

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ KỸ THUẬT DẦU KHÍ VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ DẦU KHÍ QUẢNG NGÃI PTSC
-----o0o-----

BÁO CÁO
QUYẾT TOÁN
QUÝ I NĂM 2019

NĂM 2019

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2019

Đvt: VNĐ

TÀI SẢN	Mã số	31/03/2019	31/12/2018
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100	321.809.739.441	333.405.451.147
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	111.975.265.925	145.766.897.537
1. Tiền	111	66.167.765.925	77.759.397.537
2. Các khoản tương đương tiền	112	45.807.500.000	68.007.500.000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	-	-
1. Chứng khoán kinh doanh	121		
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	173.212.191.585	148.520.378.818
1. Phải thu khách hàng	131	98.187.926.014	98.258.377.825
2. Trả trước cho người bán	132	11.604.973.708	10.013.438.873
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	65.693.958.546	42.523.228.803
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	(2.274.666.683)	(2.274.666.683)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	138		
IV. Hàng tồn kho	140	33.983.711.282	36.686.333.484
1. Hàng tồn kho	141	33.983.711.282	36.686.333.484
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	2.638.570.649	2.431.841.308
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	1.816.811.046	2.086.732.891
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	579.921.414	
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	241.838.189	345.108.417
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	154		
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200	433.623.795.690	439.741.199.843
- Các khoản phải thu dài hạn	210	11.516.550.273	11.516.550.273
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		
4. Phải thu dài hạn nội bộ	214		
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		
6. Phải thu dài hạn khác	216	11.516.550.273	11.516.550.273
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		
II. Tài sản cố định	220	318.053.419.159	332.001.138.581
1. Tài sản cố định hữu hình	221	317.808.233.653	331.725.411.689
- Nguyên giá	222	811.975.258.315	811.985.258.315
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	(494.167.024.662)	(480.249.846.626)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	-	-
- Nguyên giá	225		
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		
2. Tài sản cố định vô hình	227	245.185.506	275.726.892
- Nguyên giá	228	2.664.298.029	2.664.298.029

- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	(2.419.112.523)	(2.388.571.137)
III. Bất động sản đầu tư	230	-	-
- Nguyên giá	231		
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	87.459.123.101	80.503.272.140
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	241	69.815.950.708	70.791.590.909
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	17.643.172.393	9.711.681.231
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	-	-
1. Đầu tư vào công ty con	251		
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		
VI. Tài sản dài hạn khác	260	16.594.703.157	15.720.238.849
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	16.594.703.157	15.720.238.849
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		
4. Tài sản dài hạn khác	268		
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	280	755.433.535.131	773.146.650.990
NGUỒN VỐN	Mã	31/03/2019	31/12/2018
A. NỢ PHẢI TRẢ	300	703.370.529.638	724.379.482.587
I. Nợ ngắn hạn	310	344.326.532.542	365.335.485.491
1. Phải trả người bán	311	94.065.721.821	111.031.876.986
2. Người mua trả tiền trước	312	56.931.128.458	56.717.395.760
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	439.574.503	2.730.126.000
4. Phải trả người lao động	314	163.539.202	4.431.266.171
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	40.205.696.289	39.908.680.349
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316	135.236.504.405	132.714.583.295
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	16.855.688.461	17.372.877.527
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	428.679.403	428.679.403
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		
II. Nợ dài hạn	330	359.043.997.096	359.043.997.096
1. Phải trả người bán dài hạn	331		
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	332		
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	358.891.628.649	358.891.628.649
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		
7. Phải trả dài hạn khác	337		
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	152.368.447	152.368.447
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	333		
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400	52.063.005.493	48.767.168.403
I. Vốn chủ sở hữu	410	52.063.005.493	48.767.168.403
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	300.000.000.000	300.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	300.000.000.000	300.000.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		

3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	4.707.250.551	4.707.250.551
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	(252.644.245.058)	(255.940.082.148)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	(255.940.082.148)	(272.139.448.533)
- LNST chưa phân phối kỳ này (nếu BCTC quý thì chỉ tiêu này là LNST của quý đó)	421b	3.295.837.090	16.199.366.385
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-
1. Nguồn kinh phí	431		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440	755.433.535.131	773.146.650.990

