

**TỔNG CÔNG TY CP XÂY LẮP DẦU KHÍ VIỆT NAM**  
**CÔNG TY MẸ**

---

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**CÔNG TY MẸ**  
**QUÝ II VÀ 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2012**

**HÀ NỘI THÁNG 7 NĂM 2012**

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ**

Quý 2 năm 2012

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2012

Đơn vị: Đồng

TÀI SẢN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI QUÝ 30/06/2012	SỐ ĐẦU NĂM 1/1/2012
1	2	3	3	4
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN ( 100 = 110+120+130+140+150 )</b>	<b>100</b>		<b>4.553.270.020.396</b>	<b>3.760.345.825.648</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>V.01</b>	<b>1.120.148.191.174</b>	<b>214.241.949.240</b>
1. Tiền { TK ( 111 + 112 + 113 ) }	111		290.148.191.174	149.241.949.240
2. Các khoản tương đương tiền ( TK 121 )	112		830.000.000.000	65.000.000.000
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>	<b>6.936.563.433</b>	<b>6.936.563.433</b>
1. Đầu tư ngắn hạn ( TK 121;128 )	121		6.936.563.433	6.936.563.433
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn (*)	129		-	-
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>	<b>V.03</b>	<b>2.920.166.953.483</b>	<b>3.203.462.779.245</b>
1. Phải thu khách hàng (TK 131 )	131		330.790.769.849	398.362.432.702
2. Trả trước cho người bán ( TK 331 )	132		1.240.853.413.897	1.298.099.949.556
3. Phải thu nội bộ ( TK 136 )	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	134		-	-
5. Các khoản phải thu khác ( TK 1385;1388;334;338 )	135		1.425.894.543.953	1.544.461.529.341
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139		(77.371.774.216)	(37.461.132.354)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>V.04</b>	<b>407.938.116.664</b>	<b>275.355.780.559</b>
1. Hàng tồn kho ( TK 151;152;153;154;155;156;157 )	141		407.938.116.664	275.355.780.559
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho ( *)	149		-	-
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>	<b>V.05</b>	<b>98.080.195.642</b>	<b>60.348.753.171</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn TK 1421;1422 )	151		27.054.814.378	11.097.668.386
2. Thuế GTGT được khấu trừ (TK 133)	152	V.06	46.278.381.494	38.387.546.782
2. Các khoản thuế phải thu ( TK 333 )	154		14.013.904.814	783.720
3. Tài sản ngắn hạn khác ( TK 1381;141;144 )	158	V.07	10.733.094.956	10.862.754.283
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>3.641.411.448.474</b>	<b>3.685.758.751.980</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		-	-
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		-	-
<b>TÀI SẢN</b>	<b>MÃ SỐ</b>	<b>TM</b>	<b>SỐ CUỐI QUÝ 30/06/2012</b>	<b>SỐ ĐẦU NĂM 1/1/2012</b>
1	2	3	3	5
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>188.785.834.415</b>	<b>190.374.000.106</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	38.405.942.697	42.266.507.654
- Nguyên giá (TK 211)	222		61.448.470.712	61.734.524.587
- Giá trị hao mòn lũy kế (*) (TK 2141)	223		(23.042.528.015)	(19.468.016.933)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.10	3.593.211.916	4.085.596.864
- Nguyên giá (TK 212)	225		6.123.828.270	6.123.828.270
- Giá trị hao mòn lũy kế (*) (2142)	226		(2.530.616.354)	(2.038.231.406)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.11	2.340.971.934	2.984.433.136
- Nguyên giá (TK 213)	228		4.620.481.775	4.598.317.117
- Giá trị hao mòn lũy kế (*) (TK 2143)	229		(2.279.509.841)	(1.613.883.981)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang (TK 241)	230	V.13	144.445.707.868	141.037.462.452
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>	<b>V.12</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
- Nguyên giá	241		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		-	-
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>V.08</b>	<b>3.331.379.960.141</b>	<b>3.359.749.198.868</b>
1. Đầu tư vào công ty con (TK 221)	251		2.350.450.495.040	2.250.450.495.040
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh (TK 222;223)	252		671.188.907.055	671.188.907.055
3. Đầu tư dài hạn khác (TK 228)	258		532.376.021.999	532.376.021.999
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán dài hạn (*)	259		(222.635.463.953)	(94.266.225.226)
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>270</b>		<b>121.245.653.918</b>	<b>135.635.553.006</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn (TK 242)	271	V.14	120.223.868.066	134.072.276.461
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	272		1.021.785.852	1.563.276.545
4. Tài sản dài hạn khác	278		-	-
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>280</b>		<b>8.194.681.468.870</b>	<b>7.446.104.577.628</b>

