

Số 1015 /CNDD-TCTH

Vũng Tàu, ngày 19 tháng 10 năm 2020

V/v: Giải trình kết quả SXKD quý 3 năm 2020

Kính gửi: - Ủy ban chứng khoán Nhà nước
- Sở giao dịch chứng khoán Tp.HCM

Nhằm làm rõ kết quả sản xuất kinh doanh quý 3 năm 2020. Công ty Cổ phần Xây dựng Công nghiệp và Dân dụng Dầu khí (gọi tắt là “Công ty”) xin có một số ý kiến giải trình như sau:

Tình hình thực hiện sản xuất kinh doanh của Công ty cổ phần Xây dựng Công nghiệp và Dân dụng Dầu khí quý 3 năm 2020 và quý 3 năm 2019 được thể hiện qua một số chỉ tiêu chủ yếu như sau:

TT	Nội dung	Số tiền (đồng)		Tăng, giảm	
		Q3/2019	Q3/2020	Số tiền	Tỷ lệ (%)
A	B	1	2	3=2-1	4=(2/1)-1
1	Vốn điều lệ	300,000,000,000	300,000,000,000	0	0.00%
2	Doanh thu	71,257,725,390	4,695,579,300	-66,562,146,090	-93.41%
3	Lợi nhuận trước thuế	-3,952,083,968	-1,953,689,718	1,998,394,250	-50.57%
4	Lợi nhuận sau thuế	-3,952,083,968	-2,301,050,902	1,651,033,066	-41.78%
5	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên VDL (4/1)	-1.32%	-0.77%		

Qua các chỉ tiêu trên ta thấy tình hình sản xuất kinh doanh của Công ty cổ phần Xây dựng Công nghiệp và Dân dụng Dầu khí quý 3 năm 2020 so với quý 3 năm 2019 thì các chỉ tiêu cụ thể như doanh thu quý 3 năm 2020 so với quý 3 năm 2019 giảm 66.562.146.090 đồng, tương ứng với giảm 93,41% và lợi nhuận trước thuế thu nhập doanh nghiệp quý 3 năm 2020 lỗ 1.953.689.718 đồng. Nguyên nhân chủ yếu như sau:

Trong quý 3/2020, việc nghiệm thu, thanh quyết toán và thu hồi công nợ của các công trình đang gặp rất nhiều khó khăn, giá trị khối lượng thi công tại các công

trình chưa được nghiệm thu, thanh quyết toán, nên Doanh thu quý 3/2020 thấp hơn rất nhiều so với quý 3/2019.

Trong quý 3/2020 doanh thu giảm rất nhiều nhưng một số chi phí khác vẫn đang cao. Hiện nay Công ty chưa có công trình mới, nhưng chi phí quản lý và chi phí khấu hao TSCĐ vẫn không giảm được nhiều. Công ty đang thi công công trình ở xa như Nhà máy nhiệt điện Thái Bình 2, nên chi phí đề thi công công trình cũng tăng lên.

Trên đây là nội dung giải trình kết quả sản xuất kinh doanh quý 3 năm 2020 của Công ty cổ phần Xây dựng Công nghiệp và Dân dụng Dầu khí. Kính đề nghị Ủy ban chứng khoán Nhà nước và Sở giao dịch chứng khoán Tp.HCM xem xét.

Nơi nhận:

- Như trên
- HDQT, Ban KS (báo cáo)
- Lưu VT, TCTH, (lnh, 6)



HỒ SỸ HOÀNG

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2020

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	SỐ CUỐI KỲ 30/09/2020	SỐ ĐẦU NĂM 01/01/2020
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110+120+130+140+150)	100		459,331,571,550	573,010,340,306
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	VI.1	46,394,977,497	46,498,783,195
1. Tiền { TK (111 + 112 + 113) }	111		1,078,977,497	1,278,783,195
2. Các khoản tương đương tiền (TK 121)	112		45,316,000,000	45,220,000,000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	VI.2		-
1. Chứng khoán kinh doanh (TK 121;128)	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		267,453,041,164	346,572,090,281
1. Phải thu khách hàng (TK 131)	131	VI.3	258,766,098,434	309,871,200,640
2. Trả trước cho người bán (TK 331)	132		2,375,230,599	1,114,454,998
3. Phải thu nội bộ (TK 136)	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	134	VI.3	41,163,138,732	58,290,154,107
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Các khoản phải thu khác (TK 1385;1388;141;334;338)	136	VI.4	31,276,096,066	31,374,102,238
7. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	137		(66,127,522,667)	(54,077,821,702)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	VI.5		
IV. Hàng tồn kho	140		145,483,552,889	179,939,466,830
1. Hàng tồn kho (TK 151;152;153;154;155;156;157)	141	VI.7	145,483,552,889	179,939,466,830
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		-	-
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13		
2. Thuế GTGT được khấu trừ (TK 133)	152	VI.14		
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước (TK 333)	153			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác (TK 1381)	155			
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210+220+240+250+260)	200		39,237,636,743	42,959,465,705
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở Đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác (TK 138;244;338)	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			

II. Tài sản cố định	220	VI.9	10,448,291,535	14,153,157,726
1. Tài sản cố định hữu hình	221		10,448,291,535	14,153,157,726
- Nguyên giá (TK 211)	222		68,552,066,927	69,880,003,296
- Giá trị hao mòn lũy kế (*) (TK 2141)	223		(58,103,775,392)	(55,726,845,570)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			-
- Nguyên giá (TK 212)	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*) (2142)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227			-
- Nguyên giá (TK 213)	228			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*) (TK 2143)	229			
III. Bất động sản đầu tư	230	VI.12	-	-
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		14,081,452,138	14,081,452,138
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241	VI.8		
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang (TK 241)	242	VI.8	14,081,452,138	14,081,452,138
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		14,707,893,070	14,724,855,841
1. Đầu tư vào công ty con (TK 221)	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh (TK222;223)	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (TK 228)	253		15,837,200,000	15,837,200,000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(1,129,306,930)	(1,112,344,159)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		-	-
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13	0	
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		498,569,208,293	615,969,806,011
C - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		249,931,160,813	344,914,372,421
I. Nợ ngắn hạn	310		234,440,402,428	344,914,372,421
1. Phải trả người bán (TK 331)	311	VI.16	123,751,257,930	155,893,807,614
2. Người mua trả tiền trước (TK 131)	312	VI.16	18,679,296,405	18,598,746,405
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước (TK 333)	313	VI.17	30,607,931,151	30,462,331,809
4. Phải trả công nhân viên, người lao động (TK 334)	314		658,600,000	2,085,206,880
5. Chi phí phải trả (TK 335)	315	VI.18	20,021,186,329	24,296,239,989
6. Phải trả nội bộ (TK 336)	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		22,840,600	28,233,512,889
9. Phải trả ngắn hạn khác (TK138;338;344;141)	319	VI.19	27,447,278,265	35,905,471,647
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15	11,500,000,000	34,664,360,659
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		1,450,067,532	14,459,900,313
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		301,944,216	314,794,216
13. Quỹ bình ổn giá	323			


14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330	VI.19	15,490,758,385	0
1. Phải trả người bán dài hạn (TK 331)	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn (TK 3387)	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn (TK 341; 342)	338			
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		15,490,758,385	
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ (TK 356)	343			
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		248,638,047,480	271,055,433,590
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.25	248,638,047,480	271,055,433,590
1. Vốn góp của Chủ sở hữu (TK 411)	411		300,000,000,000	300,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		300,000,000,000	300,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của Chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản (TK 412)	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái (TK 413)	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển (TK 414)	418		14,519,193,263	14,519,193,263
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp (TK 417)	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối (TK 421)	421		(65,881,145,783)	(43,463,759,673)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(43,463,759,673)	(33,024,173,137)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(22,417,386,110)	(10,439,586,536)
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			-
1. Nguồn kinh phí (TK 461)	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = A+B+C)	440		498,569,208,293	615,969,806,011