Người lập biểu

Chợ
 Nguyễn Đình Chiêu

Kế toán trưởng

Một
KẾ TOÁN TRƯỞNG
Trịnh Lương Một

Quảng Ngãi, ngày 31 tháng 03 năm 2019



Phạm Văn Hùng
Phạm Văn Hùng



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
 QUÝ I NĂM 2019

ĐVT: VNĐ

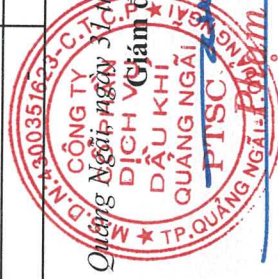
CHỈ TIÊU	Mã số	Quý I/2019	Quý I/2018	Lũy Kế Năm 2019	Lũy Kế Năm 2018
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	132.024.599.899	108.474.015.451	132.024.599.899	613.590.228.459
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02			-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	132.024.599.899	108.474.015.451	132.024.599.899	613.590.228.459
4. Giá vốn hàng bán	11	119.776.443.990	99.067.056.943	119.776.443.990	565.320.582.646
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20	12.248.155.909	9.406.958.508	12.248.155.909	48.269.645.813
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	492.355.268	852.570.945	492.355.268	3.433.890.147
7. Chi phí tài chính	22	2.463.372.235	842.141.834	2.463.372.235	560.725.358
Trong đó: chi phí lãi vay	23	2.029.185	211.687.812	2.029.185	529.798.815
8. Lợi nhuận công ty liên doanh, liên kết				-	-
9. Chi phí bán hàng	24			-	-
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	6.082.337.908	6.607.832.043	6.082.337.908	32.472.166.289
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30	4.194.801.034	2.809.555.576	4.194.801.034	18.670.644.313
12. Thu nhập khác	31	369.278.665	1.543.296.000	369.278.665	2.067.071.471
13. Chi phí khác	32	444.283.336	3.043.556	444.283.336	201.054.425
14. Lợi nhuận khác	40	(75.004.671)	1.540.252.444	(75.004.671)	1.866.017.046
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	4.119.796.363	4.349.808.020	4.119.796.363	20.536.661.359
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	823.959.273	869.961.604	823.959.273	4.184.926.527
17. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phải trả				-	152.368.447
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60	3.295.837.090	3.479.846.416	3.295.837.090	16.199.366.385
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (VNĐ)	70			-	
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (VNĐ)					

Người lập biểu

Nguyễn Đình Chiến

Kế toán trưởng

Trịnh Lương Một



Quảng Ngãi, ngày 31 tháng 03 năm 2019

Văn Hùng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (GIÁN TIẾP)
 Từ 01/01/2019 đến 31/03/2019

STT	CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	LŨY KẾ NĂM 2019	LŨY KẾ NĂM 2018
	LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
I				
1	Lợi nhuận trước thuế	01	4.119.796.363	20.536.661.359
2	Điều chỉnh cho các khoản			
	Khấu hao tài sản cố định	02	13.947.719.422	54.631.342.666
	Các khoản dự phòng	03	-	1.278.381.101
	(Lãi)/lô chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	-	(1.519.427.457)
	Lãi từ hoạt động đầu tư	05	(451.453.026)	(1.616.466.185)
	Chi phí lãi vay	06	2.029.185	529.798.815
3	LN từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	17.618.091.944	73.840.290.299
	(Tăng)/Giảm các khoản phải thu	09	(32.575.767.940)	(29.868.263.456)
	(Tăng)/Giảm hàng tồn kho	10	2.702.622.202	(15.502.041.013)
	(Tăng)/Giảm các khoản phải trả	11	(21.383.488.381)	(17.789.566.586)
	(Tăng)/Giảm chi phí trả trước	12	(604.542.463)	(4.312.574.693)
	Tiền lãi vay đã trả	13		
	Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	-	(150.306.122)
	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	-	-
	Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16		-
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(34.243.084.638)	6.217.538.429
II	LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1	Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định	21	-	(16.418.099.603)
2	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và tài sản dài hạn khác	22	-	-
3	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của các đơn vị khác	23		
4	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	-	-
5	Tiền chi đầu tư vào các công ty khác và đầu tư dài hạn khác	25		
6	Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	26		
7	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	451.453.026	1.616.466.185
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	451.453.026	(14.801.633.418)
III	LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
1	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		
2	Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu đã phát hành	32		
3	Tiền chi trả nợ gốc vay	34		



