việc áp dụng tỷ giá khi chuyển đổi Báo cáo tài chính tuân thủ hướng dẫn của Chế độ kế toán doanh nghiệp (tài sản và nợ phải trả theo tỷ giá cuối kỳ, vốn đầu tư của chủ sở hữu theo tỷ giá tại ngày góp vốn, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và Báo cáo lưu chuyển tiền tệ theo tỷ giá bình quân)

2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán

Áp dụng tỷ giá công bố của Ngân hàng nơi phát sinh giao dịch làm tỷ giá ghi sổ

Áp dụng tỷ giá mua ngoại tệ của Vietcombank là tỷ giá đánh giá lại tiền mặt, ngoại tệ gửi ngân hàng tại thời điểm lập báo cáo

Áp dụng tỷ giá bán ra của Vietcombank khi đánh giá lại nợ phải trả tại thời điểm lập báo cáo

3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền

4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền gửi ngân hàng là tiền gửi không kỳ hạn

Các khoản tương đương tiền : Phản ánh các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi không quá 3 tháng kể từ ngày đầu tư có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có rủi ro trong việc chuyển đổi thành tiền tại thời điểm báo cáo

5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính

b/ Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Giá trị ghi sổ là giá gốc

Căn cứ xác định khoản tổ thất không thu hồi được : theo quy định hiện hành

Được đánh giá lại các khoản thỏa mãn định nghĩa các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ

c/ Các khoản cho vay

d/ Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết

6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

Tiêu chí phân loại các khoản nợ phải thu : Theo nội dung phải thu (phải thu khách hàng, phải thu khác, phải thu nội bộ). Được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn gốc, kỳ hạn còn lại tại thời điểm báo cáo, theo nguyên tệ và theo từng đối tượng nợ

Nợ phải thu được ghi nhận không vượt quá giá trị có thể thu hồi.

Phương pháp lập dự phòng phải thu khó đòi : Thực hiện theo Thông tư 228/2009/TT-BTC ngày 7/12/2009

7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Theo giá gốc
- Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Theo chế độ hiện hành

8. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: Nguyên giá ghi theo giá vốn
- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: Đường thẳng

10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại

a/ Nguyên tắc kế toán tài sản thuế thu nhập hoãn lại Chênh lệch tạm thời được khấu trừ

11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước

12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả

14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay

15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả

17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện

19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối

20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

- Doanh thu bán hàng
- Doanh thu cung cấp dịch vụ
- Doanh thu hoạt động tài chính
- Doanh thu hợp đồng xây dựng
- Thu nhập khác

21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu

22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán

23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính

24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp

25. 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

26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

Phương pháp ghi nhận lợi ích của cổ đông không kiểm soát

Phương pháp loại trừ các giao dịch nội bộ :

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

1. Tiền

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền mặt	2 867 525 716	3 197 212 054
- Tiền gửi ngân hàng	170 123 302 505	167 830 723 051
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương đương tiền	265 390 114 000	325 284 843 245
Cộng	438 380 942 221	496 312 778 350

2. Các khoản đầu tư tài chính

	Cuối kỳ	Đầu năm
	Giá gốc	Giá gốc
	Giá trị ghi sổ	Giá trị ghi sổ

b/ Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

b1/ Ngắn hạn

- Tiền gửi có kỳ hạn	1 931 220 000
- Trái phiếu	
- Các khoản đầu tư khác	
Cộng	1 931 220 000

c/ Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (chi tiết từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết)	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
- Đầu tư vào công ty con	203 928 300 006	6 869 747 838	197 058 552 168	203 928 300 006	4 545 337 478	199 382 962 528
Công ty TNHH Dung dịch khoan M-1 Việt Nam	63 338 300 006		63 338 300 006	63 338 300 006		63 338 300 006
Công ty TNHH ITV DMC-WS	60 000 000 000		60 000 000 000	60 000 000 000		60 000 000 000
Công ty CP Hóa phẩm dầu khí DMC - Miền Bắc	37 565 000 000		37 565 000 000	37 565 000 000		37 565 000 000
Công ty CP Hóa phẩm dầu khí DMC - Miền Trung	7 542 000 000		7 542 000 000	7 542 000 000		7 542 000 000
Công ty CP Hóa phẩm dầu khí DMC - Miền Nam	35 483 000 000	6 869 747 838	28 613 252 162	35 483 000 000	4 545 337 478	30 937 662 522
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	12 769 655 880	220 560 668	13 033 151 221	12 769 655 880		13 107 786 597
Công ty TNHH liên doanh DMC-VTS	12 769 655 880	220 560 668	13 033 151 221	12 769 655 880		13 107 786 597
- Đầu tư vào đơn vị khác						

- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ : các công ty con hoạt động bình thường. Công ty liên kết DMC-VTS bắt đầu đi vào hoạt động nhưng chưa phát sinh doanh thu

- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ : Cung cấp các sản phẩm, dịch vụ dung dịch khoan của đơn vị mình để hình thành sản phẩm dịch vụ cuối cùng

- Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải trình lý do

	Cuối kỳ	Đầu năm
3. Phải thu của khách hàng		
a/ Phải thu của khách hàng ngắn hạn	515 247 914 794	659 448 494 927
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng	182 309 130 512	237 569 630 577
Công ty CP XNK Quảng Bình	99 000	62 254 643 799
Công ty cổ phần thương mại dầu khí	70 234 260 591	107 510 226 776
Công ty TNHH MTV Điều hành thăm dò khai thác dầu khí trong nước	51 244 734 252	67 804 760 002

Công ty cổ phần Nhựa OPEC	60 830 036 669	
- Các khoản phải thu khách hàng khác	332 938 784 282	421 878 864 350
b/ Phải thu của khách hàng là các bên liên quan	199 694 776 684	288 966 427 404
Ban Điều hành dự án Nhà máy Nhiệt Điện Thái Bình 2	114 560 875	114 560 875
Chi nhánh Công ty TNHH MTV Tổng Công ty Điện lực Dầu khí VN- Công ty Điện lực Dầu khí Nhơn Trạch	1 841 448 950	1 047 824 415
Chi nhánh Tổng Công ty Dầu VN (PV Oil)-XN Tổng kho xăng dầu Miền Đông	1 265 007 200	1 265 007 200
Chi nhánh Tổng Công ty Điện lực Dầu khí VN-Công ty Điện lực Dầu khí Cà Mau	3 526 792 640	2 749 352 100
Chi nhánh Tổng công ty Phân bón và hóa chất Dầu khí-CTCP- Nhà máy Đạm Phú Mỹ		43 992 948
Công ty Cổ phần Điện lực Dầu khí Nhơn Trạch 2	671 554 800	211 288 500
Công ty Cổ phần Hóa Dầu và Xơ sợi Dầu khí (PVTEX)	4 983 131 474	1 132 089 959
Công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Hà Nội (PVC-HN)	2 737 079 920	2 737 079 920
Công ty TNHH Một thành viên Công nghiệp Tàu thủy Dung Quất		498 447 926
Công ty TNHH Một thành viên Lọc Hoá dầu Bình Sơn	6 404 851 112	15 986 992 977
CUU LONG Joint operating Company	1 034 429 850	12 658 041 649
Liên doanh Việt- Nga Vietsovpetro	12 066 316 769	18 377 277 486
Liên doanh Việt-Nga Vietsovpetro- Xí nghiệp khai thác các công trình khí		
Công ty Điều hành Dầu khí Biển Đông	1 241 619 589	4 590 277 660
Công ty Hoàng Long	3 546 136 000	
Công ty Cổ phần Nhiên liệu sinh học dầu khí Miền Trung	758 549 083	
Công ty CP tư vấn Quản lý Dự án Dầu khí PVE	40 656 000	
Văn phòng Dự án xây dựng Nhà máy nhiệt điện Nghi Sơn I	95 128 000	
Cty CP thương mại Dầu khí	70 234 260 591	107 510 226 776
Công ty Điều hành chung Lam Sơn	37 844 519 579	52 239 207 011
Chi nhánh Viện Dầu khí Việt Nam -Trung tâm ứng dụng và Chuyển giao Công nghệ	44 000 000	
Cty TNHH MTV điều hành Thăm dò KTDK trong nước	51 244 734 252	67 804 760 002
b/ Phải thu của khách hàng dài hạn		
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng		
- Các khoản phải thu khách hàng khác		
c/ Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)		

