

TỔNG CÔNG TY CP XÂY LẬP DẦU KHÍ VIỆT NAM
CÔNG TY MẸ

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
CÔNG TY MẸ
Năm 2010

HÀ NỘI THÁNG 01 NĂM 2011

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Thời điểm 31/12/2010

Đơn: Đồng

TÀI SẢN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI KỲ 31/12/2010	SỐ ĐẦU NĂM 1/1/2010
1	2	3	3	4
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110+120+130+140+150)	100		2.090.943.841.076	1.805.715.269.920
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	190.215.405.920	180.002.052.267
1. Tiền { TK (111 + 112 + 113) }	111		190.215.405.920	180.002.052.267
2. Các khoản tương đương tiền (TK 121)	112		-	
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	61.935.333.699	26.911.500.000
1. Đầu tư ngắn hạn (TK 121;128)	121		61.935.333.699	26.911.500.000
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn (*)	129		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	V.03	1.722.715.311.429	1.222.439.526.759
1. Phải thu khách hàng (TK 131)	131		428.948.807.808	254.193.394.159
2. Trả trước cho người bán (TK 331)	132		628.527.805.853	669.013.408.483
3. Phải thu nội bộ (TK 136)	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	134		36.550.462.929	139.325.126.974
5. Các khoản phải thu khác (TK 1385;1388;334;338)	135		652.770.163.437	168.050.566.402
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139		(24.081.928.598)	(8.142.969.259)
IV. Hàng tồn kho	140	V.04	68.717.227.742	295.908.674.042
1. Hàng tồn kho (TK 151;152;153;154;155;156;157)	141		71.514.259.296	298.705.705.596
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(2.797.031.554)	(2.797.031.554)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	V.05	47.360.562.286	80.453.516.852
1. Chi phí trả trước ngắn hạn TK 1421;1422)	151		16.613.866.469	3.913.746.757
2. Thuế GTGT được khấu trừ (TK 133)	152	V.06	23.786.725.292	53.802.794.558
2. Các khoản thuế phải thu (TK 333)	154		23.695.561	19.562.162
3. Tài sản ngắn hạn khác (TK 1381;141;144)	158	V.07	6.936.274.964	22.717.413.375
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210+220+240+250+260)	200		3.345.611.264.066	2.005.878.133.382
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Vốn kinh doanh ở Đơn vị trực thuộc	212		-	-
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213		-	-
4. Phải thu dài hạn khác (TK 138;244;338)	218		-	-
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-

TÀI SẢN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI KỲ 31/12/2010	SỐ ĐẦU NĂM 1/1/2010
1	2	3	3	5
II. Tài sản cố định	220		69.533.397.384	319.636.616.330
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	47.722.100.632	269.723.981.278
- Nguyên giá (TK 211)	222		58.481.514.935	322.831.230.125
- Giá trị hao mòn lũy kế (*) (TK 2141)	223		(10.759.414.303)	(53.107.248.847)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.10	5.070.366.760	6.054.845.056
- Nguyên giá (TK 212)	225		6.123.828.270	6.123.828.270
- Giá trị hao mòn lũy kế (*) (2142)	226		(1.053.461.510)	(68.983.214)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.11	2.776.762.133	403.060.216
- Nguyên giá (TK 213)	228		3.222.537.140	593.009.790
- Giá trị hao mòn lũy kế (*) (TK 2143)	229		(445.775.007)	(189.949.574)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang (TK 241)	230	V.13	13.964.167.859	43.454.729.780
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12	-	-
- Nguyên giá	241		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		-	-
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.08	3.118.206.831.079	1.499.978.556.590
1. Đầu tư vào công ty con (TK 221)	251		1.324.237.377.054	371.962.220.000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh (TK 222;223)	252		1.069.784.520.420	795.851.069.532
3. Đầu tư dài hạn khác (TK 228)	258		750.088.167.233	334.565.000.000
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán dài hạn (*)	259		(25.903.233.628)	(2.399.732.942)
V. Tài sản dài hạn khác	270		157.871.035.603	186.262.960.462
1. Chi phí trả trước dài hạn (TK 242)	271	V.14	157.871.035.603	186.133.623.562
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	272		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	278		-	129.336.900
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	280		5.436.555.105.142	3.811.593.403.302

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI KỲ 31/12/2010	SỐ ĐẦU NĂM 1/1/2010
A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		2.725.304.557.766	2.113.946.306.056
I. Nợ ngắn hạn	310	V.15	2.585.828.460.791	1.994.815.753.927
1. Vay và nợ ngắn hạn (TK 311;315)	311		1.365.018.071.693	369.844.940.792
2. Phải trả người bán (TK 331)	312		284.613.473.039	337.690.905.623
3. Người mua trả tiền trước (TK 131)	313		723.703.003.300	748.036.042.210
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước (TK 333)	314		13.921.915.705	45.559.733.821
5. Phải trả công nhân viên, người lao động (TK 334)	315		19.447.333.819	18.137.836.847
6. Chi phí phải trả (TK 335)	316		131.021.600.130	233.144.081.821
7. Phải trả nội bộ (TK 336)	317		-	-
- Phải trả nội bộ khác				
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318		-	-

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
			31/12/2010	1/1/2010
9. Các khoản phải trả, phải nộp khác (TK 138;338;344;451;141)	319		46.958.633.920	239.731.871.188
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	
11. Quỹ Khen thưởng Phúc lợi	323		1.144.429.185	2.670.341.625
II. Nợ dài hạn	330	V.16	139.476.096.975	119.130.552.129
1. Phải trả dài hạn người bán (TK 331)	331		-	
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332		-	-
3. Phải trả dài hạn khác	333		-	
4. Vay và nợ dài hạn (TK 341; 342)	334		71.892.579.058	115.214.942.770
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		15.661.252.353	-
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		-	141.222.049
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		51.922.265.564	3.774.387.310
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		2.711.250.547.376	1.697.647.097.246
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.17	2.711.250.547.376	1.697.647.097.246
1. Vốn đầu tư của Chủ sở hữu (TK 411)	411		2.500.000.000.000	1.500.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Vốn khác của Chủ sở hữu	413		-	
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414		-	
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản (TK 412)	415		-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái (TK 413)	416		-	-
7. Quỹ đầu tư phát triển (TK 414)	417		22.654.858.520	17.178.449.520
8. Quỹ dự phòng tài chính (TK 415)	418		16.056.876.120	7.556.876.120
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	455.000.000
10. Lợi nhuận chưa phân phối (TK 421)	420		172.538.812.736	172.456.771.606
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	-
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430	V.18	-	-
1. Nguồn kinh phí (TK 461)	432		-	
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = A+B+C)	440		5.436.555.105.142	3.811.593.403.302

CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

ĐVT: Đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI KỲ 31/12/2010	SỐ ĐẦU NĂM 1/1/2010
1. Tài sản thuê ngoài			-	
2. Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công			-	
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược			-	
4. Nợ khó đòi đã xử lý			9.716.217.233	9.667.586.524
5. Ngoại tệ các loại (USD)			801.224,98	1.891.931
6. Ngoại tệ các loại (EUR)			8,05	
7. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			-	

Hà nội, ngày 20 tháng 01 năm 2011

LẬP BIỂU


Vũ Thị Chăm
Vũ Thị Chăm

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Thanh Sơn
KẾ TOÁN TRƯỞNG
Nguyễn Thanh Sơn

PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Mạnh Tiến
PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Mạnh Tiến



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Năm 2010

Stt	Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý		Lũy kế	
				Quý IV năm 2010	Quý IV năm 2009	Năm 2010	Năm 2009
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.20	1.238.615.601.855	1.242.298.589.591	3.586.891.609.139	2.156.087.108.032
2	Các khoản giảm trừ	02		28.103.782		553.507.969	
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		1.238.587.498.073	1.242.298.589.591	3.586.338.101.170	2.156.087.108.032
4	Giá vốn hàng bán	11	VI.21	1.103.367.822.414	1.120.802.113.245	3.127.125.060.153	1.977.732.782.724
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		135.219.675.659	121.496.476.346	459.213.041.017	178.354.325.308
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.22	44.190.995.367	129.898.586.810	353.714.307.042	163.445.059.427
7	Chi phí hoạt động tài chính	22	VI.23	49.108.299.654	11.321.227.021	102.086.952.286	24.483.257.281
	Trong đó : Chi phí Lãi vay	23		23.781.570.226	6.900.636.593	61.853.876.760	16.382.594.006
8	Chi phí bán hàng	24	VI.24			-	
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.25	77.426.214.900	67.828.320.801	274.823.985.099	110.518.563.600
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		52.876.156.472	172.245.515.334	436.016.410.674	206.797.563.854
11	Thu nhập khác	31	VI.26	12.109.556.736	(354.342.635)	128.892.071.297	3.227.276.536
12	Chi phí khác	32	VI.27	7.409.705.981	(1.250.962.640)	15.827.782.856	1.812.516.036
13	Lợi nhuận khác	40		4.699.850.755	896.620.005	113.064.288.441	1.414.760.500
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	60		57.576.007.227	173.142.135.339	549.080.699.115	208.212.324.354
15	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	61	VI.27	12.357.126.807	31.202.820.902	107.921.539.798	32.735.915.354
16	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		VI.27	(571.062.113)		15.661.252.353	
17	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	70		45.789.942.533	141.939.314.437	425.497.906.964	175.476.409.000
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu			183	946	2.106	1.170

LẬP BIỂU

Vu Thị Châm

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Thanh Sơn

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Thanh Sơn

Hà Nội, ngày 20 tháng 01 năm 2011



PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Mạnh Tiến

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Năm 2010

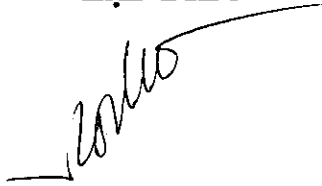
(Theo phương pháp gián tiếp)

CHỈ TIÊU	Mã số	Năm 2010	Năm 2009
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	549.080.699.115	208.212.324.354
2. Điều chỉnh các khoản			
- Khấu hao tài sản cố định	02	6.441.144.328	28.100.747.417
- Các khoản dự phòng	03	39.442.460.025	5.013.216.096
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		(30.917.812)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(332.756.570.439)	(147.806.282.170)
- Chi phí lãi vay	06	61.853.876.760	16.382.594.006
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước sự thay đổi của vốn lưu động	08	324.061.609.789	109.871.681.891
- Tăng giảm các khoản phải thu	09	(380.294.037.625)	(681.662.809.863)
- Tăng giảm hàng tồn kho	10	227.191.446.300	(154.878.963.835)
- Tăng giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11	(561.957.828.568)	900.793.342.677
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	15.562.468.247	(3.840.769.697)
- Tiền lãi vay đã trả	13	(61.853.876.760)	(16.382.594.006)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(128.300.328.345)	(2.964.473.575)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	25.000.000	
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16	(14.134.949.000)	(29.051.447.136)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(579.700.495.962)	121.883.966.456
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	(107.251.203.180)	(85.026.871.441)
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	(106.348.195.716)	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đv khác	24	84.025.547.994	80.000.000.000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	(1.513.399.166.380)	(469.243.427.977)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	183.629.000.000	69.133.000.000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	332.756.570.439	28.963.811.458

CHỈ TIÊU	Mã số	Năm 2010	Năm 2009
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(1.126.587.446.843)	(376.173.487.960)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ phát hành CP, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	1.000.000.000.000	
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		
3. Tiền vay ngắn, dài hạn nhận được	33	2.316.413.686.144	932.529.396.165
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(1.199.198.052.810)	(864.895.136.612)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	(714.336.876)	(357.168.438)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(400.000.000.000)	(29.312.859.517)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	1.716.501.296.458	37.964.231.598
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20 + 30 + 40)	50	10.213.353.653	(216.325.289.906)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	180.002.052.267	396.327.342.173
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
Tiền và tương đương tiền tồn cuối kỳ (50 + 60 + 61)	70	190.215.405.920	180.002.052.267

Hà Nội ngày 20 tháng 01 năm 2011

LẬP BIỂU


Vu Thị Châm

KẾ TOÁN TRƯỞNG


KẾ TOÁN TRƯỞNG
Nguyễn Thanh Sơn

K. TỔNG GIÁM ĐỐC



PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Mạnh Tiến

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2010

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA TỔNG CÔNG TY

1. Hình thức sở hữu vốn :

Tổng Công ty được thành lập trên cơ sở cổ phần hoá Công ty Thiết kế và xây dựng Dầu khí, thành viên của Tập đoàn Dầu khí Quốc gia Việt Nam theo quyết định 532/QĐ-TTCB ngày 26/03/2004 của Bộ trưởng Bộ Công nghiệp (nay là Bộ Công Thương). Tại Nghị quyết số 3604/NQ-DKVN ngày 26/10/2007, Hội đồng quản trị Petro Việt Nam đã thông qua đề án chuyển đổi Công ty cổ phần Xây lắp Dầu khí thành Tổng Công ty cổ phần Xây lắp Dầu khí hoạt động theo mô hình Công ty mẹ, Công ty con và hoạt động theo mô hình này kể từ ngày 01/01/2008.

2. Cơ cấu tổ chức Tổng Công ty:

a. Các Công ty cổ phần do TCT nắm giữ cổ phần chi phối và có quyền chi phối :

- Công ty cổ phần Kết cấu kim loại và lắp máy Dầu khí.
- Công ty cổ phần Xây dựng Công nghiệp và Dân Dụng Dầu khí.
- Công ty cổ phần Xây lắp Đường ống bể chứa Dầu khí
- Công ty cổ phần Xây lắp Dầu khí Miền Trung.
- Công ty cổ phần Xây lắp Dầu khí Hà Nội
- Công ty cổ phần Thi công cơ giới và lắp máy Dầu khí
- Công ty cổ phần Phát triển Đô thị Dầu khí
- Công ty cổ phần Bất động sản Xây lắp Dầu khí Việt Nam
- Công ty cổ phần Máy và Thiết bị Dầu khí
- Công ty cổ phần kinh doanh dịch vụ cao cấp Dầu khí Việt Nam
- Công ty cổ phần Xây lắp Dầu khí Thanh Hóa

b. Các Ban điều hành trực thuộc Tổng công ty

- BDH nhà máy nhiệt điện Vũng Áng
- BDH đường ống dẫn khí phía Nam
- BDH liên hợp lọc hoá dầu Nghi Sơn
- BDH nhà máy xơ sợi Đình Vũ
- BDH nhà máy nhiên liệu và sinh học Ethanol
- BDH nhà máy nhựa Polypropylene
- BDH nhà máy nhiệt điện Thái Bình 2
- BDH nhà máy nhiệt điện Nhơn Trạch 2
- BDH các dự án của PVC tại Hà Nội
- BDH DA nhà máy xi măng 12-9
- BDH LPG lạnh

c. Các Công ty liên doanh, liên kết của Tổng Công ty:

