



587

**TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY LẮP DẦU KHÍ VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY LẮP DẦU KHÍ MIỀN TRUNG**

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ I - NĂM 2019

PHÒNG KẾ TOÁN NĂM 2019

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31/03/2019

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ 31/03/2019 | Số đầu năm |
|--|-------|-------------|-----------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150) | 100 | | 48.845.874.919 | 49,778,105,431 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | 1 | 220.586.006 | 351.169.477 |
| 1. Tiền | 111 | | 220.586.006 | 351.169.477 |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 32.896.725.770 | 33,672,776,240 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | 2 | 63.996.931.731 | 64.801.834.587 |
| 2. Phải trả người bán ngắn hạn | 132 | | 20.675.963.277 | 20.653.382.105 |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 134 | | 19.741.954.541 | 19.741.954.541 |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | 3 | 15.540.754.790 | 15.534.483.576 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | | (89.996.775.041) | (89.996.775.041) |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | 4 | 2.937.896.472 | 2.937.896.472 |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 15.437.350.713 | 15.449.230.713 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | 5 | 15.714.944.016 | 44,127,625,115 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | (277.593.303) | (28,678,394,402) |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 291.212.430 | 304.929.001 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 114.978.323 | 150.397.198 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 109.917.056 | 109.917.056 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | | 66.317.051 | 44.614.747 |
| B. Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260) | 200 | | 2.140.829.501 | 2.256.122.271 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 5.348.008 | 5.348.008 |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | | - | - |
| 6. Phải thu dài hạn khác | 216 | 3 | 5.348.008 | 5.348.008 |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 575.664.573 | 598.219.130 |
| 1. TSCĐ hữu hình | 221 | 6 | 575.664.573 | 598.219.130 |
| - Nguyên giá | 222 | | 53.344.913.565 | 53.344.913.565 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (52.769.248.992) | (52.746.694.435) |
| 3. TSCĐ vô hình | 227 | 7 | | |
| - Nguyên giá | 228 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | | |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | | - | - |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | | 229.949.191 | 229.949.191 |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | | - |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | 229.949.191 | 229.949.191 |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | | |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | 8 | | |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*) | 254 | | | |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 1.329.867.729 | 1.422.605.942 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | | 1.329.867.729 | 1.422.605.942 |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 268 | | | - |
| Tổng cộng tài sản (270=100+200) | 270 | | 50.986.704.420 | 52.034.227.702 |

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ 31/03/2019 | Số đầu năm |
|--|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| C. Nợ phải trả (300=310+330) | 300 | | 426.114.456.483 | 421.719.444.461 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 426.114.456.483 | 421.719.444.461 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | 9 | 130.115.723.976 | 130.405.922.489 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 35.604.596.509 | 35.689.141.509 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | 10 | 220.624.998 | 220.277.547 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 270.184.820 | 173.891.857 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | | 178.282.819.310 | 173.664.241.651 |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | | | - |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | 12 | 1.805.541.760 | 1.751.004.298 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | 13 | 80.127.946.855 | 80.127.946.855 |
| 12. Quỹ khen thưởng phúc lợi | 322 | | (312.981.745) | (312.981.745) |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | | - |
| B. Vốn chủ sở hữu (400=410+420) | 400 | | (375.127.752.063) | (369.685.216.759) |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | | (375.127.752.063) | (369.685.216.759) |
| 1. Vốn góp chủ sở hữu | 411 | 24 | 150.000.000.000 | 150.000.000.000 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411A | | 150.000.000.000 | 150.000.000.000 |
| - Cổ phiếu ưu đãi | 411B | | | - |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | 24 | 3.226.713.965 | 3.226.713.965 |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 419 | 24 | | |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 420 | | | |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | | (528.354.466.028) | (522.911.930.724) |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421A | | (522.911.930.724) | (522.911.930.724) |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421B | | (5.442.535.304) | |
| 12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản | 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=300+400) | 440 | | 50.986.704.420 | 52.034.227.702 |

