

**TỔNG CÔNG TY DUNG DỊCH KHOAN VÀ HOÁ PHẨM DẦU KHÍ -CTCP**

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ II/2015**

- \* Bảng cân đối kế toán giữa niên độ
- \* Kết quả kinh doanh giữa niên độ
- \* Báo cáo lưu chuyển tiền tệ giữa niên độ
- \* Thuyết minh báo cáo tài chính giữa niên độ

Mẫu số: B 01 - DN/HN  
Mẫu số: B 02 - DN/HN  
Mẫu số: B 03 - DN/HN  
Mẫu số: B 09 - DN/HN

( Ban hành theo TT số 202/2014-BTC 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC )

Hà Nội tháng 7/2015

Tầng 6-7 Tòa nhà Viện Dầu khí ,Số 167 Trung Kính - Yên Hoà - Cầu Giấy - Hà Nội

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT**

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2015

Đơn vị tính : VND

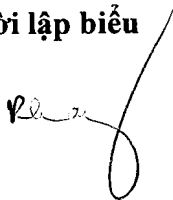
CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>1 799 422 589 067</b>	<b>2 120 667 732 950</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<i>V.1</i>	<b>438 380 942 221</b>	<b>496 312 778 350</b>
1. Tiền	111		172 990 828 221	171 027 935 105
2. Các khoản tương đương tiền	112		265 390 114 000	325 284 843 245
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<i>V.2.b</i>	<b>1 931 220 000</b>	
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		1 931 220 000	
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>619 886 078 507</b>	<b>746 942 098 363</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	<i>V.3</i>	515 247 914 794	659 448 494 927
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		93 102 667 796	81 363 498 847
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	<i>V.4</i>	35 888 433 739	26 056 571 375
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		- 24 352 937 822	- 19 940 350 546
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	<i>V.5</i>		13 883 760
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<i>V.7</i>	<b>702 708 905 949</b>	<b>846 628 596 306</b>
1. Hàng tồn kho	141		710 557 592 148	867 612 235 026
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149		- 7 848 686 199	- 20 983 638 720
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>36 515 442 390</b>	<b>30 784 259 931</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	<i>V.13.a</i>	7 118 892 259	9 978 529 720
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		23 881 936 234	20 337 667 140
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		3 720 741 386	468 063 071
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		1 793 872 511	
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>297 769 965 401</b>	<b>312 498 670 298</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>300 831 775</b>	
3. Vốn kinh doanh đơn vị trực thuộc	213			
6. Phải thu dài hạn khác	216		300 831 775	
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>240 001 821 717</b>	<b>250 322 046 344</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	<i>V.9</i>	215 853 666 332	225 656 615 251
- Nguyên giá	222		385 847 912 045	381 577 491 181
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		- 169 994 245 713	- 155 920 875 930

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	24 148 155 385	24 665 431 093
- Nguyên giá	228		27 121 942 841	27 121 942 841
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		- 2 973 787 456	- 2 456 511 748
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	<b>V.8</b>	<b>15 757 340 800</b>	<b>15 007 470 696</b>
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		15 757 340 800	15 007 470 696
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>V.2.C</b>	<b>12 812 590 553</b>	<b>13 107 786 597</b>
1. Đầu tư vào Công ty con	251			
2. Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết	252	V.2.C	13 033 151 221	13 107 786 597
2.1. Đầu tư vào Công ty liên doanh			13 033 151 221	13 107 786 597
2.2. Đầu tư vào Công ty liên kết				
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		- 220 560 668	
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>28 897 380 556</b>	<b>34 061 366 661</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.13.B	8 355 179 020	13 904 014 137
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		20 333 761 536	19 774 513 403
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268		208 440 000	382 839 121
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>2 097 192 554 468</b>	<b>2 433 166 403 248</b>

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>954 919 377 333</b>	<b>1 247 831 889 107</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>869 827 985 759</b>	<b>1 160 996 334 799</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.15	214 642 695 219	507 497 160 542
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		10 051 243 438	4 748 113 749
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.17	19 331 386 711	77 769 461 820
4. Phải trả người lao động	314		20 158 963 100	25 707 239 336
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.18	59 275 030 064	55 729 233 538
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.19a	129 936 384 558	19 695 584 643
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.14	379 178 648 487	449 823 662 130
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		37 253 634 182	20 025 879 041
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>85 091 391 574</b>	<b>86 835 554 308</b>

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
1. Phải trả người bán dài hạn	331	V.15b	7 431 038 904	
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.14b	60 637 126 095	72 269 053 976
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	343		17 023 226 575	14 566 500 332
<b>B - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>	<b>V.23</b>	<b>1 142 273 177 135</b>	<b>1 185 334 514 141</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.23</b>	<b>1 140 840 294 106</b>	<b>1 183 141 831 112</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		500 000 000 000	500 000 000 000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		500 000 000 000	500 000 000 000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		18 965 245 000	18 965 245 000
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		1 756 662 919	2 949 256 345
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		104 012 540 870	96 518 418 222
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		312 377 163 227	351 889 423 040
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		232 346 639 818	141 018 515 543
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		80 030 523 409	210 870 907 497
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
12. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		203 728 682 090	212 819 488 505
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>1 432 883 029</b>	<b>2 192 683 029</b>
1. Nguồn kinh phí	432		1 432 883 029	2 192 683 029
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCD	432			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>2 097 192 554 468</b>	<b>2 433 166 403 248</b>

Người lập biểu



Tạ Đình Khang

Kế toán trưởng



Bùi Tuấn Ngọc

Lập, ngày 21 tháng 7 năm 2015



Tôn Anh Thi

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT**

(Dạng đầy đủ)

Quý II năm 2015

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý II		Lũy kế từ ĐN đến cuối kỳ này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII. 1	929 620 188 264	1 372 275 480 259	1 848 458 167 206	2 312 551 038 409
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII. 2	- 13 370 396 533	113 522 988 718	6 935 221 361	210 774 759 387
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV ( 10=01-02)	10		942 990 584 797	1 258 752 491 541	1 841 522 945 845	2 101 776 279 022
4. Giá vốn hàng bán	11	VII. 3	805 777 756 670	961 805 425 226	1 535 193 579 666	1 657 861 597 975
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		137 212 828 127	296 947 066 315	306 329 366 179	443 914 681 047
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		4 179 349 026	8 997 726 143	9 545 530 476	12 199 028 522
7. Chi phí tài chính	22	VII. 4	13 302 338 761	18 107 384 552	22 450 440 240	27 146 330 157
<i>Trong đó : Chi phí lãi vay</i>	23		3 274 897 614	7 529 189 841	9 488 132 785	13 626 284 966
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh ,liên kết	24					
9. Chi phí bán hàng	25		21 908 067 923	17 905 482 016	44 090 055 173	30 633 173 606
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		60 542 393 968	95 447 636 088	116 006 256 982	161 339 920 697
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh ( 30 = 20+( 21 -22 )+24-( 25 + 26 )	30		45 639 376 501	174 484 289 802	133 328 144 260	236 994 285 109
12. Thu nhập khác	31		41 083 982 986	1 331 082 531	46 490 444 368	8 934 994 005
13. Chi phí khác	32		- 6 456 098 012	3 337 662 373	- 2 616 791 187	7 164 640 549
14. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		47 540 080 998	- 2 006 579 842	49 107 235 555	1 770 353 456
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế ( 50=30+40)	50		93 179 457 499	172 477 709 960	182 435 379 815	238 764 638 565
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		15 941 766 424	32 867 934 850	37 411 695 889	55 461 121 746
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		- 3 005 470 550	10 318 245 596	- 2 398 357 881	3 933 973 508
18. Lợi nhuận sau thuế TNDN ( 60=50-51-52)	60		80 243 161 625	129 291 529 514	147 422 041 807	179 369 543 311
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		40 161 281 115	89 039 938 048	80 030 523 409	115 087 265 387
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		40 081 880 510	40 251 591 466	67 391 518 398	64 282 277 924
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		367	1 436	1 164	1 957
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Người lập biểu