<b>NGUỒN VỐN</b>	<b>MÃ SỐ</b>	<b>TM</b>	<b>SỐ CUỐI QUÝ 30/06/2012</b>	<b>SỐ ĐẦU NĂM 1/1/2012</b>
<b>A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)</b>	<b>300</b>		<b>4.224.526.135.000</b>	<b>4.555.498.357.827</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>	<b>V.15</b>	<b>4.174.128.032.709</b>	<b>4.502.260.956.305</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn (TK 311;315)	311		1.559.811.755.426	1.635.485.071.210
2. Phải trả người bán (TK 331)	312		251.902.845.030	325.881.160.849
3. Người mua trả tiền trước (TK 131)	313		1.750.994.558.009	1.892.637.414.691
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước (TK 333)	314		1.483.563.126	35.303.790.964
5. Phải trả công nhân viên, người lao động (TK 334)	315		4.193.835.348	10.223.170.006
6. Chi phí phải trả (TK 335)	316		323.401.738.798	340.683.699.114
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		-	-
<b>NGUỒN VỐN</b>	<b>MÃ SỐ</b>	<b>TM</b>	<b>SỐ CUỐI QUÝ 30/06/2012</b>	<b>SỐ ĐẦU NĂM 1/1/2012</b>
9. Các khoản phải trả, phải nộp khác ( TK 138;338;344;451;141 )	319		262.180.991.106	257.134.937.133
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11. Quỹ Khen thưởng Phúc lợi	323		20.158.745.866	4.911.712.338
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>	<b>V.16</b>	<b>50.398.102.291</b>	<b>53.237.401.522</b>
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		1.071.505.306	1.071.505.306
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		-	-
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		291.767.450	304.246.800
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		49.034.829.535	51.861.649.416
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
<b>B - VỐN CHỦ SỞ HỮU ( 400 = 410 + 430 )</b>	<b>400</b>		<b>3.970.155.333.870</b>	<b>2.890.606.219.801</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.17</b>	<b>3.970.155.333.870</b>	<b>2.890.606.219.801</b>
1. Vốn đầu tư của Chủ sở hữu (TK 411 )	411		4.000.000.000.000	2.500.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Vốn khác của Chủ sở hữu	413		500.000.000	500.000.000
4. Cổ phiếu quỹ ( *)	414		(29.710.000)	-
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản ( TK 412 )	415		-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái ( TK 413 )	416		48.602.724	(18.764.312.623)
7. Quỹ đầu tư phát triển ( TK 414 )	417		35.731.619.459	35.731.619.459
8. Quỹ dự phòng tài chính ( TK 415 )	418		58.880.221.214	37.851.477.686
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10. Lợi nhuận chưa phân phối ( TK 421 )	420		(124.975.399.527)	335.287.435.279
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	-
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>	<b>V.18</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. Nguồn kinh phí ( TK 461 )	432		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	-
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN ( 440 = A+B+C)</b>	<b>440</b>		<b>8.194.681.468.870</b>	<b>7.446.104.577.628</b>



## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 2 năm 2012

Đơn vị: Đồng

Stt	Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 2		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
				Năm 2012	Năm 2011	Năm 2012	Năm 2011
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.20	321.392.248.118	965.857.469.586	600.556.392.548	1.675.041.954.155
2	Các khoản giảm trừ	02		-	29.483.636	-	29.483.636
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		321.392.248.118	965.827.985.950	600.556.392.548	1.675.012.470.519
4	Giá vốn hàng bán	11	VI.21	324.447.071.348	918.907.957.602	577.938.168.657	1.595.211.578.198
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		(3.054.823.230)	46.920.028.348	22.618.223.891	79.800.892.321
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.22	24.782.338.370	92.236.019.915	26.916.807.247	179.176.902.212
7	Chi phí hoạt động tài chính	22	VI.23	194.656.146.616	37.036.533.733	199.163.149.127	46.918.486.316
	<i>Trong đó: Chi phí Lãi vay</i>	23		66.226.769.316	41.437.046.092	70.666.096.418	70.539.303.679
8	Chi phí bán hàng	24	VI.24	-	-	-	-
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.25	125.124.438.593	69.121.346.062	143.180.831.663	125.601.535.572
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(298.053.070.069)	32.998.168.468	(292.808.949.652)	86.457.772.645
11	Thu nhập khác	31	VI.26	16.000.000	1.650.833.584	145.097.483	2.439.354.120
12	Chi phí khác	32	VI.27	4.888	1.488.729.928	4.888	1.600.479.867
13	Lợi nhuận khác	40		15.995.112	162.103.656	145.092.595	838.874.253
14	Lãi/lỗ từ công ty liên doanh, liên kết	50		-	-	-	-
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	60		(298.037.074.957)	33.160.272.124	(292.663.857.057)	87.296.646.898
15	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	61	VI.27	-	(1.157.285.666)	-	-
16	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		VI.27	260.767.423	(82.607.139)	541.490.693	(165.214.278)
17	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	70		(298.297.842.380)	34.400.164.929	(293.205.347.750)	87.461.861.176
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu			(1.185)	138	(1.173)	350

LẬP BIỂU

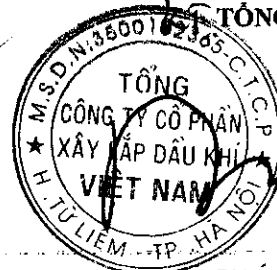
KẾ TOÁN TRƯỞNG

Hà Nội, ngày 14 tháng 7 năm 2012

TỔNG GIÁM ĐỐC

*Vu Thị Chinh*  
Vu Thị Chinh

*me*



*[Signature]*

PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

Trương Quốc Dũng

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ**

Quý 2 năm 2012

(Theo phương pháp gián tiếp)