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trịnh thị Du Phương

Đà Nẵng, ngày 11 tháng 04 năm 2019



GIÁM ĐỐC

Lê Tuấn Nguyên

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH

Tại ngày 31/03/2019

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Quý I | | Luỹ kế từ đầu năm | |
|---|-------|-------------|-----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| | | | Năm nay | Năm trước | Năm nay | Năm trước |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | 1 | 725,702,683 | 312,517,093 | 725,702,683 | 312,517,093 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | 2 | | | | |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01- 02) | 10 | | 725,702,683 | 312,517,093 | 725,702,683 | 312,517,093 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | 3 | 758,425,953 | 906,622,354 | 758,425,953 | 906,622,354 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp (20=10-11) | 20 | | (32,723,270) | (594,105,261) | (32,723,270) | (594,105,261) |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | 4 | 125,274 | 131,500 | 125,274 | 131,500 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | 5 | 4,618,577,659 | 5,183,247,052 | 4,618,577,659 | 5,183,247,052 |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | 4,618,577,659 | 5,183,247,052 | 4,618,577,659 | 5,183,247,052 |
| 8. Chi phí bán hàng | 25 | 6 | | | | |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | 6 | 782,174,129 | 766,746,665 | 782,174,129 | 766,746,665 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(25+26)) | 30 | | (5,433,349,784) | (6,543,967,478) | (5,433,349,784) | (6,543,967,478) |
| 11. Thu nhập khác | 31 | 7 | 73,636,364 | | 73,636,364 | - |
| 12. Chi phí khác | 32 | 8 | 82,821,884 | 31,515,212 | 82,821,884 | 31,515,212 |
| 13. Lợi nhuận khác (40=31-32) | 40 | | (9,185,520) | (31,515,212) | (9,185,520) | (31,515,212) |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40) | 50 | | (5,442,535,304) | (6,575,482,690) | (5,442,535,304) | (6,575,482,690) |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | | | | | |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | | | | | |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52) | 60 | | (5,442,535,304) | (6,575,482,690) | (5,442,535,304) | (6,575,482,690) |

Người lập biểu

Nguyễn Thị Mỹ Trang

Kế toán trưởng

Trịnh thị Du Phương

Đà Nẵng, ngày 11 tháng 04 năm 2019

Giám đốc



Lê Tuấn Nguyên

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Từ ngày: 01/01/2019 đến ngày: 31/03/2019

Đơn vị tính: đồng

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Quý 1 năm 2019 | Quý 1 năm 2018 |
|---|-----------|-------------|----------------------|---------------------|
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | | |
| 1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác | 01 | | 1,551,080,111 | 1,105,807,426 |
| 2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ | 02 | | (787,695,996) | (261,424,463) |
| 3. Tiền chi trả cho người lao động | 03 | | (460,221,213) | (513,222,545) |
| 4. Tiền chi trả lãi vay | 04 | | | |
| 5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp | 05 | | | |
| 6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 06 | | 70,498,274 | 7,971,200 |
| 7. Tiền chi khác cho hoạt động sản xuất kinh doanh | 07 | | (504,244,647) | (428,730,008) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | (130,583,471) | (89,598,390) |
| II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác | 21 | | | |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác | 22 | | | |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của 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 góp vốn vào đơn vị khác | 25 | | | |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | | | |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | | 131,500 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | | 131,500 |
| 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 v/góp cho các CSH, mua lại CP của DN đã p/hành | 32 | | | |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được | 33 | | | |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | | | |
| 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 kỳ (50=20+30+40) | 50 | | (130,583,471) | (89,466,890) |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 351,169,477 | 191,094,292 |
| ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | | |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61) | 70 | | 220,586,006 | 101,627,402 |

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám Đốc

Nguyễn Thị Mỹ Trang

Trịnh Thị Du Phương

Lê Tuấn Nguyên



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Từ ngày 01/01/2019 đến ngày 31/03/2019

