

TẬP ĐOÀN DẦU KHÍ QUỐC GIA VIỆT NAM
TỔNG CÔNG TY
PHÂN BÓN VÀ HÓA CHẤT DẦU KHÍ-CTCP

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: 12 /PBHC-TCKT
V/v công bố báo cáo tài chính Quý 4
năm 2014 trước kiểm toán

TP. Hồ Chí Minh, ngày 12 tháng 02 năm 2015

Kính gửi:

- Ủy Ban Chứng Khoán Nhà Nước;
- Sở Giao Dịch Chứng Khoán TP.HCM.

Thực hiện thông tư số 52/2012/TT-BTC ngày 05 tháng 04 năm 2012 của Bộ Tài Chính về việc hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu khí – CTCP kính gửi Ủy ban chứng khoán Nhà Nước và Sở giao dịch chứng khoán TP.HCM Báo cáo tài chính Quý 4 năm 2014 trước kiểm toán như sau:

1. Báo cáo tài chính Hợp nhất Quý 4 năm 2014;
2. Báo cáo tài chính Công ty Mẹ Quý 4 năm 2014.

Trân trọng.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Chủ tịch HĐQT; NĐDPV (đề b/c);
- TGD (đề b/c); PTGD N.V.Tổng
- Ban KS (đề b/c)
- KTNB; TTTT (p/h)
- Lưu: VT, TCKT, (TXT,06b).

7.2

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
PHÓ CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ



Nguyễn Thị Hiền

TỔNG CÔNG TY PHÂN BÓN & HÓA CHẤT DẦU KHÍ - CTCP

Địa chỉ : 43 Mạc Đĩnh Chi , phường đa káo, quận 1, Tp HCM

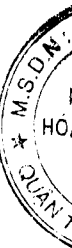
Mẫu số B01a-DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày
20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2014

Đvt: đồng

TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		7,199,872,923,020	7,515,223,312,458
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		5,078,299,954,021	4,032,386,358,314
1. Tiền	111	V.01	151,773,287,354	435,859,691,647
2. Các khoản tương đương tiền	112		4,926,526,666,667	3,596,526,666,667
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	76,245,382,915	1,734,861,214,549
1. Đầu tư ngắn hạn	121		76,245,382,915	1,734,861,214,549
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*) (2)	129			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		404,397,880,251	246,097,665,217
1. Phải thu khách hàng	131		174,789,878,438	105,080,054,904
2. Trả trước cho người bán	132		88,841,597,580	74,278,800,409
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	262,358,111,522	186,035,877,193
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		(121,591,707,289)	(119,297,067,289)
IV. Hàng tồn kho	140		1,491,901,174,015	1,340,683,371,984
1. Hàng tồn kho	141	V.04	1,492,182,549,952	1,353,397,692,080
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(281,375,937)	(12,714,320,096)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		149,028,531,818	161,194,702,394
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		16,540,850,938	16,754,134,505
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		126,299,049,017	110,241,258,017
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	154	V.05	4,512,840,739	30,491,537,283
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		1,675,791,124	3,707,772,589
B.TÀI SẢN DÀI HẠN(200=210+220+240+250+260)	200		2,910,579,896,563	3,290,087,917,426
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			



TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
1	2	3	4	5
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu nội bộ dài hạn	213	V.06		
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07		
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		2,295,454,203,726	2,368,443,661,712
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	1,133,009,443,261	1,257,291,251,123
- Nguyên giá	222		7,325,619,743,462	7,212,931,208,323
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(6,192,610,300,201)	(5,955,639,957,200)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	915,607,931,380	927,348,585,669
- Nguyên giá	228		1,148,328,298,022	1,143,916,832,122
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(232,720,366,642)	(216,568,246,453)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	246,836,829,085	183,803,824,920
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12	274,190,461,027	284,964,579,592
- Nguyên giá	241		314,530,971,192	314,530,971,192
- Giá trị hao mòn lũy kế	242		(40,340,510,165)	(29,566,391,600)
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.13	231,136,177,819	540,521,826,075
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		209,389,716,332	463,076,061,761
3. Góp vốn liên doanh	253			
4. Đầu tư dài hạn khác	258		22,175,765,094	77,875,067,921
5. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259		(429,303,607)	(429,303,607)
V. Tài sản dài hạn khác	260		109,799,053,991	96,157,850,047
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	43,566,513,172	66,360,451,576
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	65,279,638,819	28,765,219,071
3. Tài sản dài hạn khác	268		952,902,000	1,032,179,400
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		10,110,452,819,583	10,805,311,229,884