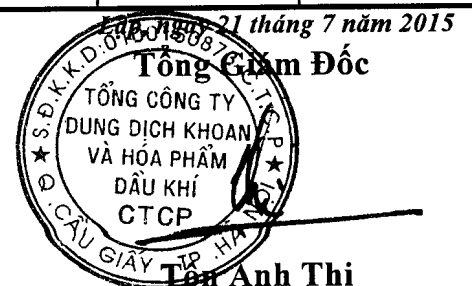
Khang

Tạ Đình Khang

Kế toán trưởng

Bùi Tuấn Ngọc

Bùi Tuấn Ngọc



Tầng 6 - 7 Tòa nhà Viện dầu khí Việt Nam số 167 - Trung Kính - Yên Hòa - Cầu Giấy - Hà Nội

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT**

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý II/2015

ĐVT: VNĐ

STT	Chi tiêu	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
<b>I</b>	<b>LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>			
1	Lợi nhuận trước thuế	01	182,435,379,815	238,764,638,565
2	<b>Điều chỉnh cho các khoản</b>			
	- Khấu hao tài sản cố định và BĐSĐT	02	15,877,533,289	12,772,464,465
	- Các khoản dự phòng	03	(8,501,804,577)	777,625,851
	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		1,603,673,935
	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(7,412,762,773)	(9,248,111,225)
	- Chi phí lãi vay	06	9,488,132,785	13,626,284,966
	- Các khoản điều chỉnh khác	07	2,456,726,243	4,500,000,000
3	<b>Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	08	<b>194,343,204,782</b>	<b>262,796,576,557</b>
	Tăng, giảm các khoản phải thu	09	118,405,290,857	(379,672,369,752)
	Tăng, giảm hàng tồn kho	10	157,054,642,878	32,270,235,119
	Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	(223,219,361,083)	33,681,106,344
	Tăng, giảm chi phí trả trước	12	8,408,472,578	6,560,825,140
	- Tiền lãi vay đã trả	14	(9,488,132,785)	(13,293,943,607)
	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(51,753,213,623)	(38,803,494,040)
	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	74,860,000	2,882,308,245
	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(166,068,378,255)	(63,581,916,977)
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	20	<b>27,757,385,349</b>	<b>(157,160,672,971)</b>
<b>II.</b>	<b>LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>			
1	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(9,024,714,363)	(35,220,589,489)
2	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	136,363,636	197,100,000
3	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(1,931,220,000)	
4	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	-	
5	Chi tiền 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	7,412,762,773	9,085,467,284
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	30	<b>(3,406,807,954)</b>	<b>(25,938,022,205)</b>
<b>III.</b>	<b>LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>			
1	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	-	
2	Tiền thu từ đi vay	33	773,826,895,213	888,580,785,395
3	Tiền trả nợ gốc vay	34	(856,103,836,737)	(730,688,587,916)
4	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(5,472,000)	(3,705,000)
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	40	<b>(82,282,413,524)</b>	<b>157,888,492,479</b>
	<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	50	<b>(57,931,836,129)</b>	<b>(25,210,202,697)</b>
	<b>Tiền và tương đương tiền đầu năm</b>	60	<b>496,312,778,350</b>	<b>448,989,852,292</b>
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	
	<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	70	<b>438,380,942,221</b>	<b>423,779,649,595</b>

Người lập biểu



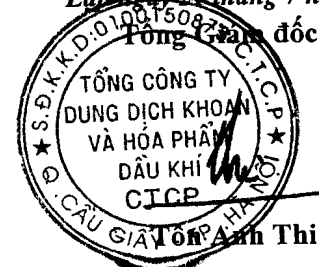
Tạ Đình Khang

Kế toán trưởng



Bùi Tuấn Ngọc

Lập ngày 21 tháng 7 năm 2015



Tôn Anh Thi

## **BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT** **Quý II Năm 2015**

### **I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP**

#### **1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty Cổ phần**

Vốn điều lệ 30/6/2015

Vốn nhà nước : 17.999.619 CP ( 36%)

Vốn khác : 32.000.381 CP (64%)

#### **2. Lĩnh vực kinh doanh: Công nghiệp, kinh doanh thương mại, dịch vụ**

#### **3. Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất và kinh doanh hóa phẩm dầu khí**

#### **4. Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường : Năm**

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

#### **6. Cấu trúc doanh nghiệp**

##### **Danh sách các công ty con**

- Tổng số các công ty con : 05

+ Số lượng các Công ty con được hợp nhất : 05

+ Số lượng các Công ty con không được hợp nhất : 0

- Danh sách các Công ty con quan trọng được hợp nhất :

+ Công ty Cổ phần Hoá phẩm Dầu khí DMC-Miền Bắc

Địa chỉ : Đình Xuyên, Gia Lâm, Hà Nội

Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ : 95,72%

Quyền biểu quyết của Công ty mẹ : 95,72%

+ Công ty Cổ phần Hoá phẩm dầu khí DMC - Miền Trung

Địa chỉ : Đường Nguyễn Công Phương TP Quảng Ngãi tỉnh Quảng Ngãi

Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ : 75,42%

Quyền biểu quyết của Công ty mẹ : 75,42%

+ Công ty Cổ phần Hoá phẩm dầu khí DMC - Miền Nam

Địa chỉ : 35 Đường 30/4 Phường 9 - TP Vũng Tàu tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu

Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ : 90,14%

Quyền biểu quyết của Công ty mẹ : 90,14%

+ Công ty TNHH 1 thành viên Dung dịch khoan và dịch vụ giếng khoan DMC - WS

Địa chỉ : 35 đường 30/4 Phường 9 - TP Vũng Tàu

Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ : 100%

Quyền biểu quyết của Công ty mẹ : 100%

+ Công ty TNHH Dung dịch khoan M-I Việt Nam

Địa chỉ : 99 Lê Lợi thành phố Vũng Tàu tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu

Tỷ lệ phần sở hữu : 51%

Tỷ lệ quyền biểu quyết : 51%

- Các công ty con bị loại khỏi quá trình hợp nhất : không có

- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết được phân ánh trong báo cáo tài chính hợp nhất theo phương pháp vốn chủ sở hữu

+ Công ty TNHH liên doanh DMC - VTS

Địa chỉ: Bản Phakhavok, huyện Vilabouly, tỉnh Savannakhet, Lào

Tỷ lệ phần sở hữu : 41,15%

Tỷ lệ quyền biểu quyết : 30 %

Danh sách các cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát ngừng áp dụng hoặc không áp dụng phương pháp vốn chủ sở hữu khi lập Báo cáo tài chính hợp nhất

Những sự kiện ảnh hưởng quan trọng đến hoạt động kinh doanh của Tổng Công ty trong năm báo cáo

### **II. KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN**

#### **1. Kỳ kế toán năm ( Bắt đầu từ ngày 01/01/2015 kết thúc vào ngày 31/12/2015)**

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

### III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán Doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200 & TT 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán : Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam

### IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang VND : Việc áp dụng tỷ giá khi chuyển đổi Báo cáo tài chính tuân thủ hướng dẫn của Chế độ kế toán doanh nghiệp (tài sản và nợ phải trả theo tỷ giá cuối kỳ, vốn đầu tư của chủ sở hữu theo tỷ giá tại ngày góp vốn, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và Báo cáo lưu chuyển tiền tệ theo tỷ giá bình quân)

2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán

Áp dụng tỷ giá công bố của Ngân hàng nơi phát sinh giao dịch làm tỷ giá ghi sổ

Áp dụng tỷ giá mua ngoại tệ của Vietcombank là tỷ giá đánh giá lại tiền mặt, ngoại tệ gửi ngân hàng tại thời điểm lập báo cáo

Áp dụng tỷ giá bán ra của Vietcombank khi đánh giá lại nợ phải trả tại thời điểm lập báo cáo

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

4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền gửi ngân hàng là tiền gửi không kỳ hạn

Các khoản tương đương tiền : Phản ánh các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi không quá 3 tháng kể từ ngày đầu tư có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có rủi ro trong việc chuyển đổi thành tiền tại thời điểm báo cáo

5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính

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

Giá trị ghi sổ là giá gốc

Căn cứ xác định khoản tổ thất không thu hồi được : theo quy định hiện hành

Được đánh giá lại các khoản thỏa mãn định nghĩa các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ

c/ Các khoản cho vay

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

6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

Tiêu chí phân loại các khoản nợ phải thu : Theo nội dung phải thu (phải thu khách hàng, phải thu khác, phải thu nội bộ). Được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn gốc, kỳ hạn còn lại tại thời điểm báo cáo, theo nguyên tệ và theo từng đối tượng nợ

Nợ phải thu được ghi nhận không vượt quá giá trị có thể thu hồi.

Phương pháp lập dự phòng phải thu khó đòi : Thực hiện theo Thông tư 228/2009/TT-BTC ngày 7/12/2009

7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Theo giá gốc
- Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Theo chế độ hiện hành

8. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: Nguyên giá ghi theo giá vốn
- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: Đường thẳng

10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại

a/ Nguyên tắc kế toán tài sản thuế thu nhập hoãn lại Chênh lệch tạm thời được khấu trừ

11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước

12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả

14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay

15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả

17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện

19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối



20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

- Doanh thu bán hàng
- Doanh thu cung cấp dịch vụ
- Doanh thu hoạt động tài chính
- Doanh thu hợp đồng xây dựng
- Thu nhập khác

21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu

22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán

23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính

24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp

25. 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

26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

Phương pháp ghi nhận lợi ích của cổ đông không kiểm soát

Phương pháp loại trừ các giao dịch nội bộ :

**V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

1. Tiền	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền mặt	2 867 525 716	3 197 212 054
- Tiền gửi ngân hàng	170 123 302 505	167 830 723 051
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương đương tiền	265 390 114 000	325 284 843 245
<b>Cộng</b>	<b>438 380 942 221</b>	<b>496 312 778 350</b>

2. Các khoản đầu tư tài chính	Giá gốc	Cuối kỳ	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Đầu năm	Giá trị ghi sổ
-------------------------------	---------	---------	----------------	---------	---------	----------------

b/ Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

b1/ Ngắn hạn

- Tiền gửi có kỳ hạn	1 931 220 000
- Trái phiếu	
- Các khoản đầu tư khác	
<b>Cộng</b>	<b>1 931 220 000</b>

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)	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
<b>- Đầu tư vào công ty con</b>	<b>203 928 300 006</b>	<b>6 869 747 838</b>	<b>197 058 552 168</b>	<b>203 928 300 006</b>	<b>4 545 337 478</b>	<b>199 382 962 528</b>
Công ty TNHH Dung dịch khoan M-1 Việt Nam	63 338 300 006		63 338 300 006	63 338 300 006		63 338 300 006
Công ty TNHH ITV DMC-WS	60 000 000 000		60 000 000 000	60 000 000 000		60 000 000 000
Công ty CP Hóa phẩm dầu khí DMC - Miền Bắc	37 565 000 000		37 565 000 000	37 565 000 000		37 565 000 000
Công ty CP Hóa phẩm dầu khí DMC - Miền Trung	7 542 000 000		7 542 000 000	7 542 000 000		7 542 000 000
Công ty CP Hóa phẩm dầu khí DMC - Miền Nam	35 483 000 000	6 869 747 838	28 613 252 162	35 483 000 000	4 545 337 478	30 937 662 522
<b>- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết</b>	<b>12 769 655 880</b>	<b>220 560 668</b>	<b>13 033 151 221</b>	<b>12 769 655 880</b>		<b>13 107 786 597</b>
Công ty TNHH liên doanh DMC-VTS	12 769 655 880	220 560 668	13 033 151 221	12 769 655 880		13 107 786 597
<b>- Đầu tư vào đơn vị khác</b>						

- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ : các công ty con hoạt động bình thường. Công ty liên kết DMC-VTS bắt đầu đi vào hoạt động nhưng chưa phát sinh doanh thu

- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ : Cung cấp các sản phẩm, dịch vụ dung dịch khoan của đơn vị mình để hình thành sản phẩm dịch vụ cuối cùng

- Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải trình lý do

3. Phải thu của khách hàng	Cuối kỳ	Đầu năm
<b>a/ Phải thu của khách hàng ngắn hạn</b>	<b>515 247 914 794</b>	<b>659 448 494 927</b>
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng	182 309 130 512	237 569 630 577
Công ty CP XNK Quảng Bình	99 000	62 254 643 799
Công ty cổ phần thương mại dầu khí	70 234 260 591	107 510 226 776
Công ty TNHH MTV Điều hành thăm dò khai thác dầu khí trong nước	51 244 734 252	67 804 760 002

Công ty cổ phần Nhựa OPEC	60 830 036 669	
- Các khoản phải thu khách hàng khác	332 938 784 282	421 878 864 350
b/ Phải thu của khách hàng là các bên liên quan	<b>199 694 776 684</b>	<b>288 966 427 404</b>
Ban Điều hành dự án Nhà máy Nhiệt Điện Thái Bình 2	114 560 875	114 560 875
Chi nhánh Công ty TNHH MTV Tổng Công ty Điện lực Dầu khí VN- Công ty Điện lực Dầu khí Nhơn Trạch	1 841 448 950	1 047 824 415
Chi nhánh Tổng Công ty Dầu VN (PV Oil)-XN Tổng kho xăng dầu Miền Đông	1 265 007 200	1 265 007 200
Chi nhánh Tổng Công ty Điện lực Dầu khí VN-Công ty Điện lực Dầu khí Cà Mau	3 526 792 640	2 749 352 100
Chi nhánh Tổng công ty Phân bón và hóa chất Dầu khí-CTCP- Nhà máy Đạm Phú Mỹ		43 992 948
Công ty Cổ phần Điện lực Dầu khí Nhơn Trạch 2	671 554 800	211 288 500
Công ty Cổ phần Hóa Dầu và Xơ sợi Dầu khí (PVTEX)	4 983 131 474	1 132 089 959
Công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Hà Nội (PVC-HN)	2 737 079 920	2 737 079 920
Công ty TNHH Một thành viên Công nghiệp Tàu thủy Dung Quất		498 447 926
Công ty TNHH Một thành viên Lọc Hoá dầu Bình Sơn	6 404 851 112	15 986 992 977
CUU LONG Joint operating Company	1 034 429 850	12 658 041 649
Liên doanh Việt- Nga Vietsovetro	12 066 316 769	18 377 277 486
Liên doanh Việt-Nga Vietsovetro- Xí nghiệp khai thác các công trình khí		
Công ty Điều hành Dầu khí Biển Đông	1 241 619 589	4 590 277 660
Công ty Hoàng Long	3 546 136 000	
Công ty Cổ phần Nhiên liệu sinh học dầu khí Miền Trung	758 549 083	
Công ty CP tư vấn Quản lý Dự án Dầu khí PVE	40 656 000	
Văn phòng Dự án xây dựng Nhà máy nhiệt điện Nghi Sơn 1	95 128 000	
Cty CP thương mại Dầu khí	70 234 260 591	107 510 226 776
Công ty Điều hành chung Lam Sơn	37 844 519 579	52 239 207 011
Chi nhánh Viện Dầu khí Việt Nam -Trung tâm ứng dụng và Chuyển giao Công nghệ	44 000 000	
Cty TNHH MTV điều hành Thăm dò KTDK trong nước	51 244 734 252	67 804 760 002
b/ Phải thu của khách hàng dài hạn		
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng		
- Các khoản phải thu khách hàng khác		
c/ Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)		

4. Phải thu khác	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
<b>a/ Ngắn hạn</b>				
- Phải thu về cổ phần hóa				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động				
- Ký cược, ký quỹ				
- Cho mượn				
- Các khoản chi hộ				
- Phải thu khác	35 888 433 739		26 056 571 375	
<b>Cộng</b>	<b>35 888 433 739</b>		<b>26 056 571 375</b>	

<b>b/ Dài hạn</b>	
- Phải thu khác	300 831 775
<b>Cộng</b>	<b>300 831 775</b>

5/ Tài sản thiếu chờ xử lý (chi tiết cho từng loại tài sản thiếu)	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
				13 883 760
a/ Tiền				
b/ Hàng tồn kho				13 883 760
c/ TSCĐ				

d/ Tài sản khác				
-----------------	--	--	--	--

6/ Nợ xấu	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ
- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi	38 880 942 595	14 528 004 773		39 708 886 548	19 768 536 002	
Chi tiết thời gian quá hạn và giá trị các khoản nợ phải thu, cho vay quá hạn theo từng đối tượng nếu khoản nợ phải thu theo từng đối tượng đó chiếm từ 10% trở lên trên tổng số nợ quá hạn)						
C«ng ty TNHH TM DV An Phú Vĩnh : bán hàng từ 3/2014	15 713 142 117	7 856 571 059		15 713 142 117	10 999 199 482	
Công ty TNHH TM và DVĐK Phúc An : Bán hàng từ 2/2014	6 750 988 314	3 375 494 157		6 750 988 314	3 375 494 157	
- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu						
- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn						
Cộng	38 880 942 595	14 528 004 773		39 708 886 548	19 768 536 002	

7. Hàng tồn kho	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường	-		32 682 030 130	
- Nguyên liệu, vật liệu	21,023,316,787		19 129 301 981	
- Công cụ, dụng cụ	2,519,476,459		1 654 475 560	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	23,733,477,383		14 772 371 039	
- Thành phẩm	18,773,306,250		13 701 930 406	
- Hàng hóa	542,397,819,174	- 7 848 686 199	596 545 151 218	- 20 983 638 720
- Hàng gửi đi bán	102,110,196,095		189 126 974 692	
- Hàng hóa gửi kho bảo thuế				
- Hàng hóa bất động sản				
- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất				
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ				
- Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho : Trong kỳ hoàn nhập do mặt hàng PP theo giá đầu đã hồi phục một phần và Tổng Công ty đã tiêu thụ hết số lượng hàng tồn này				
Cộng giá gốc hàng tồn kho	710 557 592 148	- 7 848 686 199	867 612 235 026	- 20 983 638 720

8. Tài sản dở dang dài hạn	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a/ Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn				
b/ Xây dựng cơ bản dở dang (chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XD CB)				
- Mua sắm	15 757 340 800	15 757 340 800	15 007 470 696	15 007 470 696
+ Thiết bị làm sạch	14 649 392 073	14 649 392 073	14 737 397 969	14 737 397 969
+ Dự án mua sắm thiết bị Centrifuge	270 072 727	270 072 727	270 072 727	270 072 727
	837 876 000	837 876 000		
- XD CB				
- Sửa chữa				
Cộng	15 757 340 800	15 757 340 800	15 007 470 696	15 007 470 696

9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện VT truyền dẫn	TB dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						

1. Số dư đầu năm	151 968 807 558	137 479 151 354	49 811 572 233	5 573 724 144	36 744 235 892	381 577 491 181
Mua trong kỳ		1 800 240 825	3 073 740 000	464 269 500	377 196 245	5 715 446 570
Đầu tư XD/CB hoàn thành						
Tăng khác : Phân loại lại		1 901				1 901
Chuyển sang BDS đầu tư						
Thanh lý ,nhượng bán		1 292 636 698				1 292 636 698
Giảm khác : Phân loại lại	97 162 099	39 080 014	16 148 796			152 390 909
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>151 871 645 459</b>	<b>137 947 677 368</b>	<b>52 869 163 437</b>	<b>6 037 993 644</b>	<b>37 121 432 137</b>	<b>385 847 912 045</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm	55 030 860 204	65 075 452 401	28 462 607 361	4 145 594 233	3 206 361 731	155 920 875 930
Khấu hao trong kỳ	4 440 071 524	5 965 663 465	2 255 894 117	386 831 931	2 317 543 545	15 366 004 582
Tăng khác		1				1
Chuyển sang BDS đầu tư						
Thanh lý ,nhượng bán		1 292 634 800				1 292 634 800
Giảm khác : phân loại lại						
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>59 229 911 301</b>	<b>69 730 474 602</b>	<b>31 435 255 950</b>	<b>4 074 698 584</b>	<b>5 523 905 276</b>	<b>169 994 245 713</b>
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b>						
- Tại ngày đầu năm	96 937 947 354	72 403 698 953	21 348 964 872	1 428 129 911	33 537 874 161	225 656 615 251
- Tại ngày cuối kỳ	92 641 734 158	68 217 202 766	21 433 907 487	1 963 295 060	31 597 526 861	215 853 666 332

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 58.547.213.469 đ
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý :
- Các cam kết về việc mua bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn chưa thực hiện :
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

#### 10. Tăng giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng phát minh sáng	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>						
Số dư đầu năm	24 657 551 024			2 464 391 817		27 121 942 841
- Mua trong năm						
- tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác :						
- Thanh lý, nhượng bán						
Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	24 657 551 024			2 464 391 817		27 121 942 841
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm	1 955 790 325			500 721 423		2 456 511 748
- Khấu hao trong năm	312 434 106			204 841 602		517 275 708
- Tăng khác :						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	2 268 224 431			705 563 025		2 973 787 456
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>						
- Tại ngày đầu năm	22 701 760 699			1 963 670 394		24 665 431 093
- Tại ngày cuối kỳ	22 389 326 593			1 758 828 792		24 148 155 385

- Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố các khoản vay :
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
<b>13. Chi phí trả trước</b>		
<b>a/ Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)</b>	<b>7 118 892 259</b>	<b>9 978 529 720</b>
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng		
- Chi phí đi vay		
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn)	<b>7 118 892 259</b>	<b>9 978 529 720</b>
<b>b/ Dài hạn</b>	<b>8 355 179 020</b>	<b>13 904 014 137</b>
- Chi phí mua bảo hiểm		
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn)	<b>8 355 179 020</b>	<b>13 904 014 137</b>
<b>Cộng</b>	<b>15 474 071 279</b>	<b>23 882 543 857</b>

14. Vay và nợ thuê tài chính	Cuối kỳ		Trong năm		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a/ Vay ngắn hạn	379 178 648 487	379 178 648 487	782 494 178 510	853 139 192 153	449 823 662 130	449 823 662 130
b/ Vay dài hạn (chi tiết theo kỳ hạn)	60 637 126 095	60 637 126 095	1 072 156 438	12 704 084 319	72 269 053 976	72 269 053 976
Kỳ hạn 84 tháng (Vietinbank Ba Đình)	33 088 147 016	33 088 147 016		6 617 629 403	39 705 776 419	39 705 776 419
Kỳ hạn 84 tháng (Vietcombank Quảng Ngãi)	810 326 300	810 326 300			810 326 300	810 326 300
Kỳ hạn 72 tháng (EXIMBANK)	3 431 661 958	3 431 661 958		3 121 810 332	6 553 472 290	6 553 472 290
Kỳ hạn 60 tháng (Vietinbank Vũng Tàu)	23 306 990 821	23 306 990 821	1 072 156 438	2 964 644 584	25 199 478 967	6 553 472 290
<b>Cộng</b>	<b>439 815 774 582</b>	<b>439 815 774 582</b>	<b>783 566 334 948</b>	<b>865 843 276 472</b>	<b>522 092 716 106</b>	<b>522 092 716 106</b>

d/ Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán

d/ Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan

Vay ngắn hạn PVcombank

**15. Phải trả người bán**

**a/ Các khoản phải trả người bán ngắn hạn**

- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả

Marubeni Corporation

Công ty TNHH Lọc hóa dầu Bình Sơn

- Phải trả cho các đối tượng khác

**b/ Các khoản phải trả người bán dài hạn**

**c/ Số nợ quá hạn chưa thanh toán**

- Chi tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn

- Các đối tượng khác

**Cộng**

d/ Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết cho từng đối tượng)