Đơn vị: Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm 2012	Năm 2011
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>01</b>	<b>(292.663.857.057)</b>	<b>87.296.646.898</b>
<b>2. Điều chỉnh các khoản</b>			
- Khấu hao tài sản cố định	02	5.789.989.802	5.344.504.362
- Các khoản dự phòng	03	168.292.359.939	(23.910.550.000)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(26.916.807.246)	(173.668.440.114)
- Chi phí lãi vay	06	70.666.096.418	70.539.303.679
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước sự thay đổi của vốn lưu động</b>	<b>08</b>	<b>(74.832.218.144)</b>	<b>(34.398.535.175)</b>
- Tăng giảm các khoản phải thu	09	59.724.120.334	(766.759.578.559)
- Tăng giảm hàng tồn kho	10	(132.582.336.105)	(30.368.315.998)
- Tăng giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11	(267.706.641.340)	1.405.514.612.979
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	(2.108.737.597)	3.047.904.826
- Tiền lãi vay đã trả	13	(70.666.096.418)	(67.031.689.329)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(20.099.270.619)	(14.916.517.919)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16	(36.275.777.056)	(6.000.776.845)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>(544.546.956.945)</b>	<b>489.087.103.980</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(790.292.583)	(1.399.457.577)
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	0	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đv khác	24	0	
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	0	(616.032.603.032)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	0	495.922.041.800
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	26.916.807.246	84.592.490.950
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>26.126.514.663</b>	<b>(36.917.527.859)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>			
1. Tiền thu từ phát hành CP, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	1.375.000.000.000	
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	125.000.000.000	
3. Tiền vay ngắn, dài hạn nhận được	33	406.702.180.284	406.771.837.825
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(481.661.159.192)	(599.576.398.333)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	(714.336.876)	(714.336.876)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(407.567.500)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>1.424.326.684.216</b>	<b>(193.926.464.884)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20 + 30 + 40)</b>	<b>50</b>	<b>905.906.241.934</b>	<b>258.243.111.237</b>

Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	214.241.949.240	200.898.593.241
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	1.120.148.191.174	459.141.704.478

Hà Nội ngày 18 tháng 7 năm 2012

LẬP BIỂU



Vũ Thị Châm

KẾ TOÁN TRƯỞNG



K.T. TỔNG GIÁM ĐỐC



PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

*Trương Quốc Dũng*



## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 Năm 2012

### 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 Ban điều hành trực thuộc Tổng công ty

- BDH nhà máy nhiệt điện Vũng Áng Quảng Trạch
- BDH Dự án Tây Nam Bộ
- BDH nhà máy xơ sợi Đình Vũ
- 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 dự án nhà máy sản xuất Ethanol Phú Thọ

##### b. 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 Dầu khí Đông Đô (PVC Đông Đô)
- Công ty cổ phần kinh doanh dịch vụ cao cấp Dầu khí Việt Nam
- Công ty cổ phần Xây lắp Dầu khí Thanh Hóa
- Công ty cổ phần Đầu tư Xây lắp Dầu khí Thái Bình
- Công ty CP đầu tư hạ tầng và Đô thị Dầu khí (Petroland)

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

- Công ty cổ phần thiết kế quốc tế Herim PVC
- Công ty cổ phần Cơ điện Dầu khí (PVC E&C)
- Công ty CP bất động sản Dầu khí Việt Nam (SSG)
- Công ty cổ phần trang trí nội thất Dầu khí

- Công ty CP ĐT xây lắp Dầu khí Duyên Hải
- Công ty CP ĐT&XD Phú Đạt
- Công ty CP đầu tư Xây lắp Dầu khí Hoà Bình
- Tổng Công ty CP Xây lắp Dầu khí Nghệ An
- Công ty CP Đầu tư Xây lắp Dầu khí Sài Gòn
- Công ty CP Đầu tư Thương mại Dầu khí Sông Đà
- Công ty CP thiết bị nội ngoại thất Dầu khí
- Công ty CP dự ứng lực Fecon

**d. Các Công ty Tổng công ty nắm giữ dưới 20% vốn:**

- Công ty cổ phần Hồng Hà Dầu khí
- Công ty cổ phần Đĩa ốc Dầu khí
- Công ty cổ phần xây lắp Dầu khí Thái Bình Dương
- Công ty cổ phần Xây lắp Dầu khí PVC Trường Sơn
- Công ty CP Đầu tư bê tông công nghệ cao Sopewaco
- Công ty CP Xây dựng Sông Hồng (ICG)
- Công ty cổ phần ĐT xây lắp khí IMICO
- Công ty CP Vật liệu Xây dựng và Xây lắp Dầu khí 4
- Công ty quản lý và khai thác tài sản Dầu khí
- Công ty CP Xây lắp Dầu khí 2
- Công ty CP ĐT xây dựng Vinaconex-PVC
- Công ty cổ phần Đầu tư Xây lắp Dầu khí Kinh Bắc
- Công ty cổ phần Đầu tư Khu công nghiệp Dầu khí-IDICO Long Sơn.
- Công ty CP bất động sản dầu khí (Petrowaco)
- Công ty CP Đầu tư Dầu khí Nha Trang
- Công ty cổ phần xi măng Hạ Long

