



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

Số: 1654/KVN-KH

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

Tp Hồ Chí Minh, ngày 07 tháng 8 năm 2015

CÔNG BỐ THÔNG TIN

Về báo cáo tài chính hợp nhất Quý II/2015 của
Tổng công ty khí Việt Nam - CTCP

Kính gửi:

- Ủy ban Chứng khoán Nhà nước;
- Sở Giao dịch Chứng khoán Tp. HCM.

Tổng công ty khí Việt Nam – CTCP (PV GAS)

Mã chứng khoán: GAS

Địa chỉ trụ sở chính: PV GAS TOWER, số 673 đường Nguyễn Hữu Thọ, xã Phước Kiển, huyện Nhà Bè, Tp. Hồ Chí Minh.

Điện thoại: (08) 37816777. Fax: (08) 37815666 – 37815777.

Loại thông tin công bố: định kỳ.

Nội dung thông tin công bố: **Báo cáo tài chính hợp nhất Quý II/2015 của Tổng công ty khí Việt Nam – CTCP.**

Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của PV Gas vào ngày 07/8/2015 tại website <http://www.pvgas.com.vn>, chuyên mục Quan hệ cổ đông/Tài liệu cổ đông/Báo cáo tài chính năm 2015.

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.

Nơi nhận:

- UBCKNN (Vụ Quản lý Phát hành Chứng khoán);
- SGDCK Tp HCM;
- HĐQT TCT (để báo cáo);
- PTGD P.Đ.Nam;
- Ban TC, KTKT TCT;
- Lưu: VT, KH.

Tài liệu đính kèm:

- Báo cáo tài chính hợp nhất Quý II/2015.

TỔNG GIÁM ĐỐC



Dương Mạnh Sơn

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



**BÁO CÁO TÀI CHÍNH
HỢP NHẤT
QUÝ II NĂM 2015**

TỔNG CÔNG TY KHÍ VIỆT NAM -CTCP

10.0
TY

AM
TY
IN
HOC

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2015

TÀI SẢN	Mã số	30/06/2015	01/01/2015
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100	31,780,592,660,220	33,289,238,987,142
I. Tiền	110	20,403,409,917,831	24,080,005,607,944
1. Tiền	111	5,686,388,730,996	4,855,353,568,912
2. Các khoản tương đương tiền	112	14,717,021,186,835	19,224,652,039,032
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	4,196,635,656,333	1,683,875,000,000
1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	4,196,635,656,333	1,683,875,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	5,197,008,112,369	5,018,749,032,204
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	4,156,046,858,424	4,200,201,201,244
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	534,670,414,204	631,737,398,040
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133	-	-
4. Phải thu ngắn hạn khác	136	620,579,506,003	283,825,017,475
5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	(114,288,666,262)	(97,014,584,555)
IV. Hàng tồn kho	140	1,600,631,704,287	1,860,494,504,580
1. Hàng tồn kho	141	1,666,124,564,823	1,936,137,670,317
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149	(65,492,860,536)	(75,643,165,737)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	382,907,269,400	646,114,842,414
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	124,072,710,472	159,046,970,613
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	198,456,455,994	348,394,101,230
3. Các khoản khác phải thu Nhà nước	153	56,838,293,633	39,275,957,465
4. Tài sản ngắn hạn khác	155	3,539,809,301	99,397,813,106
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260+269)	200	21,211,586,441,647	20,502,168,360,963
I. Các khoản phải thu dài hạn	210	28,587,947,402	-
1. Phải thu dài hạn khác	216	28,587,947,402	-
2. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219	-	-
II. Tài sản cố định	220	13,739,187,356,891	15,230,811,087,587
1. Tài sản cố định hữu hình	221	13,311,175,581,883	14,778,107,841,990
- Nguyên giá	222	35,199,916,395,840	35,015,948,305,693
- Giá trị hao mòn lũy kế	223	(21,888,740,813,957)	(20,237,840,463,703)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	71,211,618,615	93,944,853,925
- Nguyên giá	225	230,092,070,480	228,700,252,298
- Giá trị hao mòn lũy kế	226	(158,880,451,865)	(134,755,398,373)
3. Tài sản cố định vô hình	227	356,800,156,393	358,758,391,672
- Nguyên giá	228	404,144,194,586	399,978,956,486
- Giá trị hao mòn lũy kế	229	(47,344,038,193)	(41,220,564,814)
III. Tài sản dở dang dài hạn	240	6,071,402,655,559	3,780,282,380,909
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	6,071,402,655,559	3,780,282,380,909
IV. Đầu tư tài chính dài hạn	250	85,230,557,598	87,201,169,122
1. Đầu tư vào công ty con	251	-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	75,230,557,598	77,201,169,122
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	85,000,000,000	85,000,000,000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254	(75,000,000,000)	(75,000,000,000)
V. Tài sản dài hạn khác	260	856,563,015,217	924,362,133,169
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	802,421,131,853	861,635,599,757
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	54,141,883,364	37,235,738,307
3. Tài sản dài hạn khác	268	-	25,490,795,105
VI. Lợi thế thương mại	269	430,614,908,980	479,511,590,176
TỔNG TÀI SẢN (270=100+200)	270	52,992,179,101,867	53,791,407,348,105