CN TCT thăm dò khai thác dầu khí tại Vũng Tàu

Công ty bảo hiểm PVI Hà Nội

Công ty Cổ phần quản lý và khai thác tài sản Dầu khí (PSA)

Công ty Cổ phần xây lắp đường ống bể chứa Dầu Khí

Công ty CP Vận tải Dầu khí Hà Nội

Công ty TNHH Một thành viên Công nghiệp Tàu thủy Dung Quất

Công ty TNHH Một thành viên Lọc Hoá dầu Bình Sơn

CTy CP dịch vụ bảo vệ an ninh DK VN

Cty CP dịch vụ Logistics Dầu Khí Việt Nam

Liên doanh Việt- Nga Vietsovetro

Viện dầu khí Việt nam

Công ty Cổ phần xăng dầu dầu khí Vũng Tàu

Công ty Cổ phần xây lắp đường ống bể chứa Dầu khí

CN Tcty CP DVKT DKVN- Cty Cảng PTSC

**Tổng Công ty tư vấn thiết kế Dầu khí - Công ty Cổ phần**

Công ty Cổ phần xăng dầu dầu khí Vũng Tàu

**Cuối kỳ**

20 146 500 000

**214 642 695 219**

**48 912 388 728**

**165 730 306 491**

**7 431 038 904**

**222 073 734 123**

**55 940 316 541**

**17,467,944**

**1,205,421,374**

**10,812,745**

**48,912,388,728**

**62,271,820**

**422,160,870**

**170,671,855**

**18 539 100**

**908 798 705**

**3 618 615 000**

**580 800 000**

**12 368 400**

**Đầu năm**

4 072 890 000

**507 497 160 542**

**112 012 420 877**

**78 685 870 371**

**316 798 869 294**

**507 497 160 542**

**82 895 790 872**

**17,467,944**

**604,028,165**

**10,812,745**

**1,273,800**

**78,685,870,371**

**31,135,910**

**4,620,000**

**1,819,954,671**

**247,347,739**

**1 454 077 927**

**19 201 600**

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Cuối kỳ
<b>a/ Phải nộp</b>				
Thuế GTGT	961,620,950	23,148,157,106	23,586,955,593	522,822,463
Thuế GTGT hàng nhập khẩu		37,525,319,798	37,525,319,798	-
Thuế xuất nhập khẩu		7,308,456,268	7,308,456,268	-
Thuế Thu nhập doanh nghiệp	70,624,043,899	(3,308,794,831)	51,925,373,028	15,389,876,040
Thuế Thu nhập cá nhân	3,895,240,591	16,158,720,212	17,157,953,527	2,896,007,276
Thuế tài nguyên	55,468,099	842,760	56,310,859	-
Thuế nhà đất		5,302,300	5,302,300	-
Tiền thuê đất		1,662,088,342	1,662,088,342	-
Thuế nhà thầu	2,186,742,724	1,897,385,453	3,596,089,886	488,038,291
Thuế môi trường		295,767,807	295,767,807	-
Thuế môn bài	1,006,357	34,493,643	35,500,000	-
Thuế khác				-
Phí, lệ phí	45,339,200	634,308,519	643,025,079	36,622,640
<b>Cộng</b>	<b>77,769,461,820</b>	<b>85,362,047,377</b>	<b>143,798,142,487</b>	<b>19,333,366,710</b>
<b>b/ Phải thu</b>				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	367,686,871	(42,643,252)		325,043,619
- Các khoản khác phải thu nhà nước	100,376,200	3,331,754,243	36,432,676	3,395,697,767
- Thuế xuất khẩu				
<b>Cộng</b>	<b>468,063,071</b>	<b>3,289,110,991</b>		<b>3,720,741,386</b>

#### 18/ Chi phí phải trả

##### a/ Ngắn hạn

- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm
- các khoản trích trước khác

##### b/ Dài hạn

- Lãi vay
- Các khoản khác

##### Cộng

#### 19. Phải trả khác

##### a/ Ngắn hạn

- Tài sản thừa chờ giải quyết
- Kinh phí công đoàn
- Bảo hiểm xã hội
- Bảo hiểm y tế
- Bảo hiểm thất nghiệp
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn
- Cổ tức phải trả
- Các khoản phải trả phải nộp khác

##### Cộng

##### b/ Dài hạn

- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn
- Các khoản phải trả, phải nộp khác

##### Cộng

##### c/ Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết từng khoản mục, lý do chưa thanh toán nợ quá hạn)

#### 20. Doanh thu chưa thực hiện

##### a/ Ngắn hạn

Cuối kỳ

59 275 030 064

Đầu năm

55 729 233 538

59 275 030 064

55 729 233 538

59 275 030 064

55 729 233 538

Cuối kỳ

2 855 330 222

169 923 537

130 394 438

31 418 110

1 432 955

61 285 942 917

65 461 942 379

**129 936 384 558**

Đầu năm

2 491 917 210

95 096 584

- 54 074 895

1 291 414 917

15 871 230 827

**19 695 584 643**

Cuối kỳ

Đầu năm

Doanh thu nhận trước

Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống

Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác

**Cộng**

**b/ Dài hạn**

Doanh thu nhận trước

Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống

Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác

**Cộng**

**c/ Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (chi tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện)**

**21. Dự phòng phải trả**

**Cuối năm**

**Đầu năm**

**22. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả**

**a/ Tài sản thuế thu nhập hoãn lại**

Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại 22% 22%

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại 20 333 761 536 19 774 513 403

**b/ Thuế thu nhập hoãn lại phải trả**

Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả 22% 22%

Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế

Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại

**23. Vốn chủ sở hữu**

**a/ Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

A	Các khoản thuộc vốn chủ sở hữu						
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Chênh lệch tỷ giá	Quỹ Đầu tư phát triển	LNST chưa phân phối và các quỹ	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	Cộng
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Số dư đầu năm trước</b>	500 000 000 000	18 965 245 000	2 673 642 004	79 933 612 293	243 384 492 411	154 643 046 290	999 600 037 998
- Tăng vốn trong năm trước							
- Lãi trong năm trước					210 870 907 497	118 503 084 169	329 373 991 666
- Chênh lệch do quy đổi báo cáo			275 614 341	69 248 525	1 293 245 505		1 638 108 371
- Tăng khác							
- Phân phối các quỹ				17 624 457 386	- 17 624 457 386		
Trích quỹ khen thưởng, Phúc lợi					- 26 034 764 987		- 26 034 764 987
Chia cổ tức					- 60 000 000 000		- 60 000 000 000
- Giảm khác				- 1 108 899 982		- 60 326 641 954	- 61 435 541 936
<b>Số dư đầu năm nay</b>	500 000 000 000	18 965 245 000	2 949 256 345	96 518 418 222	351 889 423 040	212 819 488 505	1 183 141 831 112
Tăng vốn trong năm nay							
- Lãi trong năm nay					80 030 523 409	67 391 518 398	147 422 041 807
- Chênh lệch do quy đổi báo cáo			- 1 192 593 426	215 727 524			- 976 865 902
- Tăng khác							
- Phân phối các quỹ				7 278 395 124	- 7 278 395 124		
Trích quỹ khen thưởng, Phúc lợi					- 21 835 185 372		- 21 835 185 372
Chia cổ tức					- 60 000 000 000		- 60 000 000 000
- Giảm khác					- 30 429 202 726	- 76 482 324 813	- 106 911 527 539
<b>Số dư cuối năm nay</b>	500 000 000 000	18 965 245 000	1 756 662 919	104 012 540 870	312 377 163 227	203 728 682 090	1 140 840 294 106

**b. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu**

**Cuối kỳ**

**Đầu năm**

- Vốn góp của Công ty mẹ (Tập đoàn Dầu khí Việt Nam) 179 996 190 000 179 996 190 000