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn

- Công ty cổ phần Xây lắp dầu Khí Miền Trung (gọi tắt là PVC-MT" Công ty" được thành lập theo quyết định số 965/QĐ-XLKD ngày 16 tháng 11 năm 2009 của Hội đồng Quản trị Tổng Công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Việt Nam, trên cơ sở chuyển đổi Công ty TNHH một thành viên Xây lắp Dầu khí Miền Trung thành công ty cổ phần, Công ty hoạt động theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh Công ty cổ phần số 4300368987 do Sở kế hoạch và Đầu tư thành phố Đà Nẵng cấp, đăng ký lần đầu ngày 22 tháng 11 năm 2009, thay đổi lần thứ 10 ngày 03 tháng 3 năm 2016

2. Lĩnh vực kinh doanh: Xây lắp các công trình

3- Ngành nghề kinh doanh:

- Đầu tư xây dựng các công trình hạ tầng kỹ thuật, cầu đường, công trình dân dụng, công nghiệp trong và ngoài ngành dầu khí; xây dựng các công trình thủy lợi; san lấp mặt bằng;

- Đầu tư xây lắp các công trình chuyên ngành dầu khí, xây dựng các công trình đê kè, cầu cảng;

- Sản xuất kinh doanh bê tông thương phẩm, khoan phá đá nổ mìn, khai thác mỏ; sản xuất kinh doanh vật liệu xây dựng; sản xuất các sản phẩm cơ khí, chống ăn mòn kim loại;

- Bảo dưỡng, sửa chữa tàu thuyền và các phương tiện nổi; chế tạo lắp đặt bồn chứa xăng, khí hóa lỏng, chứa nước, bồn chịu áp lực và hệ thống công nghệ;

- 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 đường dây tải điện đến 35KV và các hệ thống điện dân dụng, công nghiệp; đầu tư kinh doanh bất động sản.

4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: 12 tháng

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

6. Cấu trúc doanh nghiệp

- Danh sách các công ty con;

- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết;

- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.

II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

1. Kỳ kế toán năm: Bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12 năm dương lịch.

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

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: Theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính, Luật kế toán và các chuẩn mực đã ban hành.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Tuân thủ các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành trong việc lập báo cáo tài chính.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp hoạt động liên tục)

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam)

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

3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền : Tiền mặt, TGNH, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm lập báo cáo.

4. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài

a) Chứng khoán kinh doanh

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

c) Các khoản cho vay

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

đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác

e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.

5. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

6. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: theo giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi mua + chi phí chế biến + các chi phí khác liên quan trực tiếp khác phát sinh để có hàng tồn kho tại thời điểm hiện tại .
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: theo phương pháp bình quân gia quyền
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: theo phương pháp kê khai thường xuyên
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Theo các quy định kế toán hiện hành
7. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): theo nguyên giá và giá trị hao mòn
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): theo phương pháp khấu hao đường thẳng
8. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.
9. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.
10. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.
11. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả
12. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính
13. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:
14. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.
15. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
16. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện
17. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi
18. Nguyên tắc ghi nhận vốn 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.
19. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
 - Doanh thu bán hàng
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ
 - Doanh thu hoạt động tài chính
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng
 - Thu nhập khác
20. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu
21. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.
22. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.
23. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.
24. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.
25. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

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

Đơn vị tính: VNĐ

| 1. Tiền | Cuối kỳ | Đầu năm |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|
| - Tiền mặt | 44,220,669 | 168,382,293 |
| - Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn | 176,365,337 | 182,787,184 |
| - Tiền đang chuyển | | |
| Cộng | 220,586,006 | 351,169,477 |

| 2. Phải thu của khách hàng | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---|-----------------------|-----------------------|
| a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn | 63,996,931,731 | 64,801,834,587 |
| - Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng | 35,982,520,025 | 36,526,636,106 |
| + Công ty cổ phần dịch vụ dầu khí Quảng Ngãi - PTSC | 19,031,816,573 | 19,031,816,573 |
| + Công ty TNHH MTV công nghiệp tàu thủy Dung Quất | 16,950,703,452 | 17,494,819,533 |
| - Các khoản phải thu khách hàng khác | 28,014,411,706 | 28,275,198,481 |
| b) Phải thu của khách hàng dài hạn | | |
| - Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng | | |
| - Các khoản phải thu từ khách hàng khác | | |
| c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng) | | |