- Công ty liên doanh Vietubes.
- Công ty CP đầu tư hạ tầng và Đô thị Dầu khí

- Công ty cổ phần thiết kế quốc tế Herim PVC
 - Công ty cổ phần Đầu tư và Xây lắp khí
 - Công ty cổ phần Cơ điện Dầu khí
 - Công ty cổ phần bất động sản Tài chính Dầu khí
 - Công ty CP bất động sản Dầu khí Việt Nam (SSG)
 - Công ty CP ĐT xây lắp Dầu khí Duyên Hải
 - Công ty CP Dầu khí Đầu tư cảng Phước An
 - Công ty cổ phần bê tông dự ứng lực PVC Fecon
 - Công ty TNHH MTV Du lịch Dầu khí Thái Bình
 - Công ty cổ phần Sản xuất Ống thép Dầu khí
- e. Các Công ty Tổng công ty nắm giữ dưới 20% vốn:*
- Công ty cổ phần Hồng Hà Dầu khí
 - Công ty CP Đầu tư Xây lắp Dầu khí Sài Gòn
 - Công ty cổ phần Đầu tư Khu công nghiệp Dầu khí-IDICO Long Sơn.
 - Công ty cổ phần bất động sản Điện lực Dầu khí
 - Công ty CP Đầu tư xây lắp Dầu khí Việt Nam (PVCI)
 - Công ty CP Đầu tư Dầu khí Nha Trang
 - Công ty cổ phần Chế tạo giàn khoan Dầu khí (PVShipYard)
 - Công ty cổ phần Đầu tư PV-Inconess
 - Công ty cổ phần Xây lắp Dầu khí PVC Trường Sơn
 - Công ty cổ phần Đầu tư Xây lắp Dầu khí Kinh Bắc
 - Công ty cổ phần Đầu tư Xây dựng Dầu khí 3C
 - Công ty cổ phần xi măng Hạ Long
 - Công ty CP Đầu tư bê tông công nghệ cao Sopewaco
 - Công ty CP Xây dựng Sông Hồng (ICG)
 - Công ty CP ĐT xây dựng Vinaconex-PVC
 - Công ty cổ phần ĐT dầu khí Sao Mai Bến Đình
 - Công ty CP đầu tư Xây lắp Dầu khí Hoà Bình
 - Công ty CP Vật liệu Xây dựng và Xây lắp Dầu khí 4
 - Công ty CP thiết bị nội ngoại thất Dầu khí
 - Công ty cổ phần trang trí nội thất Dầu khí
 - Công ty cổ phần bất động sản Dầu khí
 - Công ty thiết kế Worleypasons Dầu khí Việt Nam
 - Công ty cổ phần Tư vấn đầu tư và Thiết kế Dầu khí

3. Ngành nghề kinh doanh :

- Gia công chế tạo, lắp đặt các chân đế giàn khoan và các kết cấu kim loại khác;
- Thiết kế, chế tạo các bồn chứa xăng dầu, khí hóa lỏng, chứa nước, bồn chịu áp lực và hệ thống ống công nghệ;

- Sản xuất các sản phẩm cơ khí, chống ăn mòn kim loại, bảo dưỡng và sửa chữa các chân đế giàn khoan, tàu thuyền và các phương tiện nổi;
- Gia công ren ống, sản xuất khớp nối, đầu nối và các phụ kiện phục vụ trong lĩnh vực khoan, khai thác dầu khí, công nghiệp;
- Kinh doanh vật tư thiết bị xây dựng dầu khí;
- Khảo sát, thiết kế, tư vấn đầu tư xây dựng các công trình dân dụng, công nghiệp vừa và nhỏ;
- San lấp mặt bằng, xây dựng các công trình thủy lợi, đê kè bến cảng;
- Lắp đặt hệ thống máy móc thiết bị công nghệ, thiết bị điều khiển, tự động hóa trong các nhà máy công nghiệp;
- Lắp đặt các hệ thống đường dây tải điện đến 35KV, các hệ thống điện dân dụng và công nghiệp khác;
- Khoan phá đá nổ mìn, khai thác mỏ, sản xuất, kinh doanh vật liệu xây dựng;
- Khảo sát, duy tu, bảo dưỡng và sửa chữa các công trình dầu và khí ngoài biển và trên đất liền, các công trình dân dụng và công nghiệp;
- Sản xuất và kinh doanh bê tông thương phẩm;
- Đầu tư xây dựng, khai thác và quản lý chợ;
- Kinh doanh bất động sản: đầu tư xây dựng các khu công nghiệp, cơ sở hạ tầng giao thông, xây dựng đô thị, văn phòng, nhà ở, xây dựng các dự án hạ tầng, các công trình thủy lợi, đê kè, cảng sông, cảng biển, cầu đường, công trình dân dụng và công nghiệp, kinh doanh đô thị và văn phòng, siêu thị và nhà ở;
- Đầu tư xây dựng: Các nhà máy chế tạo cơ khí thiết bị phục vụ ngành Dầu khí; các nhà máy đóng tàu vận tải dầu, khí, hóa chất, nhà máy đóng giàn khoan; các nhà máy xi măng và sản xuất vật liệu xây dựng;
- Đầu tư công nghệ cao trong lĩnh vực xây dựng nhà cao tầng;
- Lắp đặt, duy tu, bảo dưỡng và sửa chữa các công trình dầu khí (ngoài khơi và trên biển), các chân đế giàn khoan, các kết cấu kim loại, các bồn bể chứa (xăng, dầu, khí hóa lỏng, nước); bình chịu áp lực và hệ thống công nghệ, các công trình dân dụng và công nghiệp;
- Tư vấn đầu tư xây dựng các công trình dầu khí, công trình dân dụng và công nghiệp;
- Đóng tàu vận tải dầu, khí, hóa chất;
- Đóng giàn khoan đất liền, ngoài biển;
- Chế tạo cơ khí chế tạo ngành Dầu khí, đóng tàu và kinh doanh cảng sông, cảng biển;
- Chế tạo và cung cấp các loại ống chống cần khoan, ống nối, khớp nối, đầu nối và các phụ kiện phục vụ trong lĩnh vực dầu khí, công nghiệp;
- Thi công xây dựng các công trình dầu khí (trên bờ, ngoài biển) các công trình công nghiệp và dân dụng, cảng sông, cảng biển;
- Thi công các công trình giao thông, thủy lợi;
- Sản xuất các sản phẩm công nghiệp (các nhà máy bê tông, thủy điện, điện khí);
- Sản xuất kinh doanh các sản phẩm cơ khí, các vật liệu xây dựng, khoan, phá đá, nổ mìn, khai thác mỏ, sản xuất công nghiệp (các nhà máy bê tông, thủy điện, điện khí);
- Vận chuyển dầu, khí hóa lỏng và hóa chất;

- Kinh doanh xuất nhập khẩu vật tư, thiết bị xây dựng dầu khí; thương mại và dịch vụ tổng hợp;
- Kiểm tra và phân tích kỹ thuật thí nghiệm mẫu cơ, lý, hoá, vật liệu xây dựng;
- Kinh doanh lắp đặt các thiết bị phòng cháy chữa cháy;
- Đầu tư xây dựng và kinh doanh các công trình hầm đường bộ./.

