



Tổng Công ty Hóa chất và Dịch vụ Dầu khí - CTCP

Báo cáo tài chính riêng cho năm kết thúc
ngày 31 tháng 12 năm 2020



Tổng Công ty Hóa chất và Dịch vụ Dầu khí - CTCP
Thông tin về Công ty

Quyết định Thành lập Quyết định số 1544/QĐ-TCCB do Bộ Công Thương ban hành ngày 28 tháng 4 năm 2005.

Giấy Chứng nhận Đăng ký Kinh doanh số 0103009579 ngày 18 tháng 10 năm 2005

Giấy Chứng nhận Đăng ký Doanh nghiệp số 0100150873 ngày 15 tháng 7 năm 2020

Giấy Chứng nhận Đăng ký Kinh Doanh số 0103009579 đã được thay thế bởi Giấy Chứng nhận Đăng ký Doanh nghiệp số 0100150873. Giấy Chứng nhận Đăng ký Doanh nghiệp đã được điều chỉnh nhiều lần và lần điều chỉnh gần đây nhất là Giấy Chứng nhận Đăng ký Doanh nghiệp số 0100150873 thay đổi lần thứ 24 ngày 15 tháng 07 năm 2020. Giấy Chứng nhận Đăng ký Kinh doanh và Giấy Chứng nhận Đăng ký Doanh nghiệp đầu tiên và các bản điều chỉnh do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp.

Hội đồng Quản trị

Ông Trương Đại Nghĩa	Chủ tịch
Ông Hoàng Trọng Dũng	Ủy viên
Ông Trần Hồng Kiên	Ủy viên
Ông Nguyễn Ngọc Quỳnh	Ủy viên
Ông Hà Duy Tân	Ủy viên

Ban Tổng Giám đốc

Ông Hoàng Trọng Dũng	Tổng Giám đốc
Ông Phạm Ngọc Khuê	Phó Tổng Giám đốc
Ông Bùi Tuấn Ngọc	Phó Tổng Giám đốc
Ông Trương Việt Phương	Phó Tổng Giám đốc
Ông Phan Công Thành	Phó Tổng Giám đốc
Ông Lưu Quốc Phương	Phó Tổng Giám đốc

(đến ngày 22 tháng 4 năm 2020)

Trụ sở đăng ký Tầng 6, tòa nhà Viện Dầu khí Việt Nam,
Số 167 phố Trung Kính, Phường Yên Hòa,
Quận Cầu Giấy, Hà Nội,
Việt Nam

Công ty kiểm toán Công ty TNHH KPMG
Việt Nam

Tổng Công ty Hóa chất và Dịch vụ Dầu khí - CTCP **Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc**

Ban Tổng Giám đốc Tổng Công ty Hóa chất và Dịch vụ Dầu khí - CTCP (“Tổng Công ty”) trình bày báo cáo này và báo cáo tài chính riêng đính kèm của Tổng Công ty cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020.

Ban Tổng Giám đốc Tổng Công ty chịu trách nhiệm lập và trình bày trung thực và hợp lý báo cáo tài chính riêng theo các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính. Theo ý kiến của Ban Tổng Giám đốc Tổng Công ty:

- (a) báo cáo tài chính riêng được trình bày từ trang 5 đến trang 42 đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính riêng của Tổng Công ty tại ngày 31 tháng 12 năm 2020, kết quả hoạt động kinh doanh riêng và lưu chuyển tiền tệ riêng của Tổng Công ty cho năm kết thúc cùng ngày, phù hợp với các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính; và
- (b) tại ngày lập báo cáo này, không có lý do gì để Ban Tổng Giám đốc Tổng Công ty cho rằng Tổng Công ty sẽ không thể thanh toán các khoản nợ phải trả khi đến hạn.

Tại ngày lập báo cáo này, Ban Tổng Giám đốc Tổng Công ty đã phê duyệt phát hành báo cáo tài chính riêng đính kèm.



Thay mặt Ban Tổng Giám đốc

Hoàng Trọng Dũng
Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 19 tháng 3 năm 2021



KPMG Limited
46th Floor, Keangnam Landmark 72
E6 Pham Hung Road, Me Tri Ward
South Tu Liem District, Hanoi, Vietnam
+84 (24) 3946 1600 | kpmg.com.vn

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

**Kính gửi: Các Cổ đông và Hội đồng Quản trị
Tổng Công ty Hóa chất và Dịch vụ Dầu khí - CTCP**

Chúng tôi đã kiểm toán báo cáo tài chính riêng đính kèm của Tổng Công ty Hóa chất và Dịch vụ Dầu khí - CTCP (“Tổng Công ty”), bao gồm bảng cân đối kế toán riêng tại ngày 31 tháng 12 năm 2020, báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng và báo cáo lưu chuyển tiền tệ riêng liên quan cho năm kết thúc cùng ngày và các thuyết minh kèm theo được Ban Tổng Giám đốc Tổng Công ty phê duyệt phát hành ngày 19 tháng 3 năm 2021, được trình bày từ trang 5 đến trang 42.

Trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc

Ban Tổng Giám đốc Tổng Công ty chịu trách nhiệm lập và trình bày trung thực và hợp lý báo cáo tài chính riêng này theo các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính, và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Tổng Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo việc lập báo cáo tài chính riêng không có sai sót trọng yếu do gian lận hay nhầm lẫn.

Trách nhiệm của kiểm toán viên

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về báo cáo tài chính riêng này dựa trên kết quả kiểm toán của chúng tôi. Chúng tôi đã thực hiện công việc kiểm toán theo các Chuẩn mực Kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu chúng tôi tuân thủ chuẩn mực và các quy định về đạo đức nghề nghiệp và lập kế hoạch và thực hiện cuộc kiểm toán để đạt được sự đảm bảo hợp lý về việc liệu báo cáo tài chính riêng có còn sai sót trọng yếu hay không.

Công việc kiểm toán bao gồm việc thực hiện các thủ tục nhằm thu thập các bằng chứng kiểm toán về các số liệu và các thuyết minh trong báo cáo tài chính. Các thủ tục được lựa chọn dựa trên xét đoán của kiểm toán viên, bao gồm đánh giá rủi ro có sai sót trọng yếu trong báo cáo tài chính do gian lận hoặc nhầm lẫn. Khi thực hiện các đánh giá rủi ro này, kiểm toán viên xem xét kiểm soát nội bộ của Tổng Công ty liên quan tới việc lập và trình bày báo cáo tài chính trung thực và hợp lý nhằm thiết kế các thủ tục kiểm toán phù hợp với tình hình thực tế, tuy nhiên không nhằm mục đích đưa ra ý kiến về hiệu quả của kiểm soát nội bộ của Tổng Công ty. Công việc kiểm toán cũng bao gồm việc đánh giá tính thích hợp của các chính sách kế toán được áp dụng và tính hợp lý của các ước tính kế toán của Ban Tổng Giám đốc Tổng Công ty, cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể báo cáo tài chính.

Chúng tôi tin rằng các bằng chứng kiểm toán mà chúng tôi thu được là đầy đủ và thích hợp làm cơ sở cho ý kiến kiểm toán của chúng tôi.



Ý kiến của kiểm toán viên

Theo ý kiến của chúng tôi, báo cáo tài chính riêng đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính trước hợp nhất của Tổng Công ty Hóa chất và Dịch vụ Dầu khí - CTCP tại ngày 31 tháng 12 năm 2020, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ trước hợp nhất của Tổng Công ty trong năm kết thúc cùng ngày, phù hợp với các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

Vấn đề khác

Báo cáo tài chính riêng của Tổng Công ty cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2019 được kiểm toán bởi một công ty kiểm toán khác và công ty kiểm toán này đã đưa ra ý kiến chấp nhận toàn phần đối với báo cáo tài chính đó trong báo cáo kiểm toán ngày 14 tháng 3 năm 2020.

Công ty TNHH KPMG

Việt Nam
Báo cáo kiểm toán số: 20-02-00225-21-1



Wang Toon Kim
Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề
kiểm toán số: 0557-2018-007-1
Phó Tổng Giám đốc
Hà Nội, ngày 19 tháng 3 năm 2021

Đàm Xuân Lâm
Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề
kiểm toán số: 0861-2018-007-1

20
/ 20
TY
HỮU
HẠN
KPMG
NAM TỬ LIÊM

Tổng Công ty Hóa chất và Dịch vụ Dầu khí - CTCP
Bảng cân đối kế toán riêng tại ngày 31 tháng 12 năm 2020

Mẫu B 01 – DN
*(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)*

	Mã số	Thuyết minh	31/12/2020 VND	1/1/2020 VND
TÀI SẢN				
Tài sản ngắn hạn (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)	100		1.074.808.727.188	1.081.635.138.639
Tiền và các khoản tương đương tiền	110	4	290.989.283.755	163.353.072.693
Tiền	111		86.819.283.755	61.753.072.693
Các khoản tương đương tiền	112		204.170.000.000	101.600.000.000
Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		2.000.000.000	2.000.000.000
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	5(a)	2.000.000.000	2.000.000.000
Các khoản phải thu ngắn hạn	130		732.611.807.647	785.986.402.097
Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	6	742.699.329.701	814.027.738.965
Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		21.202.506.468	24.791.525.523
Phải thu ngắn hạn khác	136	7(a)	5.365.700.568	7.776.305.981
Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	8	(36.655.729.090)	(60.609.168.372)
Hàng tồn kho	140	9	47.873.559.285	123.951.998.945
Hàng tồn kho	141		57.337.718.606	136.203.427.232
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(9.464.159.321)	(12.251.428.287)
Tài sản ngắn hạn khác	150		1.334.076.501	6.343.664.904
Chi phí trả trước ngắn hạn	151		266.836.556	511.340.479
Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		1.067.239.945	5.832.324.425
Tài sản dài hạn (200 = 210 + 220 + 250 + 260)	200		262.695.339.943	284.460.955.994
Các khoản phải thu dài hạn	210		2.959.763.175	2.809.510.903
Phải thu dài hạn khác	216	7(b)	2.959.763.175	2.809.510.903
Tài sản cố định	220		169.631.359.509	190.015.882.351
Tài sản cố định hữu hình	221	10	147.415.670.541	166.723.798.113
Nguyên giá	222		305.032.122.400	305.325.057.536
Giá trị hao mòn lũy kế	223		(157.616.451.859)	(138.601.259.423)
Tài sản cố định vô hình	227	11	22.215.688.968	23.292.084.238
Nguyên giá	228		30.601.271.492	30.601.271.492
Giá trị hao mòn lũy kế	229		(8.385.582.524)	(7.309.187.254)
Đầu tư tài chính dài hạn	250	5(b)	83.738.300.006	83.738.300.006
Đầu tư vào công ty con	251		83.738.300.006	83.738.300.006
Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		12.769.655.880	12.769.655.880
Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		(12.769.655.880)	(12.769.655.880)
Tài sản dài hạn khác	260		6.365.917.253	7.897.262.734
Chi phí trả trước dài hạn	261	12	6.365.917.253	7.897.262.734
TỔNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		1.337.504.067.131	1.366.096.094.633