| 3. Phải thu khác | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|--|-----------------------|--|-----------------------|--|
| | | | | |
| a) Ngắn hạn | 15,540,754,790 | | 15,534,483,576 | |
| - Phải thu về cổ phần hoá; | | | | |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia; | | | | |
| - Phải thu người lao động; | 11,237,374,588 | | 11,277,079,588 | |
| - Ký cược, ký quỹ; | | | | |
| - Cho mượn; | | | | |
| - Các khoản chi hộ | | | | |
| - Phải thu khác. | 4,303,380,202 | | 4,257,403,988 | |
| b) Dài hạn | 5,348,008 | | 5,348,008 | |
| - Phải thu về cổ phần hoá; | | | | |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia; | | | | |
| - Phải thu người lao động; | | | | |
| - Ký cược, ký quỹ; | 5,348,008 | | 5,348,008 | |
| - Cho mượn; | | | | |
| - Các khoản chi hộ | | | | |
| - Phải thu khác. | | | | |

| 4. Tài sản thiếu chờ xử lý | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|----------------------------|----------|---------------|----------|---------------|
| | Số lượng | Giá trị | Số lượng | Giá trị |
| a) Tiền; | | | | |
| b) Hàng tồn kho; | | 2,856,622,836 | | 2,856,622,836 |
| c) TSCĐ; | | 81,273,636 | | 81,273,636 |
| d) Tài sản khác. | | | | |

| 5. Hàng tồn kho: | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá gốc | Dự phòng |
| - Nguyên liệu, vật liệu | 1,025,562,791 | | 1,037,442,791 | |
| - Công cụ, dụng cụ | 524,837,548 | | 524,837,548 | |
| - Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang | 41,935,108,842 | 28,400,801,099 | 41,935,108,842 | 28,400,801,099 |
| - Thành phẩm | 630,235,934 | 277,593,303 | 630,235,934 | 277,593,303 |
| Cộng | 44,115,745,115 | 28,678,394,402 | 44,127,625,115 | 28,678,394,402 |

6. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình :

| Khoản mục | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải truyền dẫn | Thiết bị dụng cụ quản lý | TSCĐ hữu hình khác | Tổng cộng |
|------------------------------------|------------------------|------------------|--------------------------------|--------------------------|--------------------|----------------|
| Nguyên giá | | | | | | |
| Số dư đầu kỳ | 2,746,446,027 | 27,717,122,366 | 16,688,577,525 | 830,202,195 | 5,362,565,452 | 53,344,913,565 |
| - Mua trong kỳ | | | | | | - |
| - Đầu tư XD CB hoàn thành | | | | | | - |
| - Tăng do góp vốn bằng TS | | | | | | - |
| - Tăng/giảm do đánh giá lại | | | | | | - |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư | | | | | | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | - | | | | | - |
| - Giảm khác, điều động nội bộ | | | | | | - |
| Số dư cuối kỳ | 2,746,446,027 | 27,717,122,366 | 16,688,577,525 | 830,202,195 | 5,362,565,452 | 53,344,913,565 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | - | | | | | |
| Số dư đầu kỳ | 2,221,890,583 | 27,643,458,680 | 16,688,577,525 | 830,202,195 | 5,362,565,452 | 52,746,694,435 |
| - Khấu hao trong kỳ | 22,554,557 | - | | | | 22,554,557 |
| - Giảm do đánh giá lại TS | | | | | | - |
| - Tăng do đánh giá lại | | | | | | - |
| - Tăng khác, do điều động nội bộ | | | | | | - |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư | | | | | - | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | - | | | | | - |
| - Giảm khác, điều động nội bộ | | | | | | - |
| Số dư cuối kỳ | 2,244,445,140 | 27,643,458,680 | 16,688,577,525 | 830,202,195 | 5,362,565,452 | 52,769,248,992 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ HH | - | - | | | | - |
| - Tại ngày đầu kỳ(01/01/2019) | 524,555,444 | 73,663,686 | - | - | - | 598,219,130 |
| - Tại ngày cuối kỳ(31/03/2019) | 502,000,887 | 73,663,686 | - | - | - | 575,664,573 |

7. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình :

| Khoản mục | Quyền sử dụng đất | Bản quyền bằng phát minh | Nhãn hiệu hàng hoá | Phần mềm máy tính | TSCĐ vô hình khác | Tổng cộng |
|---|-------------------|--------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-----------|
| Nguyên giá TSCĐ vô hình | | | | | | |
| Số dư đầu kỳ | | | | | | |
| - Điều chuyển nội bộ | | | | | | |
| - Mua trong kỳ | | | | | | |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp | | | | | | |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | | | | | | |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu kỳ | | | | | | |
| - Điều chuyển nội bộ | | | | | | |
| - Khấu hao trong kỳ | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | | | | | | |
| Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình | | | | | | |
| - Tại ngày đầu kỳ(01/10/16) | | | | 0 | | |
| - Tại ngày cuối kỳ(31/12/16) | | | | 0 | | |

8. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác:

| 9. Phải trả người bán | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|---|------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|
| | Giá trị | Số có khả năng trả nợ | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
| a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn | 130,115,723,976 | | 130,405,922,489 | |
| - Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả | 78,584,087,191 | | 78,584,087,191 | |
| + Ban điều hành dự án NM điện Vũng áng - TCTCP Xây lắp Dầu khí Việt Nam | 27,581,008,015 | | 27,581,008,015 | |
| + Công ty cổ phần Việt Chèo | 16,901,904,246 | | 16,901,904,246 | |
| + Công ty TNHH Minh Hằng | 34,101,174,930 | | 34,101,174,930 | |
| - Phải trả cho các đối tượng khác | 51,531,636,785 | - | 51,821,835,298 | |
| b) Các khoản phải trả người bán dài hạn | | | | |
| - Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả; | | | | |
| - Phải trả cho các đối tượng khác | | | | |
| Cộng | 130,115,723,976 | - | 130,405,922,489 | |
| c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán | 129,935,012,707 | | 130,225,211,220 | |
| - Chi tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn; | 78,584,087,191 | | 78,584,087,191 | |
| + Ban điều hành dự án NM điện Vũng áng - TCTCP Xây lắp Dầu khí Việt Nam | 27,581,008,015 | | 27,581,008,015 | |
| + Công ty cổ phần Việt Chèo | 16,901,904,246 | | 16,901,904,246 | |
| + Công ty TNHH Minh Hằng | 34,101,174,930 | | 34,101,174,930 | |
| - Phải trả cho các đối tượng khác | 51,350,925,516 | | 51,641,124,029 | |
| Cộng | | | | |
| d) Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết cho từng đối tượng) | | | | |

| 10. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---|--------------------|--------------------|
| a) Phải nộp | | |
| - Thuế GTGT | - | - |
| - Thuế TNMT | | |
| - Thuế thu nhập cá nhân | 10,993,968 | 10,646,517 |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | - | - |
| - Các khoản phí, lệ phí, và các khoản phải nộp khác | 209,631,030 | 209,631,030 |
| Cộng | 220,624,998 | 220,277,547 |
| b) Phải thu | | |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | - | |
| - Thuế GTGT | - | |
| Cộng | - | - |

| 11. Chi phí phải trả ngắn hạn | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|------------------------|------------------------|
| - Chi phí trích trước tạm tính giá vốn | 33,778,118,237 | 33,778,118,237 |
| - Lãi vay trích trước | 144,504,701,073 | 139,886,123,414 |
| Cộng | 178,282,819,310 | 173,664,241,651 |