30316
 CÔNG C
 HẠN B
 CHẤT
 CÓN
 CỔ P
 7 - TP

NGUỒN VỐN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
1	2	3	4	5
A - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		1,104,454,156,126	1,249,172,775,527
I. Nợ ngắn hạn	310		1,042,294,440,372	1,223,123,387,061
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	93,520,912,889	65,405,536,332
2. Phải trả người bán	312		364,668,057,846	605,551,019,966
3. Người mua trả tiền trước	313		39,360,737,225	111,417,518,731
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	50,468,438,487	13,565,487,134
5. Phải trả người lao động	315		79,926,390,391	89,584,219,696
6. Chi phí phải trả	316	V.17	281,235,390,729	160,664,901,010
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ hợp đồng xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả phải nộp khác	319	V.18	67,855,304,671	63,691,286,159
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		350,050,095	327,365,199
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		64,909,158,039	112,916,052,834
II. Nợ dài hạn	330		62,159,715,754	26,049,388,466
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
3. Phải trả dài hạn khác	333		6,177,584,074	5,951,661,602
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	1,125,866,779	3,053,298,732
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		2,875,711,896	3,525,485,494
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		51,980,553,005	13,518,942,638
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+420)	400		8,789,197,333,321	9,346,015,885,588
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	8,789,197,333,321	9,346,015,885,588
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		3,800,000,000,000	3,800,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		21,179,913,858	21,179,913,858
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		2,397,482,187	977,787,044
4. Cổ phiếu quỹ	414		(2,296,824,120)	(2,296,824,120)

548
 NG T
 ON V
 ĐẦU
 i TY
 HAN
 HO C

NGUỒN VỐN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
1	2	3	4	5
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		(719,794)	(264,120,169)
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		2,527,751,504,123	2,526,156,314,757
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		968,212,548,247	962,866,860,541
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		1,014,770,873	1,014,770,873
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		1,470,938,657,947	2,036,381,182,804
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
2. Nguồn kinh phí	432	V.23		
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
C. Lợi ích của cổ đông thiểu số	439		216,801,330,136	210,122,568,769
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400+439)	440		10,110,452,819,583	10,805,311,229,884

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	TM	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
1. Tài sản thuê ngoài	24		
2. Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công			
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược			
4. Nợ khó đòi đã xử lý			
5. Ngoại tệ các loại			
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

Người lập biểu

Trần Xuân Thảo

Kế toán trưởng

Huỳnh Kim Nhân

TP .HCM, ngày 12 tháng 02 năm 2015

Phó Tổng Giám Đốc



Nguyễn Văn Tòng

TỔNG CÔNG TY PHÂN BÓN & HÓA CHẤT DẦU KHÍ - CTCP

Địa chỉ : 43 Mạc Đĩnh Chi , phường Đa káo, quận 1, Tp HCM

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01 tháng 01 năm 2014 đến ngày 31 tháng 12 năm 2014

Đơn: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Th.minh	QUÝ 4		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý		
			Năm 2014	Năm 2013	Năm 2014	Năm 2013	
			4	5	6	7	
1	2	3					
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	2,496,041,510,296	2,360,608,290,077	9,642,700,730,426	10,410,922,862,176	
- Trong đó: Doanh thu bán hàng			2,496,041,510,296	2,360,608,290,077	9,642,700,730,426	10,410,922,862,176	
Doanh thu cung cấp dịch vụ							
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		46,262,362,418	(839,459,069)	93,850,877,835	47,504,499,333	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		2,449,779,147,878	2,361,447,749,146	9,548,849,852,591	10,363,418,362,843	
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	1,848,095,713,150	1,809,500,369,911	7,121,096,149,422	7,011,191,021,409	
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		601,683,434,728	551,947,379,235	2,427,753,703,169	3,352,227,341,434	
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	66,519,595,808	98,953,925,070	406,506,623,868	428,637,014,880	
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	1,349,460,352	91,863,155	4,823,053,669	7,733,290,120	
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1,057,745,411	368,475,400	2,931,385,121	3,269,463,805	
8. Chi phí bán hàng	24		175,034,924,558	161,279,857,968	701,604,959,417	634,991,557,491	
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		210,149,077,904	178,912,131,698	570,530,577,008	551,914,252,488	
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(24+25)}	30		281,669,567,722	310,617,451,484	1,557,301,736,943	2,586,225,256,215	



CHỈ TIÊU	Mã số	Th. minh	QUÝ 4				Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm 2014		Năm 2013		Năm 2013	
			4	3	5	6	7	
I	2							
11. Thu nhập khác	31		5,388,081,461	2,583,912,075	16,648,055,652	14,919,253,710		
12. Chi phí khác	32		7,551,660,327	197,605,603	9,545,806,055	2,244,332,095		
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(2,163,578,866)	2,386,306,472	7,102,249,597	12,674,921,615		
14. Lợi nhuận từ công ty liên doanh, liên kết	45		(94,739,882,602)	(109,694,997,575)	(280,288,193,820)	(131,083,086,624)		
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		184,766,106,254	203,308,760,381	1,284,115,792,720	2,467,817,091,206		
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	47,965,533,669	(16,212,210,353)	185,112,989,655	261,984,915,425		
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	(30,968,981,896)	28,666,764,112	(36,514,419,748)	26,641,415,510		
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		167,769,554,481	190,854,206,622	1,135,517,222,813	2,179,190,760,271		
- Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61		8,850,629,041	6,722,963,941	38,182,688,782	36,861,411,945		
- Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ	62		158,918,925,440	184,131,242,681	1,097,334,534,031	2,142,329,348,326		
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		418	481	2,888	5,644		