**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 bên 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

<b>1</b>	<b>Tiền và các khoản tương đương tiền</b>		<b>Số cuối kỳ</b>		<b>Số đầu năm</b>
	Tiền mặt		7.660.997.087		8.209.850.975
	Tiền gửi ngân hàng		282.487.194.087		141.032.098.265
	Tiền đang chuyển		0		0
	Các khoản tương đương tiền (Tiền gửi có kỳ hạn từ 1 đến 3 tháng)		830.000.000.000		65.000.000.000
	<b>Cộng</b>		<b>1.120.148.191.174</b>		<b>214.241.949.240</b>
<b>2</b>	<b>Các khoản ĐT tài chính ngắn hạn</b>		<b>6.936.563.433</b>		<b>6.936.563.433</b>
<b>2.1</b>	<b>Đầu tư chứng khoán ngắn hạn:</b>	<b>Số lượng</b>	<b>Giá trị</b>	<b>Số lượng</b>	<b>Giá trị</b>
	Công ty CP đầu tư PV- Incoress	666.941	6.936.563.433	666.941	6.936.563.433
	<b>Cộng</b>	<b>666.941</b>	<b>6.936.563.433</b>	<b>666.941</b>	<b>6.936.563.433</b>
<b>2,1</b>	<b>Đầu tư ngắn hạn khác</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
	Tiền gửi có kỳ hạn				0
	Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		0		
	<b>Giá trị thuần của các khoản đầu tư ngắn hạn</b>		<b>6.936.563.433</b>		<b>6.936.563.433</b>
<b>3</b>	<b>Các khoản phải thu</b>				
<b>3.1</b>	<b>Phải thu của khách hàng</b>		<b>330.790.769.849</b>		<b>398.362.432.702</b>
<b>3.2</b>	<b>Trả trước cho người bán</b>		<b>1.240.853.413.897</b>		<b>1.298.099.949.556</b>
<b>3.3</b>	<b>Phải thu nội bộ</b>				
<b>3.4</b>	<b>Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng</b>		<b>0</b>		<b>-</b>
<b>3.5</b>	<b>Các khoản phải thu khác</b>		<b>1.425.894.543.953</b>		<b>1.544.461.529.341</b>
	<b>Cộng</b>		<b>2.997.538.727.699</b>		<b>3.240.923.911.599</b>
	Dự phòng phải thu khó đòi		(77.371.774.216)		(37.461.132.354)
	<b>Giá trị thuần của phải thu thương mại và phải thu khác</b>		<b>2.920.166.953.483</b>		<b>3.203.462.779.245</b>
<b>4</b>	<b>Hàng tồn kho</b>				
	Nguyên liệu, vật liệu		0		0
	Công cụ, dụng cụ		0		-
	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang		407.938.116.664		275.355.780.559

<b>Cộng</b>	<b>407.938.116.664</b>	<b>275.355.780.559</b>		
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	0	0		
<b>Giá trị thuần của hàng tồn kho</b>	<b>407.938.116.664</b>	<b>275.355.780.559</b>		
<b>5 Tài sản ngắn hạn khác</b>				
5.1 Chi phí trả trước ngắn hạn	27.054.814.378	11.097.668.386		
- Công cụ dụng cụ phân bổ ngắn hạn	458.463.304	308.624.414		
-CP quản lý chờ phân bổ	26.596.351.074	10.789.043.972		
5.2 Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	46.278.381.494	38.387.546.782		
5.3 Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	14.013.904.814	783.720		
5.5 Tạm ứng	10.683.094.956	10.812.754.283		
5.6 Thẻ chấp, ký cược ký quỹ ngắn hạn	50.000.000	50.000.000		
<b>Cộng</b>	<b>98.080.195.642</b>	<b>60.348.753.171</b>		
<b>6 Phải thu dài hạn nội bộ</b>				
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				
<b>Cộng</b>	<b>0</b>			
Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi				
<b>Giá trị thuần của các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>0</b>			
<b>7 Tài sản dài hạn khác</b>				
Nhận ký cược, ký quỹ dài hạn (Đặt cọc thuê trụ sở)	0			
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>		
<b>8 Các khoản ĐT tài chính dài hạn</b>	<b>Số lượng</b>	<b>Giá trị</b>	<b>Số lượng</b>	<b>Giá trị</b>
8.1 Đầu tư vào công ty con	219.039.585	2.350.450.495.040	219.039.585	2.250.450.495.040
Công ty CP Xây lắp Dầu khí Hà Nội	10.750.000	107.500.000.000	10.750.000	107.500.000.000
Cty CP Thi công và Lắp máy Dầu khí	20.000.000	200.000.000.000	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	15.300.000	153.000.000.000
Công ty CP Xây lắp Đường ống Bể chứa Dầu khí (PVC-PT)	10.200.000	102.000.000.000	10.200.000	102.000.000.000
Công ty CP Kết cấu kim loại và Lắp máy Dầu khí (PVC-MS)	20.400.000	204.000.000.000	20.400.000	204.000.000.000
Công ty CP Xây lắp dầu khí Miền Trung (PVC-MT)	7.650.000	76.500.000.000	7.650.000	76.500.000.000
Công ty cổ phần Phát triển đô thị Dầu khí (PVC - CM)	5.000.000	153.532.000.000	5.000.000	53.532.000.000
Công ty CP Đầu tư Hạ tầng và đô thị Dầu khí (Petroland)	36.014.630	367.502.605.998	36.014.630	367.502.605.998
Công ty CP Bất động sản Xây lắp Dầu khí Việt Nam	17.500.000	192.212.500.000	17.500.000	192.212.500.000
Công ty Cổ phần Dịch vụ Dầu khí cao cấp Dầu khí Việt Nam	18.151.980	188.928.343.477	18.151.980	188.928.343.477
Công ty CP Đầu tư xây lắp Dầu khí Thanh Hoá	7.560.000	75.600.000.000	7.560.000	75.600.000.000
Công ty TNHH Du Lịch Dầu khí Thái Bình ( PVC Thái Bình)	32.500.000	325.000.000.000	32.500.000	325.000.000.000
Công ty cổ phần Dầu khí Đông Đô (PVC Đông Đô)- PVFC Land cũ	18.012.975	204.675.045.565	18.012.975	204.675.045.565