4. Phải thu khác	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a/ Ngắn hạn				
- Phải thu về cổ phần hóa				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động				
- Kỳ cược, ký quỹ				
- Cho mượn				
- Các khoản chi hộ				
- Phải thu khác	35 888 433 739		26 056 571 375	
Cộng	35 888 433 739		26 056 571 375	

b/ Dài hạn

- Phải thu khác	300 831 775
Cộng	300 831 775

5/ Tài sản thiếu chờ xử lý (chi tiết cho từng loại tài sản thiếu)	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
				13 883 760
a/ Tiền				
b/ Hàng tồn kho				13 883 760
c/ TSCĐ				

d/ Tài sản khác				
-----------------	--	--	--	--

6/ Nợ xấu	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ
- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi	38 880 942 595	14 528 004 773		39 708 886 548	19 768 536 002	
Chi tiết thời gian quá hạn và giá trị các khoản nợ phải thu, cho vay quá hạn theo từng đối tượng nếu khoản nợ phải thu theo từng đối tượng đó chiếm từ 10% trở lên trên tổng số nợ quá hạn)						
Công ty TNHH TM DV An Phú Vĩnh : bán hàng từ 3/2014	15 713 142 117	7 856 571 059		15 713 142 117	10 999 199 482	
Công ty TNHH TM và DVĐK Phúc An : Bán hàng từ 2/2014	6 750 988 314	3 375 494 157		6 750 988 314	3 375 494 157	
- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu						
- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn						
Cộng	38 880 942 595	14 528 004 773		39 708 886 548	19 768 536 002	

7. Hàng tồn kho	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường	-		32 682 030 130	
- Nguyên liệu, vật liệu	21,023,316,787		19 129 301 981	
- Công cụ, dụng cụ	2,519,476,459		1 654 475 560	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	23,733,477,383		14 772 371 039	
- Thành phẩm	18,773,306,250		13 701 930 406	
- Hàng hóa	542,397,819,174	- 7 848 686 199	596 545 151 218	- 20 983 638 720
- Hàng gửi đi bán	102,110,196,095		189 126 974 692	
- Hàng hóa gửi kho bảo thuế				
- Hàng hóa bất động sản				
- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất				
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ				
- Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho : Trong kỳ hoàn nhập do mất hàng PP theo giá đầu đã hồi phục một phần và Tổng Công ty đã tiêu thụ hết số lượng hàng tồn này				
Cộng giá gốc hàng tồn kho	710 557 592 148	- 7 848 686 199	867 612 235 026	- 20 983 638 720

8. Tài sản dở dang dài hạn	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a/ Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn				
b/ Xây dựng cơ bản dở dang (chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XD CB)				
- Mua sắm	15 757 340 800	15 757 340 800	15 007 470 696	15 007 470 696
+ Thiết bị làm sạch	14 649 392 073	14 649 392 073	14 737 397 969	14 737 397 969
+ Dự án mua sắm thiết bị Centrifuge	270 072 727	270 072 727	270 072 727	270 072 727
	837 876 000	837 876 000		
- XD CB				
- Sửa chữa				
Cộng	15 757 340 800	15 757 340 800	15 007 470 696	15 007 470 696

9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện VT truyền dẫn	TB dụng cụ quản lý	TSCD khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCD hữu hình						