- Vốn góp của các đối tượng khác 320 003 810 000 320 003 810 000

- Số lượng cổ phiếu quỹ

**Cộng**

**500 000 000 000**

**500 000 000 000**

**c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận**

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	500 000 000 000	500 000 000 000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	#####	500 000 000 000
- Cổ tức lợi nhuận đã chia	60 000 000 000	
<b>d. Cổ phiếu</b>		
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	50 000 000	50 000 000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	50 000 000	50 000 000
+ Cổ phiếu phổ thông	50 000 000	50 000 000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	50 000 000	50 000 000
+ Cổ phiếu phổ thông	50 000 000	50 000 000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:	10 000	10 000
<b>đ. Cổ tức</b>		
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm	12%	
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông	12%	
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi		
- Cổ tức cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận		
<b>e. Các quỹ của doanh nghiệp:</b>		
- Quỹ đầu tư phát triển	104 012 540 870	96 518 418 222
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
<b>g. Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo quy định của các CM kế toán cụ thể</b>		
<b>25. Chênh lệch tỷ giá</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND	263 495 341	2 949 256 345
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (đánh giá số dư ngoại tệ+ công nợ)	1 493 167 578	
<b>26. Nguồn kinh phí</b>		
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm	45 000 000	4 442 200 000
- Chi sự nghiệp	804 800 000	3 215 370 000
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm	1,432,883,029	2,192,683,029
<b>27. Các khoản mục ngoài bảng Cân đối kế toán</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>a/ Tài sản thuê ngoài</b>		
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		
<b>b/ Tài sản nhận giữ hộ</b>		
Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác		2,594,703,097
Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp	15 713 142 117	15 713 142 117
<b>c/ Ngoại tệ các loại</b>		
USD	257,786.44	558,511
JPY	715 775	34,879
<b>d/ Nợ khó đòi đã xử lý</b>	<b>4 053 408 019</b>	<b>3 843 342 019</b>
Công ty TNHH Vĩnh Thịnh (Nguyên nhân xóa sổ : Giải thể)	644 135 000	644 135 000
NACAP BHD ( nguyên nhân xóa sổ : Hết kinh phí dự án theo thỏa thuận)	3 058 294 621	3 058 294 621
QINHDAO CHEMICALS CO.,LTD (nguyên nhân xóa sổ : Doanh nghiệp không còn tồn tại)	101 882 720	101 882 720
Cửa hàng Sanh Châu - Núi Thành Quảng Nam (nguyên nhân xóa sổ : Giải thể)	12 977 178	12 977 178
Công ty TNHH Mỹ Thịnh (Nguyên nhân xóa sổ : Chi phí thu hồi nợ lớn hơn số tiền thu hồi)	772 500	772 500



Công ty Delta Sài Gòn (Nguyên nhân xóa số : Đơn vị giải thể)	20 280 000	20 280 000
Hiệu buôn Khánh Diệp (Nguyên nhân xóa số : Đơn vị giải thể)	5 000 000	5 000 000
Công ty Kỹ thuật nền móng và xây dựng (Nguyên nhân xóa số : Chi phí thu hồi nợ lớn hơn số tiền thu hồi)	78 440 000	
Doanh nghiệp tư nhân Hoàng Mỹ (Nguyên nhân xóa số : Chi phí thu hồi lớn hơn số tiền thu hồi)	60 040 000	
Công ty cổ phần 565 (Nguyên nhân xóa số : Chi phí thu hồi lớn hơn số tiền thu hồi)	47 850 000	
Công ty Yu Yee Engineering Pte Ltd (Nguyên nhân xóa số : Chi phí thu hồi lớn hơn số tiền thu hồi)	23 736 000	

*e/ Các thông tin khác về các khoản mục ngoài bảng Cân đối kế toán*

<b>VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BC KQ HĐ SXKD</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
<b>1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b><u>1848 458 167 206</u></b>	<b><u>2312 551 038 409</u></b>
<i>a/ Doanh thu</i>		
- Doanh thu bán hàng	1622 502 689 275	2095 429 232 735
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	225 955 477 931	217 121 805 674
- Doanh thu hợp đồng xây dựng		
<i>b/ Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)</i>	330 107 758 955	446 022 755 417
Liên doanh Việt- Nga Vietsovpetro	15 116 666 444	
CUU LONG Joint operating Company	27 943 229 816	
Chi nhánh Tổng Công ty Điện lực Dầu khí VN-Công ty Điện lực Dầu khí Cà Mau	3 012 075 128	
Liên doanh Việt-Nga Vietsovpetro- Xí nghiệp khai thác các công trình khí	1 937 950 000	
Công ty Cổ phần Điện lực Dầu khí Nhơn Trạch 2	1 861 623 000	
Công ty TNHH Một thành viên Lọc Hoá dầu Bình Sơn	19 791 114 000	48 928 581 937
Cty CP thương mại Dầu khí	66 495 437 223	
Công ty Điều hành chung Lam Sơn	72 165 025 389	
Cty TNHH MTV điều hành Thăm dò KTDK trong nước	118 935 093 913	163 833 983 978
Công ty TNHH MTV Phân Bón Dầu Khí Cà Mau (PVCFC)		1 058 553 336
Ban Quản lý dự án Điện lực Dầu khí Vũng Áng- Quảng Trạch		
Ban Quản lý dự án Điện Lực Dầu Khí Thái Bình 2		
Công ty TNHH Một thành viên Công nghiệp Tàu thủy Dung Quất	1 061 692 725	1 484 716 700
Công ty Cổ phần Hóa Dầu và Xơ sợi Dầu khí (PVTEX)		
Công ty CP cảng dịch vụ Dầu khí Tổng hợp PTSC Thanh Hóa		
Chi nhánh Viện Dầu khí Việt Nam- Trung tâm ứng dụng và chuyển giao công nghệ	40 000 000	
Văn phòng Dự án xây dựng Nhà máy nhiệt điện Nghi Sơn 1		
Chi nhánh Công ty TNHH MTV Tổng Công ty Điện lực Dầu khí VN- Công ty Điện lực dầu khí Nhơn Trạch	685 979 500	
Chi nhánh Công ty Tổng Công ty Điện lực Dầu khí VN- Công ty Điện lực Dầu khí Nhơn Trạch	692 825 000	
Chi nhánh TCT PVFCC- NM Đạm Phú Mỹ		99 773 679
CT CP Dịch vụ dầu khí Quảng Ngãi PTSC		4 414 365 000
CN PVOil - XN Tổng kho xăng dầu Miền Đông	369 046 817	
Công ty TNHH liên doanh dịch vụ BJ- PV Drilling		6 246 566 184
CT CP phân bón và hóa chất Miền Trung		37 400 000
CN PVD- XN Điều hành khoan		2 935 791 250
CN Tập đoàn Dầu khí VN- CT điều hành dầu khí Biển Đông		86 874 345 643
CN Petrosetco - CT phân phối nguyên liệu công nghiệp dầu khí		3 336 363 636
PV POWER		1 221 541 060
PVEP		125 550 773 014
<i>c/ Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản</i>		
<b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b><u>6 935 221 361</u></b>	<b><u>210 774 759 387</u></b>
* Trong đó		
+ Chiết khấu thương mại		168 763 915
+ Giảm giá hàng bán		

+ Hàng bán bị trả lại	1 776 535 863	206 352 030 695
+ Thuế xuất khẩu	5 158 685 498	4 253 964 777
<b>27. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b><u>1841 522 945 845</u></b>	<b><u>2101 776 279 022</u></b>
* Trong đó: + Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa	1615 567 467 914	1884 654 473 348
+ Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	225 955 477 931	217 121 805 674
+ Doanh thu thuần hợp đồng xây dựng		
<b>3. Giá vốn hàng bán</b>	<b><u>Năm nay</u></b>	<b><u>Năm trước</u></b>
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	1404 860 645 159	1505 876 334 003
- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	130 332 934 507	151 985 263 972
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
- Chi phí kinh doanh BĐS đầu tư		
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
<b>Cộng</b>	<b><u>1535 193 579 666</u></b>	<b><u>1657 861 597 975</u></b>
<b>4. Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b><u>Năm nay</u></b>	<b><u>Năm trước</u></b>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	7 412 762 773	9 085 467 284
- Lãi bán các khoản đầu tư		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi chênh lệch tỷ giá	938 421 815	116 199 101
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán		2 997 362 137
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	1 194 345 888	
<b>Cộng</b>	<b><u>9 545 530 476</u></b>	<b><u>12 199 028 522</u></b>
<b>5. Chi phí tài chính</b>	<b><u>Năm nay</u></b>	<b><u>Năm trước</u></b>
- Lãi tiền vay	9 488 132 785	13 626 284 966
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	10 188 243 182	9 294 852 977
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư	220 560 668	
- Chi phí tài chính khác	2 553 503 605	4 225 192 214
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính		
<b>Cộng</b>	<b><u>22 450 440 240</u></b>	<b><u>27 146 330 157</u></b>
<b>6. Thu nhập khác</b>		
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
- Tiền phạt thu được		
- Các khoản khác	46 490 444 368	8 934 994 005
<b>Cộng</b>	<b><u>46 490 444 368</u></b>	<b><u>8 934 994 005</u></b>
<b>7. Chi phí khác</b>		
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
- Các khoản bị phạt	-3 418 550 969	69 748 049
- Các khoản khác	801 759 782	7 094 892 500
<b>Cộng</b>	<b><u>-2 616 791 187</u></b>	<b><u>7 164 640 549</u></b>
<b>8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>		
<b>a/ Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ</b>	<b><u>116 006 256 982</u></b>	<b><u>161 339 920 697</u></b>
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN		

- Các khoản chi phí QLDN khác

**b/ Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ**

**44 090 055 173**

**30 633 173 606**

- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng

- Các khoản chi phí bán hàng khác

**c/ Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp**

- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa

- Hoàn nhập dự phòng

- Các khoản ghi giảm khác

**9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố**

**Năm nay**

**Năm trước**

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu

938 124 871 023

28 144 352 645

- Chi phí nhân công

47 634 274 853

98 868 505 853

- Chi phí khấu hao TSCĐ

15 877 533 289

12 772 464 465

- Chi phí dịch vụ mua ngoài

84 867 288 309

365 665 039 578

- Chi phí khác bằng tiền

15 311 413 960

42 531 084 855

**Cộng**

**1101 815 381 434**

**547 981 447 396**

**10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành**

**Năm nay**

**Năm trước**

- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành

37 411 695 889

55 461 121 746

- Điều chỉnh CP thuế TNDN của các năm trước vào CP thuế TNDN hiện hành năm nay

- Tổng CP thuế TNDN hiện hành

**37 411 695 889**

**55 461 121 746**

**11. Chi phí thuế TNDN hoãn lại**

**Năm nay**

**Năm trước**

- CP thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế

-2 398 357 881

3 933 973 508

- CP thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập TS thuế TN hoãn lại

- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại PS từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ

- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại PS từ việc hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng

- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả

- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

## 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

- Các giao dịch phi tiền tệ khác

2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng : 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

## 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"

5. Thông tin so sánh ( những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước ) : Lãi cơ bản trên cổ phiếu năm trước đã tính giảm trừ số trích quỹ Khen thưởng, phúc lợi

6. Thông tin về hoạt động liên tục

7. Những thông tin khác

Người lập biểu

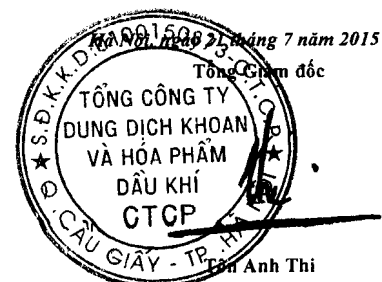


Tạ Đình Khang

Kế toán trưởng



Bùi Tuấn Ngọc



TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC QUÝ II NĂM 2015

ĐVT: đồng

Chi tiêu	Mã số	Số còn phải nộp đầu năm	Số còn phải nộp đầu kỳ	Số phát sinh trong kỳ		Lũy kế từ đầu năm		Số còn phải nộp cuối kỳ
				Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	
<b>I. Thuế</b>	<b>10</b>	35 686 841 359	24 047 451 661	51 436 504 414	67 649 072 613	125 638 404 932	153 490 362 828	7 834 883 462
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	388 918 615	- 870 861 295	6 484 388 633	15 962 219 954	23 148 157 106	33 885 768 337	- 10 348 692 616
- Văn phòng Tổng công ty		- 221 145 815	- 221 145 815					- 221 145 815
+ Chi nhánh Hà Nội		212 668 513		1 980 000		150 685 844	361 374 357	1 980 000
+ Chi nhánh DMC-RT		104 094 699	1 361 271 012	101 462 527	1 462 733 539	1 462 733 539	1 566 828 238	
+ Chi nhánh HCM		32 875 638	13 784 142	10 382 526	24 166 668	24 166 668	57 042 306	
- Cty TNHH MTV DMC-WS			1 001 437 250	- 3 070 465 166	1 001 437 250	- 405 367 367	2 665 097 799	- 3 070 465 166
- DMC miền Bắc		720 585 601	181 073 664	1 128 959 172	962 960 078	1 310 032 836	1 683 545 679	347 072 758
- DMC miền Nam			- 2 911 230 042	169 806 412	169 806 412	169 806 412	3 081 036 454	- 2 911 230 042
- DMC miền Trung						253 500 434	253 500 434	
- Cty TNHH M-I Việt Nam		- 701 195 370	- 485 805 503	7 986 809 003	12 169 677 556	19 928 425 933	23 895 904 619	- 4 668 674 056
- Bắc Cạn		241 035 349	189 753 997	155 454 159	171 438 451	254 172 807	321 438 451	173 769 705
<b>2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu</b>	<b>12</b>	- 228 869 235	- 228 869 235	<b>16 035 973 532</b>	<b>16 035 973 532</b>	<b>37 525 319 798</b>	<b>37 525 319 798</b>	<b>- 228 869 235</b>
- Văn phòng Tổng công ty		- 228 869 235	- 228 869 235	3 890 544 679	3 890 544 679	13 593 487 122	13 593 487 122	- 228 869 235
+ Chi nhánh Hà Nội								
- Cty TNHH MTV DMC-WS						219 016 570	219 016 570	
- DMC miền Bắc								
- DMC miền Nam								
- Cty TNHH M-I Việt Nam				11 972 562 103	11 972 562 103	23 244 788 648	23 244 788 648	
- DMC miền Trung				172 866 750	172 866 750	468 027 458	468 027 458	
<b>3. Thuế tiêu thụ đặc biệt</b>	<b>13</b>							

Chi tiêu	Mã số	Số còn phải nộp đầu năm	Số còn phải nộp đầu kỳ	Số phát sinh trong kỳ		Lũy kế từ đầu năm		Số còn phải nộp cuối kỳ
				Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	
<b>4. Thuế xuất - nhập khẩu</b>	<b>14</b>							
- Văn phòng Tổng công ty				2 646 187 661	2 646 187 661	7 308 456 268	7 308 456 268	
+ Chi nhánh Hà Nội				2 185 974 060	2 185 974 060	5 323 607 316	5 323 607 316	
- Cty TNHH MTV DMC-WS								
- DMC miền Bắc						25 654 326	25 654 326	
- DMC miền Nam								
- Cty TNHH M-I Việt Nam				377 896 101	377 896 101	1 814 555 386	1 814 555 386	
- DMC miền Trung				82 317 500	82 317 500	144 639 240	144 639 240	
<b>5. Thuế thu nhập Doanh nghiệp</b>	<b>15</b>	<b>29 388 334 206</b>	<b>21 137 634 935</b>	<b>16 112 837 026</b>	<b>22 185 639 540</b>	<b>37 601 871 243</b>	<b>51 925 373 028</b>	<b>15 064 832 421</b>
- Văn phòng Tổng công ty		- 167 818 040	- 167 818 040					- 167 818 040
- Cty TNHH MTV DMC-WS		7 267 129 134	3 559 130 996	1 268 782 546	3 559 130 996	4 827 913 542	10 826 260 130	1 268 782 546
- DMC miền Bắc		525 841 281	131 570 387	426 768 064	302 566 698	558 338 451	828 407 979	255 771 753
- DMC miền Nam		- 154 785 589	- 154 785 589					- 154 785 589
- DMC miền Trung		- 45 083 242	- 35 482 979	33 042 989		42 643 252		- 2 439 990
- Bắc Cạn		35 392 341	37 796 160	3 303 427	20 267 846	5 707 246	20 267 846	20 831 741
- Cty TNHH M-I Việt Nam		21 927 658 321	17 767 224 000	14 380 940 000	18 303 674 000	32 167 268 752	40 250 437 073	13 844 490 000
<b>6. Thuế thu nhập cá nhân</b>	<b>16</b>	<b>3 895 240 592</b>	<b>3 278 808 760</b>	<b>7 240 828 723</b>	<b>7 631 764 981</b>	<b>16 158 720 212</b>	<b>17 166 088 302</b>	<b>2 887 872 502</b>
- Văn phòng Tổng công ty		381 045 454	- 192 960 056	418 324 094		1 746 558 536	1 902 239 952	225 364 038
+ Chi nhánh HN		48 342 046	11 592 651	27 970 000		168 791 111	177 570 506	39 562 651
+ Chi nhánh DMC-RT		129 368 011	28 611 110	12 644 444	38 100 000	46 123 831	172 336 288	3 155 554
+ Chi nhánh HCM		14 632 586	- 11 499 848	8 245 203	6 500 000	20 821 104	45 208 335	- 9 754 645
- Cty TNHH MTV DMC-WS		395 839 369	614 882 044	994 854 563	1 011 333 399	2 055 053 197	1 852 489 358	598 403 208
- DMC miền Bắc		55 921 236	- 11 627 325	116 260 647	112 768 097	127 712 247	191 768 258	- 8 134 775
- DMC miền Nam		21 425 179	13 689 057	114 522 450	22 126 671	142 092 487	57 432 830	106 084 836
- Cty TNHH M-I Việt Nam		2 848 666 711	2 826 121 127	5 545 920 722	6 438 850 214	11 848 080 744	12 763 555 820	1 933 191 635
- DMC miền Trung				2 086 600	2 086 600	3 486 955	3 486 955	
<b>7. Thuế tài nguyên</b>	<b>17</b>	<b>55 468 100</b>	<b>26 837 600</b>	<b>520 020</b>	<b>55 655 520</b>	<b>842 760</b>	<b>84 608 760</b>	<b>- 28 297 900</b>
- DMC miền Bắc		169 200		520 020	520 020	842 760	1 011 960	
- Bắc Cạn		55 298 900	26 837 600		55 135 500		83 596 800	- 28 297 900

Chi tiêu	Mã số	Số còn phải nộp đầu năm	Số còn phải nộp đầu kỳ	Số phát sinh trong kỳ		Lũy kế từ đầu năm		Số còn phải nộp cuối kỳ
				Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	
<b>8. Thuế nhà đất</b>	<b>18</b>			5 302 300	5 302 300	5 302 300	5 302 300	
- DMC miền Bắc								
- DMC miền Nam								
- DMC miền Trung				5 302 300	5 302 300	5 302 300	5 302 300	
<b>9. Tiền thuê đất</b>	<b>19</b>		192 508 338	1 343 859 049	1 536 367 387	1 662 088 342	1 662 088 342	
- Văn phòng Tổng công ty								
- Cty TNHH MTV DMC-WS								
- DMC miền Bắc				723 611 005	723 611 005	723 611 005	723 611 005	
- DMC miền Nam			192 508 338	192 508 339	385 016 677	385 016 677	385 016 677	
- Bắc Cạn								
- Cty TNHH M-I Việt Nam		0		54 689 480	54 689 480	56 060 360	56 060 360	
- DMC miền Trung				373 050 225	373 050 225	497 400 300	497 400 300	
<b>10. Thuế nhà thầu</b>		2 186 742 724	511 392 559	1 421 725 029	1 445 079 297	1 897 385 453	3 596 089 886	488 038 291
- Văn phòng Tổng công ty		123 364 054		38 764 720	38 764 720	33 201 072	156 565 126	
- Cty TNHH M-I Việt Nam		2 063 378 670	511 392 559	1 382 960 309	1 406 314 577	1 864 184 381	3 439 524 760	488 038 291
<b>11. Thuế môi trường</b>				141 882 441	141 882 441	295 767 807	295 767 807	
- Văn phòng Tổng công ty				141 882 441	141 882 441	295 767 807	295 767 807	
<b>12. Thuế môn bài</b>	<b>20</b>	1 006 357		3 000 000	3 000 000	34 493 643	35 500 000	
- Văn phòng Tổng công ty						3 000 000	3 000 000	
+ Chi nhánh HN						1 000 000	1 000 000	
+ Chi nhánh DMC-RT						1 000 000	1 000 000	
+ Chi nhánh DMC-HCM						1 000 000	1 000 000	
- Cty TNHH MTV DMC-WS						3 000 000	3 000 000	
- DMC miền Bắc						3 000 000	3 000 000	
- DMC miền Nam						3 000 000	3 000 000	
- Cty TNHH M-I Việt Nam		1 006 357		3 000 000	3 000 000	15 993 643	17 000 000	
- DMC miền Trung						2 000 000	2 000 000	
- Bắc Cạn						1 500 000	1 500 000	

Chỉ tiêu	Mã số	Số còn phải nộp đầu năm	Số còn phải nộp đầu kỳ	Số phát sinh trong kỳ		Lũy kế từ đầu năm		Số còn phải nộp cuối kỳ
				Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	
13. Thuế tự vệ								
- Văn phòng Tổng công ty								
14. Thuế khác								
- Cty TNHH M-J Việt Nam								
- DMC miền Trung								
II, Các khoản phải nộp khác	30	45 339 200	42 086 480	427 121 808	432 585 648	634 308 519	643 025 079	36 622 640
1. Các khoản phụ thu								
2. Các khoản phí, lệ phí		45 339 200	42 086 480	268 428 876	273 892 716	321 659 976	330 376 536	36 622 640
- Văn phòng Tổng công ty								
- Bắc Cạn		45 339 200	42 086 480	837 360	6 301 200	837 360	9 553 920	36 622 640
- Cty TNHH M-J Việt Nam				267 591 516	267 591 516	320 822 616	320 822 616	
3. Các khoản khác				158 692 932	158 692 932	312 648 543	312 648 543	
- Văn phòng Tổng công ty						153 885 366	153 885 366	
+ Chi nhánh DMC-RT								
- DMC miền Trung								
- DMC miền Bắc				158 692 932	158 692 932	158 692 932	158 692 932	
- Bắc Cạn						70 245	70 245	
- Cty TNHH M-J Việt Nam						0	0	
<b>Cộng I+II</b>		<b>35 732 180 558</b>	<b>23 264 717 129</b>	<b>51 863 626 222</b>	<b>68 081 658 261</b>	<b>126 272 713 451</b>	<b>154 133 387 907</b>	<b>7 871 506 102</b>

Hà Nội, ngày 16 tháng 07 năm 2015

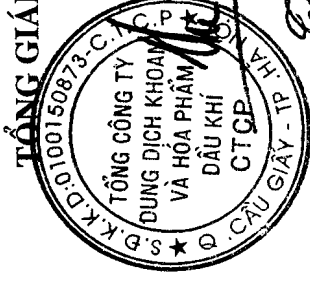
NGƯỜI LẬP BIỂU

*Nguyễn Thị Hoài*

KẾ TOÁN TRƯỞNG

*Nguyễn Tuấn Ngọc*

TỔNG GIÁM ĐỐC



*Đỗ Anh Thi*