NGUỒN VỐN	Mã số	30/06/2015	01/01/2015
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300	11,460,704,337,922	16,112,058,787,504
I. Nợ ngắn hạn	310	6,872,785,607,680	10,321,315,830,954
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	2,227,770,339,109	1,782,284,125,251
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	146,935,444,324	123,166,550,322
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	816,332,333,816	1,571,798,803,751
4. Phải trả người lao động	314	144,624,992,054	153,146,072,621
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	1,192,074,519,480	1,184,889,266,173
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316	-	-
7. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	1,927,171,937	35,424,063,091
8. Phải trả ngắn hạn khác	319	477,992,284,483	2,738,873,632,524
9. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	1,561,960,572,451	2,443,227,901,530
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	97,670,217,431	-
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	205,497,732,595	288,505,415,691
II. Nợ dài hạn	330	4,587,918,730,242	5,790,742,956,550
1. Phải trả người bán dài hạn	331	-	-
2. Phải trả nội bộ dài hạn	335	-	-
3. Phải trả dài hạn khác	337	203,911,712,663	194,663,433,474
4. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	3,999,623,299,064	5,131,620,297,904
5. Dự phòng phải trả dài hạn	342	353,027,673,966	433,103,180,623
6. Quỹ phát triển Khoa học công nghệ	343	31,356,044,549	31,356,044,549
		-	-
B. NGUỒN VỐN (400=410+430)	400	41,531,474,763,945	37,679,348,560,601
I. Vốn chủ sở hữu	410	41,531,474,763,945	37,679,348,560,601
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	18,950,000,000,000	18,950,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	18,950,000,000,000	18,950,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b	-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	1,216,727,266	1,216,727,266
3. Vốn khác của chủ sở hữu	414	100,378,966,863	59,449,827,984
4. Cổ phiếu quỹ	415	(40,111,223,937)	-
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416	-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417	-	-
7. Quỹ đầu tư phát triển	418	11,653,725,195,353	11,691,641,648,790
8. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	134,944,997,553	134,944,997,553
9. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	8,935,536,462,912	5,144,151,727,400
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	3,790,967,405,198	-
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	5,144,569,057,714	5,144,151,727,400
10. Lợi ích của cổ đông không kiểm soát	429	1,795,783,637,935	1,697,943,631,608
TỔNG NGUỒN VỐN (440=300+400+439)	440	52,992,179,101,867	53,791,407,348,105