1. Số dư đầu năm	151 968 807 558	137 479 151 354	49 811 572 233	5 573 724 144	36 744 235 892	381 577 491 181
Mua trong kỳ		1 800 240 825	3 073 740 000	464 269 500	377 196 245	5 715 446 570
Đầu tư XDCB hoàn thành						
Tăng khác : Phân loại lại		1 901				1 901
Chuyển sang BDS đầu tư						
Thanh lý ,nhượng bán		1 292 636 698				1 292 636 698
Giảm khác : Phân loại lại	97 162 099	39 080 014	16 148 796			152 390 909
Số dư cuối kỳ	151 871 645 459	137 947 677 368	52 869 163 437	6 037 993 644	37 121 432 137	385 847 912 045
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	55 030 860 204	65 075 452 401	28 462 607 361	4 145 594 233	3 206 361 731	155 920 875 930
Khấu hao trong kỳ	4 440 071 524	5 965 663 465	2 255 894 117	386 831 931	2 317 543 545	15 366 004 582
Tăng khác		1				1
Chuyển sang BDS đầu tư						
Thanh lý ,nhượng bán		1 292 634 800				1 292 634 800
Giảm khác : phân loại lại						
Số dư cuối kỳ	59 229 911 301	69 730 474 602	31 435 255 950	4 074 698 584	5 523 905 276	169 994 245 713
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						
- Tại ngày đầu năm	96 937 947 354	72 403 698 953	21 348 964 872	1 428 129 911	33 537 874 161	225 656 615 251
- Tại ngày cuối kỳ	92 641 734 158	68 217 202 766	21 433 907 487	1 963 295 060	31 597 526 861	215 853 666 332

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 58.547.213.469 đ
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý :
- Các cam kết về việc mua bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn chưa thực hiện :
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

10. Tăng giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng phát minh sáng	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	TSCDD vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu năm	24 657 551 024			2 464 391 817		27 121 942 841
- Mua trong năm						
- tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác :						
- Thanh lý, nhượng bán						
Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	24 657 551 024			2 464 391 817		27 121 942 841
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	1 955 790 325			500 721 423		2 456 511 748
- Khấu hao trong năm	312 434 106			204 841 602		517 275 708
- Tăng khác :						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	2 268 224 431			705 563 025		2 973 787 456
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình						
- Tại ngày đầu năm	22 701 760 699			1 963 670 394		24 665 431 093
- Tại ngày cuối kỳ	22 389 326 593			1 758 828 792		24 148 155 385

- Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố các khoản vay :
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
13. Chi phí trả trước		
a/ Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)	7 118 892 259	9 978 529 720
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng		
- Chi phí đi vay		
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn)	7 118 892 259	9 978 529 720
b/ Dài hạn	8 355 179 020	13 904 014 137
- Chi phí mua bảo hiểm		
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn)	8 355 179 020	13 904 014 137
Cộng	15 474 071 279	23 882 543 857

14. Vay và nợ thuê tài chính	Cuối kỳ		Trong năm		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a/ Vay ngắn hạn	379 178 648 487	379 178 648 487	782 494 178 510	853 139 192 153	449 823 662 130	449 823 662 130
b/ Vay dài hạn (chi tiết theo kỳ hạn)	60 637 126 095	60 637 126 095	1 072 156 438	12 704 084 319	72 269 053 976	72 269 053 976
Kỳ hạn 84 tháng (Vietinbank Ba Đình)	33 088 147 016	33 088 147 016		6 617 629 403	39 705 776 419	39 705 776 419
Kỳ hạn 84 tháng (Vietcombank Quảng Ngãi)	810 326 300	810 326 300			810 326 300	810 326 300
Kỳ hạn 72 tháng (EXIMBANK)	3 431 661 958	3 431 661 958		3 121 810 332	6 553 472 290	6 553 472 290
Kỳ hạn 60 tháng (Vietinbank Vũng Tàu)	23 306 990 821	23 306 990 821	1 072 156 438	2 964 644 584	25 199 478 967	6 553 472 290
Cộng	439 815 774 582	439 815 774 582	783 566 334 948	865 843 276 472	522 092 716 106	522 092 716 106

d/ Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
đ/ Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan		
Vay ngắn hạn PV Combank	20 146 500 000	4 072 890 000