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

1. Năm tài chính

Năm tài chính của bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam (VNĐ).

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng

Tổng công ty áp dụng Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam.

2. Hình thức kế toán áp dụng

Cơ quan Tổng công ty sử dụng hình thức kế toán Chứng từ ghi sổ trên máy vi tính.

3. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Ban Tổng Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành trong việc lập các báo cáo tài chính.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Cơ sở lập Báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính được trình bày theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với các chuẩn mực kế toán Việt Nam, hệ thống kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam.

2. Tiền và tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi.

3. Các khoản phải thu thương mại và phải thu khác

Các khoản phải thu thương mại và các khoản phải thu khác được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ. Dự phòng phải thu khó đòi được lập dựa vào đánh giá về khả năng thu hồi của từng khoản nợ.

4. Hàng tồn kho.

Hàng tồn kho được xác định theo phương pháp giá gốc, trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí nhân công trực tiếp và chi phí sản xuất chung nếu có để có được hàng tồn kho ở địa điểm

và trạng thái hiện tại. Giá gốc của hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền. Giá trị thuần có thể thực hiện được được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí để hoàn thành cùng chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh.

5. Tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí trong kỳ.

Khi tài sản cố định được bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính phù hợp với hướng dẫn tại Quyết định số 203/2009/QĐ-BTC ngày 20/10/2009 của Bộ trưởng Bộ Tài chính. Số năm khấu hao của các loại tài sản cố định như sau:

Loại tài sản	<u>Số</u> <u>năm</u>
Nhà cửa, vật kiến trúc	5-50
Máy móc, thiết bị	5-20
Thiết bị, phương tiện vận tải	6-10
Dụng cụ quản lý	3-10

6. Chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí trong kỳ.

7. Chi phí trả trước ngắn hạn

Công cụ, dụng cụ

Các công cụ, dụng cụ đã đưa vào sử dụng được phân bổ vào chi phí trong kỳ theo phương pháp đường thẳng.

8. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Các tài sản đang trong quá trình xây dựng phục vụ mục đích sản xuất, cho thuê, quản trị hoặc cho bất kỳ mục đích nào khác được ghi nhận theo giá gốc. Chi phí này bao gồm cả chi phí dịch vụ và chi phí lãi vay có liên quan phù hợp với chính sách của Tổng Công ty.

9. Chi phí trả trước dài hạn

Chi phí trả trước dài hạn thể hiện giá trị còn lại của các khoản chi phí có thể mang lại lợi ích kinh tế trong tương lai cho Tổng công ty dài hơn 1 năm. Các khoản chi phí này được vốn hoá và được phân bổ vào kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính nhưng thời gian không quá 03 năm.

10. Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết

Các khoản đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết được phản ánh theo giá gốc. Các khoản lợi nhuận nhận được từ các Công ty liên doanh, liên kết được hạch toán vào kết quả kinh doanh khi nhận được. Các khoản khác nhận được ngoài lợi nhuận được chia được ghi giảm giá gốc khoản đầu tư.

11. Nguồn vốn kinh doanh - quỹ

Nguồn vốn kinh doanh của Tổng Công ty là vốn góp của các cổ đông được ghi nhận theo số thực tế.

Các quỹ được trích lập và sử dụng theo Điều lệ Tổng công ty và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên.

12. Thuế thu nhập doanh nghiệp

Tổng công ty có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp (TNDN) với thuế suất 25% trên thu nhập chịu thuế.

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp trong kỳ bao gồm thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại.

13. Nguyên tắc chuyển đổi ngoại tệ

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được quy đổi theo tỷ giá tại ngày cuối kỳ.

Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được ghi nhận vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.

14. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu

Khi kết quả thực hiện hợp đồng xây dựng có thể được ước tính một cách đáng tin cậy, doanh thu được ghi nhận theo phương pháp tỷ lệ phần trăm hoàn thành. Doanh thu và chi phí liên quan đến hợp đồng được ghi nhận tương ứng với phần công việc đã hoàn thành tại ngày kết thúc kỳ kế toán, được tính bằng tỷ lệ % giữa chi phí phát sinh của phần việc đã hoàn tại thời điểm kết thúc kỳ kế toán so với tổng chi phí dự toán của Hợp đồng. Phần công việc phát sinh thêm, các khoản bồi thường được ghi nhận theo thoả thuận với khách hàng. Khi kết quả Hợp đồng xây dựng không thể được ước tính một cách đáng tin cậy, doanh thu chỉ được ghi nhận tương đương với phần chi phí của Hợp đồng đã phát sinh mà khả năng thu được là tương đối chắc chắn. Chi phí của Hợp đồng được ghi nhận là toàn bộ chi phí phát sinh trong kỳ. Khi tổng chi phí thực hiện Hợp đồng có thể vượt quá doanh thu của Hợp đồng, khoản lỗ ước tính được ghi nhận ngay vào chi phí trong kỳ.

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

1	Tiền và các khoản tương đương tiền	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	Tiền mặt	4.191.184.486	6.732.559.912
	Tiền gửi ngân hàng	186.024.221.434	173.269.492.355
	Tiền đang chuyển	0	
	Các khoản tương đương tiền (Tiền gửi có kỳ hạn từ 1 đến 3 tháng)	0	
	Cộng	190.215.405.920	180.002.052.267
2	Các khoản ĐT tài chính ngắn hạn	61.935.333.699	26.911.500.000
2.1	Đầu tư chứng khoán ngắn hạn:		
	Công ty CP Bất động sản dầu khí (Petrowaco) 3.000.000	34.318.113.699	
	Công ty cổ phần tư vấn đầu tư và thiết kế Dầu khí (PVE) 1.649.722	16.497.220.000	
	Công ty CP Thiết kế Worleypasons Dầu khí Việt Nam 112.000	1.120.000.000	
	Cộng 4.761.722	51.935.333.699	
2,1	Đầu tư ngắn hạn khác		
	Tiền gửi có kỳ hạn dưới 1 tháng	10.000.000.000	26.911.500.000
	Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	0	
	Giá trị thuần của các khoản đầu tư ngắn hạn	61.935.333.699	26.911.500.000
3	Các khoản phải thu		
3.1	Phải thu của khách hàng	428.948.807.808	254.193.394.159
3.2	Trả trước cho người bán	628.527.805.853	669.013.408.483
3.3	Phải thu nội bộ		
3.4	Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	36.550.462.929	139.325.126.974
3.5	Các khoản phải thu khác	652.770.163.437	168.050.566.402
	Cộng	1.746.797.240.027	1.230.582.496.018
	Dự phòng phải thu khó đòi	(24.081.928.598)	(8.142.969.259)