4	Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		
5	Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		
	Lưu chuyển tiền thuần trong năm	50	(33.791.631.612)	(8.584.094.989)
	Tiền và các khoản tương đương tiền đầu năm	60	145.766.897.537	151.991.091.811
	- Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	2.359.900.715
	Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ	70	111.975.265.925	145.766.897.537

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Quảng Ngãi, ngày 31 tháng 03 năm 2019


Nguyễn Đình Chiến


KẾ TOÁN TRƯỞNG
Trịnh Lương Một

Giám đốc

Phạm Văn Hùng



TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC
NĂM 2019

Chi tiêu	Đầu kỳ		Quý 1		Quý 2		Quý 3		Quý 4		Lũy kế từ đầu năm		Đầu năm		Cuối kỳ	
	Còn phải nộp	Nộp thừa	Phải nộp	Đã nộp	Phải nộp	Đã nộp	Phải nộp	Đã nộp	Phải nộp	Đã nộp	Phải nộp	Đã nộp	Còn phải nộp	Nộp thừa	Thực còn phải nộp	Thực còn phải nộp
I- Thuế	2,730,126,000	345,108,417	2,896,621,299	5,663,823,982	-	-	-	-	-	-	2,896,621,299	5,663,823,982	439,574,503	821,759,603	(382,185,100)	(382,185,100)
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	555,728,322	-	(2,640,160)	1,133,009,576	-	-	-	-	-	-	(2,640,160)	1,133,009,576	-	579,921,414	(579,921,414)	(579,921,414)
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	-	1,305,301,390	1,305,301,390	-	-	-	-	-	-	1,305,301,390	1,305,301,390	-	-	-	-
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Thuế xuất, nhập khẩu	-	-	623,872,568	623,872,568	-	-	-	-	-	-	623,872,568	623,872,568	-	-	-	-
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	2,174,397,678	-	823,959,273	2,558,782,448	-	-	-	-	-	-	823,959,273	2,558,782,448	439,574,503	-	439,574,503	439,574,503
6. Thu trên vốn	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Thuế thu nhập cá nhân	-	345,108,417	103,270,228	-	-	-	-	-	-	-	103,270,228	-	-	241,838,189	(241,838,189)	(241,838,189)
8. Thuế tài nguyên	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9. Thuế nhà đất	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10. Thuế môn bài	-	-	5,000,000	5,000,000	-	-	-	-	-	-	5,000,000	5,000,000	-	-	-	-
11. Các loại thuế khác	-	-	37,858,000	37,858,000	-	-	-	-	-	-	37,858,000	37,858,000	-	-	-	-
- Thuế nhà thầu phụ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
+ Thuế TNDN nhà thầu phụ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
+ Thuế GTGT nhà thầu phụ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
+ Thuế môn bài nhà thầu phụ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Thuế khác	-	-	37,858,000	37,858,000	-	-	-	-	-	-	37,858,000	37,858,000	-	-	-	-
II - Các khoản phải nộp khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. Các khoản phụ thu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Các khoản phí, lệ phí	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Các khoản nộp phạt	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Các khoản khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Tổng Cộng	2,730,126,000	345,108,417	2,896,621,299	5,663,823,982	-	-	-	-	-	-	2,896,621,299	5,663,823,982	439,574,503	821,759,603	(382,185,100)	(382,185,100)

Người lập

Nguyễn Đức Chiến

Kế toán trưởng

Trình Lương Một

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Trình Lương Một

Ngày 31 tháng 03 năm 2019
Giám đốc

Phạm Văn Hùng

GIÁM ĐỐC
Phạm Văn Hùng

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I - 2019

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- Hình thức sở hữu vốn : Công ty Cổ phần
- Lĩnh vực kinh doanh: Dịch vụ vật tư thiết bị cho các công trình dầu khí;
 - Kinh doanh, vận chuyển các sản phẩm dầu khí, bốc dỡ, vận chuyển, giao nhận thiết bị, hàng hóa;
 - Gia công lắp ráp, chế tạo các cấu kiện, thiết bị công trình dầu khí bảo dưỡng hoàn cải các phương tiện nổi;
 - Khai thác cảng biển, cung ứng vật tư thiết bị các công trình dầu khí;
 - Dịch vụ đại lý tàu biển, cung ứng tàu biển, môi giới hàng hải, kinh doanh tàu lai kéo;
 - Dịch vụ thuê tàu, Dịch vụ khảo sát địa vật lý, địa chất công trình;
 - Xây dựng các công trình dân dụng, công nghiệp (nhà xưởng sản xuất, công trình phụ trợ, công trình kỹ thuật phụ; thuộc nhà kho, công trình giao thông (cầu, đường, đê kè, bến cảng, san lấp mặt bằng và công trình cấp thoát nước);
 - Chế tạo và lắp đặt các bể chứa xăng dầu, khí hóa lỏng và các loại đường ống dẫn dầu, dầu khí;
 - Dịch vụ đại lý hải quan, dịch vụ khai thuê hải quan;
- Ngành nghề kinh doanh: Xây dựng, gia công chế tạo và lắp đặt cơ khí các công trình công nghiệp.
- Đặc điểm hoạt động kinh doanh của doanh nghiệp trong kỳ kế toán có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính: Công ty chuyển từ sở hữu Nhà nước sang Công ty Cổ phần.