Các thuyết minh đính kèm là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính riêng này

Tổng Công ty Hóa chất và Dịch vụ Dầu khí - CTCP
Bảng cân đối kế toán riêng tại ngày 31 tháng 12 năm 2020 (tiếp theo)

Mẫu B 01 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

	Mã số	Thuyết minh	31/12/2020 VND	1/1/2020 VND
NGUỒN VỐN				
NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		648.094.592.465	662.351.167.401
Nợ ngắn hạn	310		636.847.856.515	652.220.255.109
Phải trả người bán ngắn hạn	311	13	177.824.443.451	142.582.116.427
Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		8.424.969.426	6.367.144.012
Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	14	8.390.835.322	2.422.547.354
Phải trả người lao động	314		20.903.900.148	11.827.230.574
Chi phí phải trả ngắn hạn	315	15	44.223.681.297	19.204.209.245
Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		28.600.000	-
Phải trả ngắn hạn khác	319	16	3.308.777.621	3.182.123.253
Vay ngắn hạn	320	17	364.770.254.655	456.644.962.792
Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		330.085.600	-
Quỹ khen thưởng và phúc lợi	322	18	8.642.308.995	9.989.921.452
Nợ dài hạn	330		11.246.735.950	10.130.912.292
Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		312.000.000	456.000.000
Phải trả dài hạn khác	337		140.200.000	83.293.800
Dự phòng phải trả dài hạn	342	19	10.794.535.950	5.664.892.249
Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	3.926.726.243
VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		689.409.474.666	703.744.927.232
Vốn chủ sở hữu	410	20	689.281.872.666	696.889.315.432
Vốn cổ phần	411	21	500.000.000.000	500.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		500.000.000.000	500.000.000.000
Thặng dư vốn cổ phần	412		18.965.245.000	18.965.245.000
Cổ phiếu quỹ	415	20	(18.536.548.520)	(18.527.363.520)
Quỹ đầu tư phát triển	418	23	150.685.170.088	150.685.170.088
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		38.168.006.098	45.766.263.864
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước	421a		15.391.263.864	7.269.499.155
- LNST chưa phân phối năm nay	421b		22.776.742.234	38.496.764.709
Nguồn kinh phí và các quỹ khác	430		127.602.000	6.855.611.800
Nguồn kinh phí	431		127.602.000	6.855.611.800
TỔNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		1.337.504.067.131	1.366.096.094.633

Ngày 19 tháng 3 năm 2021

Người lập



Đào Thị Đức Hạnh

Kế toán trưởng



Trần Văn Trinh

Tổng Giám đốc



Hoàng Trọng Dũng

Các thuyết minh đính kèm là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính riêng này

Tổng Công ty Hóa chất và Dịch vụ Dầu khí - CTCP

Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

Mẫu B 02 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

	Mã số	Thuyết minh	2020 VND	2019 VND
Doanh thu bán hàng	01	25	1.626.013.315.796	1.820.703.223.437
Giá vốn hàng bán	11	26	1.546.466.235.521	1.689.953.809.531
Lợi nhuận gộp (20 = 01 - 11)	20		79.547.080.275	130.749.413.906
Doanh thu hoạt động tài chính	21	27	47.936.315.392	37.539.490.965
Chi phí tài chính	22	28	11.234.118.860	11.239.938.318
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1.672.427.452	11.014.857.549
Chi phí bán hàng	25	29	34.065.403.013	39.213.704.636
Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	30	58.645.333.570	71.103.941.305
Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + 21 - 22 - 25 - 26)	30		23.538.540.224	46.731.320.612
Thu nhập khác	31	31	4.530.994.789	5.526.614.924
Chi phí khác	32	32	4.835.627.031	13.760.510.827
Kết quả từ hoạt động khác (40 = 31 - 32)	40		(304.632.242)	(8.233.895.903)
Lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		23.233.907.982	38.497.424.709
Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	34	457.165.748	660.000
Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51)	60		22.776.742.234	38.496.764.709

Ngày 19 tháng 3 năm 2021

Người lập

Đào Thị Đức Hạnh

Kế toán trưởng

Trần Văn Trinh

Tổng Giám đốc

Hoàng Trọng Dũng



Các thuyết minh đính kèm là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính riêng này

Tổng Công ty Hóa chất và Dịch vụ Dầu khí - CTCP
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ riêng cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020
(Phương pháp gián tiếp)

Mẫu B 03 – DN
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

	Mã số	2020 VND	2019 VND
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
Lợi nhuận trước thuế	01	23.233.907.982	38.497.424.709
Điều chỉnh cho các khoản			
Khấu hao và phân bổ	02	20.528.639.298	22.527.472.203
Các khoản dự phòng	03	(21.280.978.947)	(4.331.740.682)
Lỗi chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	695.409.852	759.816.068
Lãi từ hoạt động đầu tư	05	(43.204.098.877)	(31.947.811.182)
Chi phí lãi vay	06	1.672.427.452	11.014.857.549
Các khoản điều chỉnh khác	07	(2.078.026.129)	-
(Lỗ)/lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động	08	(20.432.719.369)	36.520.018.665
Biến động các khoản phải thu	09	82.203.907.113	188.877.047.773
Biến động hàng tồn kho	10	78.865.708.626	10.821.385.462
Biến động các khoản phải trả và nợ phải trả khác	11	86.640.153.616	12.251.907.390
Biến động chi phí trả trước	12	1.775.849.404	2.466.703.965
		229.052.899.390	250.937.063.255
Tiền lãi vay đã trả	14	(11.341.014.319)	(15.044.331.092)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(660.000)	(1.874.717.200)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	1.650.000.000	7.497.600.000
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(20.574.322.371)	(23.138.580.732)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	198.786.902.700	218.377.034.231
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
Tiền chi mua sắm, xây dựng tài sản cố định và tài sản dài hạn khác	21	(219.600.000)	(41.000.000)
Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của các đơn vị khác	23	(20.000.000.000)	-
Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của các đơn vị khác	24	20.000.000.000	-
Tiền thu lãi tiền gửi và lợi nhuận được chia	27	43.018.541.248	35.381.963.467
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	42.798.941.248	35.340.963.467

Các thuyết minh đính kèm là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính riêng này

Tổng Công ty Hóa chất và Dịch vụ Dầu khí - CTCP
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ riêng cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020
(Phương pháp gián tiếp - tiếp theo)

Mẫu B 03 – DN
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

	Mã số	2020 VND	2019 VND
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
Tiền mua lại cổ phiếu đã phát hành	32	(9.185.000)	(18.527.363.520)
Tiền vay ngắn hạn nhận được	33	420.161.159.625	801.285.572.261
Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(512.733.913.850)	(947.953.351.719)
Tiền trả cổ tức	36	(21.370.329.897)	(23.868.194.499)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(113.952.269.122)	(189.063.337.477)
Lưu chuyển tiền thuần trong năm (50 = 20 + 30 + 40)	50	127.633.574.826	64.654.660.221
Tiền và các khoản tương đương tiền đầu năm	60	163.353.072.693	98.698.412.472
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	2.636.236	-
Tiền và các khoản tương đương tiền cuối năm (70 = 50 + 60 + 61) (Thuyết minh 4)	70	290.989.283.755	163.353.072.693

Ngày 19 tháng 3 năm 2021

Người lập



Đào Thị Đức Hạnh

Kế toán trưởng



Trần Văn Trinh

Tổng Giám đốc



Hoàng Trọng Dũng

Tổng Công ty Hóa chất và Dịch vụ Dầu khí - CTCP

Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

Mẫu B 09 – DN

*(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)*

Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính riêng đính kèm.

1. Đơn vị báo cáo

(a) Hình thức sở hữu vốn

Tổng Công ty Hóa chất và Dịch vụ Dầu khí - CTCP (“Tổng Công ty”), tiền thân là Công ty Cổ phần Dung dịch Khoan và Hóa phẩm Dầu khí, được thành lập và hoạt động theo Quyết định số 1544/QĐ-TCCB ngày 28 tháng 4 năm 2005 của Bộ trưởng Bộ Công nghiệp (nay là Bộ Công Thương) trên cơ sở cổ phần hóa Công ty Cổ phần Dung dịch Khoan và Hóa phẩm Dầu khí, là doanh nghiệp Nhà nước, đơn vị thành viên hạch toán độc lập thuộc Tập đoàn Dầu khí Việt Nam.

(b) Hoạt động chính

Theo Giấy Chứng nhận Đăng ký Kinh doanh Công ty Cổ phần của Tổng Công ty, các hoạt động được cấp phép của Tổng Công ty là:

- Nghiên cứu chuyển giao công nghệ, cung cấp dịch vụ dung dịch khoan, dịch vụ hoàn thiện và sửa chữa giếng khoan dầu khí, xử lý vùng cận đáy giếng, tăng cường thu hồi dầu và các dịch vụ kỹ thuật dầu khí khác;
- Thu gom, xử lý, tái chế các loại phế liệu và chất thải ngành dầu khí;
- Xử lý môi trường và tư vấn chuyển giao công nghệ xử lý môi trường;
- Kinh doanh các hóa chất (trừ loại Nhà nước cấm), hóa phẩm, nguyên vật liệu và các thiết bị phục vụ tìm kiếm, thăm dò, khai thác, vận chuyển, tồn chứa, chế biến dầu khí và các ngành nghề kinh tế;
- Xuất nhập khẩu hóa chất (trừ loại Nhà nước cấm), hóa phẩm, thiết bị, nguyên liệu, vật tư phục vụ cho ngành công nghiệp dầu khí, phục vụ xử lý, chống ô nhiễm môi trường và các ngành công nghiệp khác;
- Kinh doanh vật liệu phục vụ ngành công nghiệp;
- Kinh doanh khí đốt và các sản phẩm từ khí đốt, nhiên liệu sinh học;
- Kinh doanh phụ gia cho dung dịch khoan;
- Kinh doanh kho bãi và lưu trữ hàng hóa;
- Kinh doanh thiết bị và phụ tùng máy công nghiệp và dân dụng, thiết bị và dụng cụ đo lường; và
- Kinh doanh vải, hàng may mặc và giày dép.

(c) Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường

Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường của Tổng Công ty nằm trong phạm vi 12 tháng.

Tổng Công ty Hóa chất và Dịch vụ Dầu khí - CTCP
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020
(tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN

*(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)*

(d) Các đặc điểm hoạt động có ảnh hưởng lớn đến báo cáo tài chính

Sự bùng phát của Virus Corona (Covid-19) từ đầu năm 2020 có ảnh hưởng lớn đến nền kinh tế của Việt Nam cũng như nền kinh tế toàn cầu làm giá dầu thô trên thị trường thế giới giảm sâu. Ngân sách cho việc khoan, thăm dò khai thác dầu của các nhà thầu bị cắt giảm, dẫn đến việc giãn/dừng/hủy kế hoạch khoan, thăm dò khai thác dầu, ảnh hưởng trực tiếp đến doanh thu và lợi nhuận của lĩnh vực dung dịch khoan - lĩnh vực chủ yếu mang lại lợi nhuận của Tổng Công ty.