Wũng Tàu, ngày 19 tháng 10 năm 2020

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TRƯỞNG ĐƠN VỊ


Phan Thị Ngọc Diệp


LÊ NGỌC HOÀNG




GIÁM ĐỐC
HỒ SỸ HOÀNG

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
QUÝ III NĂM 2020**

Đơn vị tính: đồng


Stt	Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay		Năm trước	
				Quý III/2020	Lũy kế	Quý III/2019	Lũy kế
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	4,695,579,300	47,832,274,941	71,257,725,390	394,888,613,192
-	Xây lắp			1,885,070,296	8,090,102,693	27,314,002,874	68,270,141,721
-	Bất động sản			2,810,509,004	39,742,172,248	43,943,722,516	326,618,471,471
2	Các khoản giảm trừ	02			-		-
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		4,695,579,300	47,832,274,941	71,257,725,390	394,888,613,192
-	Xây lắp			1,885,070,296	8,090,102,693	27,314,002,874	68,270,141,721
-	Bất động sản			2,810,509,004	39,742,172,248	43,943,722,516	326,618,471,471
4	Giá vốn hàng bán	11	VII.3	3,510,644,371	45,088,329,862	72,764,808,418	388,786,447,037
-	Xây lắp			2,436,941,286	7,452,280,165	28,821,085,902	75,528,423,887
-	Bất động sản			1,073,703,085	37,636,049,697	43,943,722,516	313,258,023,150
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		1,184,934,929	2,743,945,079	(1,507,083,028)	6,102,166,155
-	Xây lắp			(551,870,990)	637,822,528	(1,507,083,028)	(7,258,282,166)
-	Bất động sản			1,736,805,919	2,106,122,551	-	13,360,448,321
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	485,592,427	1,459,940,321	488,932,993	1,458,322,924
7	Chi phí hoạt động tài chính	22	VII.5	412,134,249	1,575,548,904	491,603,299	3,353,846,021
	<i>Trong đó: Chi phí Lãi vay</i>	23		412,134,249	1,558,586,133	491,603,299	3,353,846,021
8	Chi phí bán hàng	24			-		-
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VII.8	3,503,041,245	20,334,677,525	2,702,863,407	4,368,797,282
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(2,244,648,138)	(17,706,341,029)	(4,212,616,741)	(162,154,224)
11	Thu nhập khác	31		827,623,225	3,987,996,272	3,208,674,303	5,757,312,801
-	Xây lắp			809,636,364	3,970,009,411	3,208,674,303	5,757,312,801
-	Bất động sản			17,986,861	17,986,861		-
12	Chi phí khác	32	VII.7	536,664,805	8,277,816,843	2,948,141,530	7,407,002,887
-	Xây lắp			536,664,805	8,277,816,843	2,948,141,530	2,962,042,209
-	Bất động sản				-		4,444,960,678
13	Lợi nhuận khác	40		290,958,420	(4,289,820,571)	260,532,773	(1,649,690,086)
-	Xây lắp			272,971,559	(4,307,807,432)	260,532,773	2,795,270,592
-	Bất động sản			17,986,861	17,986,861	-	(4,444,960,678)
	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	VII.10	(1,953,689,718)	(21,996,161,600)	(3,952,083,968)	(1,811,844,310)
	Chi phí loại trừ tính thuế TNDN				-		-
15	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51		347,361,184	421,224,510	-	1,783,097,529
16	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52			-		-
17	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		(2,301,050,902)	(22,417,386,110)	(3,952,083,968)	(3,594,941,839)
17.1	Lợi ích của cổ đông thiểu số				-		-
17.2	Lợi nhuận sau thuế TNDN của cổ đông công ty mẹ				-		-
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70			-		-
19	Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71			-		-

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Vũng Tàu, ngày 19 tháng 10 năm 2020

GIÁM ĐỐC


Phan Thi Ngoc Diap


LÊ NGỌC HOÀNG




HỒ SỸ HOÀNG

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
QUÍ 3-2020
(Theo phương pháp gián tiếp)

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2020 đến 30/09/2020	Kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2019 đến 30/09/2019
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	(21,996,161,600)	(1,811,844,310)
2. Điều chỉnh các khoản khác			
Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02	3,403,104,385	3,794,173,440
Các khoản dự phòng	03	14,547,589,340	(1,980,291,491)
Lãi lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		
Lãi/Lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(1,967,814,879)	(3,279,598,896)
Chi phí lãi vay	06	1,558,586,133	3,353,846,021
3. Lợi nhuận kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	(4,454,696,621)	76,284,764
(Tăng)/giảm các khoản phải thu	09	67,069,348,152	23,993,704,072
(Tăng)/giảm hàng tồn kho	10	34,455,913,941	311,789,725,064
Tăng/Giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	(74,582,681,985)	(278,961,067,364)
Tăng/Giảm chi phí trả trước	12		
Tiền lãi vay đã trả	13	(1,684,055,211)	(2,705,182,948)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(906,995,109)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	15	(12,850,000)	(132,024,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	20,790,978,276	53,154,444,479
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi mua sắm, xđựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và TS dài hạn khác	22	809,636,364	4,256,363,636
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các c.cụ nợ của đvị khác	24		
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	1,459,940,321	1,458,322,924
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	2,269,576,685	5,714,686,560
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			0
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã phát hành	32		
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	300,000,000	14,964,728,384
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(23,464,360,659)	(73,533,811,271)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Tiền cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(23,164,360,659)	(58,569,082,887)
Lưu chuyển tiền và tương đương tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50	(103,805,698)	300,048,152
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	46,498,783,195	46,054,401,481
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	46,394,977,497	46,354,449,633

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Vũng Tàu, ngày 19 tháng 10 năm 2020

THỦ TRƯỞNG ĐƠN VỊ


Phan Thi Ngoc Diep


LÊ NGỌC HOÀNG


GIÁM ĐỐC
HỒ SỸ HOÀNG

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

KỶ NÀY TỪ NGÀY: 01-01-2020 ĐẾN NGÀY: 30-09-2020

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Xây dựng Công nghiệp và Dân dụng Dầu khí (gọi tắt là “Công ty”) là công ty cổ phần được thành lập tại Việt Nam theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 3500832971 ngày 26 tháng 11 năm 2009 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu cấp.

Vốn điều lệ của Công ty là 300.000.000.000 VND, được chia thành 30.000.000 cổ phần phổ thông, mỗi cổ phần có mệnh giá là 10.000 VND.

Tổng số nhân viên của Công ty tại ngày 30 tháng 09 năm 2020: 38 người (tại ngày 31 tháng 12 năm 2019: 72 người).

Ngành nghề kinh doanh và hoạt động chính

Ngành nghề kinh doanh của Công ty là:

Xây dựng công nghiệp dân dụng;

- Xây dựng các công trình hạ tầng, cầu, cảng, đầu tư kinh doanh địa ốc, hạ tầng phụ trợ;
- Đầu tư xây dựng các cơ sở sản xuất công nghiệp, năng lượng, sản xuất kinh doanh vật liệu;
- Đầu tư xây lắp các công trình chuyên ngành dầu khí; và
- đầu tư Xây dựng kinh doanh khu đô thị.

Hoạt động chính của Công ty là xây dựng các công trình công nghiệp và dân dụng.

Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

Do đặc điểm hoạt động của Công ty chủ yếu làm trong lĩnh vực xây lắp, Công ty không có chu kỳ sản xuất kinh doanh cố định mà phụ thuộc vào từng hợp đồng, dự án mà Công ty thực hiện.

Thuyết minh về khả năng so sánh thông tin trên báo cáo tài chính

Như đã trình bày tại Thuyết minh số 3, kể từ ngày 01 tháng 01 năm 2015 Công ty đã áp dụng Thông tư số 200/2014/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 22 tháng 12 năm 2014 (“Thông tư 200”), hướng dẫn chế độ kế toán cho doanh nghiệp. Thông tư này có hiệu lực cho năm tài chính bắt đầu vào hoặc sau ngày 01 tháng 01 năm 2015. Thông tư 200 thay thế cho các quy định về chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 3 năm 2006 của Bộ Tài chính và Thông tư số 244/2009/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2009 của Bộ Tài chính. Tuy nhiên, việc áp dụng Thông tư 200 không có ảnh hưởng trọng yếu đến tính so sánh của các số liệu trên báo cáo tài chính.

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

Đơn vị tiền tệ: Báo cáo tài chính kèm theo được trình bày bằng Đồng Việt Nam (VND), theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với chuẩn mực kế toán, 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.

Báo cáo tài chính kèm theo không nhằm phản ánh tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ theo các nguyên tắc và thông lệ kế toán được chấp nhận chung tại các nước khác ngoài Việt Nam.

Kỳ kế toán

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12.