15. Phải trả người bán

a/ Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	214 642 695 219	507 497 160 542
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả		
Marubeni Corporation		112 012 420 877
Công ty TNHH Lọc hóa dầu Bình Sơn	48 912 388 728	78 685 870 371
- Phải trả cho các đối tượng khác	165 730 306 491	316 798 869 294
b/ Các khoản phải trả người bán dài hạn	7 431 038 904	
c/ Số nợ quá hạn chưa thanh toán		
- Chi tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn		
- Các đối tượng khác		
Cộng	222 073 734 123	507 497 160 542
d/ Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết cho từng đối tượng)	55 940 316 541	82 895 790 872
CN TCT thăm dò khai thác dầu khí tại Vũng Tàu	17,467,944	17,467,944
Công ty bảo hiểm PVI Hà Nội		
Công ty Cổ phần quản lý và khai thác tài sản Dầu khí (PSA)	1,205,421,374	604,028,165
Công ty Cổ phần xây lắp đường ống bể chứa Dầu Khí	10,812,745	10,812,745
Công ty CP Vận tải Dầu khí Hà Nội		
Công ty TNHH Một thành viên Công nghiệp Tàu thủy Dung Quất		1,273,800
Công ty TNHH Một thành viên Lọc Hoá dầu Bình Sơn	48,912,388,728	78,685,870,371
CTy CP dịch vụ bảo vệ an ninh DK VN	62,271,820	31,135,910
Cty CP dịch vụ Logistics Dầu Khí Việt Nam		4,620,000
Liên doanh Việt- Nga Vietsovetro	422,160,870	1,819,954,671
Viện dầu khí Việt nam	170,671,855	247,347,739
Công ty Cổ phần xăng dầu dầu khí Vũng Tàu	18 539 100	
Công ty Cổ phần xây lắp đường ống bể chứa Dầu khí	908 798 705	1 454 077 927
CN Tcty CP DVKT DKVN- Cty Cảng PTSC	3 618 615 000	
Tổng Công ty tư vấn thiết kế Dầu khí - Công ty Cổ phần	580 800 000	
Công ty Cổ phần xăng dầu dầu khí Vũng Tàu	12 368 400	19 201 600

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Cuối kỳ
a/ Phải nộp				
Thuế GTGT	961,620,950	23,148,157,106	23,586,955,593	522,822,463
Thuế GTGT hàng nhập khẩu		37,525,319,798	37,525,319,798	-
Thuế xuất nhập khẩu		7,308,456,268	7,308,456,268	-
Thuế Thu nhập doanh nghiệp	70,624,043,899	(3,308,794,831)	51,925,373,028	15,389,876,040
Thuế Thu nhập cá nhân	3,895,240,591	16,158,720,212	17,157,953,527	2,896,007,276
Thuế tài nguyên	55,468,099	842,760	56,310,859	-
Thuế nhà đất		5,302,300	5,302,300	-
Tiền thuế đất		1,662,088,342	1,662,088,342	-
Thuế nhà thầu	2,186,742,724	1,897,385,453	3,596,089,886	488,038,291
Thuế môi trường		295,767,807	295,767,807	-
Thuế môn bài	1,006,357	34,493,643	35,500,000	-
Thuế khác				-
Phí, lệ phí	45,339,200	634,308,519	643,025,079	36,622,640
Cộng	77,769,461,820	85,362,047,377	143,798,142,487	19,333,366,710
b/ Phải thu				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	367,686,871	(42,643,252)		325,043,619
- Các khoản khác phải thu nhà nước	100,376,200	3,331,754,243	36,432,676	3,395,697,767
- Thuế xuất khẩu				
Cộng	468,063,071	3,289,110,991		3,720,741,386

18/ Chi phí phải trả

	Cuối kỳ	Đầu năm
a/ Ngắn hạn	59 275 030 064	55 729 233 538
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm		
- các khoản trích trước khác	59 275 030 064	55 729 233 538
b/ Dài hạn		
- Lãi vay		
- Các khoản khác		
Cộng	59 275 030 064	55 729 233 538