Giá trị thuần của phải thu thương mại và phải thu khác	1.722.715.311.429	1.222.439.526.759
4 Hàng tồn kho		
Nguyên liệu, vật liệu	0	2.496.082.591
Công cụ, dụng cụ	0	641.337.509
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	59.357.919.007	282.669.153.987
Hàng hoá	12.156.340.289	12.899.131.509
Cộng	71.514.259.296	298.705.705.596
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(2.797.031.554)	(2.797.031.554)
Giá trị thuần của hàng tồn kho	68.717.227.742	295.908.674.042
5 Tài sản ngắn hạn khác		
5.1 Chi phí trả trước ngắn hạn	16.613.866.469	3.913.746.757
- Công cụ dụng cụ phân bổ ngắn hạn	203.921.844	
-CP quản lý chờ phân bổ	16.409.944.625	
5.2 Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	23.786.725.292	53.802.794.558
5.3 Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	23.695.561	19.562.162
5.4 Tài sản thiếu chờ xử lý	0	
5.5 Tạm ứng	6.886.274.964	22.667.413.375
5.6 Thẻ chấp ký quỹ ký cược ngắn hạn (đặt cọc thuê xe Camry ban LPG Lạnh)	50.000.000	50.000.000
Cộng	47.360.562.286	80.453.516.852
6 Phải thu dài hạn nội bộ		
6,1 Phải thu dài hạn khách hàng		
6,2 Phải thu nội bộ dài hạn		
6,3 Phải thu dài hạn khác		
6,4 Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi		
Cộng	0	

Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi		
Giá trị thuần của các khoản phải thu dài hạn	0	
7 Tài sản dài hạn khác		
Nhận ký cược, ký quỹ dài hạn (Đặt cọc thuê trụ sở)	0	129.336.900
Cộng	0	129.336.900

		Số cuối kỳ		Số đầu năm	
8	Các khoản ĐT tài chính dài hạn	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
8.1	Đầu tư vào công ty con	128.638.276	1.324.237.377.054	37.196.222	371.962.220.000
	Công ty CP Xây lắp Dầu khí Hà Nội	10.750.000	107.500.000.000		
	Cty CP Thi công và Lắp máy Dầu khí	20.000.000	200.000.000.000		
	Công ty CP Xây dựng Công nghiệp và Dân dụng Dầu khí (PVC - IC)	15.300.000	153.000.000.000	5.000.000	50.000.000.000
	Công ty CP Xây lắp Đường ống Bể chứa Dầu khí (PVC-PT)	10.200.000	102.000.000.000	5.000.000	50.000.000.000
	Công ty CP Kết cấu kim loại và Lắp máy Dầu khí (PVC-MS)	10.200.000	102.000.000.000	5.000.000	50.000.000.000
	Công ty CP Xây lắp dầu khí Miền Trung (PVC-MT)	7.650.000	76.500.000.000	5.000.000	50.000.000.000
	Công ty cổ phần Phát triển đô thị Dầu khí (PVC - CM)	5.000.000	53.532.000.000		
	Công ty CP Bất động sản Xây lắp Dầu khí Việt Nam	12.500.000	142.212.500.000		
	Cty CP máy và thiết bị dầu khí Machino	13.909.896	146.179.097.064		
	Công ty Cổ phần Dịch vụ Dầu khí cao cấp Dầu khí Việt Nam	15.568.380	165.713.779.990		
	Công ty CP Đầu tư xây lắp Dầu khí Thanh Hoá	7.560.000	75.600.000.000		
	Công ty CP Đầu tư Xây lắp Dầu khí Sài Gòn (PVC - SG)			2.950.000	29.500.000.000
	Công ty CP Tư vấn đầu tư và Thiết kế Dầu khí (PVE)			3.238.222	32.382.220.000
	Công ty CP Xi măng Dầu khí 12/9			7.053.500	70.535.000.000
	Công ty CP Xây dựng Dầu khí Nghệ An (PVNC)			3.954.500	39.545.000.000

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
8.2 ĐT vào công ty liên kết, liên doanh	81.221.974	1.069.784.520.420	73.676.573	795.851.069.532
Công ty TNHH Vietubes		10.095.580.800	1.009.558	10.095.580.800
Công ty cổ phần Phát triển đô thị Dầu khí (PVC - CM)			3.000.000	30.000.000.000
Công ty CP Bất động sản dầu khí (Petrowaco)			3.000.000	34.318.113.699
Công ty CP Quản lý và phát triển nhà Dầu khí (PV-Building)			2.200.000	22.000.000.000
Công ty CP Quản lý và phát triển nhà Dầu khí miền Nam (PVSBĐ)			2.200.000	22.000.000.000
Công ty CP Đầu tư Hạ tầng và đô thị Dầu khí (Petroland)	30.399.240	321.315.251.759	28.448.400	297.059.568.793
Công ty CP thiết kế quốc tế Heerim PVC	374.000	3.740.000.000	374.000	3.740.000.000
Công ty CP Đầu tư Dầu khí Sông Hồng (Nha Trang)			2.970.000	29.700.000.000
Công ty CP Đầu tư Xây lắp Dầu khí Việt Nam (PVCI)			750.000	7.500.000.000
Công ty Cổ phần Cơ điện Dầu khí (PVME)	260.000	2.600.000.000	260.000	2.600.000.000
Công ty Cổ phần Dịch vụ Dầu khí cao cấp Dầu khí Việt Nam			10.694.400	116.805.306.240
Công ty CP Đầu tư xây dựng và kinh doanh dịch vụ - SSG	10.000.000	100.000.000.000	150.000	1.500.000.000
Công ty CP Đầu tư và Xây lắp Khí (PVID)	5.100.000	50.843.200.000	3.368.640	33.843.200.000
Cty CP đầu tư xây lắp Dầu khí Duyên Hải (PVC Duyên Hải)	2.390.000	23.900.000.000		
Công ty CP sản xuất ống thép Dầu khí	12.500.000	125.000.000.000		
Cty CP Dầu khí đầu tư khai thác cảng Phước An	20.000	200.000.000.000		
Công ty CP bê tông dự ứng lực Fecon	3.750.000	37.500.000.000		
Công ty Cổ phần Bất động sản Tài chính Dầu khí (PVFC Land)	15.251.575	183.018.900.000	15.251.575	184.689.300.000
Công ty TNHH Du Lịch Dầu khí Thái Bình (PVC Thái Bình)	1.177.159	11.771.587.861		
	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
8.3 Đầu tư dài hạn khác	72.001.574	750.088.167.233	33.012.000	330.120.000.000
Công ty CP Đầu tư KCN Dầu khí - IDICO Long Sơn	13.236.005	136.068.065.000	12.000.000	120.000.000.000