Báo cáo tài chính quý II-2020 được lập cho kỳ kế toán từ ngày 01 tháng 01 năm 2020 đến ngày 30 tháng 09 năm 2020.

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

Chế độ kế toán áp dụng: Ngày 22 tháng 12 năm 2014, Bộ Tài chính đã ban hành Thông tư số 200/2014/TT-BTC (“Thông tư 200”) hướng dẫn chế độ kế toán cho doanh nghiệp. Thông tư này có hiệu lực cho năm tài chính bắt đầu vào hoặc sau ngày 01 tháng 01 năm 2015. Thông tư 200 thay thế cho các quy định về chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 3 năm 2006 của Bộ Tài chính và Thông tư số 244/2009/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2009 của Bộ Tài chính. Ban Giám đốc đã áp dụng Thông tư 200 trong việc lập và trình bày báo cáo tài chính cho kỳ hoạt động từ ngày 01 tháng 01 năm 2020 đến ngày 30 tháng 09 năm 2020.

Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Việc lập báo cáo tài chính tuân thủ theo chuẩn mực kế toán, 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 yêu cầu Ban Giám đốc phải có những ước tính và giả định ảnh hưởng đến số liệu báo cáo về công nợ, tài sản và việc trình bày các khoản công nợ và tài sản tiềm tàng tại ngày lập báo cáo tài chính cũng như các số liệu báo cáo về doanh thu và chi phí trong suốt kỳ kế toán. Mặc dù các ước tính kế toán được lập bằng tất cả sự hiểu biết của Ban Giám đốc, số thực tế phát sinh có thể khác với các ước tính, giả định đặt ra.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

Công cụ tài chính

Ghi nhận ban đầu

Tài sản tài chính: Tại ngày ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính được ghi nhận theo giá gốc cộng các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc mua sắm tài sản tài chính đó. Tài sản tài chính của Công ty bao gồm tiền và các khoản tương đương tiền, các khoản phải thu khách hàng, phải thu khác và các khoản đầu tư dài hạn khác

Công nợ tài chính: Tại ngày ghi nhận ban đầu, công nợ tài chính được ghi nhận theo giá gốc cộng các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc phát hành công nợ tài chính đó. Công nợ tài chính của Công ty bao gồm các khoản phải trả người bán, phải trả khác, chi phí phải trả và các khoản vay.

Đánh giá lại sau lần ghi nhận ban đầu

Hiện tại, chưa có quy định về đánh giá lại công cụ tài chính sau ghi nhận ban đầu

Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, các khoản tiền gửi không kỳ hạn, các khoản đầu tư ngắn hạn, có khả năng thanh khoản cao, dễ dàng chuyển đổi thành tiền và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị.

Nợ phải thu

Nợ phải thu là số tiền có thể thu hồi của khách hàng hoặc các đối tượng khác. Nợ phải thu được trình bày theo giá trị ghi sổ trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi.

Dự phòng phải thu khó đòi được trích lập cho những khoản nợ phải thu đã quá hạn thanh toán từ sáu tháng trở lên, hoặc các khoản phải thu mà người nợ khó có khả năng thanh toán do bị thanh lý, phá sản hay các khó khăn tương tự.

Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí lao động trực tiếp và chi phí sản xuất chung, nếu có, để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá gốc của hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền. Giá trị thuần có thể thực hiện được được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm cùng chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh.

Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư

Tài sản cố định hữu hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính, cụ thể như sau:

Từ ngày 01/01/2020 đến ngày 30/09/2020

	Số năm
Nhà cửa, vật kiến trúc	10 - 12
Máy móc, thiết bị	3 - 15
Phương tiện vận tải	4 - 10
Thiết bị văn phòng	3 - 10

Các khoản lãi, lỗ phát sinh khi thanh lý, bán tài sản là chênh lệch giữa thu nhập từ thanh lý và giá trị còn lại của tài sản và được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

Bất động sản đầu tư

Bất động sản đầu tư bao gồm quyền sử dụng đất và nhà xưởng, vật kiến trúc do Công ty nắm giữ nhằm mục đích thu lợi từ việc cho thuê.

Bất động sản đầu tư cho thuê được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá của bất động sản đầu tư được mua bao gồm giá mua và các chi phí liên quan trực tiếp như phí dịch vụ tư vấn về luật pháp liên quan, thuế trước bạ và chi phí giao dịch liên quan khác. Nguyên giá bất động sản đầu tư tự xây là giá trị quyết toán công trình hoặc các chi phí liên quan trực tiếp của bất động sản đầu tư.

Bất động sản đầu tư cho thuê được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trên thời gian hữu dụng ước tính trong vòng 25 năm.

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Các tài sản đang trong quá trình xây dựng phục vụ mục đích sản xuất, cho thuê, quản trị hoặc cho bất kỳ mục đích nào khác được ghi nhận theo giá gốc. Chi phí này bao gồm chi phí dịch vụ và chi phí lãi vay có liên quan phù hợp với chính sách kế toán của Công ty. Việc tính khấu hao của các tài sản này được áp dụng giống như với các tài sản khác, bắt đầu từ khi tài sản ở vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư tài chính được ghi nhận bắt đầu từ ngày mua khoản đầu tư và được xác định giá trị ban đầu theo nguyên giá và các chi phí liên quan đến giao dịch mua các khoản đầu tư. Tại các kỳ hoạt động tiếp theo, các khoản đầu tư được xác định theo nguyên giá trừ các khoản giảm giá đầu tư.

Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính được trích lập theo các quy định về kế toán hiện hành.

Các khoản trả trước

của nhiều kỳ kế toán. Chi phí trả trước bao gồm lợi thế kinh doanh của các lô đất được góp vốn từ Công ty mẹ khi cổ phần hóa Công ty và giá trị công cụ, dụng cụ và linh kiện loại nhỏ đã xuất dùng, được coi là có khả năng đem lại lợi ích kinh tế trong tương lai cho Công ty với thời hạn từ một năm trở lên. Các công cụ, dụng cụ và linh kiện loại nhỏ đã xuất dùng nêu trên được vốn hóa dưới hình thức các khoản trả trước dài hạn và được phân bổ vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, sử dụng phương pháp đường thẳng trong vòng 2 năm đến 3 năm theo các quy định kế toán hiện hành.

Chi phí phải trả

Các khoản chi phí phải trả phát sinh từ các ước tính kế toán do chi phí tập hợp chưa đầy đủ tại ngày nghiệm thu khối lượng hoàn thành. Các khoản chi phí trích trước này sẽ đảm bảo rằng công trình được tập hợp đầy đủ chi phí trong trường hợp các phần công việc của công trình đã hoàn thành nhưng chưa được quyết toán với nhà thầu phụ, nhà cung cấp hoặc các tổ đội thi công. Việc trích trước chi phí công trình tuân theo các quy định hiện hành về kế toán.

Các khoản dự phòng phải trả

Các khoản dự phòng phải trả được ghi nhận khi Công ty có nghĩa vụ nợ hiện tại do kết quả từ một sự kiện đã xảy ra, và Công ty có khả năng phải thanh toán nghĩa vụ này. Các khoản dự phòng được xác định trên cơ sở ước tính của Ban Giám đốc về các khoản chi phí cần thiết để thanh toán nghĩa vụ nợ này tại ngày kết thúc kỳ hoạt động.

Ghi nhận doanh thu

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn tất cả năm (5) điều kiện sau:

- (a) Công ty đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa cho người mua;
- (b) Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- (c) Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- (d) Công ty sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng; và
- (e) Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Doanh thu của giao dịch về cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp giao dịch về cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phần công việc đã hoàn thành tại ngày của bảng cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn tất cả bốn (4) điều kiện sau:

- (a) Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- (b) Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- (c) Xác định được phần công việc đã hoàn thành tại ngày của bảng cân đối kế toán; và
- (d) Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Doanh thu từ hợp đồng xây dựng của Công ty được ghi nhận theo chính sách kế toán của Công ty về hợp đồng xây dựng. Lãi tiền gửi được ghi nhận trên cơ sở dồn tích, được xác định trên số dư các tài khoản tiền gửi và lãi suất áp dụng. Lãi từ các khoản đầu tư được ghi nhận khi Công ty có quyền nhận khoản lãi.