II- Niên độ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

- Kỳ kế toán năm theo năm dương lịch từ ngày 01/01/2019 đến ngày 31/12/2019.
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : Đồng Việt Nam.

III. Chuẩn mực & Chế độ kế toán áp dụng:

- Chế độ kế toán áp dụng : Chế độ kế toán doanh nghiệp.
- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán & Chế độ kế toán: Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam
- Hình thức kế toán áp dụng : Chứng từ ghi sổ.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng:

- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền : Các nghiệp vụ kinh tế được ghi nhận và lập báo cáo theo đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán.
Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền đang sử dụng trong kế toán .
- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho.
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Theo giá gốc
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền.
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên.
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.
- Nguyên tắc ghi nhận & khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình: ghi nhận theo nguyên giá. Trong bảng cân đối kế toán được phản ánh theo 3 chi tiêu: Nguyên giá, hao mòn và giá trị còn lại.
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình: Đường thẳng.
- Nguyên tắc ghi nhận & khấu hao bất động sản đầu tư:
 - Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư.
 - Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư.
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:
 - Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, góp vốn vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát.
 - Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn.
 - Các khoản đầu tư ngắn hạn dài hạn khác.
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn.
- Nguyên tắc ghi nhận vốn hóa các khoản chi phí đi vay:
 - Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay.
 - Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ.
- Nguyên tắc ghi nhận vốn hóa các khoản chi phí khác
 - Chi phí trả trước.
 - Chi phí khác.
 - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước.
 - Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại.
- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.
- Nguyên tắc & phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.

10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu.

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng: Việc ghi nhận doanh thu trong kỳ
- Doanh thu cung cấp dịch vụ
- Doanh thu hoạt động tài chính
- Doanh thu hợp đồng xây dựng

12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: Chi phí tài chính được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh là tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ.

13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập hoãn lại.

14. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.

15. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán :

		(Đơn vị tính : VND)	
		Cuối năm	Đầu năm
01- Tiền			
- Tiền		36,683,550	84,999,910
- Tiền gửi ngân hàng		66,131,082,375	77,674,397,627
- Các khoản tương đương tiền		45,807,500,000	68,007,500,000
	Cộng	111,975,265,925	145,766,897,537
02. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn		Cuối năm	Đầu năm
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn			
- Đầu tư ngắn hạn khác			
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn			
	Cộng	-	-
03. Các khoản phải thu ngắn hạn khác		Cuối năm	Đầu năm
- Phải thu về cổ phần hóa			
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia			
- Phải thu người lao động			
- Phải thu khác		65,693,958,546	42,523,228,803
	Cộng	65,693,958,546	42,523,228,803
04. Hàng tồn kho		Cuối năm	Đầu năm
- Hàng mua đang đi đường			
- Nguyên liệu , vật liệu		587,463,765	1,050,720,496
- Công cụ, dụng cụ		9,000,000	817,640,000
- Chi phí SX, KD dở dang		103,203,198,225	105,609,563,897
- Thành phẩm			
- Hàng hóa			
- Hàng gửi đi bán			
- Hàng hóa kho bảo thuế			
- Hàng hóa bất động sản			
	Cộng giá gốc hàng tồn kho	103,799,661,990	107,477,924,393
* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả :			
* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm			
* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng hóa hàng tồn kho			
05. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước		Cuối năm	Đầu năm
- Thuế giá trị gia tăng còn được khấu trừ		579,921,414	-
- Thuế giá trị gia tăng nộp thừa		-	-
- Thuế thu nhập cá nhân nộp thừa		241,838,189	345,108,417
	Cộng	821,759,603	345,108,417
06. Phải thu dài hạn nội bộ		Cuối năm	Đầu năm
- Cho vay dài hạn nội bộ			
- Phải thu dài hạn nội bộ khác			
	Cộng	-	-
07. Phải thu dài hạn khác		Cuối năm	Đầu năm