Công ty cổ phần Hồng Hà Dầu khí	1.200.000	13.200.000.000	600.000	6.000.000.000
Công ty CP Thiết kế Worleypasons Dầu khí Việt Nam			112.000	1.120.000.000
Công ty CP Đầu tư và Thương mại Dầu khí Nghệ An			1.600.000	16.000.000.000
Công ty CP Xi măng Hạ Long	14.730.000	147.300.000.000	14.730.000	147.300.000.000
Công ty CP Đầu tư bê tông công nghệ cao Sopewaco	1.020.000	10.200.000.000	1.020.000	10.200.000.000
Công ty CP Xây dựng Sông Hồng (ICG)	216.128	2.447.988.800	1.350.000	13.500.000.000
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Vinaconex PVC	1.000.000	10.000.000.000	500.000	5.000.000.000
Công ty CP Đầu tư Dầu khí Nha Trang	3.370.000	33.700.000.000		
Công ty Bất động sản điện lực Dầu khí Việt Nam	7.000.000	86.100.000.000		
Công ty CP Đầu tư Xây lắp Dầu khí Việt Nam (PVCI)	1.500.000	15.000.000.000		
Công ty CP Đầu tư Xây lắp Dầu khí Sài Gòn (PVC - SG).	6.212.500	62.125.000.000	600.000	6.000.000.000
Công ty CP ĐT KCN Hoà Cầm			500.000	5.000.000.000
Công ty CP đầu tư Xây lắp dầu khí Hoà Bình	500.000	5.000.000.000		
Công ty CP xây lắp Dầu khí 4	250.000	2.500.000.000		
Công ty CP chế tạo giàn khoan Dầu khí (PVShipyarard)	5.300.000	53.000.000.000		
Công ty CP đầu tư PV- Inconess	666.941	6.936.563.433		
Công ty CP Xây lắp Dầu khí PVC Trường Sơn	300.000	3.000.000.000		
Công ty CP đầu tư Xây lắp Dầu khí Kinh Bắc	2.350.000	23.500.000.000		
Công ty CP đầu tư XD Dầu khí 3C	450.000	4.500.000.000		
Công ty CP TB nội ngoại thất Dầu khí	700.000	7.000.000.000		
Cty CP ĐT Dầu khí Sao Mai Bến Đình	11.000.000	118.510.550.000		
Công ty CP Trang trí nội thất Dầu khí (PVC - ID)	1.000.000	10.000.000.000		
8,4 Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn		(25.903.233.628)		(2.399.732.942)
- Công ty CP thiết kế quốc tế Heerim		(1.992.683.628)		
- Công ty Cp Sao Mai Bến Đình		(23.910.550.000)		
Cộng		3.118.206.831.079		1.495.533.556.590

9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục (Công ty Mẹ)	Nhà cửa, VKT	Máy móc thiết bị	Phương tiện VT truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình:						
Số dư đầu năm	11,222,954,270	212,755,971,056	89,204,448,228	9,647,856,571	-	322,831,230,125
- Mua trong năm	23,958,196,091	539,545,454	3,161,700,727	10,578,107,460	88,910,909	38,326,460,641
- Đầu tư xây dựng CB hoàn thành	12,124,202,438	-	-	-	-	12,124,202,438
- Tăng do trao đổi, điều động, hợp nhất tài sản...	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Giảm do thiếu hụt	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	3,686,107,407	431,181,818	1,103,173,118	1,917,341,945	-	7,137,804,288
- Giảm khác do trao đổi tài sản, điều động, hợp nhất tài sản...	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	15,659,615,697	209,650,839,578	79,783,896,277	2,479,311,520	88,910,909	307,662,573,981
Số dư cuối năm	27,959,629,695	3,213,495,114	11,479,079,560	15,829,310,566	-	58,481,514,935
Giá trị hao mòn lũy kế:						
Số dư đầu năm	4,469,317,812	25,560,351,130	18,578,834,588	4,498,745,317	-	53,107,248,847
- Khấu hao trong năm	504,057,662	636,628,614	1,493,845,204	2,525,720,882	18,523,106	5,178,775,468
- Tăng do trao đổi, điều động, hợp nhất tài sản...	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Giảm do thiếu hụt	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	1,738,110,352	42,235,689	375,094,588	360,929,849	-	2,516,370,478
- Giảm khác do trao đổi, điều động, hợp nhất tài sản...	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	2,117,815,230	24,859,643,087	16,807,441,912	1,206,816,199	18,523,106	45,010,239,534
Số dư cuối năm	1,117,449,892	1,295,100,968	2,890,143,292	5,456,720,151	-	10,759,414,303
Giá trị còn lại của TSCĐ HH						
- Tại ngày đầu năm	6,753,636,458	187,195,619,926	70,625,613,640	5,149,111,254	-	269,723,981,278
- Tại ngày cuối năm	26,842,179,803	1,918,394,146	8,588,936,268	10,372,590,415	-	47,722,100,632

10. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

Khoản mục (Công ty Mẹ)	Máy móc thiết bị	Phương tiện VT truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê TC					
Số dư đầu năm		6,123,828,270			6,123,828,270
- Thuê tài chính trong năm					-
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính					-
- Tăng do điều động từ BDH về					-
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính					-
- Giảm do điều động về BDH					-
Số dư cuối năm		6,123,828,270			6,123,828,270
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm		68,983,214			68,983,214
- Khấu hao trong năm		984,478,296			984,478,296
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính					-
- Tăng do điều động từ BDH về					-
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính					-
- Giảm do điều động về BDH					-
Số dư cuối năm		1,053,461,510			1,053,461,510
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC					
- Tại ngày đầu năm		6,054,845,056			6,054,845,056
- Tại ngày cuối năm		5,070,366,760			5,070,366,760

11. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục (Công ty Mẹ)	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình	-	-	-	-	-	-
Số dư đầu năm	-	-	-	593,009,790	-	593,009,790
- Mua trong năm	-	-	-	2,728,789,500	-	2,728,789,500
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	-	-	-	-	-	-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	85,262,150	-	85,262,150
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	184,524,300	-	184,524,300
Số dư cuối năm	-	-	-	3,222,537,140	-	3,222,537,140
Giá trị hao mòn lũy kế	-	-	-	-	-	-
Số dư đầu năm	-	-	-	189,949,574	-	189,949,574
- Khấu hao trong năm	-	-	-	277,890,564	-	277,890,564
- Tăng do hợp nhất kinh doanh	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	23,790,126	-	23,790,126
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	45,855,257	-	45,855,257
Số dư cuối năm	-	-	-	445,775,007	-	445,775,007
Giá trị còn lại của TSCĐ VH	-	-	-	-	-	-
- Tại ngày đầu năm	-	-	-	403,060,216	-	403,060,216
- Tại ngày cuối năm	-	-	-	2,776,762,133	-	2,776,762,133

13 Chi phí XD CB dở dang			
13,1	Mua sắm tài sản cố định	909.867.275	17.895.115.762
	- Xe ô tô 16 chỗ Sprinter	815.277.275	
	- TSCĐ Ban LPG Lạnh		
	- TSCĐ ban Vũng Áng		
	- TSCĐ Ban Ethanol (máy phôtô, máy phát điện)	94.590.000	
	- 04 máy bơm bê tông, 2 cần phân phối		17.824.115.762
	- TSCĐ của Ban Nhơn Trạch II	0	71.000.000
13,2	Xây dựng cơ bản dở dang	13.054.300.584	25.559.614.018
	- Xưởng cơ khí vật liệu xây dựng Quảng Ngãi		12.124.202.438
	- Dự án Tiền Giang	8.485.493.496	7.854.449.405
	- DA Khu đô thị ĐH Dầu khí	3.883.984.985	
	- Nhà kho 86 Chùa Hà	684.822.103	
	- Chung cư 9 tầng P. Thắng Nhất (Vũng Tàu)		327.739.772
	- DA nhà máy chế tạo cơ khí và VLXD nghi Sơn		779.995.976
	- Xưởng sửa chữa ô tô tại Nghi Sơn của PVC-ME	0	305.995.455
	- Đầu tư XD CB của PVC-HN (DA phòng Las, DA 10ha Nghi Sơn, Kho lưu trữ chùa Hà)	0	4.167.230.972
	Cộng	13.964.167.859	43.454.729.780
14 Chi phí trả trước dài hạn			
	Chi phí quảng cáo	225.378.790	1.120.196.078
	Công cụ dụng cụ phân bổ dài hạn	20.142.036.463	35.179.180.090
	CP thuê VP SAN Nam 20 năm	23.742.699.153	24.935.254.818
	CP thuê VP CEO thời gian 10 năm	103.738.944.014	115.648.720.000
	CPQL chờ kết chuyển	10.021.977.183	9.250.272.576
	Cộng	157.871.035.603	186.133.623.562
15 Nợ ngắn hạn			
15.1	Vay ngắn hạn	1.365.018.071.693	369.844.940.792
	-Vay Công ty Tài chính dầu khí	169.181.321.383	102.255.246.162
	- Vay ngắn hạn Công ty Tài chính Sông Đà	0	30.000.000.000