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
<b>8.2 ĐT vào công ty liên kết, liên doanh</b>	<b>66.946.500</b>	<b>671.188.907.055</b>	<b>66.946.500</b>	<b>671.188.907.055</b>
Công ty CP thiết kế quốc tế Heerim PVC	374.000	3.740.000.000	374.000	3.740.000.000
Công ty Cổ phần Cơ điện Dầu khí (PVME)	260.000	2.600.000.000	260.000	2.600.000.000
Công ty CP Đầu tư xây dựng và kinh doanh dịch vụ - SSG	10.000.000	100.000.000.000	10.000.000	100.000.000.000
Công ty CP bê tông dự ứng lực Fecon	3.750.000	37.500.000.000	3.750.000	37.500.000.000
Công ty CP Trang trí nội thất Dầu khí ( PVC - ID)	2.000.000	20.000.000.000	2.000.000	20.000.000.000
Công ty CP Xây dựng Dầu khí Nghệ An (PVNC)	5.000.000	55.000.000.000	5.000.000	55.000.000.000
Công ty CP Đầu tư Xây lắp Dầu khí Sài Gòn (PVC - SG)	8.712.500	83.848.907.055	8.712.500	83.848.907.055
Công ty CP TB nội ngoại thất Dầu khí	1.460.000	14.600.000.000	1.460.000	14.600.000.000
Công ty Đầu tư và Xây dựng Phú Đạt	20.000.000	200.000.000.000	20.000.000	200.000.000.000
Công ty CP đầu tư Xây lắp dầu khí Hoà Bình	6.000.000	60.000.000.000	6.000.000	60.000.000.000
Công ty Cổ phần Đầu tư TMDK Sông Đà	3.000.000	30.000.000.000	3.000.000	30.000.000.000

Cty CP đầu tư xây lắp Dầu khí Duyên Hải (PVC Duyên Hải)	6.390.000	63.900.000.000	6.390.000	63.900.000.000
	<b>Số cuối kỳ</b>		<b>Số đầu năm</b>	
	<b>Số lượng</b>	<b>Giá trị</b>	<b>Số lượng</b>	<b>Giá trị</b>
<b>8.3 Đầu tư dài hạn khác</b>	<b>50.547.133</b>	<b>532.376.021.999</b>	<b>50.547.133</b>	<b>532.376.021.999</b>
Công ty CP Đầu tư KCN Dầu khí - IDICO Long Sơn	13.236.005	136.068.065.000	13.236.005	136.068.065.000
Công ty cổ phần Hồng Hà Dầu khí	1.200.000	13.200.000.000	1.200.000	13.200.000.000
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	216.128	2.447.988.800
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Vinaconex PVC	3.000.000	30.000.000.000	3.000.000	30.000.000.000
Công ty Cổ phần bất động sản DKVN Petrowaco	1.465.500	16.764.968.199	1.465.500	16.764.968.199
Công ty CP Đầu tư Dầu khí Nha Trang	3.370.000	33.700.000.000	3.370.000	33.700.000.000
Công ty cổ phần Đĩa ốc Dầu khí	7.000.000	86.100.000.000	7.000.000	86.100.000.000
Công ty CP Quản lý và khai thác tài sản Dầu khí	680.000	6.800.000.000	680.000	6.800.000.000
Công ty CP xây lắp Dầu khí 4	250.000	2.500.000.000	250.000	2.500.000.000
Công ty CP Xây lắp Dầu khí PVC Trường Sơn	300.000	3.000.000.000	300.000	3.000.000.000
Công ty CP đầu tư Xây lắp Dầu khí Kinh Bắc	2.350.000	23.500.000.000	2.350.000	23.500.000.000
Công ty CP Xây lắp Dầu khí 2	279.500	2.795.000.000	279.500	2.795.000.000
Công ty CP Đầu tư Xây lắp dầu khí IMICO	1.250.000	12.500.000.000	1.250.000	12.500.000.000
Công ty CP Xây lắp Dầu khí TBD	200.000	2.000.000.000	200.000	2.000.000.000
Ủy thác đầu tư khác		3.500.000.000		3.500.000.000
<b>8,4 Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn</b>		<b>(222.635.463.953)</b>		<b>(94.266.225.226)</b>

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	27.959.629.695	1.936.919.387	13.186.197.378	17.835.151.909	816.626.218	61.734.524.587
- Mua trong năm	-	428.040.720	-	340.087.205	-	768.127.925
- Đầu tư xây dựng CB hoàn thành	-	-	-	-	-	-
- 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	-	-	1.054.181.800	-	-	1.054.181.800
- Giảm khác do trao đổi tài sản, điều động, hợp nhất tài sản...	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	27.959.629.695	2.364.960.107	12.132.015.578	18.175.239.114	816.626.218	61.448.470.712
Giá trị hao mòn lũy kế:						
Số dư đầu năm	2.925.520.468	1.220.969.980	4.744.029.123	10.445.203.645	132.293.717	19.468.016.933
- Khấu hao trong năm	904.035.288	151.649.751	994.467.796	2.446.037.102	132.502.945	4.628.692.882
- 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	-	-	1.054.181.800	-	-	1.054.181.800
- Giảm khác do trao đổi, điều động, hợp nhất tài sản...	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	3.829.555.756	1.372.619.731	4.684.315.119	12.891.240.747	264.796.662	23.042.528.015
Giá trị còn lại của TSCĐ HH						
- Tại ngày đầu năm	25.034.109.227	715.949.407	8.442.168.255	7.389.948.264	684.332.501	42.266.507.654
- Tại ngày cuối năm	24.130.073.939	992.340.376	7.447.700.459	5.283.998.367	551.829.556	38.405.942.697