- Ký quỹ, ký cược dài hạn
- Các khoản tiền nhận ủy thác
- Cho vay không có lãi
- Phải thu dài hạn khác
- Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi

11,516,550,273

11,516,550,273

Cộng

11,516,550,273

11,516,550,273

08- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm	240,289,027,561	74,130,249,348	490,380,401,117	5,273,079,379	1,902,500,910	811,975,258,315
Tăng trong kỳ						
- Mua trong năm						
- Đầu tư XD/CB hoàn thành						
- Tăng khác						
Giảm trong kỳ						
- Chuyển sang BĐS đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối năm	240,289,027,561	74,130,249,348	490,380,401,117	5,273,079,379	1,902,500,910	811,975,258,315
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	140,084,019,074	43,913,694,500	289,962,728,359	4,502,298,133	1,787,106,560	480,249,846,626
Tăng trong kỳ	3,905,253,522	2,398,764,846	7,399,382,322	176,550,127	37,227,219	13,917,178,036
- Khấu hao trong năm	3,905,253,522	2,398,764,846	7,399,382,322	176,550,127	37,227,219	13,917,178,036
- Tăng khác						
Giảm trong kỳ						
- Chuyển sang BĐS đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối năm	143,989,272,596	46,312,459,346	297,362,110,681	4,678,848,260	1,824,333,779	494,167,024,662
Giá trị còn lại của TSCĐ HH						
- Tại ngày đầu năm	100,205,008,487	30,216,554,848	200,417,672,758	770,781,246	115,394,350	331,725,411,689
- Tại ngày cuối năm	96,299,754,965	27,817,790,002	193,018,290,436	594,231,119	78,167,131	317,808,233,653

* Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng

Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý

* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ HH có giá trị lớn trong tương lai

* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

09. Tăng, giảm Tài sản cố định thuê tài chính

Cuối năm

138,812,665,478

Đầu năm

123,338,087,884

Khoản mục	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	TSCĐ khác	TSCĐ vô hình	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê TC					
Số dư đầu năm					
- Thuê tài chính trong năm					-
- Mua lại TSCĐ Thuê TC					-
- Tăng khác					
- Trả lại TSCĐ Thuê TC					
- Giảm khác					
Số dư cuối năm					
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm					
- Khấu hao trong năm					-

- Mua lại TSCĐ Thuê TC							-
- Tặng khác							
- Trả lại TSCĐ Thuê TC							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm	-	-					-
Gia trị còn lại của TSCĐ thuê tài chính							
- Tại ngày đầu năm	-	-					-
- Tại ngày cuối năm	-	-					-

- Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm
- Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm : Trích khấu hao TSCĐ thuê TC
- Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản

10. Tăng, giảm Tài sản cố định Vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Quyền phát hành	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ Hữu hình						
Số dư đầu năm				2,664,298,029	-	2,664,298,029
- Mua trong năm				-	-	-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tặng do hợp nhất kinh doanh						
- Tặng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm				2,664,298,029	-	2,664,298,029
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm				2,388,571,137	-	2,388,571,137
- Khấu hao trong năm				30,541,386	-	30,541,386
- Tặng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm				2,419,112,523	-	2,419,112,523
Giá trị còn lại của TSCĐ VH						
- Tại ngày đầu năm				275,726,892	-	275,726,892
- Tại ngày cuối năm				245,185,506	-	245,185,506

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác

11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

- Tổng số chi phí XD CB dở dang

Cuối năm	Đầu năm
17,643,172,393	9,711,681,231

Trong đó: Những công trình lớn

Nâng tầng văn phòng làm việc Bến số 1 - Cảng Dung Quất

Đầu tư cải tạo cảnh quan trước khu vực dự án - Khu Dịch vụ Dầu khí tổng hợp Dung Quất