| 12. Phải trả ngắn hạn khác | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|
| - Tài sản thừa chờ giải quyết; | | - |
| - Kinh phí công đoàn; | 33,205,273 | 34,267,633 |
| - Bảo hiểm xã hội; | 45,558,612 | 37,672,630 |
| - Bảo hiểm y tế; | 7,319,094 | 6,335,872 |
| - Bảo hiểm thất nghiệp; | 3,252,929 | 2,636,665 |
| - Doanh thu chưa thực hiện | 6,600,000 | 6,600,000 |
| - Tài sản thừa chờ xử lý | 5,938,536 | 5,938,536 |
| - Phải trả về cổ phần hoá; | | |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn; | | |
| - Cổ tức, lợi nhuận phải trả; | | |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác. | 1,703,667,316 | 1,657,552,962 |
| Cộng | 1,805,541,760 | 1,751,004,298 |

| 13. Vay và nợ thuê tài chính | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| a) Vay ngắn hạn | 76,001,360,379 | 76,001,360,379 |
| b) Vay dài hạn (Chi tiết theo kỳ hạn) | | |
| - Nợ dài hạn đến hạn trả | 4,126,586,476 | 4,126,586,476 |
| c) Các khoản nợ thuê tài chính | | |
| thanh toán | | |
| - Vay | | |
| - Nợ thuê tài chính | | |
| - Lý do chưa thanh toán | | |
| Tổng cộng | 80,127,946,855 | 80,127,946,855 |

14. Vốn chủ sở hữu

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

| | Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu | | | | | | | | Cộng |
|----------------------------|------------------------------------|----------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------------------------|--------------------|-------------------|
| | Vốn góp của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Quyền chọn chuyển đổi trái | Vốn khác của chủ sở hữu | Chênh lệch đánh giá lại tài sản | Chênh lệch tỷ giá | LNST thuế chưa phân phối và các quỹ | Các khoản mục khác | |
| A | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | |
| Số dư đầu kỳ năm trước | 150,000,000,000 | - | - | - | - | - | (501,300,869,700) | | (351,300,869,700) |
| - Tăng vốn trong năm trước | | | | | | | | | - |
| - Lãi trong năm trước | | | | | | | | | - |
| - Tăng khác | | | | | | | | | - |
| - Giảm vốn trong năm trước | | | | | | | | | - |
| - Lỗ trong năm trước | | | | | | | | | - |
| - Giảm khác | | | | | | | | | - |
| Số dư đầu năm nay | 150,000,000,000 | - | - | - | - | - | (522,911,930,724) | | (372,911,930,724) |
| - Tăng vốn trong năm nay | | | | | | | | | - |
| - Lãi trong năm nay | | | | | | | | | - |
| - Tăng khác | | | | | | | | | - |
| - Giảm vốn trong năm nay | | | | | | | | | - |
| - Lỗ trong năm nay | | | | | | | (5,442,535,304) | | (5,442,535,304) |
| - Giảm khác | | | | | | | | | - |
| Số dư cuối kỳ năm nay | 150,000,000,000 | - | - | - | - | - | (528,354,466,028) | - | (378,354,466,028) |

| b. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---|------------------------|------------------------|
| - Vốn góp của Tổng công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Việt Nam | 72,400,000,000 | 72,400,000,000 |
| - Vốn góp của các cổ đông khác | 77,600,000,000 | 77,600,000,000 |
| Cộng | 150,000,000,000 | 150,000,000,000 |

| c. Các quỹ của doanh nghiệp: | Cuối kỳ | Đầu năm |
|------------------------------|----------------------|----------------------|
| - Quỹ đầu tư phát triển | 3,226,713,965 | 3,226,713,965 |
| Cộng | 3,226,713,965 | 3,226,713,965 |