10. Tăng, giảm tài sản cố định thuế 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
<b>Nguyên giá TSCĐ thuế TC</b>					
<b>Số dư đầu năm</b>		6.123.828.270			6.123.828.270
- Thuê tài chính trong năm		-			-
- Mua lại TSCĐ thuế tài chính		-			-
- Tặng do điều động từ BDH về		-			-
- Trả lại TSCĐ thuế tài chính		-			-
- Giảm do điều động về BDH		-			-
<b>Số dư cuối năm</b>	-	6.123.828.270	-	-	6.123.828.270
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
<b>Số dư đầu năm</b>		2.038.231.406			2.038.231.406
- Khấu hao trong năm		492.384.948			492.384.948
- Mua lại TSCĐ thuế tài chính		-			-
- Tặng do điều động từ BDH về		-			-
- Trả lại TSCĐ thuế tài chính		-			-
- Giảm do điều động về BDH		-			-
<b>Số dư cuối năm</b>	-	2.530.616.354	-	-	2.530.616.354
Giá trị còn lại của TSCĐ thuế TC					
- Tại ngày đầu năm		4.085.596.864			4.085.596.864
- Tại ngày cuối năm	-	3.593.211.916	-	-	3.593.211.916

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	-	-	-	4.623.667.117	-	4.623.667.117
- Mua trong năm	-	-	-	22.164.658	-	22.164.658
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	-	-	-	-	-	-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	25.350.000	-	25.350.000
Số dư cuối năm	-	-	-	4.620.481.775	-	4.620.481.775
Giá trị hao mòn lũy kế	-	-	-	-	-	-
Số dư đầu năm	-	-	-	1.614.065.702	-	1.614.065.702
- Khấu hao trong năm	-	-	-	668.911.972	-	668.911.972
- Tăng do hợp nhất kinh doanh	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	3.467.833	-	3.467.833
Số dư cuối năm	-	-	-	2.279.509.841	-	2.279.509.841
Giá trị còn lại của TSCĐ VH	-	-	-	-	-	-
- Tại ngày đầu năm	-	-	-	3.009.601.415	-	3.009.601.415
- Tại ngày cuối năm	-	-	-	2.340.971.934	-	2.340.971.934

12. Tăng giảm bất động sản đầu tư

Khoản mục		Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
<b>Nguyên giá bất động sản đầu tư:</b>					
- Quyền sử dụng đất					
- Nhà					
- Nhà và quyền sử dụng đất					
- Cơ sở hạ tầng					
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
- Quyền sử dụng đất					
- Nhà					
- Nhà và quyền sử dụng đất					
- Cơ sở hạ tầng					
<b>Giá trị còn lại BĐS đầu tư</b>					
- Quyền sử dụng đất					
- Nhà					
- Nhà và quyền sử dụng đất					
- Cơ sở hạ tầng					

<b>13 Chi phí XDCB dở dang</b>			
13,1	Mua sắm tài sản cố định	69.618.182	0
	- Tài sản và công cụ phòng thí nghiệm	0	
	- TSCĐ Ban Ethanol (máy phôtô, máy phát điện)		
	Phần mềm dự toán của ban KTĐT	0	
	Phần mềm Primavera ban kỹ thuật	0	0
	Máy Scan	0	
	Xe máy - Ban Vũng Áng	0	
	Máy tính HP - Ban TB	0	
	Máy Scan - Ban TB	69.618.182	
	Máy chiếu - Ban TB	0	
	Bộ giàn âm thanh - Ban TB	0	
	Máy chiếu 3500 - Ban TB	0	
	Máy in - Ban TB	0	
13,2	Xây dựng cơ bản dở dang	144.376.089.686	141.037.462.452
	- Dự án Tiền Giang	8.485.493.496	8.485.493.496
	- DA Khu đô thị ĐH Dầu khí	3.883.984.985	3.883.984.985
	- Nhà kho 86 Chùa Hà	684.822.103	684.822.103
	- DA Soài Rạp-Tiền Giang	120.545.878.087	120.545.878.087
	- DA Nhà siêu cao tầng	10.775.911.015	7.437.283.781
	<b>Cộng</b>	<b>144.445.707.868</b>	<b>141.037.462.452</b>
<b>14 Chi phí trả trước dài hạn</b>			
	Chi phí quảng cáo	0	628.357.379
	Công cụ dụng cụ phân bổ dài hạn	7.336.545.609	7.280.281.130
	CP thuê VP SAN Nam 20 năm	21.785.165.130	22.437.676.471
	CP thuê VP CEO thời gian 10 năm	86.607.742.250	92.318.142.838
	CP thuê VP Phía Nam	4.494.415.078	4.671.190.152
	CP thuê Viện Dầu khí	0	2.261.806.646
	CPQL chờ kết chuyển	0	4.474.821.845

<b>Cộng</b>	<b>120.223.868.067</b>	<b>134.072.276.461</b>
<b>15 Nợ ngắn hạn</b>		
15.1 Vay ngắn hạn	1.559.811.755.426	1.635.485.071.210
-Vay Công ty Tài chính dầu khí	20.100.000.000	19.521.458.900
- Vay ngắn hạn Công ty Tài chính Sông Đà	0	0
-Vay Tập Đoàn	0	0
- Vay ngắn hạn NH Quân Đội	30.000.000.000	0
- Vay ngắn hạn NH Công Thương		151.048.743.243
- Vay ngắn hạn BIDV Cầu Giấy	0	0
- Vay ngắn hạn BIDV Hà Nội	0	0
- Vay ngắn hạn BIDV Mỹ Đình	0	0
- Vay ngắn hạn Sở giao dịch BIDV	0	0
- Vay ngắn hạn ngắn hạn Océank	1.193.097.418.550	1.193.097.418.550
- Vay ngắn hạn HSBC Hà Nội	104.900.000.000	80.699.475.685
- Vay ngắn hạn VPBank	100.000.000.000	0
- Vay ngắn hạn SHB	111.000.000.000	189.689.301.980
-Nợ dài hạn đến hạn trả	714.336.876	1.428.673.752
15.2 Phải trả cho người bán	251.902.845.030	325.881.160.849
15.3 Người mua trả tiền trước	1.750.994.558.009	1.892.637.414.691
15.4 Thuế và các khoản phải nộp cho Nhà nước	1.483.563.126	35.303.790.964
-Thuế GTGT	551.781.119	26.755.938.953
-Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
-Thuế xuất nhập khẩu		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	7.451.570.405
- Thuế thu nhập cá nhân	931.782.007	1.096.281.606
- Thuế tài nguyên		
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	0	-
- Thuế phí lệ phí khác	0	-
15.5 Phải trả người lao động	4.193.835.348	10.223.170.006
15.6 Chi phí phải trả	323.401.738.798	340.683.699.114