-Vay Tập Đoàn	0	
- Vay ngắn hạn NH Quân Đội	0	
- Vay ngắn hạn NH Công Thương	25.934.575.624	37.837.700.000
- Vay ngắn hạn BIDV Cầu Giấy	0	30.212.273.214
- Vay ngắn hạn BIDV Hà Nội	0	52.918.492.744
- Vay ngắn hạn BIDV Mỹ Đình	0	19.888.773.609
- Vay ngắn hạn Sở giao dịch BIDV	0	63.668.766.311
- Vay ngắn hạn ngắn hạn NH Đại Dương	946.097.418.550	
- Vay ngắn hạn HSBC Hà Nội	71.183.399.886	
- Vay ngắn hạn VIB	128.061.882.498	
-Nợ dài hạn đến hạn trả	24.559.473.752	33.063.688.752
15.2 Phải trả cho người bán	284.613.473.039	337.690.905.623
15.3 Người mua trả tiền trước	723.703.003.300	748.036.042.210
15.4 Thuế và các khoản phải nộp cho Nhà nước	13.921.915.705	45.559.733.821
-Thuế GTGT	661.889.053	8.773.899.019
-Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
-Thuế xuất nhập khẩu		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	12.357.126.807	32.735.915.354
- Thuế thu nhập cá nhân	902.899.845	403.722.048
- Thuế tài nguyên		
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	0	2.507.477.000
- Thuế phí lệ phí khác	0	1.138.720.400
15.5 Phải trả người lao động	19.447.333.819	18.137.836.847
15.6 Chi phí phải trả	131.021.600.130	233.144.081.821
- Trích trước CP các CT xây lắp	127.818.852.625	
- Trích trước chi phí lãi vay	3.066.466.318	
- Trích trước CP khác	136.281.187	
15.7 Phải trả nội bộ		
15.8 Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	0	
15.9 Các khoản phải trả, phải nộp khác	46.958.633.920	239.731.871.188
-Kinh phí công đoàn	1.100.600.577	1.172.193.673
- Bảo hiểm xã hội	357.925.125	736.107.879
-Bảo hiểm y tế	5.284.669	93.794.263
- Bảo hiểm thất nghiệp	3.583.082	113.162.392
- Phải trả khác	45.491.240.467	237.616.612.981

17.Vốn chủ sở hữu

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

Chỉ tiêu	Vốn góp	Vốn khác của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu (Quỹ thưởng ban quản lý)	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối
Số đầu năm trước	1.500.000.000.000		8.990.893.234	3.673.716.945	831.538.207	56.473.190.942
Tăng vốn trong năm trước						
Lợi nhuận tăng trong năm trước						175.476.409.000
Lợi nhuận thu về						5.012.718.380
Thu Lợi nhuận của các đơn vị						
Phân phối lợi nhuận			8.187.556.286	3.883.159.175	68.461.793	(19.473.699.880)
Chi cổ tức						(45.031.846.836)
Tập đoàn cấp						
Chi khen thưởng phúc lợi						
Chi khác theo quy định					(445.000.000)	
Số dư cuối năm trước	1.500.000.000.000	-	17.178.449.520	7.556.876.120	455.000.000	172.456.771.606
Số dư đầu năm nay	1.500.000.000.000	-	17.178.449.520	7.556.876.120	455.000.000	172.456.771.606
Tăng vốn trong năm nay	1.000.000.000.000		5.476.409.000	8.500.000.000	500.000.000	
Lợi nhuận tăng trong năm nay(Từ HĐ SXKD)						425.497.906.964
Thu Lợi nhuận của các đơn vị						
Chi cổ tức năm 2009						(150.000.000.000)
Tạm ứng cổ tức năm 2010						(250.000.000.000)
Tăng khác						
Chi khen thưởng phúc lợi					(955.000.000)	
Giảm vốn trong năm nay						(25.377.642.653)
Lỗ trong năm nay						
2 chi nhánh chuyển sang Cty CP						(38.223.181)
Số dư cuối năm nay	2.500.000.000.000	-	22.654.858.520	16.056.876.120	-	172.538.812.736

b Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu		
Vốn góp của Tập đoàn (41,21%)	1.030.222.220.000	866.550.000.000
Vốn góp của các cổ đông khác	1.469.777.780.000	633.450.000.000
Cộng	2.500.000.000.000	1.500.000.000.000
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	1.500.000.000.000	1.500.000.000.000
+ Vốn góp tăng trong năm	1.000.000.000.000	
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	2.500.000.000.000	1.500.000.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia năm 2009	150.000.000.000	45.031.846.836
- Tam ứng cổ tức năm 2010	250.000.000.000	
d Cổ tức		
Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:		
Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:		
Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:		
Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:		
d Cổ phiếu		
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	250.000.000	150.000.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	250.000.000	150.000.000
+ Cổ phiếu phổ thông	250.000.000	150.000.000
+ 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		
+ Cổ phiếu phổ thông	250.000.000	150.000.000
+ Cổ phiếu ưu đãi	0	
* Mệnh giá CP đang lưu hành:	10.000	10.000
e Các quỹ của doanh nghiệp:		
- Quỹ đầu tư phát triển	22.654.858.520	17.178.449.520
- Quỹ dự phòng tài chính	16.056.876.120	7.556.876.120
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	0	455.000.000

VI THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KQKD

	Năm nay	Năm trước
18 Doanh thu	3.586.891.609.139	416.960.600.595
Doanh thu bán hàng hóa	61.682.388.073	17.621.620.809
Doanh thu bán thành phẩm	0	
Doanh thu cung cấp dịch vụ	38.964.572.203	9.165.393.119
Doanh thu từ KD bất động sản	0	
Doanh thu hoạt động xây lắp	3.486.244.648.863	390.173.586.667
Doanh thu hoạt động khác	0	
Các khoản giảm trừ doanh thu:		
- Chiết khấu thương mại	0	
- Giảm giá hàng bán	553.507.969	
- Hàng bán bị trả lại	0	
- Thuế GTGT theo phương pháp trực tiếp phải nộp	0	
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	0	
- Thuế xuất khẩu	0	
Doanh thu thuần	3.586.338.101.170	416.960.600.595
Trong đó:		
- Doanh thu thuần bán hàng hóa	61.682.388.073	17.621.620.809
- Doanh thu thuần bán thành phẩm		
- Doanh thu thuần cung cấp dịch vụ	38.964.572.203	9.165.393.119
- Doanh thu từ KD bất động sản	0	0
- Doanh thu thuần hoạt động xây dựng	3.485.691.140.894	390.173.586.667
- Doanh thu hoạt động khác	0	0
	Năm nay	Năm trước
19 Giá vốn	3.127.125.060.153	386.400.184.763
Giá vốn của hàng hóa đã cung cấp	60.334.910.589	19.810.394.987
Giá vốn hoạt động KD bất động sản	0	
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	10.835.017.322	8.315.013.357
Giá vốn của hoạt động xây dựng	3.055.955.132.242	358.274.776.419