19. Phải trả khác

	Cuối kỳ	Đầu năm
a/ Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ giải quyết	2 855 330 222	2 491 917 210
- Kinh phí công đoàn	169 923 537	95 096 584
- Bảo hiểm xã hội	130 394 438	- 54 074 895
- Bảo hiểm y tế	31 418 110	
- Bảo hiểm thất nghiệp	1 432 955	
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Cổ tức phải trả	61 285 942 917	1 291 414 917
- Các khoản phải trả phải nộp khác	65 461 942 379	15 871 230 827
Cộng	129 936 384 558	19 695 584 643
b/ Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
Cộng		

c/ Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết từng khoản mục, lý do chưa thanh toán nợ quá hạn)

20. Doanh thu chưa thực hiện

	Cuối kỳ	Đầu năm
a/ Ngắn hạn		

Doanh thu nhận trước

Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống

Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác

Cộng

b/ Dài hạn

Doanh thu nhận trước

Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống

Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác

Cộng

c/ Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (chi tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện)

21. Dự phòng phải trả

Cuối năm

Đầu năm

22. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

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

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

20 333 761 536

19 774 513 403

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%

Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế

Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại

23. Vốn chủ sở hữu

a/ Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

A	Các khoản thuộc vốn chủ sở hữu						
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Chênh lệch tỷ giá	Quỹ Đầu tư phát triển	LNST chưa phân phối và các quỹ	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	Cộng
	1	2	3	4	5	6	7
Số dư đầu năm trước	500 000 000 000	18 965 245 000	2 673 642 004	79 933 612 293	243 384 492 411	154 643 046 290	999 600 037 998
- Tăng vốn trong năm trước							
- Lãi trong năm trước					210 870 907 497	118 503 084 169	329 373 991 666
- Chênh lệch do quy đổi báo cáo			275 614 341	69 248 525	1 293 245 505		1 638 108 371
- Tăng khác							
- Phân phối các quỹ				17 624 457 386	- 17 624 457 386		
Trích quỹ khen thưởng, Phúc lợi					- 26 034 764 987		- 26 034 764 987
Chia cổ tức					- 60 000 000 000		- 60 000 000 000
- Giảm khác				- 1 108 899 982		- 60 326 641 954	- 61 435 541 936
Số dư đầu năm nay	500 000 000 000	18 965 245 000	2 949 256 345	96 518 418 222	351 889 423 040	212 819 488 505	1 183 141 831 112
Tăng vốn trong năm nay							
- Lãi trong năm nay					80 030 523 409	67 391 518 398	147 422 041 807
- Chênh lệch do quy đổi báo cáo			- 1 192 593 426	215 727 524			- 976 865 902
- Tăng khác							
- Phân phối các quỹ				7 278 395 124	- 7 278 395 124		
Trích quỹ khen thưởng, Phúc lợi					- 21 835 185 372		- 21 835 185 372
Chia cổ tức					- 60 000 000 000		- 60 000 000 000
- Giảm khác					- 30 429 202 726	- 76 482 324 813	- 106 911 527 539
Số dư cuối năm nay	500 000 000 000	18 965 245 000	1 756 662 919	104 012 540 870	312 377 163 227	203 728 682 090	1 140 840 294 106

b. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

- Vốn góp của Công ty mẹ (Tập đoàn Dầu khí Việt Nam)