6,452,240,040	5,826,005,440
---------------	---------------

Đầu tư 01 cầu trục 10 tấn và 01 cầu trục 20 tấn Xưởng cơ khí

109,819,996	
-------------	--

Đầu tư dự án Bến tàu lai dắt và tàu chuyên ngành dầu khí

11,081,112,357	3,885,675,791
----------------	---------------

Hệ thống phân phối khí

Đầu tư gia công cầu trục 10 tấn tại Xưởng cơ khí Dung Quất

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

- Nhà			
- Nhà và quyền sử dụng đất			
- Cơ sở hạ tầng			
Giá trị còn lại nBDS đầu tư			
- Quyền sử dụng đất			
- Nhà			
- Nhà và Quyền sử dụng đất			
- Cơ sở hạ tầng			
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác			
13. Đầu tư dài hạn khác		Cuối năm	Cuối năm
- Đầu tư cổ phiếu			
- Đầu tư trái phiếu			
- Đầu tư tín phiếu kỳ phiếu			
- Cho vay dài hạn			
- Đầu tư dài hạn khác			
Cộng			
14. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn		Cuối năm	Cuối năm
- Dự án Bio Ethanol		69,815,950,708	70,791,590,909
- Dự phòng dài hạn giảm giá HTK			
15. Chi phí trả trước dài hạn		Cuối năm	Đầu năm
- Giá trị lợi thế kinh doanh		-	-
- Chi phí dài hạn khác		16,594,703,157	15,720,238,849
Bến số 2 - Cảng Dung Quất		5,821,775,691	4,424,425,016
Bến số 1 - Cảng Dung Quất		2,992,870,385	3,021,686,943
Đơn hàng 103 -sửa chữa bảo dưỡng NMLD		1,048,898	1,295,456
Tàu PTSC 02		1,543,486,491	1,724,480,799
Tàu PTSC 03		1,783,165,711	1,969,107,978
Tàu PTSC 04		139,218,292	82,403,441
Đơn hàng 269 - sửa chữa bảo dưỡng NMLD		6,716,945	7,335,154
Văn phòng công ty		1,602,234,035	1,957,571,878
Dự án gia công xuất khẩu Baltec - 2017		40,457,290	55,334,356
Đơn hàng 069 -sửa chữa bảo dưỡng NMLD			5,916,032
Đơn hàng 103 -sửa chữa bảo dưỡng NMLD		863,637	
Đơn hàng 014 -sửa chữa bảo dưỡng NMLD		13,946,104	15,220,440
Dự án gia công xuất khẩu Dongyang		213,832,450	245,589,172
Dự án NMNĐ Long Phú		236,962,673	300,032,652
Xưởng cơ khí		2,076,000,712	1,649,730,757
Đơn hàng 580 -sửa chữa bảo dưỡng NMLD		5,666,394	6,335,239
Dự án đường ống Hòa Phát		34,770,063	163,368,680
Dự án gia công mạng ngoài Hòa Phát		43,743,523	48,793,035
Dự án gia công xuất khẩu Baltec 8851		20,392,952	22,292,436
Dự án gia công xuất khẩu Baltec 8862		14,506,302	15,908,105
Dự án gia công xuất khẩu Baltec - 8800		3,044,609	3,411,280
Cộng		16,594,703,157	15,720,238,849
16. Vay và nợ ngắn hạn		Cuối năm	Đầu năm
- Vay ngắn hạn			
- Nợ dài hạn đến hạn phải trả			
Cộng		-	
17. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		Cuối năm	Đầu năm
- Thuế GTGT			
- Thuế tiêu thụ đặc biệt			
- Thuế xuất nhập khẩu			
- Thuế thu nhập doanh nghiệp		439,574,503	2,174,397,678
- Thuế thu nhập cá nhân			
- Thuế tài nguyên			
- Các loại thuế khác			
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác			