- Trích trước CP các CT xây lắp	277.623.178.139	318.198.805.314
- Trích trước chi phí lãi vay	37.448.557.686	14.154.890.827
- Trích trước CP khác	2.439.041.790	2.439.041.790
- Tạm trích phải trả chi phí lãi vay khoản hỗ trợ cho các đơn vị	5.890.961.183	5.890.961.183
<b>15.7 Phải trả nội bộ</b>		
15.8 Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	0	
<b>15.9 Các khoản phải trả, phải nộp khác</b>	<b>262.180.991.106</b>	<b>257.134.937.133</b>
-Kinh phí công đoàn	1.899.453.606	850.169.980
- Bảo hiểm xã hội	111.343.191	65.451.060
- Bảo hiểm y tế	28.449.751	6.560.745
- Bảo hiểm thất nghiệp	15.011.657	5.240.810
- Phải trả khác	260.128.130.787	256.207.514.538
- Tài sản thừa	(1.397.886)	
15.10 Quỹ khen thưởng phúc lợi	20.158.745.866	4.911.712.338
<b>Cộng</b>	<b>4.174.128.032.709</b>	<b>4.502.260.956.305</b>
<b>16 Nợ dài hạn</b>	<b>6.550.182.305.506</b>	<b>7.136.212.233.320</b>
16.1 Phải trả dài hạn người bán		
16.2 Phải trả dài hạn nội bộ		
16.3 Phải trả dài hạn khác		
16.4 Vay và nợ dài hạn	1.071.505.306	1.071.505.306
a, Vay dài hạn ngân hàng	0	
- NHCT Chương Dương	0	
-NHTMCP Quân đội CN Mỹ Đình		
- NHĐTPT Việt Nam		
b, Nợ dài hạn (Thuê tài chính)	1.071.505.306	1.071.505.306
Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	0	0
Dự phòng trợ cấp mất việc làm	291.767.450	304.246.800
Doanh thu chưa thực hiện	49.034.829.535	51.861.649.416
<b>Cộng</b>	<b>50.398.102.291</b>	<b>53.237.401.522</b>
<b>b Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>		
Vốn góp của Tập đoàn (54,54%)	2.181.733.331.000	1.030.222.220.000
Vốn góp của các cổ đông khác	1.818.266.669.000	1.469.777.780.000

<b>Cộng</b>	<b>4.000.000.000.000</b>	<b>2.500.000.000.000</b>
<b>c Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận</b>		
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	2.500.000.000.000	2.500.000.000.000
+ Vốn góp tăng trong năm	1.500.000.000.000	
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	4.000.000.000.000	2.500.000.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia năm 2009		
- Tạm ứng cổ tức năm 2010		
<b>d Cổ tức</b>		
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:		
<b>đ Cổ phiếu</b>		
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	400.000.000	250.000.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	400.000.000	250.000.000
+ Cổ phiếu phổ thông	400.000.000	250.000.000
+ 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	400.000.000	250.000.000
+ Cổ phiếu ưu đãi	0	0
* Mệnh giá CP đang lưu hành:	10.000	10.000
<b>e Các quỹ của doanh nghiệp:</b>		
- Quỹ đầu tư phát triển	35.731.619.459	35.731.619.459
- Quỹ dự phòng tài chính	58.880.221.214	37.851.477.686
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	0	

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 khen thưởng phúc lợi	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu (Quỹ thường ban quản lý)	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối
Số đầu năm trước	2.500.000.000.000	-	1.174.429.185	22.654.858.520	16.056.876.120	-	182.932.937.083
Tăng vốn trong năm trước				13.076.760.939	21.794.601.566	500.000.000	(35.371.362.505)
Lợi nhuận tăng trong năm trước							207.028.688.881
Lợi nhuận thu về							
Thu Lợi nhuận của các đơn vị							
Phân phối lợi nhuận			19.302.828.180				(19.302.828.180)
Chi cổ tức							
Tập đoàn cấp							
Chi khen thưởng phúc lợi			(15.565.545.027)				
02 chi nhánh chuyển sang Cty CP							
<b>Số dư cuối năm trước</b>	<b>2.500.000.000.000</b>	<b>-</b>	<b>4.911.712.338</b>	<b>35.731.619.459</b>	<b>37.851.477.686</b>	<b>500.000.000</b>	<b>335.287.435.279</b>
Số dư đầu năm nay	2.500.000.000.000	-	4.911.712.338	35.731.619.459	37.851.477.686	500.000.000	335.287.435.279
Tăng vốn trong năm nay	1.500.000.000.000						-
Lợi nhuận tăng trong năm nay (Từ HĐ SXKD)							(293.205.347.750)
Thu Lợi nhuận của các đơn vị							
Tăng (khác) trong năm			50.000.000				
Chi trả cổ tức							(125.000.000.000)
Phân phối lợi nhuận			21.028.743.528		21.028.743.528		(42.057.487.056)
Chi khen thưởng phúc lợi			(5.831.710.000)				
Giảm vốn trong năm nay							
Lỗ trong năm nay							
<b>Số dư cuối năm nay</b>	<b>4.000.000.000.000</b>	<b>-</b>	<b>20.158.745.866</b>	<b>35.731.619.459</b>	<b>58.880.221.214</b>	<b>500.000.000</b>	<b>(124.975.399.527)</b>