Cuối kỳ

Đầu năm

179 996 190 000

179 996 190 000

- Vốn góp của các đối tượng khác

320 003 810 000

320 003 810 000

- Số lượng cổ phiếu quỹ

Cộng

500 000 000 000

500 000 000 000

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		
+ Vốn góp đầu năm	500 000 000 000	500 000 000 000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	#####	500 000 000 000
- Cổ tức lợi nhuận đã chia	60 000 000 000	
d. Cổ phiếu		
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	50 000 000	50 000 000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	50 000 000	50 000 000
+ Cổ phiếu phổ thông	50 000 000	50 000 000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	50 000 000	50 000 000
+ Cổ phiếu phổ thông	50 000 000	50 000 000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:	10 000	10 000
đ. Cổ tức		
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm	12%	
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông	12%	
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi		
- Cổ tức cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận		
e. Các quỹ của doanh nghiệp:		
- Quỹ đầu tư phát triển	104 012 540 870	96 518 418 222
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
g. Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo quy định của các CM kế toán cụ thể		
25. Chênh lệch tỷ giá	Cuối kỳ	Đầu năm
- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND	263 495 341	2 949 256 345
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (đánh giá số dư ngoại tệ+ công nợ)	1 493 167 578	
26. Nguồn kinh phí		
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm	45 000 000	4 442 200 000
- Chi sự nghiệp	804 800 000	3 215 370 000
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm	1,432,883,029	2,192,683,029
27. Các khoản mục ngoài bảng Cân đối kế toán	Cuối kỳ	Đầu năm
a/ Tài sản thuê ngoài		
Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động TSCĐ không hủy ngang theo các thời hạn		
- Đến 1 năm		
- Trên 1- 5 năm		
b/ Tài sản nhận giữ hộ		
Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác		2,594,703,097
Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp	15 713 142 117	15 713 142 117
c/ Ngoại tệ các loại		
USD	257,786.44	558,511
JPY	715 775	34,879
d/ Nợ khó đòi đã xử lý	4 053 408 019	3 843 342 019
Công ty TNHH Vĩnh Thịnh (Nguyên nhân xóa sổ : Giải thể)	644 135 000	644 135 000
NACAP BHD (nguyên nhân xóa sổ : Hết kinh phí dự án theo thỏa thuận)	3 058 294 621	3 058 294 621
QINHDAO CHEMICALS CO.,LTD (nguyên nhân xóa sổ : Doanh nghiệp không còn tồn tại)	101 882 720	101 882 720
Cửa hàng Sanh Châu - Núi Thành Quảng Nam (nguyên nhân xóa sổ : Giải thể)	12 977 178	12 977 178
Công ty TNHH Mỹ Thịnh (Nguyên nhân xóa sổ : Chi phí thu hồi nợ lớn hơn số tiền thu hồi)	772 500	772 500

Hiệu buôn Khánh Diệp (Nguyên nhân xóa sổ : Đơn vị giải thể)	5 000 000	5 000 000
Công ty Kỹ thuật nền móng và xây dựng (Nguyên nhân xóa sổ : Chi phí thu hồi nợ lớn hơn số tiền thu hồi)	78 440 000	
Doanh nghiệp tư nhân Hoàng Mỹ (Nguyên nhân xóa sổ : Chi phí thu hồi lớn hơn số tiền thu hồi)	60 040 000	
Công ty cổ phần 565 (Nguyên nhân xóa sổ : Chi phí thu hồi lớn hơn số tiền thu hồi)	47 850 000	
Công ty Yu Yee Engineering Pte Ltd (Nguyên nhân xóa sổ : Chi phí thu hồi lớn hơn số tiền thu hồi)	23 736 000	