Hợp đồng xây dựng

Hợp đồng xây dựng quy định nhà thầu được thanh toán theo giá trị khối lượng thực hiện, khi kết quả thực hiện hợp đồng xây dựng được xác định một cách đáng tin cậy và được khách hàng xác nhận, thì doanh thu và chi phí liên quan đến hợp đồng được ghi nhận tương ứng với phần công việc đã hoàn thành được khách hàng xác nhận trong năm và được phản ánh trên hóa đơn đã lập.

Khi kết quả thực hiện hợp đồng xây dựng không thể được ước tính một cách đáng tin cậy, doanh thu chỉ được ghi nhận tương đương với chi phí của hợp đồng đã phát sinh mà việc được hoàn trả là tương đối chắc chắn.

Tất cả các chi phí lãi vay được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.

Thuế

Thuế thu nhập doanh nghiệp thể hiện tổng giá trị của số thuế phải trả hiện tại và số thuế hoãn lại.

Số thuế phải trả hiện tại được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong kỳ. Thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận thuần được trình bày trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh vì thu nhập chịu thuế không bao gồm các khoản thu nhập hay chi phí tính thuế hoặc được khấu trừ trong các năm khác (bao gồm cả lỗ mang sang, nếu có) và ngoài ra không bao gồm các chi tiêu không chịu thuế hoặc không được khấu trừ.

Thuế thu nhập hoãn lại được tính trên các khoản chênh lệch giữa giá trị ghi sổ và cơ sở tính thuế thu nhập của các khoản mục tài sản hoặc công nợ trên báo cáo tài chính và được ghi nhận theo phương pháp bảng cân đối kế toán. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phải được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời còn tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để khấu trừ các khoản chênh lệch tạm thời.

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho kỳ tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và chỉ ghi vào vốn chủ sở hữu khi khoản thuế đó có liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và nợ thuế thu nhập hoãn lại phải trả được bù trừ khi Công ty có quyền hợp pháp để bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hiện hành với thuế thu nhập hiện hành phải nộp và khi các tài sản thuế thu nhập hoãn lại và nợ thuế thu nhập hoãn lại phải trả liên quan tới thuế thu nhập doanh nghiệp được quản lý bởi cùng một cơ quan thuế và Công ty có dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuần.

Việc xác định thuế thu nhập của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

Các loại thuế khác được áp dụng theo các luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

Chỉ tiêu	30/09/2020	01/01/2020
VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán		
1. Tiền mặt và các khoản tương đương tiền		
- Tiền mặt	530,293,526	364,794,352
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	548,683,971	913,988,843
- Các khoản tương đương tiền	45,316,000,000	45,220,000,000
Cộng	46,394,977,497	46,498,783,195

Chỉ tiêu	30/09/2020		01/01/2020	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
2. Các khoản đầu tư tài chính				
a) Chứng khoán kinh doanh				
- Tổng giá trị cổ phiếu;				
- Tổng giá trị trái phiếu;				
- Các khoản đầu tư khác;				
- Lý do thay đổi đối với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu:				
+ Về số lượng				
+ Về giá trị				

Chỉ tiêu	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá ghi sổ	Giá gốc	Giá ghi sổ
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn				
b1) Ngắn hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn				
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				
b2) Dài hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn				
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				

Chỉ tiêu	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá ghi sổ	Giá gốc	Giá ghi sổ
c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (chi tiết từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết)				
- Đầu tư vào công ty con				
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;				
- Đầu tư vào đơn vị khác;	15,837,200,000		15,837,200,000	
- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ;				
- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ.				
- Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải trình lý do.				

Chỉ tiêu	30/06/2020	01/01/2020
3. Phải thu ngắn hạn của khách hàng		
a) Khách hàng khác	119,414,424,179	176,753,668,229
Liên doanh Việt - Nga Vietsovpetro	28,699,674,616	28,699,674,616
Công ty Cổ phần Đầu tư khu công nghiệp Dầu khí Long Sơn		4,144,668,885

Công ty Cổ phần Phát triển Đầu tư Thái Sơn - B.QP	21,759,494,013	21,759,494,013
Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Bất động sản HD		21,500,000,000
Công ty Cổ phần Nanogen -Lâm Đồng		1,053,409,000
Công an tỉnh Bà Rịa Vũng Tàu - CT Trại tạm giam		3,576,692,000
Cty CP Điều dưỡng DL Vũng Tàu : Nhà ĐD Du lịch Bãi sau	3,458,295,925	3,458,295,925
Các đối tượng khác	65,496,959,625	92,561,433,790
b) Phải thu của khách hàng dài hạn	0	0
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng	0	0
- Các khoản phải thu từ khách hàng khác	0	0
b) khách hàng là các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)	180,514,812,987	191,407,686,518
Tổng Công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Việt Nam	137,075,114,453	140,656,005,862
Tổng công ty CP Dịch vụ Tổng hợp Dầu khí		
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây lắp Dầu khí Sài Gòn	26,096,125,925	26,096,125,925
Công ty Cổ phần Chế tạo Giàn khoan Dầu khí		7,719,886,367
Công ty Cổ phần Đầu tư Hạ tầng và Đô thị Dầu khí		
Tổng Công ty Khí Việt Nam - Công ty Cổ phần	7,541,190,210	7,541,190,210
Công ty Cổ phần Thiết bị Nội ngoại thất Dầu khí	2,068,344,626	2,068,344,626
PVC - PT: Công ty CP XL Đường ống bể chứa	7,734,037,773	7,326,133,528
TỔNG CỘNG	299,929,237,166	368,161,354,747
Chỉ tiêu	30/09/2020	01/01/2020
4. Phải thu ngắn hạn khác		
a) Khác	9,828,576,066	9,926,582,238
Công ty Cổ phần Điều dưỡng Du lịch Vũng Tàu	3,268,873,511	3,268,873,511
Tam ứng	2,811,187,820	2,888,050,413
- Phải thu khác	3,748,514,735	3,769,658,314
b) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)	21,447,520,000	21,447,520,000
Công ty CP ĐT& XL Dầu khí Sài Gòn (PVC-SG)	21,447,520,000	21,447,520,000
Viện dầu khí		
Cộng	31,276,096,066	0 31,374,102,238
b) Dài hạn	-	-
- Phải thu về cổ phần hoá;	-	-
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;	-	-
- Ký cược, ký quỹ;	-	-
- Cho mượn;	-	-
- Các khoản chi hộ;	-	-
- Phải thu khác	-	-
Cộng	-	-
Chỉ tiêu	SL cuối năm	Giá trị cuối năm
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	-	-
a) Tiền;	-	-
b) TSCĐ;	-	-
c) Tài sản khác.	-	-

Chi tiêu	30/09/2020		01/01/2020	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
6. Nợ xấu				
Phải thu khách hàng	60,789,685,765	-	49,415,203,767	-
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây lắp Dầu khí Sài Gòn	26,096,125,925		26,096,125,925	
Bệnh viện Việt Nam Cu Ba	3,819,490,482		3,819,490,482	
Công ty Cổ phần Điều dưỡng Du lịch Vũng Tàu	3,458,295,925		3,458,295,925	
Công ty Cổ phần Thiết bị Nội ngoại thất Dầu khí	2,068,344,626		2,068,344,626	
CTCP phát triển đầu tư Thái Sơn Bộ Q.P	21,759,494,013		6,527,848,204	
PV Shipyards (gói thầu XL2)			4,074,943,211	
Các khách hàng khác	3,587,934,794		3,370,155,394	
Phải thu khác	5,337,836,902		4,662,617,935	
Công ty Cổ phần Điều dưỡng Du lịch Vũng Tàu	3,268,873,511		3,268,873,511	
Các đối tượng khác	2,068,963,391		1,393,744,424	
Cộng	66,127,522,667	0	54,077,821,702	
	30/09/2020		01/01/2020	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
7. Hàng tồn kho				
- Nguyên liệu, vật liệu;	6,839,494,186	-	6,960,637,804	-
- Công cụ, dụng cụ		-		-
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	138,644,058,703	-	172,978,829,026	-
- Hàng hoá;		-		-
Cộng	145,483,552,889		179,939,466,830	
	30/09/2020		01/01/2020	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
8. Chi phí Xây dựng cơ bản dở dang				
Cao ốc văn phòng 35D đường 30/4 Thành phố Vũng Tàu	7,358,452,138		7,358,452,138	
Cao ốc văn phòng 35K đường 30/4 Thành phố Vũng Tàu	6,723,000,000		6,723,000,000	
Cộng	14,081,452,138		14,081,452,138	
- Chi phí SXKD dở dang				
CT- Viện Dầu khí, GĐ2	1,853,714,647		1,853,714,647	
CT- Nhà máy SXDP Nanogen Lâm Đồng				
CT- Tòa nhà số 33A, đường 30/4, phường 9, TP.Vũng Tàu	31,229,239,468		62,753,184,872	
CT- Cao ốc hỗn hợp HH1 khu 5 tầng VSP				
CT- Khu Du lịch Hồng Phúc, huyện Xuyên Mộc				
CT- TTPT thí nghiệm & văn phòng Viện Dầu khí TPHCM	3,044,276,625		3,044,276,625	
CT- Nhà máy nhiệt điện Thái Bình 2	62,962,472,319		60,778,797,816	
CT- Trại tạm giam thuộc Công an tỉnh BRVT (Gói thầu B3)			5,304,479,655	
CT- Chung cư Huỳnh Tấn Phát, Quận 7, TPHCM				
CT- Nhà máy nhiệt điện Sông Hậu 1	39,374,845,912		39,244,375,411	
CT- Phí làm giấy CN sở hữu căn hộ Chung cư 33A	179,509,732			
Cộng	138,644,058,703		172,978,829,026	

9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, VKT	Máy móc thiết bị	Phương tiện VT truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm (01/01/2020)	16,299,859,621	42,332,822,619	8,813,200,833	2,434,120,223	-	69,880,003,296
- Mua trong năm						
- Đầu tư xây dựng CB hoàn thành						
- Tăng khác (Phân loại lại nhóm TSCĐ theo đề nghị Deloitte)						
Trong đó: Do đánh giá lại tài sản						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Giảm do thiếu hụt			1,327,936,369			1,327,936,369
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác (Phân loại lại nhóm TSCĐ theo đề nghị Deloitte)						
Trong đó: Do đánh giá lại tài sản						
Số dư cuối năm (30/09/2020)	16,299,859,621	42,332,822,619	7,485,264,464	2,434,120,223	-	68,552,066,927
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm (01/01/2020)	11,879,918,982	34,776,981,580	6,654,534,405	2,415,410,603	-	55,726,845,570
- Khấu hao trong năm	943,013,464	2,070,992,829	370,388,472	18,709,620		3,403,104,385
- Tăng khác (Phân loại lại nhóm TSCĐ theo đề nghị Deloitte)						
Trong đó: Do đánh giá lại tài sản						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Giảm do thiếu hụt						
- Thanh lý, nhượng bán			1,026,174,563			1,026,174,563
- Giảm khác (Phân loại lại nhóm TSCĐ theo đề nghị Deloitte)						
Trong đó: Do đánh giá lại tài sản						
Số dư cuối năm (30/09/2020)	12,822,932,446	36,847,974,409	5,998,748,314	2,434,120,223	-	58,103,775,392
Giá trị còn lại của TSCĐ HH						
- Tại ngày đầu năm 01/01/2020	4,419,940,639	7,555,841,039	2,158,666,428	18,709,620	-	14,153,157,726
- Tại ngày 30/09/2020	3,476,927,175	5,484,848,210	1,486,516,150	-	-	10,448,291,535

10. Tăng giảm bất động sản đầu tư

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

Chi tiêu	30/09/2020	01/01/2020
13. Chi phí trả trước		
a) Ngắn hạn		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	0	0
- Chi phí trả trước ngắn hạn khác		
Cộng	0	0
b) Dài hạn		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng		
Cộng	0	0
14. Tài sản khác		
a) Ngắn hạn		
- Thuế GTGT được khấu trừ	0	
- Thuế và các khoản phải thu nhà nước	0	
Cộng	0	0

15. Vay và nợ thuê tài chính

Chi tiêu	30/09/2020		Phát sinh trong kỳ		01/01/2020	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	11,500,000,000	11,500,000,000	300,000,000	23,464,360,659	34,664,360,659	34,664,360,659
Ngân hàng TMCP Quân đội - CN Vũng Tàu	0	0			0	0
Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex - CN Vũng Tàu	0	0		12,476,026,100	12,476,026,100	12,476,026,100
Ngân hàng TMCP Đại chúng VN, CN Bà Rịa Vũng Tàu	0	0		4,788,334,559	4,788,334,559	4,788,334,559
Vay khác	11,500,000,000	11,500,000,000	300,000,000	6,200,000,000	17,400,000,000	17,400,000,000
b) Vay dài hạn	0	0	0	0	0	0
Ngân hàng TMCP Đại chúng VN, CN Bà Rịa Vũng Tàu		0				0
Cộng	11,500,000,000	11,500,000,000	300,000,000	23,464,360,659	34,664,360,659	34,664,360,659

Chi tiêu	30/09/2020		01/01/2020	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
16. Phải trả người bán				
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	107,529,922,801	107,529,922,801	137,680,527,199	137,680,527,199
Công ty Cổ phần Quốc Thái An	387,718,016	387,718,016	387,718,016	387,718,016
Công ty CP TM sản xuất xây dựng Duy Nguyễn	23,247,026	23,247,026	43,045,607	43,045,607
Công ty CP đầu tư và phát triển Doland			107,012,265	107,012,265
Công ty TNHH XD Việt Thái Hưng	129,366,204	129,366,204	129,366,204	129,366,204
Công ty TNHH Sơn Jotun Việt Nam	47,753,750	47,753,750	47,753,750	47,753,750
Công ty TNHH Nghĩa Thành	3,075,658,601	3,075,658,601	9,075,658,601	9,075,658,601
Cty TNHH DVTM PCCC Phú Phú Mỹ	841,676,978	841,676,978	841,676,978	841,676,978
Công ty TNHH Cao Từ	174,867,373	174,867,373	2,201,528,135	2,201,528,135
Viện KH & PTCN DCNM XD Công trình			30,155,100	30,155,100
Công ty TNHH XD Trường An	36,696,317	36,696,317	286,696,317	286,696,317
Công ty CP tư vấn XD Liên Hiệp	176,738,000	176,738,000	276,738,000	276,738,000
Công ty CP Cơ Khí Nội thất Đức Vinh	1,700,000	1,700,000	1,122,453,785	1,122,453,785
TT TV và kiểm định XD Dung Quất	614,754,590	614,754,590	714,754,590	714,754,590
Công ty TNHH TM TTNT Nghệ Bình			92,653,376	92,653,376
Công ty TNHH Thành Phước	573,677,000	573,677,000	573,677,000	573,677,000
Công ty CP SXXD Hưng Long Phước	38,412,400	38,412,400	38,412,400	38,412,400
Công ty CP Kỹ Thuật Xây dựng Phú Mỹ (PMEC)	2,654,156,954	2,654,156,954	2,654,156,954	2,654,156,954
Công ty TNHH TMVT Triu Phú Bái	282,460,001	282,460,001	282,460,001	282,460,001
Công ty TNHH TB Điện Thái Bình Dương	496,437,916	496,437,916	496,437,916	496,437,916
Công ty TNHH XD giao thông Đạt Hùng			317,978,101	317,978,101
Công ty TNHH ITV TVXD&TTNT Mỹ Hà			58,635,577	58,635,577
Công ty TNHH XDTM Hoàng Đạt	14,503,964,344	14,503,964,344	15,281,328,788	15,281,328,788
Công ty TNHH TMXDCN Nhật Hoa	31,640,290	31,640,290	31,640,290	31,640,290
CN Công ty CP EUROWINDOW	1,394,268,618	1,394,268,618	1,780,145,919	1,780,145,919
Công ty TNHH Miền Nhiệt Đới	555,767,570	555,767,570	682,297,302	682,297,302
CTY TNHH TM - KT - XD Đức Cường	70,108,201	70,108,201	70,938,201	70,938,201
Công ty TNHH Đại Phú Hiệp	2,526,881,101	2,526,881,101	4,131,881,101	4,131,881,101
Công ty TNHH Hồ Châu	5,762,589,944	5,762,589,944	7,984,114,433	7,984,114,433
Phân Viện KHCN Xây Dựng Miền Nam	195,416,000	195,416,000	195,416,000	195,416,000
CTY TNHH TM & DV Minh Dũng			33,372,706	33,372,706
Công ty CP PTCV cây xanh và Đô thị Vũng tàu	876,946,000	876,946,000	681,377,000	681,377,000
Công ty TNHH Kỹ Nghệ Toàn Tâm	2,580,273,040	2,580,273,040	2,630,273,040	2,630,273,040
Công ty CP TK Xây dựng Đô Thị Mới			48,260,111	48,260,111
Cty CP TV & ứng dụng CNXD Phía Nam	88,000,000	88,000,000	88,000,000	88,000,000
Công ty TNHH Phúc Phương Gia	75,151,619	75,151,619	75,151,619	75,151,619
Công ty TNHH DELOITTE Việt Nam	131,120,000	131,120,000	131,120,000	131,120,000
Công ty CP Kỹ thuật TM-DV kỹ nghệ Việt	469,583,231	469,583,231	4,236,764,022	4,236,764,022
Công ty CP giải pháp tòa nhà Thông Minh	431,276,859	431,276,859	431,276,859	431,276,859
Công ty TNHH XD-TM Tân Quốc Hưng	27,601,200	27,601,200	27,601,200	27,601,200
Công ty CP SX-TM-DV Saki	35,812,106	35,812,106	35,812,106	35,812,106
Công ty TNHH ITV Trần Nghị	258,203,974	258,203,974	492,651,956	492,651,956
DNTN SXTMDV Đông Phương	116,007,607	116,007,607	116,007,607	116,007,607
Công ty TNHH XD Nhân Thịnh	0	0	528,246,684	528,246,684
Công ty TNHH TV thiết kế Bùi Khánh			143,252,877	143,252,877
Công ty CP Đầu tư Phát triển hạ tầng và Xây lắp Hòa Bình	299,991,329	299,991,329	299,991,329	299,991,329
CTY TNHH Niềm Tin			74,053,297	74,053,297
CTY CP Kiến Trúc Nội Thất Sài Gòn Thành Lợi	420,337,242	420,337,242	420,337,242	420,337,242
CTY TNHH Xây Lắp TM Triệu ánh Dương	97,629,962	97,629,962	97,629,962	97,629,962
CTY TNHH MTV TM Dịch Vụ Sông An			745,821,860	745,821,860
CTY CP XD Thương Mại Tân Hùng Hưng	1,079,537,905	1,079,537,905	1,055,615,469	1,055,615,469
CTY TNHH MTV SXTMDVXD Đá HoaCrong Sinh Mai	228,854,777	228,854,777	935,503,798	935,503,798
CTY TNHH TK Xây dựng & TM Chiến Thắng	330,494,600	330,494,600	330,494,600	330,494,600
Công ty TNHH tư vấn thiết kế Phú mỹ			77,000,000	77,000,000
DNTN Hoàng Tuyên	194,266,350	194,266,350	194,266,350	194,266,350

Công ty CP TM dịch vụ Dầu khí Sài Gòn			85,492,000	85,492,000
Công ty TNHH SX - TM -DV ảnh Sao mới			209,860,000	209,860,000
Công ty TNHH TMDV Thiên Thành			44,880,000	44,880,000
Công ty TNHH TMDV XD Sơn Long Phụng	145,994,200	145,994,200	145,994,200	145,994,200
CTy TNHH Tư Vấn KT XD - SX TM May Mắn	1,195,043,117	1,195,043,117	1,195,043,117	1,195,043,117
Cty CP XD Và Trang trí Nội thất Cao Tốc			48,958,497	48,958,497
Công ty CP Đầu Tư & tư Vấn INCOMEX	100,000,000	100,000,000	323,243,524	323,243,524
Công ty TNHH ánh Sáng Vàng			62,498,207	62,498,207
Công ty TNHH TMXD Nguyễn Đăng			42,025,584	42,025,584
CTy CP Nhất Việt DN	152,978,367	152,978,367	152,978,367	152,978,367
CTy CP Tư vấn XD Điện T.T.Q	201,898,280	201,898,280	201,898,280	201,898,280
CTy TNHH SX TM Xây Dựng Hằng Long	217,892,950	217,892,950	217,892,950	217,892,950
Cty TNHH MTV XDTMDV Trung Tiến Phát	172,911,617	172,911,617	172,911,617	172,911,617
Công ty Cổ phần IBS	124,001,676	124,001,676	124,001,676	124,001,676
Công ty TNHH TM DV Xây dựng P&A			49,906,642	49,906,642
Công ty TNHH Cơ khí - Xây dựng Nhật An	246,670,598	246,670,598	246,670,598	246,670,598
CN Công ty CP DIC số 4 - NM cửa nhựa CC Vinawindow	66,225,454	66,225,454	66,225,454	66,225,454
Công ty TNHH Kiến Thịnh			4,269,276	4,269,276
Công ty cổ phần VLXD Thế Giới Nhà	1,575,868,500	1,575,868,500	1,875,868,500	1,875,868,500
Công ty CP TV Thiết kế TM Hưng Thịnh Phát	421,229,891	421,229,891	605,083,426	605,083,426
Cty TNHH XD hạ tầng kỹ thuật & đo đạc An Khang	105,600,000	105,600,000	105,600,000	105,600,000
Công ty CP Thiết Bị Mỹ Kim	1,795,304,400	1,795,304,400	1,795,304,400	1,795,304,400
Công ty CP Xây lắp Minh Hạnh	46,696,651	46,696,651	46,696,651	46,696,651
Công ty CP Cơ khí và Xây dựng công trình	1,025,732,471	1,025,732,471	1,025,732,471	1,025,732,471
Công ty TNHH kiểm toán HSK Việt Nam	45,000,000	45,000,000	45,000,000	45,000,000
Công ty CP COKYVINA	2,230,022,624	2,230,022,624	2,230,022,624	2,230,022,624
Công ty CP Công nghệ Truyền thông DTS	667,271,044	667,271,044	667,271,044	667,271,044
Công ty TNHH nhôm kính Sài Gòn Window	3,496,898,255	3,496,898,255	3,592,161,474	3,592,161,474
Công ty TNHH xây lắp điện Thuận An	2,755,091,930	2,755,091,930	1,988,634,799	1,988,634,799
Công ty Cổ phần Xây dựng Kết cấu thép B.S.B	50,581,996	50,581,996	50,581,996	50,581,996
Công ty TNHH Công nghệ và VL chuyên dụng SPEMAT	126,984,000	126,984,000	126,984,000	126,984,000
Công ty CP Xây dựng và KD Địa ốc Tân Kỳ	37,500,000	37,500,000	37,500,000	37,500,000
Công ty TNHH GPS Việt Nam	72,730,000	72,730,000	192,730,000	192,730,000
Công ty CP kiểm định & xây dựng KĐ1	91,917,200	91,917,200	91,917,200	91,917,200
Công ty CP Đầu tư khoáng sản Đại Dương	8,321,903,344	8,321,903,344	8,321,903,344	8,321,903,344
Công ty CP XNK Thép hình Miền Bắc			1,067,065,005	1,067,065,005
Công ty TNHH DV-TM-TT Nội ngoại thất Thành Đạt	160,777,474	160,777,474	282,121,632	282,121,632
Công ty TNHH KD TM Tổng hợp Trường Thành	86,556,700	86,556,700	86,556,700	86,556,700
Công ty TNHH cơ khí & Xây dựng KBC	45,617,000	45,617,000	45,617,000	45,617,000
Võ Hiếu Sơn	35,460,000	35,460,000	35,460,000	35,460,000
Công ty CP Xây dựng TM Phú Việt	159,032,143	159,032,143	159,032,143	159,032,143
Công ty TNHH TM và xây dựng Hà Nam	1,794,383,055	1,794,383,055	1,794,383,055	1,794,383,055
TT tư vấn chống ăn mòn và xây dựng	34,628,000	34,628,000	34,628,000	34,628,000
Công ty TNHH Đại Hoàng Kim Vũng Tàu	63,063,000	63,063,000	706,547,050	706,547,050
Công ty CP Tư vấn Xây dựng ánh Sáng Phương Nam	244,817,280	244,817,280	244,817,280	244,817,280
Công ty TNHH Xây dựng Thương mại Tuấn Thẩm	32,952,400	32,952,400	32,952,400	32,952,400
Công ty CP Đầu tư & Xây dựng 126	347,855,000	347,855,000	347,855,000	347,855,000
Công ty CP Thương mại và Thiết bị Đại Nam	263,292,500	263,292,500	263,292,500	263,292,500
Công ty TNHH Kone Việt Nam	67,650,000	67,650,000	67,650,000	67,650,000
Viện Thủy lợi và môi trường	62,043,600	62,043,600	62,043,600	62,043,600
Công ty TNHH Vận tải Xây dựng TM Bình An	48,648,600	48,648,600	48,648,600	48,648,600
Công ty TNHH TM XD Minh Long	84,605,862	84,605,862	84,605,862	84,605,862
Công ty CP Công nghệ môi trường Miền Nam	104,047,900	104,047,900	104,047,900	104,047,900
Công ty CP bê tông & XD dầu khí Nghệ An	107,864,304	107,864,304	107,864,304	107,864,304
Công ty TNHH MTV XD TM Trung Hiến Phát	464,922,188	464,922,188	732,874,875	732,874,875
Công ty CP LECMAX Sài Gòn	555,689,694	555,689,694	855,689,694	855,689,694
Công ty TNHH TM SX XD KH KT MT Đăng Quang			124,245,000	124,245,000
Công ty TNHH Phú Thịnh Thắng	1,075,620,898	1,075,620,898	1,075,620,898	1,075,620,898
Công ty CP TM-DV-XD Việt Sun	54,164,816	54,164,816	54,164,816	54,164,816
Công ty TNHH TMDV du lịch Vân Tâm	183,702,200	183,702,200	183,702,200	183,702,200