Người lập biểu

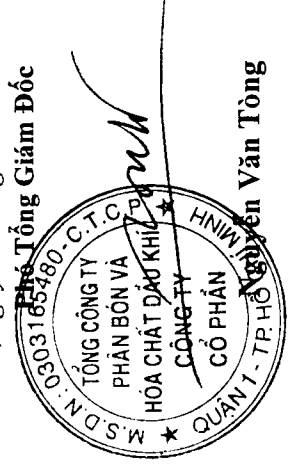
Trần Xuân Thảo

Kế toán trưởng

Huỳnh Kim Nhân

TP. HCM, ngày 12 tháng 02 năm 2015

Đại Tổng Giám Đốc



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp gián tiếp)

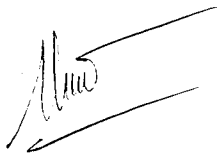
Cho kỳ hoạt động từ ngày 01 tháng 01 năm 2014 đến ngày 31 tháng 12 năm 2014

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014	Từ 01/01/2013 đến 31/12/2013
1	2	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	1,284,115,792,720	2,467,817,091,206
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	02	268,667,500,841	249,516,494,079
- Các khoản dự phòng	03	(10,138,304,159)	(1,321,158,287)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04	-	(56,237,105)
- Lãi lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(40,658,981,232)	(296,237,041,638)
- Chi phí lãi vay	06	2,931,385,121	3,269,463,805
3. Lợi nhuận từ hoạt động KD trước thay đổi VLĐ	08	1,504,917,393,291	2,422,988,612,060
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(158,300,215,034)	(54,943,006,374)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(138,784,857,872)	(167,471,684,988)
- Tăng các khoản phải trả (không bao gồm lãi vay và thuế TNDN)	11	(165,586,547,845)	43,387,734,131
- Giảm chi phí trả trước và tài sản khác	12	(26,187,798,639)	20,018,216,690
- Tiền lãi vay đã trả	13	(2,774,964,269)	(3,834,386,165)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(123,672,308,824)	(388,790,598,996)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16	(193,255,968,637)	(342,779,557,701)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	696,354,732,171	1,528,575,328,657
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TS dài hạn khác	21	(177,696,926,727)	(267,562,840,439)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22	-	734,591,819
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(5,873,765,094)	(1,830,000,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	1,663,615,831,634	157,215,831,634
5. Tiền chi đầu tư dài hạn	25	(29,363,000,000)	(35,137,000,000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	57,373,067,921	5,750,000,000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	329,612,649,381	412,012,280,599
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	1,837,667,857,115	(1,556,987,136,387)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu	31	-	-
2. Tiền chi trả v/góp cho các CSH, mua lại CP của DN đã ph/hành	32	-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	260,843,017,822	273,334,163,652
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(232,847,157,401)	(241,090,005,213)



CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014	Từ 01/01/2013 đến 31/12/2013
1	2	4	5
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(1,516,104,854,000)	(1,704,650,330,950)
7. Thu tiền từ bán cổ phiếu quỹ	37		103,808,910,185
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(1,488,108,993,579)	(1,568,597,262,326)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50	1,045,913,595,707	(1,597,009,070,056)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	4,032,386,358,314	5,629,375,858,166
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		19,570,204
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	5,078,299,954,021	4,032,386,358,314

Người lập biểu



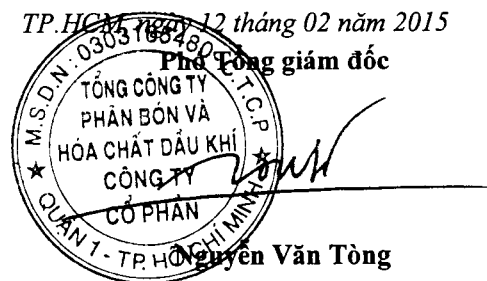
Trần Xuân Thảo

Kế toán trưởng

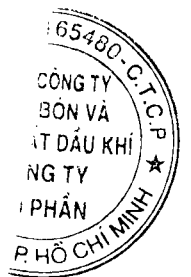


Huỳnh Kim Nhân

TP. HCM, ngày 12 tháng 02 năm 2015



Nguyễn Văn Tông



TỔNG CÔNG TY PHÂN BÓN & HÓA CHẤT DẦU KHÍ - CTCPC

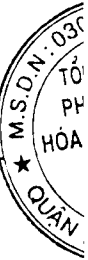
Địa chỉ : 43 Mạc Đĩnh Chi , phường đa káo, quận 1, Tp HCM

Mẫu số B09-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 TRƯỚC KIỂM TOÁN**

Từ ngày 01/01/2014 đến 31/12/2014

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp	
1. Hình thức sở hữu vốn	Công ty cổ phần
2. Lĩnh vực kinh doanh	Sản xuất công nghiệp, thương mại
3. Ngành nghề kinh doanh	Sản xuất kinh doanh phân đạm, Amoniac lỏng, khí công nghiệp và các sản phẩm hoá chất khác
4. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính	
Tổng số các công ty con:	
+ Số lượng các công ty con được hợp nhất:	6 công ty
+ Danh sách các công ty con quan trọng được hợp nhất:	
- Công ty Cổ phần phân bón và hóa chất dầu khí Miền Bắc	
Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ : 75%	
Quyền biểu quyết của công ty mẹ: 100%	
- Công ty Cổ phần phân bón và hóa chất dầu khí Miền Trung	
Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ : 75%	
Quyền biểu quyết của công ty mẹ: 100%	
- Công ty Cổ phần phân bón và hóa chất dầu khí Đông Nam Bộ	
Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ : 75%	
Quyền biểu quyết của công ty mẹ: 100%	
- Công ty Cổ phần phân bón và hóa chất dầu khí Tây Nam Bộ	
Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ : 75%	
Quyền biểu quyết của công ty mẹ: 100%	
- Công ty cổ phần bao bì Đạm Phú Mỹ	
Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ : 50,976%	
Quyền biểu quyết của công ty mẹ: 100%	
- Công ty cổ phần quản lý và phát triển nhà dầu khí miền nam	
Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ : 81.38%	
Quyền biểu quyết của công ty mẹ: 100%	
II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán	
1. Kỳ kế toán năm	Bắt đầu từ 01/01 kết thúc 31/12
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán	Đồng Việt Nam
III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng	
1. Chế độ kế toán áp dụng	Kê khai thường xuyên



2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán	
3. Hình thức kế toán áp dụng	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: Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán	Tiền mặt và các khoản tương đương tiền mặt tại quỹ, các khoản đầu tư ngắn hạn hoặc các khoản đầu tư có khả năng thanh khoản cao. Các khoản có khả năng thanh khoản cao là các khoản có khả năng chuyển đổi thành các khoản tiền mặt xác định và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị chuyển đổi của các khoản này.
2. Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho:	
- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho	Theo giá gốc
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho	Bình quân gia quyền
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho	Kê khai thường xuyên
- Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho	
3. Ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:	
- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính)	Ghi nhận theo nguyên giá
- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính)	Phương pháp đường thẳng
4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư:	
- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư	
- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư	
5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:	
- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, góp vốn vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát	
- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn;	
- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác	Các khoản đầu tư này được ghi nhận bắt đầu từ ngày mua và được xác định giá trị ban đầu theo giá gốc. Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư dài hạn khác được thực hiện theo các quy định hiện hành.
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư 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 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:	
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước	Theo giá trị và thời gian sử dụng
- Phương pháp phân bổ lợi thế thương mại	
8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả	
9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả	Các khoản dự phòng được ghi nhận khi Tổng công ty có nghĩa vụ nợ hiện tại do kết quả từ một sự kiện đã xảy ra, và Tổng 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 Tổng Giám Đốc về các khoản chi phí cần thiết để thanh toán nghĩa vụ nợ này tại ngày kết thúc niên độ kế toán.

31654
 IG CÔNG
 AN BÓN
 CHẤT DẢ
 CÔNG T
 CỔ PHẢ
 TP. HỒ

<p>10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:</p>	<p>Nguồn vốn kinh doanh của Tổng Công ty bao gồm nguồn vốn từ các cổ đông góp và nguồn vốn tự bổ sung từ lợi nhuận hàng năm theo quyết định của Hội đồng quản trị. Quỹ được hình thành từ phân phối lợi nhuận của hoạt động kinh doanh sau khi đã trừ thuế thu nhập doanh nghiệp. Việc trích lập các quỹ được thực hiện theo các quyết định của Hội đồng quản trị Tổng Công ty. Các quỹ được trích lập trong kỳ gồm: Quỹ Dự phòng tài chính, Quỹ đầu tư phát triển, Quỹ khen thưởng và phúc lợi, Quỹ thưởng ban điều hành.</p>
<p>11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:</p>	<p>Doanh thu được ghi nhận khi kết quả giao dịch được xác định một cách đáng tin cậy và Công ty có khả năng thu được các lợi ích kinh tế từ giao dịch này. Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi giao hàng và chuyển quyền sở hữu cho người mua.</p>
<p>12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính</p>	
<p>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</p>	
<p>14. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái</p>	
<p>15. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác</p>	
<p>V. Các sự kiện hoặc giao dịch trọng yếu trong kỳ kế toán giữa niên độ</p>	

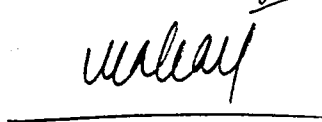
TPHCM, ngày 12 tháng 02 năm 2015

Người lập biểu



Trần Xuân Thảo


Kế toán trưởng



Huỳnh Kim Nhân



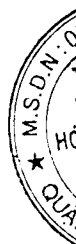
Phó giám đốc



Nguyễn Văn Tòng



V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán				
1. Tiền	31/12/2014		01/01/2014	
- Tiền mặt	1,451,261,470		1,407,479,185	
- Tiền gửi ngân hàng	150,322,025,884		434,452,212,462	
- Tiền đang chuyển				
- Các khoản tương đương tiền	4,926,526,666,667		3,596,526,666,667	
Cộng	5,078,299,954,021		4,032,386,358,314	
2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	31/12/2014		01/01/2014	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
- Cổ phiếu đầu tư ngắn(chi tiết cho từng loại cổ phiếu)				
- Trái phiếu đầu tư ngắn hạn (chi tiết cho từng loại trái phiếu)				
- Đầu tư ngắn hạn khác	76,245,382,915		1,734,861,214,549	
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn				
Cộng	76,245,382,915		1,734,861,214,549	
3. Các khoản phải thu ngắn hạn khác	31/12/2014		01/01/2014	
- Phải thu về cổ phần hóa				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động				
- Phải thu khác	262,358,111,522		186,035,877,193	
Cộng	262,358,111,522		186,035,877,193	
4. Hàng tồn kho	31/12/2014		01/01/2014	
- Hàng mua đang đi trên đường	288,454,892,852		92,540,186,877	
- Nguyên liệu, vật liệu	499,192,205,959		493,812,401,373	
- Công cụ dụng cụ	4,852,076,337		4,443,958,641	
- Chi phí SXKD dở dang	46,750,905,139		42,033,767,857	
- Thành phẩm	344,320,570,248		229,724,768,898	
- Hàng hoá	308,611,899,417		490,842,608,434	
- Hàng hóa bất động sản				
Cộng giá gốc của hàng tồn kho	1,492,182,549,952		1,353,397,692,080	
* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả				
* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm	(12,714,320,096)		(14,732,302,172)	
* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm dự phòng giảm giá hàng tồn kho	281,375,937		12,714,320,096	
5. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	31/12/2014		01/01/2014	
- Các khoản thuế nộp thừa cho nhà nước				
+ Thuế thu nhập doanh nghiệp	3,152,818,774		28,327,571,587	
+ Thuế thu nhập cá nhân	1,360,021,965		2,163,965,696	
+ Thuế môn bài				
+ Thuế xuất, nhập khẩu				
+ Thuế GTGT hàng NK				
- Các khoản khác phải thu nhà nước				
Cộng	4,512,840,739		30,491,537,283	
6. Phải thu nội bộ	31/12/2014		01/01/2014	
Cộng	-		-	
7- Phải thu dài hạn khác	31/12/2014		01/01/2014	
- Ký quỹ, ký cược dài hạn				
- Các khoản tiền nhận ủy thác				
- Cho vay không có lãi				
- Phải thu dài hạn khác				
Cộng				



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

8 - Tăng giảm tài sản cố định hữu hình :

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị văn phòng	Thiết bị khác	Tổng cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
NGUYÊN GIÁ						
Tại ngày 1/1/2014	1,600,141,472,467	5,390,852,326,430	123,045,759,924	96,566,147,502	2,325,502,000	7,212,931,208,323
Tăng do mua sắm	739,774,194	32,124,217,325	6,131,584,791	18,815,995,561	448,330,000	58,259,901,871
XCDB hoàn thành	37,540,380,538	9,215,308,126		9,181,961,073	4,585,829,975	60,523,479,712
Công ty mẹ góp vốn						
Tăng khác						
Thanh lý	(1,019,036,426)		(2,969,675,034)	(1,716,195,084)		(4,685,870,118)
Phân loại lại				(389,939,900)		(1,408,976,326)
Chuyển sang Bất động sản đầu tư						
Tại ngày 31/12/2014	1,637,402,590,773	5,432,191,851,881	126,207,669,681	122,457,969,152	7,359,661,975	7,325,619,743,462
KHẤU HAO LŨY KẾ						
Tại ngày 1/1/2014	742,261,053,901	5,081,500,674,695	73,722,647,925	57,352,880,074	802,700,605	5,955,639,957,200
Khấu hao trong kỳ	94,149,517,877	114,215,433,256	10,163,079,215	21,090,871,322	2,122,360,417	241,741,262,087
Tăng khác						
Thanh lý	(606,589,039)		(2,377,655,219)	(1,716,195,084)		(4,093,850,303)
Giảm khác				(70,479,744)		(677,068,783)
Tại ngày 31/12/2014	835,803,982,739	5,195,716,107,951	81,508,071,921	76,657,076,568	2,925,061,022	6,192,610,300,201
GIÁ TRỊ CÒN LẠI						
Tại ngày 1/1/2014	857,880,418,566	309,351,651,735	49,323,111,999	39,213,267,428	1,522,801,395	1,257,291,251,123
Tại ngày 31/12/2014	801,598,608,034	236,475,743,930	44,699,597,760	45,800,892,584	4,434,600,953	1,133,009,443,261

11- C
C
A C
HÀ
ÔNG
303

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

9 - Tăng giảm tài sản cố định thuê tài chính :

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê TC						
Số dư đầu năm (01/01/2014)						
- Thuê tài chính trong năm						
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính						
Số dư cuối quý (31/12/2014)						
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm (01/01/2014)						
- Khấu hao trong năm						
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính						
Số dư cuối quý (31/12/2014)						
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC						
Số dư đầu năm (01/01/2014)						
Số dư cuối quý (31/12/2014)						

- Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm;
- Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm;
- Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản.

V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán
10 - Tăng giảm tài sản cố định vô hình :

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Tại ngày 1/1/2014	913,888,881,862	171,736,726,176		47,956,027,688	10,335,196,396	1,143,916,832,122
- Mua trong năm				4,411,465,900		4,411,465,900
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
XDCB dở dang						
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Tại ngày 31/12/2014	913,888,881,862	171,736,726,176		52,367,493,588	10,335,196,396	1,148,328,298,022
Giá trị hao mòn lũy kế						
Tại ngày 1/1/2014	11,373,778,498	166,511,841,428		28,715,380,480	9,967,246,047	216,568,246,453
- KH điều chuyển từ TCty						
- Khấu hao tăng trong kỳ	5,005,600,203	2,523,846,619		8,375,769,245	246,904,122	16,152,120,189
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Tại ngày 31/12/2014	16,379,378,701	169,035,688,047		37,091,149,725	10,214,150,169	232,720,366,642
Giá trị còn lại của TSCĐVH						
Tại ngày 1/1/2014	902,515,103,364	5,224,884,748		19,240,647,208	367,950,349	927,348,585,669
Tại ngày 31/12/2014	897,509,503,161	2,701,038,129		15,276,343,863	121,046,227	915,607,931,380

48/48
 GY
 NV
 ĐA
 TY
 HAN
 HO

V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong

11 - Chi phí xây dựng cơ bản dở dang :

Danh mục	31/12/2014	01/01/2014
- Tổng số chi phí XD CB dở dang	246,836,829,085	183,803,824,920

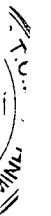
12 - Tăng, giảm bất động sản đầu tư :

Khoản mục	Số đầu năm (01/01/2014)	Tăng trong năm	Khác	Số cuối quý (31/12/2014)
Nguyên giá bất động sản đầu tư	314,530,971,192			314,530,971,192
- Quyền sử dụng đất	84,498,516,000			84,498,516,000
- Công trình kiến trúc	230,032,455,192			230,032,455,192
Giá trị hao mòn lũy kế	29,566,391,600	10,774,118,565		40,340,510,165
- Quyền sử dụng đất	4,610,177,080	1,482,325,638		6,092,502,718
- Công trình kiến trúc	24,956,214,520	9,291,792,927		34,248,007,447
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại BĐS đầu tư	284,964,579,592	(10,774,118,565)		274,190,461,027
- Quyền sử dụng đất	79,888,338,920	(1,482,325,638)		78,406,013,282
- Công trình kiến trúc	205,076,240,672	(9,291,792,927)		195,784,447,745
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

Handwritten marks and signatures on the right margin.

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

Danh mục	31/12/2014		01/01/2014	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
13. Đầu tư dài hạn khác				
a- Đầu tư dài vào công ty con				
b- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết		209,389,716,332		463,076,061,761
b1. CTCP phát triển đô thị Dầu Khí (PVC - Mekong)	10,000,000	11,566,483,011	10,000,000	11,250,837,108
b2. CTCP hóa dầu và xơ sợi TH PVTex	56,270,000	197,823,233,321	53,413,700	451,825,224,653
c- Góp vốn liên doanh		-		
d- Đầu tư dài hạn khác:		22,175,765,094		77,875,067,921
d1. Đầu tư cổ phiếu DMC(mã CK : PVC)			5,133,202	57,373,067,921
d2. Đầu tư dài hạn khác		22,175,765,094		20,502,000,000
Cộng(a+b+c)		231,565,481,426		540,951,129,682
14. Chi phí trả trước dài hạn				
		31/12/2014		01/01/2014
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		3,932,776,058		4,494,601,202
- Chi phí thành lập doanh nghiệp				
- Chi phí lợi thế kinh doanh thương mại				
- Chi phí công cụ dụng cụ				
- Chi phí trả trước dài hạn khác				
Cộng		39,633,737,114		61,865,850,374
15. Vay và nợ ngắn hạn				
		31/12/2014		01/01/2014
- Vay ngắn hạn		91,740,870,923		63,597,620,515
- Nợ dài hạn đến hạn trả		1,780,041,966		1,807,915,817
Cộng		93,520,912,889		65,405,536,332
16. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước				
		31/12/2014		01/01/2014
- Thuế GTGT		462,406,107		12,186,769
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		-		-
- Thuế xuất, nhập khẩu		-		-
- Thuế TNDN		-		-
- Thuế TNCN		47,337,507,859		9,922,734,971
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		2,615,904,322		3,614,144,457
Cộng		52,620,199		16,420,937
17. Chi phí phải trả				
		31/12/2014		01/01/2014
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		217,105,262,533		43,421,052,000
- Chi phí phải trả khác		64,130,128,196		117,243,849,010
Cộng		281,235,390,729		160,664,901,010
18. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác				
		31/12/2014		01/01/2014
- Tài sản thừa chờ giải quyết		87,065,572		65,201,669
- Bảo hiểm y tế		42,768,458		9,799,923
- Bảo hiểm xã hội		18,942,377		92,151,416
- Kinh phí công đoàn		1,454,799,377		705,676,091
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		5,498,894,080		2,289,289,200
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		60,752,834,807		60,529,167,860
Cộng		67,855,304,671		63,691,286,159
19. Phải trả dài hạn nội bộ				
		31/12/2014		01/01/2014
- Vay dài hạn nội bộ		-		-
- Phải trả dài hạn nội bộ khác		-		-
Cộng				



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

20	Các khoản vay và nợ dài hạn	31/12/2014	01/01/2014
20.1	Vay dài hạn	1,125,866,779	3,053,298,732
20.2	Nợ dài hạn		
	- Thuê tài chính		
	- Nợ dài hạn khác		
Cộng		1,125,866,779	3,053,298,732

20.3 - Các khoản nợ thuê tài chính:

	Năm nay		Năm trước	
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả nợ gốc	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Dưới 1 năm				
Từ 1 - 5 năm				
Trên 5 năm				

0.0
T
PI
ĐA

1/7

3.2

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

22 - Vốn chủ sở hữu:

22.1 - Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu:

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Vốn chủ sở hữu khác	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch tỷ giá	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ khác thuộc vốn CSH	Thặng dư vốn cổ phần	Lợi nhuận chưa PP	CỘNG
A										
Số dư tại ngày 01/01/2014	3,800,000,000,000	977,787,044	(2,296,824,120)	(264,120,169)	2,526,156,314,757	962,866,860,541	1,014,770,873	21,179,913,858	2,036,381,182,804	9,346,015,885,588
Lợi nhuận trong kỳ									1,097,334,534,031	1,097,334,534,031
Cổ phiếu quỹ mua trong kỳ										
Trích từ LN					3,014,884,509	5,345,687,706			(142,528,380,930)	(134,167,808,715)
Trả cổ tức									(1,519,737,040,000)	(1,519,737,040,000)
Thu khác										
Kết chuyển nguồn		1,419,695,143								
Chi Quỹ										
Tặng/giảm khác				263,400,375	-1,419,695,143				(511,637,958)	(1,667,932,726)
Số dư tại ngày 30/09/2014	3,800,000,000,000	2,397,482,187	(2,296,824,120)	(719,794)	2,527,751,504,123	968,212,548,247	1,014,770,873	21,179,913,858	1,470,938,657,947	8,789,197,333,321

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

21.1	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	31/12/2014	01/01/2014
	- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	65,279,638,819	28,765,219,071
	- 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 hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước		
	Cộng	65,279,638,819	28,765,219,071
21.2	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	31/12/2014	01/01/2014
	- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
	- Khoản hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước		
	- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	-	-
	Cộng	-	-
22.2	Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	31/12/2014	01/01/2014
	- Vốn góp của Nhà nước	2,332,042,530,000	2,332,042,530,000
	- Vốn góp của các đối tượng khác	1,467,957,470,000	1,467,957,470,000
	Cộng	3,800,000,000,000	3,800,000,000,000
	* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm		
	* Số lượng cổ phiếu quỹ	65,740	65,740
22.3	Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	31/12/2014	01/01/2014
	- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
	+ Vốn góp đầu năm	3,800,000,000,000	3,800,000,000,000
	+ Vốn góp tăng trong năm		
	+ Vốn góp giảm trong năm		
	+ Vốn góp cuối năm		
	- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
	Cộng	3,800,000,000,000	3,800,000,000,000
22.4	Cổ tức		
	- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán quý		
	+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông :	1,519,737,040,000	1,709,704,170,000
	+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi :		
	- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận		
22.5	Cổ phiếu	31/12/2014	01/01/2014
	- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	380,000,000	380,000,000
	* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:	10,000	10,000
22.6	Các quỹ của doanh nghiệp	31/12/2014	01/01/2014
	- Quỹ đầu tư phát triển		
	- Quỹ dự phòng tài chính		
	- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
	* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp		
22.7	Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được hạch toán trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể		

23	Nguồn kinh phí	31/12/2014	01/01/2014
	- Nguồn kinh phí được cấp trong năm	-	-
	- Chi sự nghiệp		
	- Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ		
24	Tài sản thuê ngoài	31/12/2014	01/01/2014
24.1	Giá trị tài sản thuê ngoài	-	-
	- TSCĐ thuê ngoài		
	- Tài sản khác thuê ngoài		
24.2	Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của Hợp đồng thuê hoạt động TSCĐ không hủy ngang theo các thời hạn		
	- Đến 1 năm		
	- Trên 1-5 năm		
	- Trên 5 năm		

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

Đvtính : Đồng

25	Doanh thu	Quý 4/2014	Quý 4/2013
	Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	2,496,041,510,296	2,360,608,290,077
	Trong đó:		
	- Doanh thu bán hàng	2,496,041,510,296	2,360,608,290,077
	Doanh thu sản phẩm trong nước	1,747,320,572,814	1,641,793,552,185
	Doanh thu sản phẩm nhập khẩu	748,720,937,482	718,814,737,892
26	Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	46,262,362,418	(839,459,069)
	Trong đó :		
	+ Chiết khấu thương mại	46,243,314,799	-648,982,879
	+ Giảm giá hàng bán	19,047,619	-190,476,190
	+ Hàng bán bị trả lại	-	
	+ Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)		
	+ Thuế tiêu thụ đặc biệt		
	+ Thuế xuất khẩu		
27	Doanh thu thuần về bán hàng và CCDV (Mã số 10)	2,449,779,147,878	2,361,447,749,146
	Trong đó : + Doanh thu thuần trao đổi hàng hoá	2,449,779,147,878	2,361,447,749,146
	Doanh thu thuần sản phẩm trong nước	1,701,058,210,396	1,642,442,535,064
	Doanh thu thuần sản phẩm nhập khẩu	748,720,937,482	719,005,214,082
28	Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	Quý 4/2014	Quý 4/2013
	- Giá vốn của hàng hóa sản xuất trong nước	1,131,646,611,345	1,062,909,751,127
	- Giá vốn của hàng hóa sản phẩm nhập khẩu	716,449,101,806	753,011,038,973
	- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
	- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
	- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
	- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư		
	- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
	- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
	- Dự phòng giảm giá hàng nhập khẩu tồn kho		-6,420,420,189
	Cộng	1,848,095,713,150	1,809,500,369,911
29	Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Quý 4/2014	Quý 4/2013
	- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	64,047,111,522	93,536,497,760
	- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		0

= 6
 ON
 B01
 D
 G
 H
 HC

	- Cổ tức, lợi nhuận được chia		5,133,202,000
	- Lãi bán ngoại tệ		0
	- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	-174,067,277	1,693,536,938
	- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		0
	- Lãi bán hàng trả chậm		0
	- Doanh thu hoạt động tài chính khác	2,646,551,563	-1,409,311,628
	Cộng	66,519,595,808	98,953,925,070
30	Chi phí tài chính (Mã số 22)	Quý 4/2014	Quý 4/2013
	- Lãi tiền vay	1,057,745,411	368,475,400
	- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		0
	- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		0
	- Lỗ bán ngoại tệ		0
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	187,245,971	639,361,467
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		0
	- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
	- Chi phí tài chính khác	104,468,970	-915,973,711
	Cộng	1,349,460,352	91,863,156
31	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (MS 51)	Quý 4/2014	Quý 4/2013
	- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	47,965,533,669	-16,212,210,353
	Cộng	47,965,533,669	-16,212,210,353
32	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (MS 52)	Quý 4/2014	Quý 4/2013
	- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế	(30,968,981,896)	28,666,764,112
	Cộng	(30,968,981,896)	28,666,764,112
33	- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Quý 4/2014	Quý 4/2013
33.1	Chi phí nguyên vật liệu	805,818,951,047	1,016,036,593,620
33.2	Chi phí nhân công	121,397,560,211	308,252,469,060
33.3	Chi phí khấu hao tài sản cố định (TK 6274)	63,165,094,553	166,388,427,747
33.4	Chi phí dịch vụ mua ngoài (TK 6277)	195,415,234,421	947,131,110,875
33.5	Chi phí khác bằng tiền (TK 6272, 6275, 6278)	138,536,436,102	134,309,290,212
	Cộng	1,324,333,276,334	2,572,117,891,514

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 luân chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng	31/12/2014	01/01/2014
34.1	- 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		
34.2	- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo		
34.3	- 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 số dư chủ yếu với các bên liên quan tại ngày 31/12/2014

Phải thu khách hàng

Công ty Điều hành Dầu khí Biển Đông
(BIENDONGPOC) 4,665,206,304

Trả trước cho nhà cung cấp

Tổng Công ty Công nghệ năng lượng Dầu khí Việt Nam - CTCP (EIC) 1,466,990,727
 Tổng Công ty CP Xây lắp Dầu khí Việt Nam (PVC) 5,022,403,817

Phải trả nhà cung cấp

Tổng Công ty Khí Việt Nam - CTCP (PVGas) 200,708,559,394
 Tổng Công ty CP Xây lắp Dầu khí Việt Nam (PVC) 11,979,477,462
 Tổng Công ty Công nghệ năng lượng Dầu khí Việt Nam - CTCP (EIC) 4,613,264,616
 Công ty CP PVI 1,645,686,651
 TCty CP Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam (PTSC) 13,246,125,090

Tổng Công ty CP Dịch vụ tổng hợp dầu khí (Petrosetco) 1,827,295,621

Tổng Công ty Tư vấn Thiết kế Dầu khí - CTCP (PVE) 1,263,907,962

Công ty CP Dịch vụ Bảo vệ An ninh Dầu khí Việt Nam (PVSecurity) 1,548,062,502

Khách hàng ứng trước

Tổng Công ty Điện lực Dầu khí Việt Nam 4,391,188,146

Phải thu khác

Tổng Công ty Khí Việt Nam - CTCP (PVGas) 12,792,091,037

Công ty CP Đầu tư tài chính công đoàn Dầu khí Việt Nam 110,143,267,289

Tổng Công ty Tài chính CP Dầu khí Việt Nam (PVFC) 2,611,370,336

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"

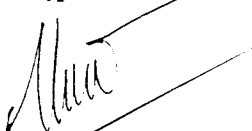
5 - Thông tin so sánh (Giải trình những biến động trong báo cáo tài chính quý 4/2014 làm giảm lợi nhuận so với cùng kỳ năm 2014 theo yêu cầu tại thông tư 52/2012/TT-BTC ngày 05/04/2012):

Lợi nhuận Quý 4.2014 giảm so với quý 4.2013 do giá bán giảm so với cùng kỳ năm trước. Đồng thời biến động lãi suất tiền gửi dẫn đến doanh thu hoạt động tài chính giảm so với cùng kỳ năm 2013.

6 - Thông tin về hoạt động liên tục:

7 - Những thông tin khác(3)

Người lập biểu



Trần Xuân Thảo

Kế toán trưởng



Huỳnh Kim Nhân

TPHCM, ngày 12 tháng 02 năm 2015
 Phó Tổng giám đốc
 TÔNG CÔNG TY PHÂN BÓN VÀ HÓA CHẤT DẦU KHÍ CÔNG TY CỔ PHẦN
 QUẬN 1 - TP. HỒ CHÍ MINH




Nguyễn Văn Tông