e/ Các thông tin khác về các khoản mục ngoài bảng Cân đối kế toán

VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BC KQ HĐ SXKD

	Năm nay	Năm trước
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	<u>1848 458 167 206</u>	<u>2312 551 038 409</u>
<i>a/ Doanh thu</i>		
- Doanh thu bán hàng	1622 502 689 275	2095 429 232 735
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	225 955 477 931	217 121 805 674
- Doanh thu hợp đồng xây dựng		
<i>b/ Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)</i>		
Liên doanh Việt- Nga Vietsovpetro	330 107 758 955	446 022 755 417
CUU LONG Joint operating Company	15 116 666 444	
Chi nhánh Tổng Công ty Điện lực Dầu khí VN-Công ty Điện lực Dầu khí Cà Mau	27 943 229 816	
Liên doanh Việt-Nga Vietsovpetro- Xí nghiệp khai thác các công trình khí	3 012 075 128	
Công ty Cổ phần Điện lực Dầu khí Nhơn Trạch 2	1 937 950 000	
Công ty TNHH Một thành viên Lọc Hoá dầu Bình Sơn	1 861 623 000	
Cty CP thương mại Dầu khí	19 791 114 000	48 928 581 937
Công ty Điều hành chung Lam Sơn	66 495 437 223	
Cty TNHH MTV điều hành Thăm dò KTDK trong nước	72 165 025 389	
Công ty TNHH MTV Phân Bón Dầu Khí Cà Mau (PVCFC)	118 935 093 913	163 833 983 978
Ban Quản lý dự án Điện lực Dầu khí Vũng Áng- Quảng Trạch		1 058 553 336
Ban Quản lý dự án Điện Lực Dầu Khí Thái Bình 2		
Công ty TNHH Một thành viên Công nghiệp Tàu thủy Dung Quất		
Công ty Cổ phần Hóa Dầu và Xơ sợi Dầu khí (PVTEX)	1 061 692 725	1 484 716 700
Công ty CP cảng dịch vụ Dầu khí Tổng hợp PTSC Thanh Hóa		
Chi nhánh Viện Dầu khí Việt Nam- Trung tâm ứng dụng và chuyển giao công nghệ	40 000 000	
Văn phòng Dự án xây dựng Nhà máy nhiệt điện Nghi Sơn I		
Chi nhánh Công ty TNHH MTV Tổng Công ty Điện lực Dầu khí VN- Công ty Điện lực dầu khí Nhơn Trạch	685 979 500	
Chi nhánh Công ty Tổng Công ty Điện lực Dầu khí VN- Công ty Điện lực Dầu khí Nhơn Trạch	692 825 000	
Chi nhánh TCT PVFCC- NM Đạm Phú Mỹ		99 773 679
CT CP Dịch vụ dầu khí Quảng Ngãi PTSC		4 414 365 000
CN PVOil - XN Tổng kho xăng dầu Miền Đông		
Công ty TNHH liên doanh dịch vụ BJ- PV Drilling	369 046 817	
CT CP phân bón và hóa chất Miền Trung		6 246 566 184
CN PVD- XN Điều hành khoan		37 400 000
CN Tập đoàn Dầu khí VN- CT điều hành dầu khí Biển Đông		2 935 791 250
CN Petrosetco - CT phân phối nguyên liệu công nghiệp dầu khí		86 874 345 643
PV POWER		3 336 363 636
PVEP		1 221 541 060
		125 550 773 014
<i>c/ Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản</i>		
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	<u>6 935 221 361</u>	<u>210 774 759 387</u>
* Trong đó:		
+ Chiết khấu thương mại		168 763 915
+ Giảm giá hàng bán		

+ Hàng bán bị trả lại	1 776 535 863	206 352 030 695
+ Thuế xuất khẩu	5 158 685 498	4 253 964 777
27. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	<u>1841 522 945 845</u>	<u>2101 776 279 022</u>
* Trong đó: + Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa	1615 567 467 914	1884 654 473 348
+ Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	225 955 477 931	217 121 805 674
+ Doanh thu thuần hợp đồng xây dựng		
3. Giá vốn hàng bán	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	1404 860 645 159	1505 876 334 003
- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	130 332 934 507	151 985 263 972
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
- Chi phí kinh doanh BĐS đầu tư		
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
Cộng	<u>1535 193 579 666</u>	<u>1657 861 597 975</u>
4. Doanh thu hoạt động tài chính	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	7 412 762 773	9 085 467 284
- Lãi bán các khoản đầu tư		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi chênh lệch tỷ giá	938 421 815	116 199 101
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán		2 997 362 137
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	1 194 345 888	
Cộng	<u>9 545 530 476</u>	<u>12 199 028 522</u>
5. Chi phí tài chính	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Lãi tiền vay	9 488 132 785	13 626 284 966
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	10 188 243 182	9 294 852 977
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư	220 560 668	
- Chi phí tài chính khác	2 553 503 605	4 225 192 214
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính		
Cộng	<u>22 450 440 240</u>	<u>27 146 330 157</u>
6. Thu nhập khác		
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
- Tiền phạt thu được		
- Các khoản khác	46 490 444 368	8 934 994 005
Cộng	<u>46 490 444 368</u>	<u>8 934 994 005</u>
7. Chi phí khác		
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
- Các khoản bị phạt	-3 418 550 969	69 748 049
- Các khoản khác	801 759 782	7 094 892 500
Cộng	<u>-2 616 791 187</u>	<u>7 164 640 549</u>
8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
a/ Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	<u>116 006 256 982</u>	<u>161 339 920 697</u>
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN		