

**TẬP ĐOÀN DẦU KHÍ QUỐC GIA VIỆT NAM
TỔNG CÔNG TY KHÍ VIỆT NAM-CTCP**



**BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NĂM 2013**

CÔNG TY MẸ - TỔNG CTY KHÍ VIỆT NAM-CTCP



MỤC LỤC

01	Bảng cân đối kế toán	Mẫu số B01a-DN
02	Báo cáo kết quả kinh doanh	Mẫu số B02a-DN
03	Báo cáo lưu chuyển tiền tệ	Mẫu số B03a-DN
04	Bảng thuyết minh báo cáo tài chính	Mẫu số B09a-DN
05	Báo cáo tình thực hiện nghĩa vụ với Nhà nước	
06	Báo cáo tăng giảm TSCĐ	



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2013

Đơn vị tính: VNĐ

TÀI SẢN	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
A.TÀI SẢN NGẮN HẠN	100	21,300,090,519,185	17,861,022,728,612
(100=110+120+130+140+150)			
I.Tiền và các khoản tương đương tiền	110	14,534,334,442,406	11,398,498,254,164
1. Tiền	111	1,689,334,442,406	2,083,498,254,164
2. Các khoản tương đương tiền	112	12,845,000,000,000	9,315,000,000,000
II. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	6,001,258,683,841	4,892,756,437,586
1. Phải thu của khách hàng	131	5,343,686,000,471	4,366,563,929,487
2. Trả trước cho người bán	132	421,587,645,200	122,758,441,353
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133	-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây	134	-	-
5. Các khoản phải thu khác	135	280,677,288,342	448,126,316,918
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139	(44,692,250,172)	(44,692,250,172)
III. Hàng tồn kho	140	409,442,955,176	1,133,483,040,185
1. Hàng tồn kho	141	479,899,568,560	1,203,939,653,569
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149	(70,456,613,384)	(70,456,613,384)
IV. Tài sản ngắn hạn khác	150	355,054,437,762	436,284,996,677
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	54,244,729,406	58,968,080,979
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	86,877,674,960	158,096,610,023
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	154	15,228,034,346	5,000,000
4. Tài sản ngắn hạn khác	158	198,703,999,050	219,215,305,675
B.TÀI SẢN DÀI HẠN	200	20,725,059,490,527	21,376,525,084,182
(200=210+220+240+250+260)			
I. Tài sản cố định	220	16,408,517,728,257	16,721,429,014,131
1. TSCĐ hữu hình	221	12,832,805,124,510	13,488,459,117,951
- Nguyên giá	222	26,178,342,149,455	26,171,978,529,133
- Giá trị hao mòn lũy kế	223	(13,345,537,024,945)	(12,683,519,411,182)
2. TSCĐ vô hình	227	253,501,436,204	253,423,709,812
- Nguyên giá	228	271,571,606,333	269,394,606,333
- Giá trị hao mòn lũy kế	229	(18,070,170,129)	(15,970,896,521)
3. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	3,322,211,167,543	2,979,546,186,368
II. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	3,241,808,332,850	3,370,146,001,365
1. Đầu tư vào công ty con	251	2,619,305,717,585	2,619,305,717,585
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	48,240,000,000	48,240,000,000
3. Đầu tư dài hạn khác	258	702,600,283,780	702,600,283,780
4. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	259	(128,337,668,515)	-
III. Tài sản dài hạn khác	260	1,074,733,429,420	1,284,950,068,686
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	1,074,730,429,420	1,284,947,068,686
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	-	-
3. Tài sản dài hạn khác	268	3,000,000	3,000,000
TỔNG CỘNG TÀI SẢN(270=100+200)	270	42,025,150,009,712	39,237,547,812,794

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN			
CHỈ TIÊU	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài	1		
2. Vật tư hàng hoá giữ hộ gia công	2		
3. Hàng hoá nhận hộ, ký gửi	3		
4. Nợ khó đòi đã xử lý	4		
5. Ngoại tệ các loại	5		
USD		7,663,282.91	4,147,550.93
EUR		28.81	28.81
6. Dự toán chi hoạt động	6		

LẬP BIỂU



Đặng Thị Hồng Yên

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Mai Hữu Ngạn

TP.HCM, ngày 10 tháng 04 năm 2013

TỔNG GIÁM ĐỐC



Đỗ Khang Ninh

TỔNG CÔNG TY KHÍ VIỆT NAM - CTCP

**BÁO CÁO KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH
QUÝ I NĂM 2013**

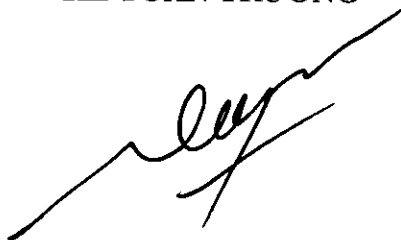
Chỉ tiêu	Mã số	Quý I	
		Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	14,143,981,478,910	15,691,079,118,604
2. Các khoản giảm trừ	03	10,608,268,099	5,533,071,893
1. Thuế tiêu thụ đặc biệt (condensate)	2D	10,608,268,099	5,533,071,893
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 03)	10	14,133,373,210,811	15,685,546,046,711
4. Giá vốn hàng bán	11	9,740,392,463,495	12,581,260,883,051
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20	4,392,980,747,316	3,104,285,163,660
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	246,145,351,160	243,187,951,186
7. Chi phí tài chính	22	206,041,173,330	92,222,452,290
Trong đó : Lãi vay phải trả	23	46,495,561,924	71,997,247,416
8. Chi phí bán hàng	24	102,237,519,965	138,783,496,130
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	322,092,301,308	319,127,719,099
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)]	30	4,008,755,103,873	2,797,339,447,327
11. Thu nhập khác	31	1,151,494,057,002	3,048,128,134
12. Chi phí khác	32	30,945,809,247	1
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40	1,120,548,247,755	3,048,128,133
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50	5,129,303,351,628	2,800,387,575,460
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	971,895,187,030	504,403,623,326
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60	4,157,408,164,598	2,295,983,952,134
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	2,192	1,210

NGƯỜI LẬP BIỂU



Đặng Thị Hồng Yên

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Mai Hữu Ngân

TỔNG GIÁM ĐỐC



Đỗ Khang Ninh

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý I năm 2013

CHỈ TIÊU	Mã số	Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	5,129,303,351,628	2,800,387,575,460
2. Điều chỉnh cho các khoản			
Khấu hao tài sản cố định	02	664,116,887,371	652,307,250,676
Các khoản dự phòng	03	128,337,668,515	-
Chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04	24,741,931,416	564,021,315
Lãi từ hoạt động đầu tư	05	(242,116,494,149)	21,115,785,605
Chi phí lãi vay	06	46,495,561,924	(42,416,211,984)
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	5,750,878,906,705	3,431,958,421,072
Tăng/(Giảm) các khoản phải thu	09	(1,107,993,584,274)	(6,015,185,179,268)
Tăng/(Giảm) hàng tồn kho	10	724,040,085,009	(111,268,434,752)
Tăng/(Giảm) các khoản phải trả	11	(1,380,105,734,543)	5,439,600,277,072
Tăng/(Giảm) chi phí trả trước	12	291,447,198,181	246,572,299,474
Tiền lãi vay đã trả	13	(17,070,545,647)	(10,689,941,298)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(523,045,000,781)	(343,828,593,735)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	-	8,295,900,065,310
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16	(39,034,975,753)	(9,309,997,207,944)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	3,699,116,348,897	1,623,061,705,931
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm và xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(487,425,501,587)	(14,357,171,410)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	-	(10,509,149,284,943)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	-	10,250,000,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	-	(140,000,000,000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	-	9,041,460,000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	237,267,668,866	237,767,044,137
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(250,157,832,721)	(166,697,952,216)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	-	61,837,019,781
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	-	(52,769,010,051)
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	313,200,000,000	31,733,103,412
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(626,606,820,607)	(206,559,752,900)
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	(61,469,452,005)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(313,406,820,607)	(227,228,091,763)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	3,135,551,695,569	1,229,135,661,952
Tiền tồn đầu kỳ	60	11,398,498,254,164	8,318,284,343,963
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá quy đổi ngoại tệ	61	284,492,673	56,844,446
Tiền tồn cuối kỳ	70	14,818,326,522,406	9,547,476,850,361

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC



Đặng Thị Hồng Yến

Mai Hữu Ngân

Đỗ Khang Ninh

Đơn vị : Tổng Công ty Khí VN -CTCP
Địa chỉ : 673 Nguyễn Hữu Thọ,
Huyện Nhà Bè, TP.HCM

Mẫu số B 09a – DN
Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày
20/03/2006 của Bộ trưởng BTC

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH Quý I Năm 2013

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1- Hình thức sở hữu vốn:

Tổng Công ty Khí Việt Nam - Công ty cổ phần (gọi tắt là “Tổng Công ty”) tiền thân là Tổng Công ty Khí Việt Nam - Công ty TNHH Một thành viên - là công ty con của Tập đoàn Dầu khí Việt Nam, được thành lập theo Quyết định số 2232/QĐ-DKVN ngày 18 tháng 7 năm 2007 của Tập đoàn Dầu khí Việt Nam và Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 3500102710 cấp lần đầu ngày 17 tháng 01 năm 2007.

Tổng Công ty Khí Việt Nam - Công ty TNHH Một thành viên chính thức chuyển sang hoạt động dưới hình thức công ty cổ phần với tên gọi Tổng Công ty Khí Việt Nam - Công ty cổ phần theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hồ Chí Minh cấp ngày 16 tháng 5 năm 2011 với vốn điều lệ là 18.950 tỷ đồng.

Trụ sở chính của Tổng Công ty đặt tại Tòa nhà PV GAS Tower, số 673 đường Nguyễn Hữu Thọ, xã Phước Kiển, huyện Nhà Bè, thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam.

Tổng số nhân viên của Tổng Công ty tại ngày 31 tháng 12 năm 2012 là 1.087.

Các đơn vị trực thuộc Tổng Công ty:

- Công ty Vận chuyển Khí Đông Nam Bộ;
- Công ty Chế biến Khí Vũng Tàu;
- Công ty Kinh doanh Sản phẩm Khí;
- Công ty Dịch vụ Khí;
- Công ty Tư vấn Quản lý Dự án Khí;
- Ban quản lý Dự án Khí - Đông Nam Bộ;
- Công ty Khí Cà Mau;
- Công ty Đường ống khí Nam Côn Sơn;
- Ban quản lý Dự án Nhà máy xử lý khí Cà Mau;

2- Lĩnh vực kinh doanh: Kinh doanh các sản phẩm khí, và các dịch vụ liên quan đến sản phẩm khí.

3- Ngành nghề kinh doanh: Thu gom, vận chuyển, tàng trữ khí và sản phẩm khí. Sản xuất khí đốt, phân phối nhiên liệu khí bằng đường ống chi tiết: Chế biến khí và sản phẩm khí. Bán buôn nhiên liệu lỏng, khí và các sản phẩm liên quan chi



tiết: Tổ chức phân phối và kinh doanh các sản phẩm khí khô, khí LNG, CNG, LPG Condensate; Xuất nhập khẩu các sản phẩm khí khô, LNG, LPG, Condensate chế biến khí; tổ chức phân phối, kinh doanh các sản phẩm khí khô, khí LNG, CNG, LPG, Condensate. Hoạt động kiến trúc và tư vấn kỹ thuật liên quan chi tiết: Tư vấn đầu tư, thiết kế xây dựng công trình công nghiệp cơ khí chế tạo. Giám sát công tác xây dựng và hoàn thiện công trình công nghiệp, dân dụng. Hoạt động xây dựng chuyên dụng khác chi tiết: Đầu tư xây dựng, quản lý vận hành, bảo dưỡng, sửa chữa các công trình, dự án khí và liên quan đến khí. Kinh doanh vật tư, thiết bị, hóa chất trong lĩnh vực chế biến và sử dụng khí và các sản phẩm khí, nhập vật tư, thiết bị và phương tiện phục vụ ngành khí. Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê chi tiết: Kinh doanh dịch vụ kho bãi, cảng. Kinh doanh bất động sản. Đầu tư cơ sở hạ tầng hệ thống phân phối sản phẩm khí khô, khí lỏng từ khâu nguồn từ cung cấp đến khâu phân phối bán buôn, bán lẻ. Nghiên cứu và phát triển thực nghiệm khoa học tự nhiên và kỹ thuật chi tiết: Nghiên cứu ứng dụng trong lĩnh vực khí, cải tạo công trình khí. Cung cấp dịch vụ trong lĩnh vực khí, cải tạo, bảo dưỡng, sửa chữa động cơ, lắp đặt thiết bị chuyển đổi cho phương tiện giao thông vận tải và nông lâm ngư nghiệp sử dụng nhiên liệu khí. Vận tải hàng hóa bằng đường bộ chi tiết: Dịch vụ vận tải và các phương tiện có sử dụng nhiên liệu khí, vận chuyển sản phẩm khí (kinh doanh dịch vụ vận chuyển các sản phẩm khí).

4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính.

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

- 1- Kỳ kế toán bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12.
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam (VNĐ).

III- Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

1- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006.

2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán:

Tổng Công ty đảm bảo rằng sổ sách kế toán được ghi chép đầy đủ, phản ánh chính xác tình hình tài chính của Tổng Công ty tại mọi thời điểm và đảm bảo tuân thủ các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán nghiệp ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 và các quy định hiện hành khác về kế toán tại Việt nam.

3- Hình thức kế toán áp dụng tại PVGAS là hình thức kế toán Chứng từ ghi sổ.

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:

- Tiền bao gồm tiền mặt và tiền gửi không kỳ hạn. Các khoản tiền gửi ngắn hạn với thời hạn dưới 90 ngày được ghi nhận trong khoản mục các khoản tương đương tiền.

- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: Các nghiệp vụ phát sinh trong năm bằng ngoại tệ được chuyển

đổi sang VNĐ theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Số dư các tài sản và công nợ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc niên độ được chuyển đổi sang VNĐ theo tỷ giá tại ngày kết thúc niên độ kế toán.

2 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Theo giá thực tế;
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: Được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền;
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Theo phương pháp kê khai thường xuyên.
- Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho : Theo hướng dẫn tại thông tư 228/2009/TT-BTC ngày 7 tháng 12 năm 2009 về việc “Hướng dẫn chế độ trích lập và sử dụng các khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho, tồn thất các khoản đầu tư tài chính, nợ phải thu khó đòi và bảo hành sản phẩm, hàng hóa, công trình xây lắp tại doanh nghiệp”.

3 - Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình:
Tài sản cố định được ghi nhận theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí liên quan khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.
- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: Thực hiện theo Quyết định 203/2009/TT-BTC ngày 20/10/2009 của Bộ Tài Chính hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định.
Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian sử dụng ước tính. Tỷ lệ khấu hao cụ thể hàng năm như sau:

Tài sản	Tỷ lệ (%/năm)
Nhà cửa, vật kiến trúc	5 – 25
Máy móc thiết bị	3 – 20
Phương tiện vận tải	6 - 30
Thiết bị văn phòng	3 – 10
Các công trình khí	10 – 20
TSCĐ khác	5 – 20

4 - Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư;
- Nguyên tắc và phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư.

5 - Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, đầu tư chứng khoán ngắn hạn, dài hạn : Được hạch toán theo phương pháp giá gốc.
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán ngắn hạn, dài hạn.

- 6 - Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay :
- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay
 - Tỷ lệ vốn hóa chi phí đi vay được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ;

- 7 - Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:
- Chi phí trả trước;
 - Chi phí khác.
 - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước ;
 - Phương pháp phân bổ lợi thế thương mại.

- 8 - Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả :
- Công ty được phép trích trước Chi phí bảo dưỡng sửa chữa lớn vào giá thành khí ở mức 1% giá trị công trình theo công văn số 927/TC-TCĐN ngày 15/03/2000 của Bộ Tài chính.

9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:

10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

11- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu:

Nguyên tắc ghi nhận doanh thu bán hàng, doanh thu cung cấp dịch vụ và doanh thu hoạt động tài chính: Doanh thu được ghi nhận khi hàng hoá đã giao, chuyển quyền sở hữu cho người mua và hóa đơn bán hàng được phát hành.

Đối với hoạt động bán khí và vận chuyển khí Nam Côn Sơn cho các Hộ tiêu thụ là Tổng Công ty Điện lực Việt Nam, Nhà máy điện BOT Phú Mỹ 2 và Phú Mỹ 3 thông qua các Hợp đồng bán khí Nam Côn Sơn (GSA), các Hộ tiêu thụ có trách nhiệm bao tiêu và thanh toán cho Công ty một lượng khí tối thiểu (đã xác định trong GSA), theo đó lượng khí tối thiểu các Hộ tiêu thụ chưa nhận đủ sẽ được ghi nhận vào *Doanh thu nhận trước* và sẽ được kết chuyển dần vào doanh thu bán hàng khi sản lượng khí tiêu thụ thực tế vượt sản lượng khí bao tiêu tối thiểu của các Chủ hộ tiêu thụ.

12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí hoạt động tài chính

13- 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.

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

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

V.Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán và Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

	(ĐVT : VNĐ)	
	Cuối kỳ	Đầu năm
1, Tiền và các khoản tương đương tiền		
- Tiền mặt	1,646,652,489	1,648,038,737
- Tiền gửi ngân hàng	1,687,687,789,917	2,081,850,215,427
- Tiền đang chuyển	0	0
- Các khoản tương đương tiền	12,845,000,000,000	9,315,000,000,000
Cộng	14,534,334,442,406	11,398,498,254,164
2, Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn :	Cuối kỳ	Đầu năm
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn :	0	
- Đầu tư ngắn hạn khác :	0	
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn :	0	
Cộng	0	0
3, Các khoản phải thu ngắn hạn khác :	Cuối kỳ	Đầu năm
- Phải thu về cổ phần hóa :	0	0
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia :	2,673,463,233	10,673,463,233
- Phải thu người lao động :	0	
- Phải thu khác :	278,003,825,109	437,452,853,685
Cộng	280,677,288,342	448,126,316,918
4, Hàng tồn kho :	Cuối kỳ	Đầu năm
- Hàng mua đang đi trên đường :	11,148,869,611	0
- Nguyên liệu, vật liệu :	358,405,826,198	370,203,024,076
- Công cụ, dụng cụ :	3,521,681,449	4,075,184,028
- Chi phí SXKD dở dang :	3,176,172,404	3,086,892,804
- Thành phẩm :	63,944,205,335	154,752,384,022
- Hàng hóa :	39,702,813,563	671,822,168,639
- Hàng gửi đi bán :	0	
- Hàng hóa kho bảo thuế :	0	
- Hàng hóa bất động sản :	0	
Cộng giá gốc hàng tồn kho	479,899,568,560	1,203,939,653,569
<p>* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả:</p> <p>* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:.....</p> <p>* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho : - Trong năm TCT trích dự phòng giảm giá HTK là : 12,363,657,338 đồng, nguyên nhân là do toàn bộ số nguyên liệu, vật liệu còn tồn kho tại TCT là những công cụ, dụng cụ, phụ tùng thay thế... chậm luân chuyển.</p>		
5- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước :	Cuối kỳ	Đầu năm
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa :	0	
- Các khoản thuế khác nộp thừa	15,228,034,346	5,000,000
- Các khoản khác phải thu Nhà nước :	0	
Cộng	15,228,034,346	5,000,000
6- Phải thu dài hạn nội bộ :	Cuối kỳ	Đầu năm
- Cho vay dài hạn nội bộ	0	
- Phải thu dài hạn nội bộ khác	0	

Cộng	0	0
7- Phải thu dài hạn khác :	Cuối năm	Đầu năm
- Ký cược, ký quỹ dài hạn	0	
- Các khoản tiền nhận uỷ thác	0	
- Cho vay không có lãi	0	
- Phải thu dài hạn khác	0	
Cộng	0	0
8- Tăng, giảm TSCĐ hữu hình :	Cuối kỳ	Đầu năm
(Có phụ lục 01 đính kèm)		
9- Tăng, giảm TSCĐ thuê tài chính :		
10- Tăng, giảm TSCĐ vô hình :		
(Có phụ lục 02 đính kèm)		
11- Chi phí XDCB dở dang :	Cuối kỳ	Đầu năm
Tổng số chi phí XDCB dở dang :	3,322,211,167,543	2,979,546,186,368
Trong đó : Những công trình lớn :		
+ DA đường ống dẫn khí lô B ô Môn	300,824,186,271	183,440,931,235
+ DA chung cư C2 Chí Linh	46,438,795,278	46,438,795,278
+ DA kho LPG lạnh	1,941,403,191,772	1,853,555,696,608
+ Công trình Hải sư trắng/Tê giác trắng		
+ DA kho cảng nhập khẩu LNG Sơn Mỹ	131,849,342,644	131,848,342,644
+ DA thu gom và phân phối khí mỏ Hàm Rồng & Thái Bình lô 102 và 106	54,867,179,704	52,658,320,301
+ DA đường ống dẫn khí NCS2	328,956,165,616	307,710,556,124
+ DA Kho chứa LPG 1tr tấn tại Thị Vải	80,863,661,234	69,941,941,558
+ Nhà máy xử lý khí Cà Mau	75,608,380,828	73,445,529,518
+ Mở rộng hệ thống đầu tư thu gom khí mỏ Rồng giai đoạn 1	119,612,742,547	56,675,744,156
+ Các hạng mục dùng chung của kho chứa LPG Lạnh Thị Vải và Kho LNG	216,848,276,464	181,933,290,591
+ Các công trình khác	24,939,245,185	21,897,038,355
12- Tăng giảm bất động sản đầu tư :		
13- Đầu tư dài hạn khác :	Cuối kỳ	Đầu năm
- Đầu tư cổ phiếu	356,600,283,780	356,600,283,780
- Đầu tư trái phiếu		
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu		
- Cho vay dài hạn		
- Đầu tư dài hạn khác	346,000,000,000	346,000,000,000
Cộng	702,600,283,780	702,600,283,780
14- Chi phí trả trước dài hạn :	Cuối năm	Đầu năm
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ	0	
- Chi phí thành lập doanh nghiệp	0	
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn	0	
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình :	0	
- Lợi thế kinh doanh	1,023,651,967,512	1,251,130,182,514
- Chi phí trả trước dài hạn khác	51,078,461,908	33,816,886,172

Cộng	1,074,730,429,420	1,284,947,068,686
15- Vay và nợ ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vay ngắn hạn		
- Nợ dài hạn đến hạn trả	1,822,327,041,976	1,778,478,639,037
Cộng	1,822,327,041,976	1,778,478,639,037
16- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	Cuối kỳ	Đầu năm
- Thuế giá trị gia tăng	126,816,954,953	108,495,305,310
- Thuế Tiêu thụ đặc biệt	2,654,977,377	3,302,217,226
- Thuế xuất, nhập khẩu	0	2,956,071,245
- Thuế TNDN	1,003,850,731,142	521,913,421,851
- Thuế thu nhập cá nhân	1,869,571,539	7,652,843,591
- Thuế tài nguyên	0	
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	0	
- Các loại thuế khác	456,707,368	423,834,245
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	30,945,482,839	
Cộng	1,166,594,425,218	644,743,693,468
17- Chi phí phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép	0	
- Chi phí bảo dưỡng, sửa chữa lớn TSCĐ	133,226,944,600	152,064,265,134
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh	0	0
- Chi phí Accrued của NĐH Nam Côn Sơn phân bổ	44,879,589,514	43,081,839,539
- Chi phí phải trả khác	906,438,048,789	928,432,425,633
Cộng	1,084,544,582,903	1,123,578,530,306
18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tài sản thừa chờ xử lý	1,532,536,780	1,151,151,125
- Kinh phí công đoàn	3,237,324,878	3,201,017,392
- Bảo hiểm xã hội	-145,907,932	120,691,805
- Bảo hiểm y tế	-8,413,240	34,671,093
- Phải trả về cổ phần hóa	0	572,565
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	152,000,000	10,000,000
- Doanh thu chưa thực hiện	1,852,534,100	798,018,900
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	373,656,073,693	411,529,541,535
Cộng	380,276,148,279	416,845,664,415
19- Phải trả dài hạn nội bộ	Cuối kỳ	Đầu năm
- Phải trả dài hạn nội bộ về cấp vốn	0	44,264,383,269
- Vay dài hạn nội bộ	0	
- Phải trả dài hạn nội bộ khác	0	
Cộng	0	44,264,383,269
20- Vay và nợ dài hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
a- Vay dài hạn		
- Vay ngân hàng	4,410,826,859,351	4,741,363,538,699
- Vay đối tượng khác	0	
- Trái phiếu phát hành	0	
b- Nợ dài hạn		
- Thuế tài chính	0	
- Nợ dài hạn khác	0	
Cộng	4,410,826,859,351	4,741,363,538,699

21- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại		
a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại :		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
- Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước		
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại :		
b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả :		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả :		
22- Vốn chủ sở hữu :		
a- Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu (Phụ lục 03 đính kèm)		
b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu		
- Vốn góp của Nhà nước		
- Vốn góp của các đối tượng khác		
Cộng	0	0
* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm		
* Số lượng cổ phiếu quỹ		
c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận		
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	Năm nay	Năm trước
+ Vốn góp tăng trong năm	18,950,000,000,000	18,950,000,000,000
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	18,950,000,000,000	18,950,000,000,000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
d- Cổ tức		
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm :		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi		
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa ghi nhận		
đ- Cổ phiếu		
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	1,895,000,000	1,895,000,000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	62,164,100	62,164,100
+ Cổ phiếu phổ thông	62,164,100	62,164,100
+ Cổ phiếu ưu đãi	0	
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	1,895,000,000	1,895,000,000
+ Cổ phiếu phổ thông	1,895,000,000	1,895,000,000

+ Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10,000	10,000
e- Các quỹ của doanh nghiệp	Cuối kỳ	Đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	1,286,577,475,528	1,286,577,475,528
- Quỹ dự phòng tài chính	1,417,475,409,061	1,417,475,409,061
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	128,657,747,553	128,657,747,553
- Nguồn vốn đầu tư XDCB	0	0
Cộng	2,832,710,632,142	2,832,710,632,142

* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp :

+ Quỹ dự phòng tài chính được dùng để bù đắp những tổn thất, thiệt hại về tài sản, công nợ khó đòi, thiên tai, địch họa, rủi ro xảy ra trong quá trình kinh doanh. Bù đắp khoản lỗ của Tổng Công ty Khí theo quyết định của Hội Đồng Quản trị.

+ Quỹ đầu tư phát triển được dùng để bổ sung vốn điều lệ.

+ Quỹ khen thưởng được dùng để :

o Thưởng cuối năm hoặc thưởng kỳ trên cơ sở năng suất lao động và thành tích công tác của mỗi cán bộ, công nhân viên trong Tổng công ty Khí

o Thưởng đột xuất cho những cá nhân, tập thể trong Tổng công ty Khí có sáng kiến cải tiến kỹ thuật, mang lại hiệu quả kinh doanh

o Thưởng cho những cá nhân và đơn vị ngoài Tổng Công ty Khí có mối quan hệ hợp đồng kinh tế đã hoàn thành tốt các điều kiện của hợp đồng, có đóng góp nhiều cho hoạt động kinh doanh, công tác quản lý của TCT Khí

+ Quỹ phúc lợi được dùng để :

o Đầu tư hoặc sửa chữa các công trình phúc lợi của TCT Khí

o Chi cho các hoạt động phúc lợi công cộng của tập thể CNV Tổng công ty Khí

o Góp một phần vốn để đầu tư xây dựng các công trình phúc lợi chung trong ngành hoặc các đơn vị khác theo hợp đồng

o Ngoài ra có thể sử dụng một phần quỹ phúc lợi để trợ cấp khó khăn đột xuất cho những người lao động kể cả những trường hợp về hưu, về mất sức, lâm vào hoàn cảnh khó khăn, không nơi nương tựa, hoặc làm công tác từ thiện xã hội.

g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể :

-
-

23- Nguồn kinh phí	Cuối kỳ	Đầu năm
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm	0	
- Nguồn kinh phí hình thành TSCĐ	1,264,869,559	1,564,044,854
Cộng	1,264,869,559	1,564,044,854

24- Tài sản thuê ngoài

(1) - Giá trị tài sản thuê ngoài

- TSCĐ thuê ngoài

- Tài sản khác thuê ngoài

(2) - Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không huỷ ngang theo các thời hạn :

- Từ 1 năm trở xuống

- Trên 1 năm đến 5 năm

- Trên 5 năm

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh Quý I năm 2013 :

25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (mã số 01)	Năm nay	Năm trước
--	---------	-----------

- Doanh thu bán hàng	13,353,041,878,354	15,234,384,815,727
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	790,939,600,556	456,694,302,877
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)		
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong		
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính		
Cộng	14,143,981,478,910	15,691,079,118,604
26- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02) :	Năm nay	Năm trước
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại		
- Thuế GTGT phải nộp (phương pháp trực tiếp)	10,608,268,099	5,533,071,893
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất khẩu		
Cộng	10,608,268,099	5,533,071,893
27- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số	Năm nay	Năm trước
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa	13,342,433,610,255	15,228,851,743,834
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	790,939,600,556	456,694,302,877
Cộng	14,133,373,210,811	15,685,546,046,711
28- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	Năm nay	Năm trước
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	7,456,843,477,425	11,178,041,932,859
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	1,922,533,355,746	1,250,338,435,723
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	361,015,630,324	152,880,514,469
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
- Chi phí kinh doanh BĐS đầu tư		
- Hao hụt mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
Cộng	9,740,392,463,495	12,581,260,883,051
29- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	242,116,494,149	219,898,681,178
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		16,080,000,000
- Lãi bán ngoại tệ		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	1,415,915,107	7,209,270,008
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	2,612,941,904	
- Lãi bán hàng trả chậm		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
Cộng	246,145,351,160	243,187,951,186
30- Chi phí tài chính (Mã số 22)	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền vay	46,495,561,924	71,997,247,416
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Lỗ bán ngoại tệ		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	3,843,191,558	20,225,204,874

- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	27,354,873,320	0
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	128,337,668,515	
- Chi phí tài chính khác	9,878,013	
Cộng	206,041,173,330	92,222,452,290
	Năm nay	Năm trước
31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)	971,895,187,030	504,403,623,326
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	971,895,187,030	504,403,623,326
	Năm nay	Năm trước
32- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
33- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố		Năm nay
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu		5,401,738,586,715
- Chi phí nhân công		72,668,318,704
- Chi phí khấu hao tài sản cố định		664,116,887,371
- Chi phí dịch vụ mua ngoài		205,114,173,492
- Chi phí khác bằng tiền		492,884,675,136
Cộng		6,836,522,641,418

*** Giải trình về kết quả hoạt động SXDK Quý 1.2013 :**

- Doanh thu giảm 10% so với cùng kỳ năm trước : Nguyên nhân chủ yếu là do việc ghi nhận doanh thu bán khí hợp đồng bán khí PM3 Cà Mau chuyển về ghi nhận tại tập Đoàn Dầu Khí VN mà không ghi nhận tại Tổng công ty, TCT chỉ ghi nhận doanh thu vận chuyển khí Cà Mau. Việc này làm giảm doanh thu, tuy nhiên không ảnh hưởng đến lợi nhuận của TCT, do thực chất trước đây TCT ghi nhận doanh thu bán khí nhưng phần thực hưởng là cước phí vận chuyển (giá bán khí - giá mua khí).

- Lợi nhuận sau thuế Quý 1 năm 2013 tăng 81% so với cùng kỳ năm trước. Nguyên nhân chủ yếu là :
 + Giá khí tăng so với cùng kỳ năm trước.
 + Sản lượng khí tăng so với cùng kỳ năm trước.
 + Do thực hiện chủ trương tiết kiệm chi phí.
 + Trong quý Tổng công ty thực hiện hoàn nhập quỹ Phát Triển Khoa học công nghệ 1.146 tỷ đồng.

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

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

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

- Mua doanh nghiệp không qua phát hành cổ phiếu
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu

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

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

VIII. Những thông tin khác :

- 1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác :
- 2- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm :
- 3- Thông tin về các bên liên quan
- 4- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước) :
- 5- Thông tin về hoạt động liên tục :
- 6- Nghiệp vụ và số dư với các bên liên quan :

Trong kỳ, Tổng công ty đã có các giao dịch chủ yếu sau với các bên liên quan :

	Kỳ này
Bán hàng :	5,516,322,282,070
Tổng Công ty Phân bón và hóa chất Dầu khí - CTCP (PVFCCo)	718,724,361,877
Cơ quan Tập đoàn	603,010,190,287
Tổng Công ty Điện lực Dầu khí Việt Nam (PVPower)	1,804,527,809,287
Tổng Công ty Dầu Việt Nam (PVOil)	129,086,858,489
Tổng Công ty Thăm dò Khai thác Dầu khí (PVEP)	125,424,741,884
Tổng Công ty CP Vận tải Dầu khí (PVTrans)	152,040,783,795
Tổng Công ty Tư vấn Thiết kế Dầu khí - CTCP (PVE)	9,217,504,795
Công ty TNHH MTV Lọc hóa dầu Bình Sơn (BSR)	20,890,876,211
Cty CP Phân phối khí Thấp áp Dầu khí (PV Gas D)	1,283,372,393,184
Công ty CP Kinh doanh Khí hóa lỏng Miền Bắc	173,715,418,793
Công ty CP Kinh doanh Khí Hóa Lỏng Miền Nam	336,337,718,357
Công ty cổ phần đầu tư phát triển Gas Đô thị	159,973,170,566
Mua hàng :	4,365,744,210,534
Tổng Công ty CP Xây lắp Dầu khí Việt Nam (PVC)	101,366,403,201
Tổng Công ty Tư vấn Thiết kế Dầu khí - CTCP (PVE)	73,251,205,425
Tổng Công ty Phân bón và hóa chất Dầu khí - CTCP (PVFCCo)	65,393,294
Cơ quan Tập đoàn	2,189,609,657,592
Tổng Công ty Thăm dò Khai thác Dầu khí (PVEP)	1,394,078,337,318
Công ty TNHH MTV Lọc hóa dầu Bình Sơn (BSR)	411,687,160,257
Tổng Công ty Dầu Việt Nam (PVOil)	321,829,845
Trường Cao đẳng nghề Dầu khí (PVMTC)	1,380,161,480
Tổng Công ty CP Vận tải Dầu khí (PVTrans)	47,185,949,780
Công ty CP PVI	13,409,814,714
Tổng Công ty Công nghệ năng lượng Dầu khí Việt Nam - CTCP (EIC)	218,381,824
Tổng Công ty CP Dịch vụ tổng hợp dầu khí (Petrosetco)	209,421,174
Tổng Công ty Điện lực Dầu khí Việt Nam (PVPower)	84,795,456
Tổng Công ty CP Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam (PTSC)	5,388,330,000

Công ty CP Dịch vụ Bảo vệ An ninh Dầu khí Việt Nam (PVSecurity)	3,282,566,525
Liên doanh Vietsopetro	108,474,359,311
Công ty CP Kinh doanh Khí hóa lỏng Miền Bắc	10,420,878,197
Công ty CP Kinh doanh Khí Hóa Lỏng Miền Nam	4,318,426,960
Viện Dầu khí Việt Nam (VPI)	991,138,181
Phải thu khách hàng	3,340,414,332,085
Cơ quan Tập đoàn	1,208,506,850,200
Tổng Công ty Điện lực Dầu khí Việt Nam (PVPower)	169,613,116,889
Tổng Công ty Dầu Việt Nam (PVOil)	16,122,901,738
Tổng Công ty CP Vận tải Dầu khí (PVTrans)	67,413,632,864
Tổng Công ty Phân bón và hóa chất Dầu khí - CTCP	273,690,870,267
Công ty CP PVI	600,103,130
Công ty TNHH MTV Lọc hóa dầu Bình Sơn (BSR)	10,172,789,339
Cty CP Phân phối khí Thấp áp Dầu khí (PV Gas D)	1,137,490,330,410
Công ty CP Kinh doanh Khí hóa lỏng Miền Bắc	137,182,084,001
Công ty CP Kinh doanh Khí Hóa Lỏng Miền Nam	205,235,940,671
Công ty cổ phần đầu tư Xây Lắp Khí (PVID)	1,753,055,213
Công ty cổ phần đầu tư phát triển Gas Đô thị	112,632,657,363
Trả trước cho người bán	287,500,826,110
Viện Dầu khí Việt Nam (VPI)	241,391,000
Cơ quan Tập đoàn	7,753,901,331
Tổng Công ty CP Xây lắp Dầu khí Việt Nam (PVC)	23,844,549,524
Tổng Công ty Tư vấn Thiết kế Dầu khí - CTCP (PVE)	26,041,951,049
Tổng Công ty CP Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam (PTSC)	13,310,399,729
Tổng Công ty Thăm dò Khai thác Dầu khí (PVEP)	215,607,959,216
Tổng Công ty Công nghệ năng lượng Dầu khí Việt Nam - CTCP (EIC)	700,674,261
Phải thu khác	55,869,594,439
Tổng Công ty Dầu Việt Nam (PVOil)	2,731,298,395
Tổng Công ty Phân bón và hóa chất Dầu khí - CTCP	73,100,000
Công ty Cổ phần Phát triển đô thị Dầu khí (PVC CM)	50,000,000,000
Tổng Công ty CP Vận tải Dầu khí (PVTrans)	2,000,480,000
Công ty CP Dịch vụ Bảo vệ An ninh Dầu khí Việt Nam (PVSecurity)	1,001,336,725
Công ty CP Kinh doanh Khí hóa lỏng Miền Bắc	63,379,319
Phải trả người bán	247,585,890,473
Cơ quan Tập đoàn	6,131,365,191
Tổng Công ty Điện lực Dầu khí Việt Nam (PVPower)	46,637,500
Tổng Công ty CP Xây lắp Dầu khí Việt Nam (PVC)	9,139,454,867
Tổng Công ty Dầu Việt Nam (PVOil)	2,146,171,845
Trường Cao đẳng nghề Dầu khí (PVMTC)	271,998,000
Tổng Công ty Công nghệ năng lượng Dầu khí Việt Nam - CTCP (EIC)	407,305,336
Tổng Công ty Phân bón và hóa chất Dầu khí - CTCP	60,057,105
Công ty TNHH MTV Lọc hóa dầu Bình Sơn (BSR)	196,974,261,827
Tổng Công ty CP Vận tải Dầu khí (PVTrans)	4,412,801,090
Công ty CP Dịch vụ Bảo vệ An ninh Dầu khí Việt Nam (PVSecurity)	1,419,332,793

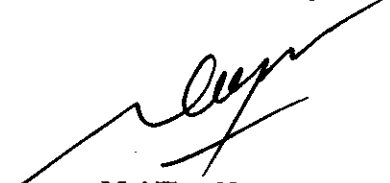
Công ty CP PVI	2,265,361,618
Tổng Công ty CP Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam (PTSC)	5,937,096,000
Tổng Công ty Tư vấn Thiết kế Dầu khí - CTCP (PVE)	15,430,375,367
Liên doanh Vietsopetro	1,934,461,892
Công ty CP Kinh doanh Khí Hóa Lỏng Miền Nam	727,610,042
Công ty cổ phần đầu tư phát triển Gas Đô thị	281,600,000
Người mua trả tiền trước	1,000,000,000
Cty CP đầu tư xây lắp khí (PVID)	1,000,000,000
Phải trả, phải nộp khác	168,788,095,397
Tổng Công ty Tư vấn Thiết kế Dầu khí - CTCP (PVE)	168,735,455,397
Tổng Công ty CP Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam (PTSC)	52,640,000
Phải trả nội bộ	96,043,870,659
Cơ quan Tập đoàn	96,043,870,659
Chi phí phải trả	832,003,971,383
Cơ quan Tập đoàn	832,003,971,383
Các khoản ủy thác đầu tư :	346,000,000,000
- Tổng công ty Tài chính CP Dầu Khí (PVFC)	346,000,000,000
Các khoản vay :	227,686,798,275
- Tổng công ty Tài chính CP Dầu Khí (PVFC)	227,686,798,275

LẬP BIỂU



Đặng Thị Hồng Yên

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Mai Hữu Ngạn



Đỗ Khang Ninh

ngày 04 tháng 04 năm 2013

**TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC
QUÝ I NĂM 2013**

Chi tiêu	Tại ngày 01/01/2013	Số phải nộp	Số đã nộp	Tại ngày 31/03/2013
Thuế giá trị gia tăng hàng bán nội địa	108,495,305,310	417,140,448,741	413,202,366,364	112,433,387,687
Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu	-	57,764,650,558	57,764,650,558	-
Thuế tiêu thụ đặc biệt	3,302,217,226	10,608,268,099	11,255,507,948	2,654,977,377
Thuế nhập khẩu	2,956,071,245	23,600,168,572	27,393,682,265	(837,442,448)
Thuế thu nhập doanh nghiệp	522,916,127,764	971,895,187,030	523,045,000,781	971,766,314,013
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	-	1,695,136	1,695,136	-
Thuế thu nhập cá nhân	7,652,843,591	16,501,326,699	22,286,623,383	1,867,546,907
Thuế môn bài	-	17,500,000	17,500,000	-
Thuế nộp thay nhà thầu phụ	418,834,245	8,251,722,859	8,218,849,736	451,707,368
Phí và các khoản lệ phí khác	-	30,945,482,839	-	30,945,482,839
Cộng	645,741,399,381	1,536,726,450,533	1,063,185,876,171	1,119,281,973,743

Trong đó:

Thuế và các khoản phải thu Nhà nước

5,000,000

15,228,034,346

Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

645,746,399,381

1,134,510,008,089

BẢNG TẶNG GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

CHỈ TIÊU	Nhà cửa, vật kiến trúc VND	Máy móc, thiết bị VND	Phương tiện vận tải VND	Thiết bị văn phòng VND	Tài sản có định khác VND	Tổng cộng VND
NGUYÊN GIÁ						
Tại ngày 01/01/2013	1,938,056,365,490	387,683,381,110	121,145,168,734	126,242,528,834	23,598,851,084,965	26,171,978,529,133
Mua trong năm	5,114,884,723	112,968,182	-	1,925,627,269	58,629,091	7,212,109,265
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
Tặng/giảm khác	-	-	-	-	-	-
Phân loại lại	(848,488,943)	-	-	-	-	(848,488,943)
Tại ngày 31/3/2013	1,942,322,761,270	387,796,349,292	121,145,168,734	128,168,156,103	23,598,909,714,056	26,178,342,149,455
GIÁ TRỊ HAO MÓN LŨY KẾ						
Tại ngày 01/01/2013	817,624,116,483	240,664,069,951	68,362,353,157	77,791,267,314	11,479,077,604,277	12,683,519,411,182
Khấu hao trong năm	49,158,293,095	9,986,657,457	3,604,228,222	4,891,404,953	594,377,030,036	662,017,613,763
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
Tặng/giảm khác	-	-	-	-	-	-
Phân loại lại	-	-	-	-	-	-
Tại ngày 31/3/2013	866,782,409,578	250,650,727,408	71,966,581,379	82,682,672,267	12,073,454,634,313	13,345,537,024,945
GIÁ TRỊ CÒN LẠI						
Tại ngày 31/3/2013	1,075,540,351,692	137,145,621,884	49,178,587,355	45,485,483,836	11,525,455,079,743	12,832,805,124,510
Tại ngày 31/12/2012	1,120,432,249,007	147,019,311,159	52,782,815,577	48,451,261,520	12,119,773,480,688	13,488,459,117,951
Nguyên giá TSCĐ hết khấu hao nhưng còn sử dụng :	5,698,130,861	25,220,477,718	917,337,827	34,080,105,956	8,502,578,140	74,418,630,502

BẢNG TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

CHỈ TIÊU	Quyền sử dụng đất VND	Phần mềm máy tính VND	Tổng cộng VND
NGUYÊN GIÁ			
Tại ngày 01/01/2013	242,267,008,000	27,127,598,333	269,394,606,333
Tăng trong năm	-	2,177,000,000	2,177,000,000
Tăng khác	-	-	-
Tại ngày 31/3/2013	242,267,008,000	29,304,598,333	271,571,606,333
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ			
Tại ngày 01/01/2013	1,663,726,200	14,307,170,321	15,970,896,521
Khấu hao trong năm	92,685,039	2,006,588,569	2,099,273,608
Tăng khác	-	-	-
Tại ngày 31/3/2013	1,756,411,239	16,313,758,890	18,070,170,129
GIÁ TRỊ CÒN LẠI			
Tại ngày 31/3/2013	240,510,596,761	12,990,839,443	253,501,436,204
Tại ngày 31/12/2012	240,603,281,800	12,820,428,012	253,423,709,812

Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu :

Phụ lục 03

Chi tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu (quỹ dự trữ bổ sung VĐL)	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Số dư đầu năm trước	18,950,000,000,000		214,429,579,255			10,281,997,027	214,429,579,255	428,859,158,509	3,323,658,478,447	23,141,658,792,493
- Tăng vốn trong năm trước							1,072,147,896,273			2,060,764,146,825
- Lãi trong năm trước									9,901,574,081,550	9,901,574,081,550
- Tăng khác									70,432,567,581	70,432,567,581
- Giảm vốn trong năm trước									8,191,890,376,192	8,191,890,376,192
- Lỗ trong năm trước										0
- Giảm khác			85,771,831,702			10,281,997,027			15,411,576,032	111,465,404,761
Số dư cuối năm trước	18,950,000,000,000	0	128,657,747,553	0	0	0	1,286,577,475,528	1,417,475,409,061	5,088,363,175,354	26,871,073,807,496
Số dư đầu năm nay	18,950,000,000,000	0	128,657,747,553	0	0	0	1,286,577,475,528	1,417,475,409,061	5,088,363,175,354	26,871,073,807,496
- Tăng vốn trong năm nay										0
- Lãi trong năm nay									4,157,408,164,598	4,157,408,164,598
- Tăng khác					0					0
- Giảm vốn trong năm nay										0
- Trả cổ tức										0
- Lỗ trong năm nay										0
- Lợi nhuận chia cho các bên liên doanh									3,700,698,939	3,700,698,939
- Phân phối các quỹ									0	0
- Trích quỹ khen thưởng phúc lợi và quỹ thưởng Ban điều									16,656,557,342	16,656,557,342
- Giảm khác									0	0
Số dư cuối năm nay	18,950,000,000,000	0	128,657,747,553	0	0	0	1,286,577,475,528	1,417,475,409,061	9,225,414,083,671	31,008,124,715,813