Lê Thị Tố Nga	360,000,000	360,000,000	360,000,000	360,000,000
Công ty CP Xăng Dầu Dầu khí Thái Bình			17,606,060	17,606,060
CN Cty CP TM & DV Ngọc Hà tại Thái Bình	7,260,000	7,260,000	14,520,000	14,520,000
Công ty CP tư vấn trắc địa & Xây dựng Nghệ An	178,750,000	178,750,000	178,750,000	178,750,000
Công ty CP Cửa gỗ Austdoor			39,923,259	39,923,259
Cty TNHH xây dựng công nghiệp và dân dụng Nghiêm G	71,773,680	71,773,680	71,773,680	71,773,680
Công ty TNHH Thương mại tổng hợp TĐ	40,818,019	40,818,019	40,818,019	40,818,019
Công ty TNHH Hỗ trợ PT công nghệ SDT	78,459,260	78,459,260	78,459,260	78,459,260
Doanh nghiệp Tư nhân Vinh Dự			71,371,428	71,371,428
Công ty TNHH TMDV Do Đặc Xây dựng Cao Đạt	33,000,000	33,000,000	33,000,000	33,000,000
Công ty CP Tư vấn & Dịch vụ Đông Bắc Á	132,000,000	132,000,000	132,000,000	132,000,000
Công ty CP bê tông Thành Nam	6,650,312,248	6,650,312,248	6,650,312,248	6,650,312,248
Công ty TNHH Thanh Huyền Vũng Tàu	2,234,758,570	2,234,758,570	2,308,138,570	2,308,138,570
Công ty TNHH XD Trọng Minh Lâm Đồng			233,500,600	233,500,600
Công ty TNHH tủ điện Miền Đông	391,385,100	391,385,100	391,385,100	391,385,100
Công ty TNHH Hóa chất XD Quốc tế KRETOP	137,237,205	137,237,205	137,237,205	137,237,205
Công ty CP Đầu tư và thương mại Ngọc Kiên	27,500,000	27,500,000	27,500,000	27,500,000
Công ty CP khảo sát và xây dựng Thủ Đô	535,504,954	535,504,954	535,504,954	535,504,954
Công ty CP Hóa chất xây dựng Bách khoa	200,000,000	200,000,000	371,161,891	371,161,891
Công ty CP Đầu tư và phát triển GOLDENLAND			391,105,100	391,105,100
Công ty TNHH Sen vàng Hoa Lư	1,048,451,624	1,048,451,624	1,048,451,624	1,048,451,624
Công ty CP Tư vấn Xây dựng & TM Việt Mỹ	109,997,200	109,997,200	109,997,200	109,997,200
Công ty TNHH XD-TM-DV Sơn Hùng	38,825,600	38,825,600	38,825,600	38,825,600
Công ty TNHH TM & XD Quốc Thắng	172,053,750	172,053,750	172,053,750	172,053,750
Công ty TNHH MTV TM Cơ khí Xây dựng Tuấn Nguyễn	93,380,101	93,380,101	93,380,101	93,380,101
Công ty TNHH XD & DV Địa chính Tấn Phát - B.T.K	19,668,000	19,668,000	19,668,000	19,668,000
Công ty CP Xây lắp HDTM	10,131,629	10,131,629	10,131,629	10,131,629
Công ty Cổ phần ĐT & XD Tân Việt Phong	979,105,567	979,105,567	1,210,105,567	1,210,105,567
Công ty bảo đảm An toàn Hàng hải Tây Nam Bộ	247,500,000	247,500,000	247,500,000	247,500,000
Công ty TNHH XDTM Bạch Ngọc	156,069,760	156,069,760	156,069,760	156,069,760
Công ty TNHH Vật liệu Xây dựng Quảng Đức	1,112,095,269	1,112,095,269	1,112,095,269	1,112,095,269
Công ty CP Cơ khí 42 và Xây dựng Thăng Long	81,467,208	81,467,208	81,467,208	81,467,208
Công ty TNHH MTV Kỹ thuật CGCT Châu Khang	50,000,000	50,000,000	105,000,000	105,000,000
Công ty CP Xây dựng Sông Cấm	13,509,546	13,509,546	13,509,546	13,509,546
Công ty CP cơ khí Xây dựng Huy Quang	1,826,832,631	1,826,832,631	1,909,332,631	1,909,332,631
Cty TNHH DV-TM-XD Trang trí Nội thất Hoàn Cửu	517,762,307	517,762,307	762,988,416	762,988,416
Công ty TNHH XD Thương mại Dịch vụ Tổng hợp DH			164,414,301	164,414,301
Công ty TNHH Hirose Maruken Việt Nam			5,755,924,839	5,755,924,839
Công ty TNHH SX TM XD Dương Thịnh Phát	1,826,579,304	1,826,579,304	3,026,579,304	3,026,579,304
Công ty TNHH SXTM XNK Phương Việt	127,840,000	127,840,000	127,840,000	127,840,000
Công ty Cổ phần SX TM Hùng Minh	1,369,702,565	1,369,702,565	916,613,396	916,613,396
Công ty TNHH Sơn Seamaster	61,832,127	61,832,127	61,832,127	61,832,127
Công ty CP XD và phát triển kỹ thuật Nền Móng			327,948,400	327,948,400
Công ty CP Vật liệu và xây dựng ZIKA	200,171,730	200,171,730	200,171,730	200,171,730
CTy TNHH Ausdoor Miền Nam			43,109,546	43,109,546
CTy TNHH Dịch Vụ Tư Vấn Và Xây Dựng Thái Bình	5,717,250	5,717,250		
CTy CP Thiết Kế Xây Dựng Đại Thắng	955,803,644	955,803,644	955,803,644	955,803,644
CTy CP Hồ Bơi JD Việt Nam	723,965,656	723,965,656	723,965,656	723,965,656
Công ty TNHH XDCT Giao thông Đức phú			330,119,000	330,119,000
Công ty TNHH Thương mại và Dịch vụ Đông Kha			31,799,867	31,799,867
Công ty TNHH Thiết kế Xây dựng Thương mại & Dịch vụ	825,495,710	825,495,710	825,495,710	825,495,710
Phải trả cho các đối tượng khác	9,972,817,413	9,972,817,413	6,352,426,171	6,352,426,171
b) Phải trả người bán ngắn hạn là các bên liên quan	16,221,335,129	16,221,335,129	18,213,280,415	18,213,280,415
Ban điều hành dự án nhà máy nhiệt điện Thái Bình 2	1,866,071,115	1,866,071,115	2,856,909,161	2,856,909,161
PVC - MS: Cty CP KC kim loại & lắp máy DK	195,228,500	195,228,500	195,228,500	195,228,500
Tổng Công ty CP tư vấn thiết kế Dầu khí - Công ty cổ phần	259,778,108	259,778,108	259,778,108	259,778,108
PVC-TH: Công ty CP Xây lắp Dầu khí Thanh Hóa	8,608,599,625	8,608,599,625	8,608,599,625	8,608,599,625
Công ty CP thi công cơ giới và lắp máy Dầu khí	2,775,388,658	2,775,388,658	2,775,388,658	2,775,388,658
Công ty CP Tổng công ty xây lắp dầu khí Nghệ An	2,106,049,522	2,106,049,522	2,106,049,522	2,106,049,522
CN Xây lắp công trình dầu khí phía Bắc - PVC	1,299,601	1,299,601	1,299,601	1,299,601