(e) Cấu trúc Tổng Công ty

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2020, Tổng Công ty có 2 công ty con và 1 công ty liên doanh (1/1/2020: 2 công ty con và 1 công ty liên doanh) được liệt kê trong Thuyết minh 5(b).

Báo cáo tài chính riêng của Tổng Công ty cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020 bao gồm:

Tên chi nhánh

Mối liên hệ

Chi nhánh Tổng Công ty Hoá chất và Dịch vụ Dầu khí - CTCP -
Chi nhánh Dịch vụ Kỹ thuật Công nghiệp

Đơn vị phụ thuộc

Chi nhánh Tổng Công ty Hóa chất và Dịch vụ Dầu khí

Đơn vị phụ thuộc

Chi nhánh Tổng Công ty Hoá chất và Dịch vụ Dầu khí - CTCP -
Trung Tâm Nghiên cứu Ứng dụng và Dịch vụ Kỹ thuật

Đơn vị phụ thuộc

Chi nhánh Tổng Công ty DMC – Công ty Dung dịch Khoan và
Dịch vụ Giếng khoan

Đơn vị phụ thuộc

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2020, Tổng Công ty có 254 nhân viên (1/1/2020: 224 nhân viên).

2. Cơ sở lập báo cáo tài chính

(a) Tuyên bố về tuân thủ

Báo cáo tài chính riêng này được lập theo các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

Tổng Công ty cũng lập và phát hành báo cáo tài chính hợp nhất. Để có thông tin đầy đủ về tình hình tài chính hợp nhất, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ hợp nhất của Tổng Công ty, báo cáo tài chính riêng này cần được đọc cùng với báo cáo tài chính hợp nhất của Tổng Công ty.

(b) Cơ sở đo lường

Báo cáo tài chính riêng, trừ báo cáo lưu chuyển tiền tệ riêng, được lập trên cơ sở dồn tích theo nguyên tắc giá gốc. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ riêng được lập theo phương pháp gián tiếp.

Tổng Công ty Hóa chất và Dịch vụ Dầu khí - CTCP

Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020 (tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

(c) Kỳ kế toán năm

Kỳ kế toán năm của Tổng Công ty là từ ngày 1 tháng 1 đến ngày 31 tháng 12.

(d) Đơn vị tiền tệ kế toán

Đơn vị tiền tệ kế toán của Tổng Công ty là Đồng Việt Nam (“VND”), cũng là đơn vị tiền tệ được sử dụng cho mục đích lập và trình bày báo cáo tài chính riêng.

3. Tóm tắt những chính sách kế toán chủ yếu

Sau đây là những chính sách kế toán chủ yếu được Tổng Công ty áp dụng trong việc lập báo cáo tài chính riêng này.

(a) Các giao dịch bằng ngoại tệ

Các giao dịch bằng các đơn vị tiền khác VND trong năm được quy đổi sang VND theo tỷ giá thực tế tại ngày giao dịch.

Số dư cuối kỳ của các khoản mục tài sản và nợ phải trả có gốc bằng đơn vị tiền tệ khác VND được quy đổi sang VND theo tỷ giá xấp xỉ tỷ giá mua chuyển khoản/bán chuyển khoản của ngân hàng thương mại nơi Tổng Công ty thường xuyên có giao dịch tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm.

Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá hối đoái được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng. Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư tại ngày kết thúc kỳ kế toán không được dùng để chia cổ tức.

(b) Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền bao gồm tiền mặt và tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn. Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có tính thanh khoản cao, có thể dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định, không có nhiều rủi ro về thay đổi giá trị và được sử dụng cho mục đích đáp ứng các cam kết chi tiền ngắn hạn hơn là cho mục đích đầu tư hay là các mục đích khác.

(c) Các khoản đầu tư

(i) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn là các khoản đầu tư mà Tổng Công ty dự định và có khả năng nắm giữ đến ngày đáo hạn. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn gồm tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn và các khoản cho vay nắm giữ đến ngày đáo hạn. Các khoản đầu tư này được ghi nhận theo giá gốc trừ đi dự phòng phải thu khó đòi.



Tổng Công ty Hóa chất và Dịch vụ Dầu khí - CTCP
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020
(tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

(ii) Đầu tư vào công ty con và công ty liên doanh, liên kết

Cho mục đích của báo cáo tài chính riêng này, các khoản đầu tư vào công ty con và công ty liên doanh, liên kết được ghi nhận ban đầu theo giá gốc bao gồm giá mua và các chi phí mua có liên quan trực tiếp. Sau ghi nhận ban đầu, các khoản đầu tư này được xác định theo giá gốc trừ đi dự phòng giảm giá khoản đầu tư. Dự phòng giảm giá đầu tư được lập khi Tổng Công ty tại thời điểm lập báo cáo tài chính năm có cơ sở cho thấy có giá trị suy giảm tại đơn vị nhận đầu tư so với giá trị đầu tư của Tổng Công ty. Dự phòng giảm giá đầu tư được hoàn nhập khi đơn vị nhận đầu tư sau đó tạo ra lợi nhuận để bù trừ cho các khoản lỗ đã được lập dự phòng trước kia. Khoản dự phòng chỉ được hoàn nhập trong phạm vi sao cho giá trị ghi sổ của khoản đầu tư không vượt quá giá trị ghi sổ của chúng khi giả định không có khoản dự phòng nào đã được ghi nhận.

(d) Các khoản phải thu

Các khoản phải thu khách hàng và các khoản phải thu khác được phản ánh theo giá gốc trừ đi dự phòng phải thu khó đòi.

(e) Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được phản ánh theo giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc được tính theo phương pháp bình quân gia quyền và bao gồm tất cả các chi phí phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Đối với thành phẩm và chi phí sản xuất kinh doanh dở dang, giá gốc bao gồm nguyên vật liệu, chi phí nhân công trực tiếp và các chi phí sản xuất chung được phân bổ. Giá trị thuần có thể thực hiện được ước tính dựa vào giá bán của hàng tồn kho trừ đi các khoản chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và các chi phí bán hàng trực tiếp.

Tổng Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho.

(f) Tài sản cố định hữu hình

(i) Nguyên giá

Tài sản cố định hữu hình được thể hiện theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua, thuế nhập khẩu, các loại thuế mua hàng không hoàn lại và chi phí liên quan trực tiếp để đưa tài sản đến vị trí và trạng thái hoạt động cho mục đích sử dụng đã dự kiến. Các chi phí phát sinh sau khi tài sản cố định hữu hình đã đưa vào hoạt động như chi phí sửa chữa, bảo dưỡng và đại tu được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng trong năm mà chi phí phát sinh. Trong các trường hợp có thể chứng minh một cách rõ ràng rằng các khoản chi phí này làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai dự tính thu được từ việc sử dụng tài sản cố định hữu hình vượt trên mức hoạt động tiêu chuẩn theo như đánh giá ban đầu, thì các chi phí này được vốn hóa như một khoản nguyên giá tăng thêm của tài sản cố định hữu hình.

Tổng Công ty Hóa chất và Dịch vụ Dầu khí - CTCP

Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

(tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

(ii) **Khấu hao**

Khấu hao được tính theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính của tài sản cố định hữu hình. Thời gian hữu dụng ước tính như sau:

▪ nhà cửa và vật kiến trúc	5 – 25 năm
▪ máy móc, thiết bị	3 – 20 năm
▪ thiết bị văn phòng	3 – 10 năm
▪ phương tiện vận tải	6 – 10 năm
▪ khác	4 – 13 năm

(g) **Tài sản cố định vô hình**

(i) **Quyền sử dụng đất**

Quyền sử dụng đất thể hiện quyền sử dụng đất nhận chuyển nhượng hợp pháp. Quyền sử dụng đất được thể hiện theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá ban đầu của quyền sử dụng đất bao gồm giá mua và các chi phí liên quan trực tiếp tới việc có được quyền sử dụng đất. Khấu hao được tính theo phương pháp đường thẳng trong vòng 27 đến 40 năm.

(ii) **Phần mềm máy vi tính**

Giá mua của phần mềm máy vi tính mới mà phần mềm này không phải là một bộ phận gắn kết với phần cứng có liên quan thì được vốn hóa và hạch toán như tài sản cố định vô hình. Phần mềm máy vi tính được tính khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong vòng từ 3 đến 5 năm.

(h) **Chi phí trả trước dài hạn**

(i) **Chi phí thuê mặt bằng**

Chi phí thuê trả trước là chi phí trả trước cho việc thuê mặt bằng và được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian còn lại từ thời điểm thuê đến hết thời hạn trên giấy chứng nhận quyền sử dụng đất trong vòng 46 năm.

(ii) **Chi phí sửa chữa lớn**

Chi phí sửa chữa lớn tài sản bao gồm các chi phí chính phát sinh định kỳ trong thời gian sử dụng của tài sản. Các chi phí này được ghi nhận ban đầu theo giá gốc và được phân bổ vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng theo phương pháp đường thẳng trong thời gian tối đa là 3 năm.

(i) **Các khoản phải trả người bán và các khoản phải trả khác**

Các khoản phải trả người bán và các khoản phải trả khác được thể hiện theo giá gốc.

Tổng Công ty Hóa chất và Dịch vụ Dầu khí - CTCP

Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

(tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính))

(j) Dự phòng

Một khoản dự phòng, trừ những khoản dự phòng được định nghĩa ở các thuyết minh khác, được ghi nhận nếu, do kết quả của một sự kiện trong quá khứ, Tổng Công ty có nghĩa vụ pháp lý hiện tại hoặc liên đới có thể ước tính một cách đáng tin cậy, và chắc chắn sẽ làm giảm sút các lợi ích kinh tế trong tương lai để thanh toán các khoản nợ phải trả do nghĩa vụ đó.

(i) Chi phí bảo hành

Khoản dự phòng về chi phí bảo hành liên quan chủ yếu tới hàng hóa đã bán ra và dịch vụ đã cung cấp trong kỳ kế toán năm, được xác định trên cơ sở ước tính của Ban Tổng Giám đốc về các khoản chi phí cần thiết để thanh toán nghĩa vụ nợ này.

(ii) Dự phòng trợ cấp thôi việc

Theo Bộ luật Lao động Việt Nam, khi nhân viên làm việc cho Tổng Công ty từ 12 tháng trở lên (“nhân viên đủ điều kiện”) tự nguyện chấm dứt hợp đồng lao động của mình thì bên sử dụng lao động phải thanh toán tiền trợ cấp thôi việc cho nhân viên đó tính dựa trên số năm làm việc và mức lương tại thời điểm thôi việc của nhân viên đó. Dự phòng trợ cấp thôi việc được lập trên cơ sở số năm nhân viên làm việc cho Tổng Công ty và mức lương bình quân của họ trong vòng sáu tháng trước ngày kết thúc kỳ kế toán năm. Cho mục đích xác định số năm làm việc của nhân viên, thời gian nhân viên đã tham gia bảo hiểm thất nghiệp theo quy định của pháp luật và thời gian làm việc đã được Tổng Công ty chi trả trợ cấp thôi việc được loại trừ.