		Cộng	439,574,503	2,174,397,678
18. Chi phí phải trả			Cuối năm	Đầu năm
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép				
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ				
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh				
		Cộng	-	-
19. Các khoản phải trả phải nộp ngắn hạn khác			Cuối năm	Đầu năm
- Tài sản thừa chờ giải quyết				
- Kinh phí Công đoàn			209,810,514	206,118,480
- Bảo hiểm xã hội				
- Bảo hiểm y tế			18,200,431	18,200,431
- Bảo hiểm thất nghiệp				
- Phải trả về cổ phần hóa				
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn				
- Các khoản phải trả phải nộp khác				
C.TY Cổ Phần Dịch vụ Dầu khí Quảng Ngãi PTSC.			16,855,688,461	17,372,877,527
ALFA LAVAL (INDIA) LIMITED			9,490,334,404	8,531,260,589
Công ty CP vận tải và giao nhận Đông Nam Á			1,864,449,770	1,864,449,770
NOVA CARRIERS (SINGAPORE) PTE LTD			1,060,563	1,557,459,135
Cty CP lâm sản PISICO Quảng Nam			307,825,061	29,544,696
Chi Cục Hải Quan Cửa Khẩu Cảng Dung Quất			1,350,000,000	1,350,000,000
Công ty TNHH SXTM Bình An Phú			828,428,160	828,428,160
Nguyễn Ngọc Đại Dương			700,000,000	700,000,000
Silenus International Co., Ltd			321,716,571	321,716,571
Dịch vụ Cảng Dung Quất			23,477,086	290,257,822
BENLINE AGENCIES VIETNAM			262,262,067	273,909,567
Công ty Cổ phần Lọc Hóa Dầu Bình Sơn			189,966,190	189,966,190
GLORY NAVIGATION Co.,Ltd			178,048,283	178,048,283
Phạm Hồng Quân			154,073,993	154,073,993
Chi cục Tiêu chuẩn đo lường chất lượng			136,457,285	136,457,285
TABUCHI KAIUN CO., LTD			87,000,000	87,000,000
Van Oord Dredging & Marine Constructors			83,492,584	83,492,584
Công ty cổ phần giao nhận vận tải liên kết Biển Xanh			83,030,402	83,030,402
LACAY SHIPPING PTE LTD			81,342,851	81,342,851
Khác			69,059,748	69,059,748
			643,663,443	563,379,881
		Cộng	16,855,688,461	17,372,877,527
20. Phải nộp bộ PTSC Tổng			Cuối năm	Đầu năm
- Phải trả nội bộ dài hạn			135,236,504,405	132,714,583,295
- Vay dài hạn nội bộ				
- Phải trả nội bộ (Vay T.sản từ TCT)				
		Cộng	358,891,628,649	358,891,628,649
21. Vay và nợ dài hạn			494,128,133,054	491,606,211,944
a- Vay dài hạn			Cuối năm	Đầu năm
- Vay ngân hàng				
- Vay đối tượng khác				
- Trái phiếu phát hành				
a- Nợ dài hạn				
- Thuế tài chính				
- Nợ dài hạn khác				
		Cộng		
c- Các khoản nợ thuế tài chính				

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 năm đến 5 năm						
Trên 5 năm						

22. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả	Cuối năm	Đầu năm
a- Ngắn hạn:		

a1- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa:

a2- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng:

- Dự án đầu tư xây dựng đồng bộ kho chứa vật tư, phụ tùng tại khu đất dự phòng trước kho P7.

a3) Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, ...)

Cộng

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

a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

Cuối năm

Đầu năm

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng
- Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước

Cộng Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Cuối năm

Đầu năm

- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế
- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

152,368,447

152,368,447

23. Vốn chủ sở hữu

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu ký quỹ	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Nguồn vốn đầu tư XDCB	Trích lập các quỹ	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Số dư đầu năm trước	300,000,000,000							4,707,250,551	(272,139,448,533)
- Tăng vốn trong năm trước									
- Lãi trong năm trước									16,199,366,385
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong năm trước									
- Lỗ trong năm trước									
- Giảm khác									
Số dư cuối năm trước - Số dư đầu năm nay	300,000,000,000							4,707,250,551	(255,940,082,148)
- Tăng vốn trong năm nay									
- Lãi trong năm nay									3,295,837,090
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong năm nay									
- Lỗ trong năm nay									
- Giảm khác	(32,113,786,379)								
Số dư cuối năm nay	332,113,786,379	-	-	-	-	-	-	4,707,250,551	(252,644,245,058)

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Cuối năm

Đầu năm

- Vốn góp của Nhà nước
- Vốn góp của các đối tượng khác
-

Cộng

* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm

* Số lượng cổ phiếu quỹ

c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu & phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

Năm nay

Năm trước

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu
 - + Vốn góp đầu năm
 - + Vốn góp tăng trong năm
 - + Vốn góp giảm trong năm
 - + Vốn góp cuối năm

- Cổ tức lợi nhuận đã chia

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 :

đ- Cổ phiếu

Cuối năm

Đầu năm

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng
 - + Cổ phiếu phổ thông :
 - + 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 :
 - + Cổ phiếu ưu đãi:

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành

e- Các quỹ của doanh nghiệp

- Quỹ đầu tư phát triển
- Quỹ dự phòng tài chính
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp
g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể

-
-

24. Nguồn kinh phí

Năm nay

Năm trước

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm
- Chi sự nghiệp
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm

25. Tài sản thuê ngoài

Cuối năm

Đầu năm

- (1) - Giá trị tài sản thuê ngoài
 - TSCĐ thuê ngoài
 - Tài sản khác thuê ngoài
- (2) - Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn
 - Từ 1 năm trở xuống
 - Trên 1 năm đến 5 năm
 - Trên 1 năm đến 5 năm
 - Trên 5 năm

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

(Đơn vị tính : VND)

Từ 01/01/2019 đến 31/03/2019

Từ 01/01/2018 đến 31/12/2018

26. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)

132,024,599,899

613,590,228,459

27. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)

Trong đó :

- Chiết khấu thương mại
- Giảm giá hàng bán
- Hàng bán bị trả lại
- Thuế GTGT còn phải nộp (phương pháp trực tiếp)

- Thuế tiêu thụ đặc biệt
 - Thuế xuất khẩu
28. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã 10)

Từ 01/01/2019 đến 31/03/2019

Từ 01/01/2018 đến 31/12/2018

Trong đó :

- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm hàng hóa
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ

29. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)

Từ 01/01/2019 đến 31/03/2019

Từ 01/01/2018 đến 31/12/2018

- Giá vốn của hàng hóa đã bán
- Giá vốn của thành phẩm đã bán
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý BĐS đầu tư đã bán
- Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho

119,776,443,990

564,585,371,313

Cộng

119,776,443,990

564,585,371,313

30. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)

Từ 01/01/2019 đến 31/03/2019

Từ 01/01/2018 đến 31/12/2018

- Lãi tiền gửi tiền cho vay
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu
- Cổ tức, lợi nhuận được chia
- Lãi bán ngoại tệ
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện
- Lãi bán hàng trả chậm
- Doanh thu hoạt động tài chính khác

451,453,026

1,862,631,482

1,224,257,149

17,007,170

(1,183,354,907)

555,107,074

Cộng

492,355,268

2,434,745,726

31. Chi phí tài chính (Mã số 22)

Từ 01/01/2019 đến 31/03/2019

Từ 01/01/2018 đến 31/12/2018

- Lãi tiền vay
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn
- Lỗ bán ngoại tệ
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện
- Chi phí sử dụng vốn từ Tổng Công ty
- Chi phí tài chính khác

2,029,185

1,339,521,624

7,213,384

45,924,067

2,454,129,666

Cộng

2,463,372,235

1,385,445,691

32. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)

Từ 01/01/2019 đến 31/03/2019

Từ 01/01/2018 đến 31/12/2018

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành
- Điều chỉnh thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

(823,959,273)

(4,944,853,651)

(823,959,273)

(4,944,853,651)

33. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)

Từ 01/01/2019 đến 31/03/2019

Từ 01/01/2018 đến 31/12/2018

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập thuế thu nhập
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

34. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

Từ 01/01/2019 đến 31/03/2019

Từ 01/01/2018 đến 31/12/2018

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu
- Chi phí nhân công
- Chi phí khấu hao tài sản cố định
- Chi phí dịch vụ mua ngoài

23,036,629,157

175,520,809,468

23,612,834,714

91,429,069,012

13,947,719,422

54,661,342,666

61,492,506,938

257,917,678,689

- Chi phí khác bằng tiền

3,769,091,667

16,341,925,249

Cộng

125,858,781,898

595,870,825,084

(Phần chi phí khấu hao tính vào giá thành là):

13,947,719,422

54,661,342,666

VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

(Đơn vị tính : VND)

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

Năm nay

Năm trước

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

- 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.

VIII. Những thông tin khác

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết & những thông tin tài chính khác :

2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm :

3. Thông tin về các bên liên quan :

4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kết toán số 28 "Báo cáo bộ phận" (2)

5. Thông tin so sánh (những quy định về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước) :


6. Thông tin về hoạt động liên tục :

7. Những thông tin khác :

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG


Nguyễn Đức Chiêu


KẾ TOÁN TRƯỞNG
Trịnh Lương Một

Quảng Ngãi, ngày 31 tháng 03 năm 2019

GIÁM ĐỐC



GIÁM ĐỐC
Phạm Văn Hùng

C.T.C.P