Giá vốn của hoạt động kinh doanh khác	0	
Chi phí hao hụt, mất mát hàng tồn kho	0	
Các khoản chi phí vượt mức bình thường	0	
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	0	
Cộng	3.127.125.060.153	386.400.184.763
20 Doanh thu hoạt động tài chính		
Lãi tiền gửi	17.501.897.553	4.705.490.981
Lợi nhuận thu được từ việc góp vốn vào Cty liên doanh liên kết	47.919.285.161	22.806.933.398
Lãi bán cổ phiếu	281.215.198.306	
Lãi chênh lệch tỷ giá	2.927.339.050	189.548.433
Phí thu xếp tài chính trả chậm	2.556.826.064	
Chênh lệch đánh giá lại giá trị dự án NM chế tạo vật liệu cơ khí	1.065.260.908	
Doanh thu hoạt động tài chính khác	528.500.000	19.596.248
Cộng	353.714.307.042	27.721.569.060
21 Chi phí tài chính		
Lãi vay	61.853.876.760	5.043.271.913
Phí bảo lãnh	2.852.975.103	1.384.043.974
Chênh lệch tỷ giá	11.096.957.073	
Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	23.503.500.686	
Chi phí tài chính khác (phí bán chứng khoán)	2.779.642.664	1.520.631.600
Cộng	102.086.952.286	7.947.947.487
23 Thu nhập khác		
Thu bán TSCĐ thanh lý	9.299.528.166	
Chênh lệch đánh giá lại tài sản khi xác định giá trị doanh nghiệp	104.347.670.064	
Lãi khoản vay mua thiết bị	1.064.544.403	
Thu bán hồ sơ thầu	0	48.000.680
Thu nhập khác	14.180.328.664	3.396.464.930
Cộng	128.892.071.297	3.444.465.610
24 Chi phí khác		
Chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ	9.305.109.624	

Nộp phạt thuế	0	1.500.000
CP bồi thường thiệt hại do chấm dứt hợp đồng	22.500.000	
Chi phí khác	6.500.173.232	3.059.800.078
Cộng	15.827.782.856	3.061.300.078

25 Chi phí thuế TNDN hiện hành

Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	549.080.699.115	29.645.244.450
Thu nhập không chịu thuế	47.919.285.161	22.806.933.398
Chi phí không được khấu trừ	22.500.000	1.500.000
Thu nhập chịu thuế, trong đó	501.183.913.954	6.839.811.052
- Thu nhập từ chuyển nhượng bất động sản	0	
- Thu nhập từ chuyển nhượng chứng khoán	0	
- Thu nhập từ hoạt động sản xuất kinh doanh	501.183.913.954	6.839.811.052
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp	0,25	0,25
Thuế thu nhập doanh nghiệp dự tính phải nộp	125.295.978.489	1.709.952.763
Thuế thu nhập doanh nghiệp được miễn giảm		854.976.382
Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	15.661.252.353	
Hoàn nhập thuế TNDN hoãn lại	1.713.186.339	
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	107.921.539.798	854.976.382

27 Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	Năm nay	
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	425.497.906.964	28.790.268.068
Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông:	0	
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi		
- Khoản chênh lệch lớn hơn giữa giá trị hợp lý của khoản thanh toán cho người sở hữu với giá trị ghi sổ của cổ phiếu ưu đãi		
- Khoản chênh lệch lớn hơn giữa giá trị hợp lý của cổ phiếu phổ thông hoặc các khoản thanh toán khác thực hiện theo điều kiện chuyển đổi có lợi		

- Khoản chênh lệch lớn hơn giữa giá trị ghi sổ của cổ phiếu ưu đãi với giá trị hợp lý của khoản thanh toán cho người sở hữu	(...)	
Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	425.497.906.964	28.790.268.068
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong năm	202.054.795	150.000.000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	2.106	192

VIII CÁC THÔNG TIN KHÁC

1	Thông tin về các bên liên quan	Năm nay	Năm trước
	Mua hàng hoá dịch vụ từ các đơn vị trong Tập đoàn Dầu khí Quốc gia Việt Nam	12.716.021.892	2.028.485.392
	Doanh thu thi công các công trình xây lắp cho các đơn vị trong Tập đoàn Dầu khí quốc gia Việt Nam	3.463.201.622.178	1.850.575.315.236
		Số cuối kỳ	Số đầu năm
		VND	VND
	Tiền gửi tại Tổng công ty Tài chính cổ phần Dầu khí Việt Nam	10.000.000.000	26.911.500.000
	<i>Số dư với các bên liên quan:</i>	Số cuối kỳ	Số đầu năm
		VND	VND
	Phải thu Tập đoàn Dầu khí Quốc Gia Việt Nam	273.420.285.256	0
	Phải thu từ các đơn vị trong Tập đoàn Dầu khí quốc gia Việt Nam	258.162.611.812	286.651.502.535
	Các đơn vị trong Tập đoàn Dầu khí quốc gia Việt Nam ứng trước	455.977.105.239	953.271.352.056
	Phải trả Tập đoàn Dầu khí quốc gia Việt Nam	177.258.408.283	
	Phải trả từ các đơn vị trong Tập đoàn Dầu khí Quốc gia Việt Nam	10.709.277.188	1.307.440.288
	Ứng trước cho các đơn vị trong Tập đoàn Dầu khí Quốc gia Việt Nam	17.051.632.172	19.206.537.943
	Các khoản vay		
	Tập đoàn Dầu khí quốc gia Việt Nam:		
	<i>Vay ngắn hạn (lãi suất 0%)</i>		
	<i>Vay dài hạn</i>		
	Tổng công ty Tài chính Cổ phần Dầu khí Việt Nam:		
	- <i>Vay ngắn hạn</i>	169.181.321.383	97.691.513.729
	- <i>Vay dài hạn</i>		
	Thu nhập Ban Giám đốc được hưởng trong năm như sau:	Năm nay	Năm trước
		VND	VND
	Thu nhập của Ban Giám đốc	7.759.429.925	4.415.359.088

**THÔNG TIN BỔ SUNG CHO
VII CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY
TRONG BÁO CÁO LCTT**

Năm nay

Năm trước

28 Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ không được sử dụng

a Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính:

- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu:

- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu:

b Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo.

- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý;

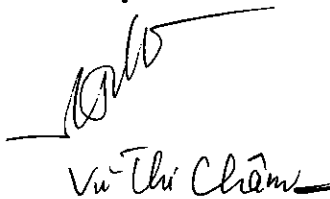
- Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền;

- Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý;

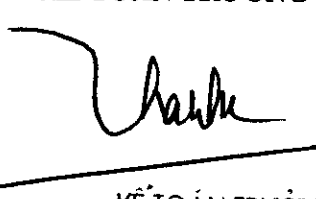
- Phần giá trị tài sản (tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ

c - Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện

LẬP BIỂU


Vu Thị Chiêm

KẾ TOÁN TRƯỞNG


KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Thanh Sơn

Hà Nội ngày 20 tháng 01 năm 2011



PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Mạnh Tiến