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

Đơn vị tính: VND

| 1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | Từ 01/01/2019 đến 31/03/2019 | Từ 01/01/2018 đến 31/03/2018 |
|--|---|---|
| - Doanh thu bán hàng; | | |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ; | 725,702,683 | 312,517,093 |
| - Doanh thu khác | | |
| - Doanh thu hợp đồng xây dựng (doanh nghiệp có hoạt động xây lắp) | | |
| + Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ; | | |
| + Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính; | | |
| Cộng | 725,702,683 | 312,517,093 |

| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | Từ 01/01/2019 đến 31/03/2019 | Từ 01/01/2018 đến 31/03/2018 |
|--|---|---|
| Trong đó: | | |
| - Chiết khấu thương mại; | | |
| - Giảm giá hàng bán; | | |
| - Hàng bán bị trả lại; | | |

| 3. Giá vốn hàng bán | Từ 01/01/2019 đến 31/03/2019 | Từ 01/01/2018 đến 31/03/2018 |
|--|---|---|
| - Giá vốn của hàng hóa đã bán; | | |
| - Giá vốn của thành phẩm đã bán; | | |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp; | 758,425,953 | 906,622,354 |
| - Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư; | | |
| - Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư; | | |
| - Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ; | | |
| - Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ; | | |
| - Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn; | | |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho; | 0 | |
| - Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán. | | |
| Cộng | 758,425,953 | 906,622,354 |

| 4. Doanh thu hoạt động tài chính | Từ 01/01/2019 đến 31/03/2019 | Từ 01/01/2018 đến 31/03/2018 |
|---|---|---|
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 125,274 | 131,500 |
| - Lãi bán các khoản đầu tư; | | |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia; | | |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá; | | |
| - Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán; | | |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác. | | |
| Cộng | 125,274 | 131,500 |

| 5. Chi phí tài chính | Từ 01/01/2019 đến 31/03/2019 | Từ 01/01/2018 đến 31/03/2018 |
|--|---|---|
| - Lãi tiền vay; | 4,618,577,659 | 5,183,247,052 |
| - Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm; | | |
| - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính; | | |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá; | | |
| - Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư; | | |
| - Chi phí tài chính khác. | | |
| - Các khoản ghi giảm chi phí tài chính | | |
| Cộng | 4,618,577,659 | 5,183,247,052 |

| 6. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp | Từ 01/01/2019 đến 31/03/2019 | Từ 01/01/2018 đến 31/03/2018 |
|---|---|---|
| a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ | | |
| - Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN; | | |
| + Chi phí nhân viên quản lý | 593,446,421 | 605,757,698 |
| + Chi phí quản lý Dự phòng | | |
| + Chi phí quản lý: Khấu hao TSCĐ | | |
| + Chi phí thuê ngoài | | |
| - Các khoản chi phí QLDN khác. | | |
| b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ | | |
| - Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng; | | |
| - Các khoản chi phí bán hàng khác. | | |
| c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp | | |
| - Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa; tái cơ cấu, dự phòng khác | | |
| - Các khoản ghi giảm khác | | |

| 7. Thu nhập khác | Từ 01/01/2019 đến 31/03/2019 | Từ 01/01/2018 đến 31/03/2018 |
|-----------------------------------|---|---|
| - Thanh lý, nhượng bán TSCĐ; | | |
| - Lãi do đánh giá lại tài sản; | | |
| - Tiền phạt thu được, bồi thường; | | |
| - Thuế được giảm; | | |
| - Các khoản khác. | | - |
| Cộng | - | - |

| 8. Chi phí khác | Từ 01/01/2019 đến 31/03/2019 | Từ 01/01/2018 đến 31/03/2018 |
|--|---|---|
| - Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ; | 8,181,818 | 13,956,727 |
| - Lỗ do đánh giá lại tài sản; | | |
| - Các khoản bị phạt, bồi thường; | 2,638,805 | 1,400,000 |
| - Các khoản khác. | 72,001,261 | 16,158,485 |
| Cộng | 82,821,884 | 31,515,212 |

| 9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố | Từ 01/01/2019 đến 31/03/2019 | Từ 01/01/2018 đến 31/03/2018 |
|--|---|---|
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 257,577,323 | 48,139,836 |
| - Chi phí nhân công | 90,707,690 | 170,465,368 |
| - Chi phí máy thi công | | |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định | - | 242,267,610 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài và chi phí khác | 357,767,446 | 395,275,384 |
| Cộng | 706,052,459 | 856,148,198 |

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Lập, ngày 11 tháng 04 năm 2019

Giám đốc

Trịnh thị Du Phương

Lê Tuấn Nguyên