(k) Dự phòng rủi ro, bồi thường thiệt hại về môi trường

Dự phòng rủi ro, bồi thường thiệt hại về môi trường là khoản dự phòng được trích lập theo Thông tư 86/2016/TT-BTC ngày 20 tháng 6 năm 2016 của Bộ Tài chính áp dụng đối với doanh nghiệp hoạt động phục vụ trực tiếp cho hoạt động dầu khí và được sử dụng cho mục đích phòng ngừa, khắc phục, bù đắp các sự cố về môi trường xảy ra trong quá trình sản xuất, kinh doanh của doanh nghiệp, với mức trích lập bằng 0,5% doanh thu thuần phát sinh từ hoạt động dầu khí và không vượt quá 5% lợi nhuận trước thuế phát sinh từ hoạt động dầu khí.

(l) Vốn cổ phần

(i) Cổ phiếu phổ thông

Cổ phiếu phổ thông được ghi nhận theo giá phát hành trừ đi các chi phí phát sinh liên quan trực tiếp đến việc phát hành cổ phiếu. Chi phí phát sinh liên quan trực tiếp đến việc phát hành cổ phiếu được ghi giảm vào thặng dư vốn cổ phần.

(ii) Mua lại và phát hành lại cổ phiếu phổ thông (cổ phiếu quỹ)

Khi mua lại cổ phiếu đã được ghi nhận là vốn chủ sở hữu, giá trị khoản thanh toán bao gồm các chi phí liên quan trực tiếp, được ghi giảm vào vốn chủ sở hữu. Cổ phiếu đã mua lại được phân loại là cổ phiếu quỹ trong phần vốn chủ sở hữu. Khi cổ phiếu quỹ được bán ra sau đó (phát hành lại), giá vốn của cổ phiếu phát hành lại được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền. Chênh lệch giữa giá trị khoản nhận được và giá vốn của cổ phiếu phát hành lại được trình bày trong thặng dư vốn cổ phần.

Tổng Công ty Hóa chất và Dịch vụ Dầu khí - CTCP
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020
(tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính))

(m) Thuế thu nhập doanh nghiệp

Thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên lợi nhuận trước hợp nhất của năm kế toán bao gồm thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại. Thuế thu nhập doanh nghiệp được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng ngoại trừ trường hợp có các khoản thuế thu nhập liên quan đến các khoản mục được ghi nhận thẳng vào vốn chủ sở hữu, thì khi đó các khoản thuế thu nhập này cũng được ghi nhận thẳng vào vốn chủ sở hữu.

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế dự kiến phải nộp dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm, sử dụng các mức thuế suất cố hiệu lực tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm, và các khoản điều chỉnh thuế phải nộp liên quan đến những năm trước.

Thuế thu nhập hoãn lại được tính theo phương pháp bảng cân đối kế toán cho các chênh lệch tạm thời giữa giá trị ghi sổ cho mục đích báo cáo tài chính và giá trị sử dụng cho mục đích tính thuế của các khoản mục tài sản và nợ phải trả. Giá trị của thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận dựa trên cách thức dự kiến thu hồi hoặc thanh toán giá trị ghi sổ của các khoản mục tài sản và nợ phải trả sử dụng các mức thuế suất cố hiệu lực hoặc cơ bản cố hiệu lực tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận trong phạm vi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để tài sản thuế thu nhập này có thể sử dụng được. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại được ghi giảm trong phạm vi không còn chắc chắn là các lợi ích về thuế liên quan này sẽ sử dụng được.

(n) Doanh thu và thu nhập khác

(i) Doanh thu bán hàng

Doanh thu bán hàng được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa được chuyển giao cho người mua. Doanh thu không được ghi nhận nếu như có những yếu tố không chắc chắn trọng yếu liên quan tới khả năng thu hồi các khoản phải thu hoặc liên quan tới khả năng hàng bán bị trả lại. Doanh thu bán hàng được ghi nhận theo số thuần sau khi đã trừ đi số chiết khấu giảm giá.

(ii) Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng theo tỷ lệ phần trăm hoàn thành của giao dịch. Tỷ lệ phần trăm hoàn thành công việc được đánh giá dựa trên khảo sát các công việc đã được thực hiện. Doanh thu không được ghi nhận nếu như có những yếu tố không chắc chắn trọng yếu liên quan tới khả năng thu hồi các khoản phải thu.

(iii) Thu nhập từ tiền lãi

Thu nhập từ tiền lãi được ghi nhận theo tỷ lệ tương ứng với thời gian dựa trên số dư gốc của các khoản tiền gửi và lãi suất áp dụng.

(iv) Thu nhập từ cổ tức

Thu nhập từ cổ tức được ghi nhận khi quyền nhận cổ tức được thiết lập. Cổ tức bằng cổ phiếu không được ghi nhận là doanh thu hoạt động tài chính. Cổ tức nhận được liên quan đến giai đoạn trước khi mua khoản đầu tư được ghi giảm vào giá trị ghi sổ của khoản đầu tư.

Tổng Công ty Hóa chất và Dịch vụ Dầu khí - CTCP

Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

(tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN

*(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)*

(o) Thuê tài sản

Các khoản thanh toán thuê hoạt động

Các khoản thanh toán thuê hoạt động được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng theo phương pháp đường thẳng dựa vào thời hạn của hợp đồng thuê. Các khoản hoa hồng đi thuê được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng như là một bộ phận hợp thành của tổng chi phí thuê, trong suốt thời hạn thuê.

(p) Chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận là chi phí trong năm khi chi phí này phát sinh.

(q) Các bên liên quan

Các bên được coi là bên liên quan của Tổng Công ty nếu một bên có khả năng, trực tiếp hoặc gián tiếp, kiểm soát bên kia hoặc gây ảnh hưởng đáng kể tới bên kia trong việc ra các quyết định tài chính và hoạt động, hoặc khi Tổng Công ty và bên kia cùng chịu sự kiểm soát chung hoặc ảnh hưởng đáng kể chung. Các bên liên quan có thể là các công ty hoặc các cá nhân, bao gồm cả các thành viên gia đình thân cận của các cá nhân được coi là liên quan.

Các công ty liên quan đề cập tới các công ty con và công ty liên doanh, liên kết của Tổng Công ty, công ty mẹ và các công ty con và công ty liên kết của công ty mẹ.

(r) Thông tin so sánh

Thông tin so sánh trong báo cáo tài chính riêng này được trình bày dưới dạng dữ liệu tương ứng. Theo phương pháp này, các thông tin so sánh của năm trước được trình bày như một phần không thể tách rời của báo cáo tài chính năm hiện tại và phải được xem xét trong mối liên hệ với các số liệu và thuyết minh của năm hiện tại. Theo đó, thông tin so sánh bao gồm trong báo cáo tài chính riêng này không nhằm mục đích trình bày về tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ riêng của Tổng Công ty trong năm trước.

Tổng Công ty Hóa chất và Dịch vụ Dầu khí - CTCP
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020
(tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

4. Tiền và các khoản tương đương tiền

	31/12/2020	1/1/2020
	VND	VND
Tiền mặt	596.759.959	781.055.125
Tiền gửi ngân hàng	86.222.523.796	60.972.017.568
Các khoản tương đương tiền (i)	204.170.000.000	101.600.000.000
	<hr/>	<hr/>
	290.989.283.755	163.353.072.693

- (i) Các khoản tương đương tiền phản ánh các khoản tiền gửi có kỳ hạn không quá 3 tháng với lãi suất từ 3,3% đến 4,25%/năm tại các ngân hàng thương mại.

5. Các khoản đầu tư tài chính

(a) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn – ngắn hạn thể hiện các khoản tiền gửi có kỳ hạn 6 tháng tại các ngân hàng trong nước với lãi suất từ 4,3% đến 6,8%/năm. Giá gốc của các khoản tiền gửi này xấp xỉ giá trị hợp lý do tính chất ngắn hạn của các khoản đầu tư.

Tổng Công ty Hóa chất và Dịch vụ Dầu khí - CTPC
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020 (tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

(b) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

					31/12/2020 và 1/1/2020	
	Địa chỉ	Số lượng	% sở hữu	% quyền biểu quyết	Giá gốc VND	Giá trị hợp lý VND
Đầu tư góp vốn vào:						
<i>Công ty con</i>						
Công ty Cổ phần Hóa phẩm Dầu khí DMC – Miền Nam	Vũng Tàu	2.040.000	51%	51%	20.400.000.000	(*)
Công ty TNHH Dung dịch Khoan M-I Việt Nam	Vũng Tàu	-	51%	51%	63.338.300.006	(*)
<i>Công ty liên doanh, liên kết</i>						
Công ty TNHH Liên doanh DMC-VTS (i)	Lào	-	38,61%	30%	12.769.655.880	(*)
					96.507.955.886	(12.769.655.880) (*)

(i) Công ty TNHH Liên doanh DMC-VTS được thành lập tại Cộng hòa Dân chủ Nhân dân Lào trên cơ sở đồng kiểm soát giữa phía Việt Nam bao gồm Tổng Công ty Hóa chất và Dịch vụ Dầu khí – CTPC và Ông Nguyễn Lã Thảo, do Tổng Công ty làm đại diện và Công ty VTS Group tại Lào. Tại ngày 31 tháng 12 năm 2020 và 1 tháng 1 năm 2020, Tổng Công ty nắm giữ 38,61% vốn góp và 30% quyền biểu quyết. Tại ngày báo cáo, Công ty TNHH Liên doanh DMC-VTS đã dừng hoạt động.

(*) Giá trị hợp lý của các khoản đầu tư tại ngày 31 tháng 12 năm 2020 chưa được thuyết minh trong báo cáo tài chính riêng bởi vì các khoản đầu tư này không có giá niêm yết trên thị trường. Các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam hiện không có hướng dẫn về cách tính giá trị hợp lý sử dụng các kỹ thuật định giá. Giá trị hợp lý của các khoản đầu tư tài chính này có thể khác với giá gốc.

Tổng Công ty Hóa chất và Dịch vụ Dầu khí - CTCP**Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020****(tiếp theo)****Mẫu B 09 – DN***(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)***6. Phải thu ngắn hạn của khách hàng****(a) Phải thu của khách hàng chi tiết theo khách hàng có số dư lớn**

	31/12/2020	1/1/2020
	VND	VND
Công ty Cổ phần Nhựa OPEC	439.307.633.037	541.455.066.217
Công ty Cổ phần Lọc hóa dầu Bình Sơn	97.851.806.508	12.047.790.498
Tổng Công ty Thăm dò Khai thác Dầu khí (Lô 01/97 & 02/97)	36.080.698.786	28.400.261.835
Liên doanh Việt - Nga Vietsovpetro - Hợp đồng chia sản phẩm dầu khí lô 16-1/15	34.667.623.582	-
Công ty Cổ Phần Tập đoàn Đầu tư KTT	22.786.253.600	-
Công ty Cổ Phần Đầu tư Phú Bình Group	17.394.300.000	-
Công ty TNHH - Tổng Công ty Thăm dò Khai thác Dầu khí Lô 01 & 02 (Điều hành dầu khí)	12.048.174.600	13.060.476.000
Công ty TNHH Lọc Hoá Dầu Nghi Sơn	11.917.628.129	14.851.086.544
Liên doanh Việt - Nga Vietsovpetro	10.048.315.600	21.800.017.238
Tổng Công ty Thăm dò Khai thác Dầu khí (Lô 102/10, 106/10)	3.916.725.331	26.111.502.210
Tổ hợp nhà thầu JGCS	-	841.759.870
Các công ty khác	56.680.170.528	155.459.778.553
	<hr/>	
	742.699.329.701	814.027.738.965
	<hr/>	

Tổng Công ty Hóa chất và Dịch vụ Dầu khí - CTCP
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020
(tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính))

(b) Phải thu của khách hàng là bên liên quan

	31/12/2020	1/1/2020
	VND	VND
Công ty mẹ		
Tập đoàn Dầu khí Việt Nam	-	289.187.965
Công ty con		
Công ty Cổ phần Hóa phẩm Dầu khí DMC - Miền Nam	7.340.298.662	8.841.585.991
Công ty TNHH Dung dịch khoan M-I Việt Nam	2.132.428.522	11.556.116.182
Công ty liên quan		
Công ty Cổ phần Lọc hóa Dầu Bình Sơn	97.851.806.508	12.047.790.498
Liên doanh Việt - Nga Vietsovetro - Hợp đồng chia sản phẩm dầu khí lô 16-1/15	34.667.623.582	-
Tổng Công ty Thăm dò Khai thác Dầu khí (Lô 01/97 & 02/97)	36.080.698.786	28.400.261.835
Công ty TNHH - Tổng Công ty Thăm dò Khai thác Dầu khí Lô 01 & 02 (Điều hành dầu khí)	12.048.174.600	13.060.476.000
Công ty TNHH Lọc Hoá Dầu Nghi Sơn	11.917.628.129	14.851.086.544
Liên doanh Việt - Nga Vietsovetro	10.048.315.600	21.800.017.238
Công ty TNHH Liên doanh DMC-VTS	6.209.044.462	6.209.044.462
Chi nhánh Tổng Công ty Khí Việt Nam - Công ty khí Cà Mau	5.641.088.800	-
Tổng Công ty Thăm dò Khai thác Dầu khí (Lô 102/10, 106/10)	3.916.725.331	26.111.502.210
Liên doanh Việt - Nga Vietsovetro - Hợp đồng chia sản phẩm dầu khí lô 09 - 3/12	3.230.277.271	24.910.654.116
Công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Hà Nội	2.737.079.920	2.737.079.920
Công Ty Liên doanh Điều hành Cửu Long (BL. 15-1)	2.171.063.400	-
Chi nhánh Tập đoàn Dầu khí Việt Nam - Ban Quản lý Dự án Điện lực Dầu khí Sông Hậu 1	1.100.000.000	-
Công ty Cổ phần Hóa Dầu và Xơ sợi Việt Nam	1.395.178.022	1.954.674.383
Công ty TNHH MTV Điều hành Thăm dò Khai thác Dầu khí trong nước - Lô 05.1A	731.392.596	-
BQL Dự án Điện lực Dầu khí Long Phú 1	903.134.200	400.805.140
Công ty Điều hành Dầu khí Biển Đông	573.683.000	661.468.247
Công ty TNHH MTV Điều hành Thăm dò Khai thác Dầu khí Trong nước (Lô 09-2/09)	417.268.235	417.268.235
Chi nhánh Tổng Công ty Điện lực Dầu khí Việt Nam - Công ty Điện lực Dầu khí Cà Mau	32.806.550	1.121.008.650
Chi nhánh Tổng Công ty Điện lực Dầu khí Việt Nam - Công ty Điện lực Dầu khí Hà Tĩnh	-	1.208.006.646
Công ty liên quan khác	1.339.161.842	1.145.193.037
	242.484.878.018	177.723.227.299

Khoản phải thu thương mại từ các công ty liên quan không có đảm bảo, không tính lãi và có thời hạn thu hồi là 30 đến 60 ngày kể từ ngày ghi trên hóa đơn.

Tổng Công ty Hóa chất và Dịch vụ Dầu khí - CTCP
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020
(tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN

*(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)*

7. Phải thu khác

(a) Các khoản phải thu ngắn hạn khác bao gồm:

	31/12/2020	1/1/2020
	VND	VND
Tạm ứng	1.247.560.163	2.397.119.597
Ký cược, ký quỹ	1.008.723.151	506.908.540
Phải thu lãi tiền gửi	338.438.433	77.397.260
Phải thu khác	2.770.978.821	4.794.880.584
	<hr/>	<hr/>
	5.365.700.568	7.776.305.981
	<hr/>	<hr/>

(b) Các khoản phải thu dài hạn khác bao gồm:

	31/12/2020	1/1/2020
	VND	VND
Ký cược, ký quỹ	2.959.763.175	2.809.510.903
	<hr/>	<hr/>

Tổng Công ty Hóa chất và Dịch vụ Dầu khí - CTPC
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020 (tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

8. Nợ xấu và nợ khó đòi

	31/12/2020			1/1/2020				
	Thời gian quá hạn	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá trị có thể thu hồi VND	Thời gian quá hạn	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá trị có thể thu hồi VND
Nợ quá hạn								
Tổng Công ty Thăm dò Khai thác Dầu khí (Lô 102/10, 106/10)	trên 3 năm	3.916.725.331	(3.916.725.331)	-	trên 3 năm	26.111.502.210	(26.111.502.210)	-
Công ty TNHH Liên doanh DMC-VTS	trên 3 năm	14.980.318.934	(14.980.318.934)	-	trên 3 năm	14.980.318.934	(14.980.318.934)	-
Công ty TNHH Xuất Nhập khẩu Bao bì nhựa	trên 3 năm	2.838.995.257	(2.838.995.257)	-	trên 3 năm	2.838.995.257	(2.838.995.257)	-
Công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Hà Nội	trên 3 năm	2.737.079.920	(2.737.079.920)	-	trên 3 năm	2.737.079.920	(2.737.079.920)	-
Công ty TNHH MTV Điều hành Thăm dò Khai thác Dầu khí Trong nước (Lô 09-2/09)	trên 3 năm	417.268.235	(417.268.235)	-	trên 3 năm	417.268.235	(417.268.235)	-
Công ty Cổ phần Hóa Dầu và Xơ sợi Việt Nam	trên 3 năm	1.395.178.022	(1.395.178.022)	-	trên 3 năm	1.689.461.633	(1.689.461.633)	-
Công ty Cổ phần Gang thép Công nghiệp Việt Nam	trên 3 năm	2.005.169.290	(2.005.169.290)	-	năm	1.937.803.835	(1.356.462.685)	581.341.150
Công ty Cổ phần Bất động sản Dầu khí	trên 3 năm	1.911.373.000	(1.911.373.000)	-	trên 3 năm	1.911.373.000	(1.911.373.000)	-
Khác	từ 6 tháng đến trên 3 năm	6.967.601.697	(6.453.621.101)	513.980.596	từ 6 tháng đến trên 3 năm	12.231.198.907	(8.566.706.498)	3.664.492.409
		37.169.709.686	(36.655.729.090)	513.980.596		64.855.001.931	(60.609.168.372)	4.245.833.559

Trong đó:

Dự phòng phải thu khó đòi - ngắn hạn

(36.655.729.090)

(60.609.168.372)

Tổng Công ty Hóa chất và Dịch vụ Dầu khí - CTCP**Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020**

(tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)**9. Hàng tồn kho**

	31/12/2020		1/1/2020	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
Hàng mua đang đi trên đường	6.761.323.800	-	35.080.919.364	-
Nguyên vật liệu	1.393.776.325	-	61.944.385	-
Công cụ và dụng cụ	659.597.016	-	-	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	4.925.746.493	-	6.911.995.442	-
Thành phẩm	2.683.304.576	-	-	-
Hàng hóa	39.767.712.197	(9.464.159.321)	56.737.525.018	(12.251.428.287)
Hàng gửi bán	1.146.258.199	-	37.411.043.023	-
	57.337.718.606	(9.464.159.321)	136.203.427.232	(12.251.428.287)

Trong hàng tồn kho tại ngày 31 tháng 12 năm 2020 có 10.375 triệu VND (1/1/2020: 12.251 triệu VND) hàng hóa được ghi nhận theo giá trị thuần có thể thực hiện được.

Tổng Công ty Hóa chất và Dịch vụ Dầu khí - CTCP
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020 (tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

10. Tài sản cố định hữu hình

Nguyên giá	Nhà cửa và vật kiến trúc VND	Máy móc, thiết bị VND	Thiết bị văn phòng VND	Phương tiện vận tải VND	Khác VND	Tổng cộng VND
Số dư đầu năm	105.122.163.416	142.304.882.459	3.297.629.859	25.480.352.563	29.120.029.239	305.325.057.536
Tăng trong năm	-	-	219.600.000	-	-	219.600.000
Xóa sổ	-	(306.281.106)	(46.124.030)	-	(160.130.000)	(512.535.136)
Số dư cuối năm	105.122.163.416	141.998.601.353	3.471.105.829	25.480.352.563	28.959.899.239	305.032.122.400
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	46.699.112.367	59.856.983.296	3.201.842.509	19.972.080.715	8.871.240.536	138.601.259.423
Khấu hao trong năm	4.032.580.020	11.217.729.243	47.456.923	1.967.439.214	2.187.038.628	19.452.244.028
Xóa sổ	-	(306.281.106)	(46.124.030)	-	(84.646.456)	(437.051.592)
Số dư cuối năm	50.731.692.387	70.768.431.433	3.203.175.402	21.939.519.929	10.973.632.708	157.616.451.859
Giá trị còn lại						
Số dư đầu năm	58.423.051.049	82.447.899.163	95.787.350	5.508.271.848	20.248.788.703	166.723.798.113
Số dư cuối năm	54.390.471.029	71.230.169.920	267.930.427	3.540.832.634	17.986.266.531	147.415.670.541

Trong tài sản cố định hữu hình tại ngày 31 tháng 12 năm 2020 có các tài sản với nguyên giá 42.060 triệu VND đã khấu hao hết nhưng vẫn đang được sử dụng
 1/1/2020: 32.646 triệu VND).

Tổng Công ty Hóa chất và Dịch vụ Dầu khí - CTCP**Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020****(tiếp theo)****Mẫu B 09 – DN***(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)***11. Tài sản cố định vô hình**

	Quyền sử dụng đất VND	Phần mềm máy vi tính VND	Tổng VND
Nguyên giá			
Số dư đầu năm và cuối năm	27.590.746.610	3.010.524.882	30.601.271.492
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu năm	5.410.092.801	1.899.094.453	7.309.187.254
Khấu hao trong năm	732.838.596	343.556.674	1.076.395.270
Số dư cuối năm	6.142.931.397	2.242.651.127	8.385.582.524
Giá trị còn lại			
Số dư đầu năm	22.180.653.809	1.111.430.429	23.292.084.238
Số dư cuối năm	21.447.815.213	767.873.755	22.215.688.968

Trong tài sản cố định vô hình tại ngày 31 tháng 12 năm 2020 có các tài sản với nguyên giá 1.697 triệu VND đã khấu hao hết nhưng vẫn đang được sử dụng 1/1/2020: 1.230 triệu VND).

12. Chi phí trả trước dài hạn

	Chi phí thuê mặt bằng VND	Chi phí sửa chữa lớn VND	Chi phí khác VND	Tổng cộng VND
Số dư đầu năm	2.887.257.169	1.574.513.183	3.435.492.382	7.897.262.734
Tăng trong năm	-	-	3.327.482.954	3.327.482.954
Phân bổ trong năm	(109.137.320)	(1.458.257.376)	(3.291.433.739)	(4.858.828.435)
Số dư cuối năm	2.778.119.849	116.255.807	3.471.541.597	6.365.917.253

Tổng Công ty Hóa chất và Dịch vụ Dầu khí - CTCP
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020
(tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính))

13. Phải trả người bán ngắn hạn

(a) Phải trả người bán chi tiết theo nhà cung cấp có số dư lớn

	Giá gốc và số có khả năng trả nợ	
	31/12/2020 VND	1/1/2020 VND
Công ty Cổ phần Lọc hóa dầu Bình Sơn	84.793.598.864	5.090.559.866
Viện Công Nghệ Khoan	47.462.639.613	51.418.299.518
Công ty Cổ phần Kỹ thuật Công nghiệp PSI Việt Nam	9.401.345.145	-
VINOMIG Singapore	-	30.505.941.010
Công ty TNHH Dung dịch Khoan M-I Việt Nam	-	1.968.109.000
Các nhà cung cấp khác	36.166.859.829	53.599.207.033
	177.824.443.451	142.582.116.427

(b) Phải trả người bán là các bên liên quan

	31/12/2020 VND	1/1/2020 VND
Công ty con		
Công ty Cổ phần Hóa phẩm Dầu khí DMC - Miền Nam	423.614.677	2.632.341.060
Công ty TNHH Dung dịch Khoan M-I Việt Nam	-	1.968.109.000
Công ty liên quan		
Công ty Cổ phần Lọc hóa dầu Bình Sơn	84.793.598.864	5.090.559.866
Tổng Công ty Cổ phần Bảo dưỡng và Sửa chữa Công trình Dầu khí	2.151.598.427	-
Công ty TNHH MTV Điều hành Thăm dò Khai thác Dầu khí Trong nước (Lô 01/10 & 02/10)	1.958.892.647	1.958.892.647
Chi nhánh Tổng Công ty Cổ phần Khoan và Dịch vụ Khoan Dầu khí – Xí nghiệp Dịch vụ Đầu tư Khoan Dầu khí	1.100.706.750	-
Công ty Cổ phần Bảo dưỡng Công trình Dầu khí	487.828.616	-
Công ty Cổ phần Dịch vụ Tổng hợp Dầu khí Vũng Tàu	249.537.000	-
Liên doanh Việt - Nga Vietsovpetro	166.695.555	225.532.114
Công ty Cổ phần Quản lý và Khai thác Tài sản Dầu khí	150.816.996	223.169.725
Viện Dầu khí Việt Nam	43.826.987	75.544.623
Công ty Cổ phần Xây lắp Đường ống Bể chứa Dầu Khí	10.812.745	10.812.745
Công ty Cảng dịch vụ Dầu khí –		
Chi nhánh Tổng Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí	12.397.000	2.734.091.370
Công ty TNHH Lọc Hoá Dầu Nghi Sơn	-	4.040.046.321
Công ty Cổ phần Hóa Dầu và Xơ sợi Việt Nam	-	424.716.111
Công ty Cổ phần Chứng khoán Dầu khí	-	24.000.000
	91.550.326.264	19.407.815.582

Khoản phải trả người bán là các bên liên quan không được đảm bảo, không chịu lãi và phải trả trong vòng 30 đến 105 ngày kể từ ngày ghi trên hóa đơn.

Tổng Công ty Hóa chất và Dịch vụ Dầu khí - CTCP
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020
 (tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính))

14. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	1/1/2020 VND	Số phải nộp trong năm VND	Số đã nộp trong năm VND	31/12/2020 VND
Thuế giá trị gia tăng	917.623.748	55.628.873.446	(50.310.068.042)	6.236.429.152
Thuế nhập khẩu	-	829.165.912	(829.165.912)	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	660.000	457.165.748	(660.000)	457.165.748
Thuế thu nhập cá nhân	1.492.462.155	3.864.686.599	(3.681.151.532)	1.675.997.222
Thuế khác	11.801.451	863.790.946	(854.349.197)	21.243.200
	2.422.547.354	61.643.682.651	(55.675.394.683)	8.390.835.322

15. Chi phí phải trả ngắn hạn

	31/12/2020 VND	1/1/2020 VND
Lãi vay phải trả	3.197.830.007	6.568.202.728
Chi phí dịch vụ đã được cung cấp phải trả	38.655.054.961	6.854.514.740
Chi phí phải trả ngắn hạn khác	2.370.796.329	5.781.491.777
	44.223.681.297	19.204.209.245

16. Phải trả ngắn hạn khác

	31/12/2020 VND	1/1/2020 VND
Phải trả cổ tức	1.384.809.806	1.380.139.703
Kinh phí công đoàn	75.219.811	122.720.826
Các khoản phải trả khác	1.848.748.004	1.679.262.724
	3.308.777.621	3.182.123.253

Tổng Công ty Hóa chất và Dịch vụ Dầu khí - CTCP
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020 (tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

17. Vay ngắn hạn

	1/1/2020		31/12/2020	
	Giá trị ghi sổ và số có khả năng trả nợ VND	Tăng VND	Biến động trong năm	Chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại VND
Vay ngắn hạn	456.644.962.792	420.161.159.625	(512.733.913.850)	698.046.088
				364.770.254.655
Điều khoản và điều kiện của các khoản vay ngắn hạn như sau:				
		Loại tiền		
Ngân hàng TMCP Quân đội - Chi nhánh Thăng Long		USD		123.501.661.286
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Sở giao dịch số 3		USD		45.827.960.398
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh Hà Tây		VND		84.969.958.678
Ngân hàng TMCP Quân đội - Chi nhánh Thăng Long		VND		42.141.862.455
Ngân hàng TMCP Sài Gòn - Hà Nội - Trung tâm kinh doanh		USD	-	126.251.594.538
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh Hà Tây		USD	-	33.951.925.437
			364.770.254.655	456.644.962.792

Các khoản vay ngắn hạn được dùng để bổ sung nhu cầu vốn lưu động của Tổng Công ty. Các khoản vay này không có tài sản đảm bảo và được thực hiện theo hạn mức hoặc hợp đồng tín dụng với thời hạn vay 270 ngày và lãi suất vay được thỏa thuận theo từng lần nhận nợ. Các khoản vay bằng VND có lãi suất từ 4,0% – 6,5%/năm (1/1/2020: 5,6% – 6,5%/năm). Các khoản vay bằng ngoại tệ có lãi suất từ 2,15% – 4,1%/năm (1/1/2020: 4,0% – 4,3%/năm).

Tổng Công ty Hóa chất và Dịch vụ Dầu khí - CTCP
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020
(tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính))

18. Quỹ khen thưởng và phúc lợi

Quỹ này được trích lập từ lợi nhuận sau thuế chưa phân phối theo sự phê duyệt của các cổ đông tại cuộc họp Đại hội đồng cổ đông. Quỹ được sử dụng để chi trả các khoản khen thưởng, phúc lợi cho nhân viên của Tổng Công ty theo chính sách khen thưởng, phúc lợi của Tổng Công ty. Biến động của quỹ khen thưởng và phúc lợi trong năm như sau:

	2020 VND	2019 VND
Số dư đầu năm	9.989.921.452	11.409.700.935
Trích lập trong năm	9.000.000.000	9.000.000.000
Sử dụng trong năm	(10.347.612.457)	(10.419.779.483)
Số dư cuối năm	8.642.308.995	9.989.921.452

19. Dự phòng phải trả dài hạn

	Bảo hành (*) VND	Dự phòng rủi ro, bồi thường thiệt hại về môi trường (**) VND	Dự phòng trợ cấp thôi việc VND	Tổng cộng VND
Số dư đầu năm	2.357.340.505	3.307.551.744	-	5.664.892.249
Dự phòng lập trong năm	2.441.243.531	-	2.688.400.170	5.129.643.701
	4.798.584.036	3.307.551.744	2.688.400.170	10.794.535.950

(*) Chi phí bảo hành được trích lập theo điều khoản bảo hành trên từng hợp đồng cụ thể. Dự phòng bảo hành thể hiện khoản bảo hành được trích lập cho dự án Nhà máy Lọc dầu Dung Quất và dự án bảo dưỡng tổng thể lần 4 Nhà máy Lọc dầu Dung Quất, có hiệu lực trong vòng 5 năm và lần lượt hết hạn vào năm 2023 và 2025.

(**) Dự phòng rủi ro, bồi thường thiệt hại về môi trường là khoản dự phòng được trích lập theo Thông tư 86/2016/TT-BTC ngày 20 tháng 6 năm 2016 của Bộ Tài chính áp dụng đối với doanh nghiệp hoạt động phục vụ trực tiếp cho hoạt động dầu khí và được sử dụng cho mục đích phòng ngừa, khắc phục, bù đắp các sự cố về môi trường xảy ra trong quá trình sản xuất, kinh doanh của doanh nghiệp, với mức trích lập bằng 0,5% doanh thu thuần phát sinh từ hoạt động dầu khí và không vượt quá 5% lợi nhuận trước thuế phát sinh từ hoạt động dầu khí. Trong năm 2020, hoạt động dầu khí đang bị lỗ. Do đó, Tổng Công ty không trích thêm Dự phòng rủi ro, bồi thường thiệt hại về môi trường.

Tổng Công ty Hóa chất và Dịch vụ Dầu khí - CTCP
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020 (tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

20. Thay đổi vốn chủ sở hữu	Vốn cổ phần VND	Thặng dư vốn cổ phần VND	Cổ phiếu quỹ VND	Quỹ đầu tư phát triển (*) VND	Lợi nhuận chưa phân phối VND	Tổng cộng VND
Số dư tại ngày 1/1/2019	500.000.000.000	18.965.245.000	-	150.685.170.088	38.769.499.155	708.419.914.243
Lợi nhuận thuần trong năm	-	-	-	-	38.496.764.709	38.496.764.709
Mua cổ phiếu quỹ	-	-	(18.527.363.520)	-	-	(18.527.363.520)
Phân bổ vào quỹ khên thưởng và phúc lợi	-	-	-	-	(9.000.000.000)	(9.000.000.000)
Chia cổ tức (Thuyết minh 22)	-	-	-	-	(22.500.000.000)	(22.500.000.000)
Số dư tại ngày 1/1/2020	500.000.000.000	18.965.245.000	(18.527.363.520)	150.685.170.088	45.766.263.864	696.889.315.432
Lợi nhuận thuần trong năm	-	-	-	-	22.776.742.234	22.776.742.234
Mua cổ phiếu quỹ	-	-	(9.185.000)	-	-	(9.185.000)
Phân bổ vào quỹ khên thưởng và phúc lợi	-	-	-	-	(9.000.000.000)	(9.000.000.000)
Chia cổ tức (Thuyết minh 22)	-	-	-	-	(21.375.000.000)	(21.375.000.000)
Số dư tại ngày 31/12/2020	500.000.000.000	18.965.245.000	(18.536.548.520)	150.685.170.088	38.168.006.098	689.281.872.666



Tổng Công ty Hóa chất và Dịch vụ Dầu khí - CTCP
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020
(tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính))

- (*) Tổng Công ty đã sử dụng Quỹ đầu tư phát triển cho các dự án với tổng số tiền là 114.220.785.134 VND theo các Nghị quyết:
- Nghị quyết số 2618/NQ-DMC ngày 11 tháng 12 năm 2012 sử dụng cho dự án Nhà máy hóa phẩm dầu khí Cái Mép số tiền 24.888.000.000 VND;
 - Nghị quyết số 1196/NQ-DMC ngày 13 tháng 6 năm 2014 sử dụng cho dự án Căn cứ dịch vụ DMC tại Quảng Ngãi với số tiền 3.307.485.134 VND;
 - Nghị quyết số 850/NQ-DMC ngày 24 tháng 4 năm 2015 sử dụng để góp vốn vào Công ty TNHH Dung dịch Khoan M-I Việt Nam với số tiền 54.177.300.000 VND; và
 - Nghị quyết số 91/NQ-DMC ngày 15 tháng 01 năm 2016 sử dụng cho dự án đầu tư hệ thống thiết bị làm sạch bồn bể, kho chứa dầu ngoài khơi, tàu chở dầu với số tiền 31.848.000.000 VND.

21. Vốn cổ phần

Vốn cổ phần được duyệt và đã phát hành của Tổng Công ty là:

	Tại ngày 31/12/2020 và 1/1/2020	
	Số cổ phiếu	VND
Vốn cổ phần được duyệt	50.000.000	500.000.000.000
Vốn cổ phần đã phát hành		
Cổ phiếu phổ thông	50.000.000	500.000.000.000
Cổ phiếu quỹ		
Cổ phiếu phổ thông	2.500.000	25.000.000.000
Số cổ phiếu đang lưu hành		
Cổ phiếu phổ thông	47.500.000	475.000.000.000

Vốn cổ phần của Tổng Công ty, chi tiết theo các cổ đông như sau:

Cổ đông	Tại ngày 31/12/2020 và 1/1/2020	
	VND	%
Tập đoàn Dầu khí Việt Nam	179.996.190.000	36,0
Samarang Ucits - Samarang Asian Prosperity	48.185.000.000	9,6
Các cổ đông khác	271.818.810.000	54,4
	500.000.000.000	100

Tổng Công ty Hóa chất và Dịch vụ Dầu khí - CTCP
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020
(tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN

*(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính))*

Cổ phiếu phổ thông có mệnh giá là 10.000 VND. Mỗi cổ phiếu phổ thông tương ứng với một phiếu biểu quyết tại các cuộc họp cổ đông của Tổng Công ty. Các cổ đông được nhận cổ tức mà Tổng Công ty công bố vào từng thời điểm. Tất cả cổ phiếu phổ thông đều có thứ tự ưu tiên như nhau đối với tài sản còn lại của Tổng Công ty. Các quyền lợi của các cổ phiếu đã được Tổng Công ty mua lại đều bị tạm ngừng cho tới khi chúng được phát hành lại.

22. Cổ tức

Tại cuộc họp ngày 22 tháng 6 năm 2020, Đại hội đồng Cổ đông của Tổng Công ty đã quyết định chia khoản cổ tức bằng tiền trị giá 21.375 triệu VND (tương đương 450 VND trên một cổ phiếu) từ nguồn lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm 2019 (2019: 22.500 triệu VND, tương đương 450 VND trên một cổ phiếu).

23. Quỹ đầu tư phát triển

Quỹ đầu tư phát triển được trích lập từ lợi nhuận sau thuế chưa phân phối theo nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông. Quỹ này được thành lập nhằm mục đích mở rộng kinh doanh trong tương lai.

24. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

(a) Tài sản thuê ngoài

Các khoản tiền thuê tối thiểu phải trả cho các hợp đồng thuê hoạt động không được hủy ngang như sau:

	31/12/2020	1/1/2020
	VND	VND
Trong vòng một năm	6.186.650.880	6.823.514.880
Trong vòng hai đến năm năm	20.151.823.120	27.294.059.520
Sau năm năm	162.163.965.600	250.195.545.600
	188.502.439.600	284.313.120.000

(b) Ngoại tệ các loại

	31/12/2020		1/1/2020	
	Nguyên tệ	Tương đương VND	Nguyên tệ	Tương đương VND
Đô la Mỹ (“USD”)	164.043	3.778.647.907	135.285	3.126.308.143
Yên Nhật (“JPY”)	27.789	5.315.186	29.241	5.592.914
		3.783.963.093		3.131.901.057

Tổng Công ty Hóa chất và Dịch vụ Dầu khí - CTCP
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020
(tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

(c) Nợ khó đòi đã xử lý

	Nguyên nhân xóa sổ	Năm xóa sổ	31/12/2020 VND	1/1/2020 VND
Qinhdao Chemical Co., Ltd	Doanh nghiệp không còn tồn tại	2014	101.882.720	101.882.720
Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Khang Minh	Không có khả năng thu hồi	2019	3.202.956.149	3.223.595.845
Công ty TNHH Phúc Quang Hồng Anh	Đang làm thủ tục phá sản	2019	2.889.365.019	2.889.365.019
Công ty TNHH Liên doanh DMC- VTS	Không có khả năng thu hồi	2019	801.763.240	801.763.240
Công ty Cổ phần Hóa chất Nhựa Đà Nẵng	Không có khả năng thu hồi	2019	718.414.483	718.414.483
Công ty Cổ phần Gang thép Công nghiệp Việt Nam	Không có khả năng thu hồi	2019	544.708.695	544.708.695
Công ty Cổ phần Sản xuất và Thương mại P.P	Chi phí thu hồi lớn hơn giá trị thu hồi	2019	5.434.467	5.434.467
			8.264.524.773	8.285.164.469

25. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

Tổng doanh thu thể hiện tổng giá trị hàng bán và dịch vụ đã cung cấp, không bao gồm thuế giá trị gia tăng.

Doanh thu bán hàng của Tổng Công ty bao gồm:

	2020 VND	2019 VND
Bán hàng	1.336.292.671.942	1.614.715.384.116
Cung cấp dịch vụ	289.720.643.854	205.987.839.321
		1.626.013.315.796
		1.820.703.223.437

Tổng Công ty Hóa chất và Dịch vụ Dầu khí - CTCP
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020
 (tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính))

26. Giá vốn hàng bán

	2020 VND	2019 VND
Giá vốn hàng bán	1.294.375.924.118	1.530.029.821.302
Giá vốn dịch vụ đã cung ứng (Hoàn nhập)/trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho	254.877.580.369 (2.787.268.966)	158.418.480.515 1.505.507.714
	<u>1.546.466.235.521</u>	<u>1.689.953.809.531</u>

27. Doanh thu hoạt động tài chính

	2020 VND	2019 VND
Lãi tiền gửi	7.913.632.421	5.672.769.483
Cổ tức được chia	35.365.950.000	29.516.250.000
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	4.656.730.913	1.944.962.728
Doanh thu hoạt động tài chính khác	2.058	405.508.754
	<u>47.936.315.392</u>	<u>37.539.490.965</u>

28. Chi phí tài chính

	2020 VND	2019 VND
Chi phí lãi vay	1.672.427.452	11.014.857.549
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	6.117.388.443	205.122.894
Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	695.409.852	759.816.068
Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	-	(3.212.518.893)
Chi phí tài chính khác	2.748.893.113	2.472.660.700
	<u>11.234.118.860</u>	<u>11.239.938.318</u>

Tổng Công ty Hóa chất và Dịch vụ Dầu khí - CTCP
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020
(tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN

*(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)*

29. Chi phí bán hàng

	2020	2019
	VND	VND
Chi phí nhân viên	5.300.992.933	6.705.839.743
Chi phí vận chuyển	5.022.634.024	3.928.058.952
Chi phí quảng cáo, tiếp thị	5.587.992.015	6.791.249.781
Chi phí hỗ trợ bán hàng	8.839.694.140	13.894.360.973
Chi phí khấu hao tài sản cố định	669.693.816	679.582.284
Chi phí bán hàng khác	8.644.396.085	7.214.612.903
	<hr/>	<hr/>
	34.065.403.013	39.213.704.636
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

30. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	2020	2019
	VND	VND
Chi phí nhân viên	46.729.497.080	39.881.756.200
Chi phí khấu hao tài sản cố định	544.509.484	636.702.984
(Hoàn nhập)/trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi	(23.953.439.282)	148.119.893
Chi phí dịch vụ mua ngoài	12.514.075.130	8.961.391.382
Chi phí thuê nhà	7.217.130.486	7.208.071.546
Chi phí quản lý doanh nghiệp khác	15.593.560.672	14.267.899.300
	<hr/>	<hr/>
	58.645.333.570	71.103.941.305
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

31. Thu nhập khác

	2020	2019
	VND	VND
Hoàn nhập quỹ phát triển khoa học công nghệ do không sử dụng hết trong vòng 5 năm kể từ khi trích lập	2.078.026.129	3.000.000
Tiền phạt, bồi thường thu được	242.426.199	1.037.442.793
Lãi thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản	2.091.754.546	34.155.455
Các khoản khác	118.787.915	4.452.016.676
	<hr/>	<hr/>
	4.530.994.789	5.526.614.924
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Tổng Công ty Hóa chất và Dịch vụ Dầu khí - CTCP
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020
(tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

32. Chi phí khác

	2020 VND	2019 VND
Điều chỉnh nợ lãi trả chậm, tiền phạt không thu được	-	8.177.847.282
Các khoản bị phạt	604.613.615	1.085.492.784
Các khoản khác	4.231.013.416	4.497.170.761
	4.835.627.031	13.760.510.827

33. Chi phí sản xuất và kinh doanh theo yếu tố

	2020 VND	2019 VND
Chi phí nguyên vật liệu	15.015.082.097	2.546.117.473
Chi phí nhân viên	64.943.491.703	55.042.837.789
Chi phí khấu hao và phân bổ	20.528.639.298	22.527.472.203
Chi phí dịch vụ mua ngoài	135.562.895.270	160.392.491.847
Chi phí khác	25.352.225.135	27.602.035.781
	261.402.333.503	268.110.955.093

34. Thuế thu nhập doanh nghiệp

(a) Đối chiếu thuế suất thực tế

	2020 VND	2019 VND
Lợi nhuận kế toán trước thuế	23.233.907.982	38.497.424.709
Thuế tính theo thuế suất của Tổng Công ty	4.646.781.596	7.699.484.942
Ảnh hưởng của mức thuế suất khác áp dụng đối với khoản hoàn nhập quỹ phát triển khoa học công nghệ	41.560.523	60.000
Chi phí không được khấu trừ thuế	2.752.572.094	2.742.330.751
Thu nhập không bị tính thuế	(7.073.190.000)	(6.172.860.000)
Thuế thu nhập hoãn lại không được ghi nhận	89.441.535	-
Lỗi tính thuế được sử dụng	-	(4.268.355.693)
	457.165.748	660.000

Tổng Công ty Hóa chất và Dịch vụ Dầu khí - CTCP
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020
(tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính))

(b) Thuế suất áp dụng

Tổng Công ty có nghĩa vụ nộp cho Nhà nước thuế thu nhập doanh nghiệp bằng 20% trên lợi nhuận tính thuế.

35. Các giao dịch chủ yếu với các bên liên quan

Ngoài các số dư với bên liên quan được trình bày tại các thuyết minh khác của báo cáo tài chính riêng, trong năm Tổng Công ty có các giao dịch chủ yếu sau với các bên liên quan:

	Giá trị giao dịch	
	2020 VND	2019 VND
Công ty mẹ		
<i>Tập đoàn Dầu khí Việt Nam</i>		
Trả cổ tức	8.099.828.550	8.099.828.550
Bán hàng hóa	1.992.259.790	1.100.644.135
Công ty con		
<i>Công ty Cổ phần Hóa phẩm Dầu khí DMC – Miền Nam</i>		
Bán hàng hóa	26.308.104.622	7.900.799.979
Mua hàng hóa và dịch vụ	10.168.317.465	20.273.304.106
<i>Công ty TNHH Dung dịch Khoan M-I Việt Nam</i>		
Bán hàng hóa	42.752.422.420	21.843.523.000
Mua hàng hóa và dịch vụ	1.858.409.065	8.115.878.610
Lợi nhuận được chia	35.365.950.000	29.516.250.000
Các công ty liên quan		
<i>Công ty Cổ phần Bọc ống Dầu khí Việt Nam</i>		
Bán hàng hóa	12.077.704.016	-
<i>Công ty Cổ phần Lọc hóa dầu Bình Sơn</i>		
Bán hàng hóa	111.028.832.298	23.901.243.340
Mua hàng hóa và dịch vụ	396.741.259.117	30.236.913.901
<i>Ban Quản lý Dự án Điện lực Dầu khí Thái Bình 2</i>		
Bán hàng hóa	-	334.356.670
<i>Công ty Điều hành Dầu khí Biển Đông</i>		
Bán hàng hóa	3.628.411.780	8.010.602.214
<i>Viện Dầu khí Việt Nam</i>		
Mua hàng hóa và dịch vụ	739.862.217	8.220.866.637
<i>Công ty Cảng Dịch vụ Dầu khí – Chi nhánh Tổng Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí</i>		
Mua hàng hóa và dịch vụ	372.515.100	-

Tổng Công ty Hóa chất và Dịch vụ Dầu khí - CTCP**Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020****(tiếp theo)****Mẫu B 09 – DN***(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)*

	Giá trị giao dịch	
	2020	2019
	VND	VND
<i>Công ty Cổ phần Cảng dịch vụ Dầu khí</i>		
Mua hàng hóa và dịch vụ	818.096.000	3.830.526.300
<i>Công ty TNHH Lọc hóa dầu Nghi Sơn</i>		
Bán hàng hóa	39.546.762.299	88.038.015.516
Mua hàng hóa và dịch vụ	-	76.793.773.726
<i>Công ty Cổ phần Hóa Dầu và Xơ sợi Dầu khí</i>		
Bán hàng hóa	-	2.455.851.700
<i>Ngân hàng TMCP Đại chúng Việt Nam</i>		
Gốc vay đã trả	-	206.468.541.475
Lãi vay	-	1.125.293.408
<i>Chi nhánh Tổng Công ty Điện lực Dầu khí Việt Nam – Công ty Điện lực Dầu khí Hà Tĩnh</i>		
Bán hàng hóa	14.004.238.750	10.852.079.880
<i>Tổng Công ty Cổ phần Bảo dưỡng và Sửa chữa Công trình Dầu khí</i>		
Bán hàng hóa	559.921.500	-
Mua hàng hóa và dịch vụ	4.859.541.956	-
<i>Liên doanh Việt - Nga Vietsovpetro</i>		
Bán hàng hóa	61.757.092.968	222.016.988.567
Mua hàng hóa và dịch vụ	1.709.536.918	-
<i>Công ty Cổ phần Điện lực Dầu khí Nhơn Trạch 2</i>		
Bán hàng hóa	2.441.215.000	1.649.859.200
<i>Tổng Công ty Thăm dò Khai thác Dầu khí (Lô 01/97 & 02/97)</i>		
Bán hàng hóa	62.510.013.260	62.466.184.100
<i>Công ty Cổ phần Quản lý và Khai thác Tài sản Dầu khí</i>		
Mua hàng hóa và dịch vụ	1.742.426.339	2.960.718.959
<i>Công ty TNHH - Tổng Công ty Thăm dò Khai thác Dầu khí Lô 01 & 02 (Điều hành dầu khí)</i>		
Bán hàng hóa	39.768.860.460	68.854.874.528
<i>Công ty TNHH MTV Điều hành Thăm dò Khai thác Dầu khí Trong nước - Lô 05.1a</i>		
Bán hàng hóa	2.017.725.460	2.947.034.800

Tổng Công ty Hóa chất và Dịch vụ Dầu khí - CTCP**Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020****(tiếp theo)****Mẫu B 09 – DN***(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)*

	Giá trị giao dịch	
	2020	2019
	VND	VND
<i>Chi nhánh Tổng Công ty Điện lực Dầu khí Việt Nam - Công ty Điện lực Dầu khí Nhơn Trạch</i> Bán hàng hóa	104.802.150	-
<i>Chi nhánh Tổng Công ty Điện lực Dầu khí Việt Nam - Công ty Điện lực Dầu khí Cà Mau</i> Bán hàng hóa	7.544.523.636	1.616.043.000
<i>Công ty Cổ phần Phân bón Dầu khí Cà Mau</i> Bán hàng hóa	-	125.970.000
<i>Liên doanh Việt - Nga Vietsovpetro – Hợp đồng chia sản phẩm dầu khí lô 09 - 3/12</i> Bán hàng hóa	51.301.118.068	118.505.865.968
<i>Liên doanh Việt - Nga Vietsovpetro – Hợp đồng chia sản phẩm dầu khí lô 16 - 1/15</i> Bán hàng hóa	33.568.667.911	-
<i>Chi nhánh Tổng Công ty Cổ phần Khoan và Dịch vụ Khoan Dầu khí – Xí nghiệp Dịch vụ Đầu tư Khoan Dầu khí</i> Mua hàng hóa và dịch vụ	1.000.642.500	1.377.567.500
<i>Công ty Cổ phần Bảo dưỡng Công trình Dầu khí</i> Mua hàng hóa và dịch vụ	443.480.560	-
<i>Công ty Cổ phần Dịch vụ Tổng hợp Dầu khí Vũng Tàu</i> Mua hàng hóa và dịch vụ	226.851.818	-
<i>Công ty Cổ phần Chứng khoán Dầu khí</i> Mua hàng hóa và dịch vụ	84.000.000	72.250.000
<i>Chi nhánh Tổng Công ty Khí Việt Nam - Công ty Khí Cà Mau</i> Bán hàng hóa	7.167.173.636	862.031.700
<i>Tổng Công ty Thăm dò Khai thác Dầu khí (Lô 102/10, 106/10)</i> Thu tiền cung cấp hàng hóa	22.194.776.879	-
<i>Công ty Liên doanh Điều hành Cửu Long (BL. 15-1)</i> Bán hàng hóa	27.163.689.149	3.603.018.900

Tổng Công ty Hóa chất và Dịch vụ Dầu khí - CTCP
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020
(tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính))

	Giá trị giao dịch	
	2020	2019
	VND	VND
<i>Chi nhánh Tập đoàn Dầu khí Việt Nam - Ban Quản lý Dự án Điện lực Dầu khí Sông Hậu 1</i>		
Bán hàng hóa	1.000.000.000	-
<i>BQL Dự án Điện lực Dầu khí Long Phú 1</i>		
Bán hàng hóa	456.662.782	-
<i>Tổng Giám đốc</i>		
Tiền lương	776.067.383	674.133.300
<i>Thành viên khác trong Ban điều hành</i>		
Tiền lương	2.537.061.472	2.011.596.853
<i>Ban Kiểm toán nội bộ</i>		
Tiền lương	1.117.359.970	1.324.374.100
<i>Chủ tịch Hội đồng quản trị</i>		
Thù lao	802.714.601	674.133.300
<i>Ủy viên chuyên trách của Hội đồng quản trị</i>		
Thù lao	-	42.984.413
<i>Ủy viên chuyên trách của Hội đồng quản trị</i>		
Thù lao	679.781.213	638.377.200
<i>Ủy viên chuyên trách của Hội đồng quản trị</i>		
Thù lao	679.781.213	638.377.200
<i>Ủy viên chuyên trách của Hội đồng quản trị</i>		
Thù lao	-	607.853.700
<i>Ủy viên độc lập của Hội đồng quản trị</i>		
Thù lao	644.699.244	-

36. Sự kiện sau ngày trên bảng cân đối kế toán

Sau khi kết thúc kỳ kế toán năm, Tổng Công ty đã góp vốn bằng tài sản để thành lập hai công ty con là Công ty TNHH PVChem-Tech từ chi nhánh Tổng Công ty Hóa chất và Dịch vụ Dầu khí – CTCP – Trung tâm Nghiên cứu Ứng dụng và Dịch vụ Kỹ thuật, và Công ty TNHH Dung dịch Khoan và Dịch vụ Dầu khí từ chi nhánh Tổng Công ty DMC – Công ty Dung dịch Khoan và Dịch vụ Giếng khoan. Tổng Công ty sở hữu 100% vốn điều lệ của hai công ty con này.

Tổng Công ty Hóa chất và Dịch vụ Dầu khí - CTCP
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020
(tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính))

37. Thông tin so sánh

Thông tin so sánh tại ngày 1 tháng 1 năm 2020 được mang sang từ số liệu trình bày trong báo cáo tài chính riêng của Tổng Công ty tại ngày và cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2019.

Ngày 19 tháng 3 năm 2021

Người lập



Đào Thị Đức Hạnh

Kế toán trưởng



Trần Văn Trinh



Tổng Giám đốc

Hoàng Trọng Dũng