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

	Năm nay	Năm trước
<b>18 Doanh thu</b>	<b>600.556.392.548</b>	<b>1.675.041.954.155</b>
Doanh thu bán hàng hóa	0	11.946.895.455
Doanh thu bán thành phẩm	0	
Doanh thu cung cấp dịch vụ	4.275.989.187	11.485.107.376
Doanh thu từ KD bất động sản	0	-
Doanh thu hoạt động xây lắp	596.280.403.361	1.651.609.951.324
Doanh thu hoạt động khác	0	-
Các khoản giảm trừ doanh thu:		
- Chiết khấu thương mại	0	-
- Giảm giá hàng bán	0	29.483.636
- 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	
<b>Doanh thu thuần</b>	<b>600.556.392.548</b>	<b>1.675.012.470.519</b>
Trong đó:		
- Doanh thu thuần bán hàng hóa	0	11.946.895.455
- Doanh thu thuần bán thành phẩm		
- Doanh thu thuần cung cấp dịch vụ	4.275.989.187	11.485.107.376
- Doanh thu từ KD bất động sản	0	-
- Doanh thu thuần hoạt động xây dựng	596.280.403.361	1.651.580.467.688
- Doanh thu hoạt động khác	0	0
	Năm nay	Năm trước
<b>19 Giá vốn</b>	<b>577.938.168.657</b>	<b>1.595.211.578.198</b>
Giá vốn của hàng hóa đã cung cấp	0	12.156.340.289
Giá vốn hoạt động KD bất động sản	0	-
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	2.907.515.216	
Giá vốn của hoạt động xây dựng	575.030.653.441	1.578.045.621.278
Giá vốn của hoạt động kinh doanh khác	0	5.009.616.631
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	-
<b>Cộng</b>	<b>577.938.168.657</b>	<b>1.595.211.578.198</b>
<b>20 Doanh thu hoạt động tài chính</b>		
Lãi tiền gửi	20.186.919.435	1.806.588.556
Lợi nhuận thu được từ việc góp vốn vào Cty liên doanh liên kết	6.729.887.812	126.442.743.080
Lãi chuyển nhượng CP	0	45.393.844.500
Lãi chênh lệch tỷ giá	0	451.491.000
Phí thu xếp tài chính trả chậm	0	5.082.235.076
Chênh lệch đánh giá lại giá trị dự án NM chế tạo vật liệu cơ khí	0	
Doanh thu hoạt động tài chính khác	0	
<b>Cộng</b>	<b>26.916.807.247</b>	<b>179.176.902.212</b>
<b>21 Chi phí tài chính</b>		
Lãi vay	70.666.096.418	70.539.303.579
Lỗ chuyển nhượng CP	0	
Chi phí khác	0	
Phí bảo lãnh	80.166.667	72.736.502
Chênh lệch tỷ giá	160.000	
Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	128.369.238.727	(23.910.550.000)
Phí lưu kho chứng khoán	47.487.315	216.996.135
<b>Cộng</b>	<b>199.163.149.127</b>	<b>46.918.486.316</b>
<b>23 Thu nhập khác</b>		
Thu bán TSCĐ thanh lý	100.097.483	1647774229
Chênh lệch đánh giá lại tài sản khi xác định giá trị doanh nghiệp	0	
Lãi khoản vay mua thiết bị	0	
Thu bán hồ sơ thầu	0	
Thu nhập khác	45.000.000	791.579.891
<b>Cộng</b>	<b>145.097.483</b>	<b>2.439.354.120</b>
<b>24 Chi phí khác</b>		
Chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ	0	1488729727
Nộp phạt thuế	0	
CP bồi thường thiệt hại do chấm dứt hợp đồng	0	
Chi phí khác	4.888	111.750.140

<b>Cộng</b>	<b>4.888</b>	<b>1.600.479.867</b>
<b>25 Chi phí thuế TNDN hiện hành</b>		
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	(292.663.857.057)	87.296.646.898
Thu nhập không chịu thuế	8.113.676.776	126.442.743.080
Chi phí không được khấu trừ	660.857.112	(39.146.096.182)
Thu nhập chịu thuế, trong đó	0	0
- 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	0	(39.146.096.182)
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp	0,25	0,25
Thuế thu nhập doanh nghiệp dự tính phải nộp	0	
Thuế thu nhập doanh nghiệp được miễn giảm		
Chi phí thuế thu nhập hiện hành	0	0
Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	541.490.692	(165.214.278)
<b>27 Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>		
	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	(293.205.347.750)	87.461.861.176
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	(293.205.347.750)	87.461.861.176
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	250.000.000	250.000.000
<b>Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	<b>0</b>	<b>350</b>

Hà Nội ngày 18 tháng 7 năm 2012

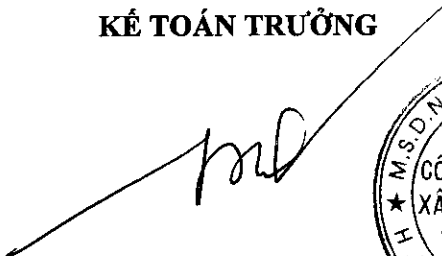
LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

K. TỔNG GIÁM ĐỐC



Vũ Thị Châm



PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

*Trương Quốc Dũng*

18