Công ty CP cơ điện dầu khí Việt Nam			46,741,956	46,741,956
Công ty CP xăng dầu Dầu khí Vũng tàu				
PTSC : Công ty cảng Dịch vụ DK			954,365,284	954,365,284
Tổng Công ty Bảo dưỡng - Sửa chữa Công trình Dầu Khí	336,880,000	336,880,000	336,880,000	336,880,000
VSP: Trung tâm y tế Vietsopetro	72,040,000	72,040,000	72,040,000	72,040,000
Cộng	123,751,257,930	123,751,257,930	155,893,807,614	155,893,807,614

b)Người mua trả tiền trước	30/09/2020	01/01/2020
PV Power PMC2	845,101,105	845,101,105
Ban Quản lý Dự án Xây dựng Trường Đại học Dầu khí Việt Nam	17,612,939,300	17,612,939,300
Công ty Cổ phần Công nghệ Sinh Học Dược NANOGEN		
Công ty Cổ phần Công nghệ Sinh Học Dược NANOGEN Lâm Đồng		
Thu tiền căn hộ 33A		
Các đối tượng khác	221,256,000	140,706,000
Cộng	18,679,296,405	18,598,746,405

Người mua trả tiền trước dài hạn	30/09/2020	01/01/2020
Tổng công ty CP Xây lắp Dầu khí Việt Nam		0
Cộng		0

Chỉ tiêu	01/01/2020	PHÁT SINH TRONG NĂM		30/09/2020
		Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	
17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước				
a) Phải nộp				
- Thuế giá trị gia tăng	23,853,722,892	1,208,529,933	7,600,000,000	17,462,252,825
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-			0
- Thuế xuất, nhập khẩu	-			0
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	3,369,440,237	421,224,510		3,790,664,747
- Thuế thu nhập cá nhân	259,649,852	237,538,766	245,471,397	251,717,221
- Thuế tài nguyên	-			0
- Tiền nhà đất và tiền thuê đất	1,698,460,368	2,431,329,990	136,268,411	3,993,521,947
- Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác	-			0
- Thuế môn bài		3,000,000	3,000,000	0
- Các khoản phí, lệ phí, và các khoản phải nộp khác	1,281,058,460	3,865,256,344	36,540,393	5,109,774,411
Cộng	30,462,331,809	8,166,879,543	8,021,280,201	30,607,931,151

Chỉ tiêu	30/09/2020	01/01/2020
18. Chi phí phải trả		
a) Ngắn hạn		
- Chi phí trích trước tạm tính vào giá vốn của các Công trình xây lắp	20,021,186,329	24,296,239,989
Cộng	20,021,186,329	24,296,239,989

19. Phải trả ngắn hạn khác

a) Ngắn hạn

- Kinh phí công đoàn;	1,090,420,805	1,021,001,561
- Bảo hiểm xã hội	208,365,918	
- Tiền lệ phí trước bạ Chung cư 242 Nguyễn Hữu Cảnh		33,135,000
- Lãi vay phải trả		2,356,456,772
- Phí bảo trì chung cư 33A Đường 30/4	13,305,335,773	11,658,885,158
- Công đoàn PVCIC	200,000,000	
- Bùi Thị Hoa		577,079,697
- Tiền vay và lãi vay cá nhân	2,808,067,391	
- Tiền căn hộ 33A	398,030,946	1,942,885,559
- Giá trị chiết khấu các căn hộ Chung cư 33A		10,609,917,114
- Phí các loại Chung cư 33A	77,150,935	862,310,800
- Lệ phí trước bạ Chung cư 33A	921,042,218	1,325,996,260
- VSP: Khu du lịch Hồng Phúc	3,493,495,816	
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	4,945,368,463	5,517,803,726
Cộng	27,447,278,265	35,905,471,647

b) Nợ dài hạn

- Người mua trả tiền trước dài hạn		
- Dự phòng bảo hành các công trình xây dựng	16,940,825,917	14,459,900,313
- Doanh thu chưa thực hiện dài hạn;		
Cộng	16,940,825,917	14,459,900,313

25. Vốn chủ sở hữu

	Vốn góp của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
	VND	VND	VND	VND
Số dư tại ngày 01/01/2019	300,000,000,000	14,519,193,263	(57,024,173,137)	257,495,020,126
Tăng vốn trong năm				-
Lợi nhuận trong năm			(10,439,586,536)	(10,439,586,536)
Trích lập các quỹ			-	-
Chia cổ tức			24,000,000,000	24,000,000,000
Sử dụng quỹ				-
Số dư tại ngày 01/01/2020	300,000,000,000	14,519,193,263	(43,463,759,673)	271,055,433,590
Tăng vốn trong năm				-
Lợi nhuận trong năm			(22,417,386,110)	(22,417,386,110)
Trích lập các quỹ				-
Chia cổ tức				-
Sử dụng quỹ				-
Số dư tại ngày 30/09/2020	300,000,000,000	14,519,193,263	(65,881,145,783)	248,638,047,480

Chỉ tiêu	30/09/2020	01/01/2020
Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu		
- Vốn góp của Tổng công ty CP Xây lắp Dầu khí Việt Nam	153,000,000,000	153,000,000,000
- Vốn góp của các đối tượng khác	147,000,000,000	147,000,000,000
Cộng	300,000,000,000	300,000,000,000
Chỉ tiêu	30/09/2020	01/01/2020
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	300,000,000,000	300,000,000,000
+ Vốn góp đầu năm		
+ Vốn góp tăng trong năm	-	-
+ Vốn góp giảm trong năm	-	-
+ Vốn góp cuối năm		
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	-
Chỉ tiêu	30/09/2020	01/01/2020
Cổ phiếu		
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	30,000,000	30,000,000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	30,000,000	30,000,000
+ Cổ phiếu phổ thông	30,000,000	30,000,000
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)	-	-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	-	-
+ Cổ phiếu phổ thông	30,000,000	30,000,000
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)	-	-
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10,000 đồng/cổ phiếu	10,000	10,000
Cổ tức		
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:	0%	0%
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:	0%	0%
Các quỹ của doanh nghiệp:		
- Quỹ đầu tư phát triển;	14,519,193,263	14,519,193,263
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	-	-

Chỉ tiêu	30/09/2020	01/01/2020
26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản		
Lí do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm	-	-
27. Chênh lệch tỷ giá		
- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND	-	-
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác	-	-
28. Nguồn kinh phí		
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm	-	-
- Chi sự nghiệp	-	-
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm	-	-

Chỉ tiêu	30/09/2020	01/01/2020
29. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán		
a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn		
- Từ 1 năm trở xuống;	-	-
- Trên 1 năm đến 5 năm;	-	-
- Trên 5 năm;	-	-
b) Tài sản nhận giữ hộ		
- Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác	-	-
- Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp	-	-
c) Ngoại tệ các loại		
d) Kim khí quý, đá quý		
d) Nợ khó đòi đã xử lý		
e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán		
30. Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình.		


Chỉ tiêu	Q3/2020	Q3/2019
VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ		
1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai		
- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính;	-	-
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu;	-	-
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu;	-	-
- Chuyển giao dịch phi tiền tệ khác	-	-
2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng:		
3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:		
	0	0
- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường;		
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường;		-
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi;		-
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;		-
- Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;		-
- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác.		
4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:	3,900,000,000	5,863,046,076
- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường;		5,863,046,076
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường;		-
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi;		-
- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;		-
- Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;		-
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác.	3,900,000,000	

IX. 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 (ngoài các thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên).
4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 “Báo cáo bộ phận”(1):
5. Thông tin về hoạt động liên tục:
6. Những thông tin khác.

Vũng Tàu, ngày 19 tháng 10 năm 2020

NGƯỜI LẬP


Phan Thị Ngọc Diệp

KẾ TOÁN TRƯỞNG


LÊ NGỌC HOÀNG

GIÁM ĐỐC


HỒ SỸ HOÀNG