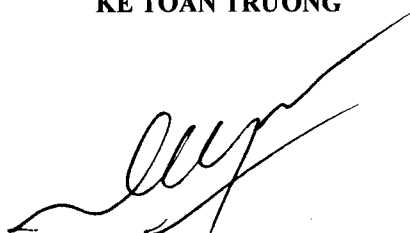
TP. HCM, ngày 28 tháng 7 năm 2015

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

TỔNG GIÁM ĐỐC


Đặng Thị Hồng Yến

Mai Hữu Ngân

Phạm Đăng Nam

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT
 QUÝ II NĂM 2015**


CHỈ TIÊU	Mã số	Quý II		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	15,777,741,937,998	18,767,529,309,392	31,309,745,637,591	34,831,519,831,440
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	-	64,139,422,828	-	64,139,422,828
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	15,777,741,937,998	18,703,389,886,564	31,309,745,637,591	34,767,380,408,612
4. Giá vốn hàng bán	11	11,923,530,167,772	13,995,198,523,053	23,406,465,946,583	25,502,858,858,337
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ	20	3,854,211,770,226	4,708,191,363,511	7,903,279,691,008	9,264,521,550,275
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	272,255,639,770	314,658,154,956	548,883,649,114	611,590,895,485
7. Chi phí tài chính	22	89,705,795,920	154,845,848,424	444,344,879,913	275,540,327,469
<i>Bao gồm: chi phí lãi vay</i>	23	40,530,744,160	96,954,191,921	107,091,811,610	204,732,577,390
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24	814,843,621	846,871,529	1,446,009,103	2,602,547,306
9. Chi phí bán hàng	25	397,648,062,759	364,263,633,164	816,569,962,638	676,071,528,510
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	268,677,142,695	397,734,459,375	476,746,109,285	828,356,925,495
11. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(24+25-26))	30	3,371,251,252,243	4,106,852,449,033	6,715,948,397,389	8,098,746,211,592
12. Thu nhập khác	31	5,337,543,424	12,727,172,334	72,564,853,287	18,150,138,549
13. Chi phí khác	32	11,186,299,421	25,222,858,073	52,039,689,432	25,757,050,422
14. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40	(5,848,755,997)	(12,495,685,739)	20,525,163,855	(7,606,911,873)
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40+45)	50	3,365,402,496,246	4,094,356,763,294	6,736,473,561,244	8,091,139,299,719
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	703,720,846,982	779,950,715,202	1,418,256,582,904	1,581,019,331,849
17. Thu nhập thuế thu nhập hoãn lại	52	(15,394,367,211)	(14,102,285,521)	(18,881,876,717)	(13,708,398,198)
18. Lợi nhuận sau thuế (60=50-51-52)	60	2,677,076,016,475	3,328,508,333,613	5,337,098,855,057	6,523,828,366,068
Trong đó:					
19. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của Công ty Mẹ	61	2,586,996,018,300	3,230,382,148,023	5,170,277,490,325	6,386,838,581,543
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62	90,079,998,175	98,126,185,590	166,821,364,732	136,989,784,525
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	1,325	1,706	2,680	3,372
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71				

LẬP BIỂU



Đặng Thị Hồng Yến

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Mai Hữu Ngân

TỔNG GIÁM ĐỐC

PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC



Phạm Đăng Nam

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT
Cho kỳ hoạt động từ ngày 01 tháng 01 đến ngày 30 tháng 06 năm 2015

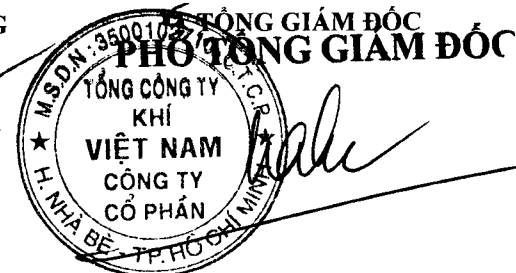
CHỈ TIÊU	Mã số	Từ 01/01/2015 đến 30/06/2015	Từ 01/01/2014 đến 30/06/2014
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	6,736,473,561,244	8,091,139,299,720
2. Điều chỉnh cho các khoản			
Khấu hao tài sản cố định	02	1,688,295,151,402	1,690,393,965,900
Các khoản dự phòng	03	2,062,322,392	(17,385,091,098)
Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	49,428,376,164	30,012,068,879
Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(439,211,819,267)	(590,080,433,425)
Chi phí lãi vay	06	104,850,504,339	204,732,577,390
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	8,141,898,096,274	9,408,812,387,366
(Tăng)/Giảm các khoản phải thu	09	2,535,887,741,428	365,970,361,366
(Tăng)/Giảm hàng tồn kho	10	295,550,090,717	893,878,500,186
Tăng/(Giảm) các khoản phải trả	11	(1,500,698,702,144)	(2,715,134,011,692)
(Tăng)/Giảm chi phí trả trước	12	(52,981,704,544)	726,536,812,049
Tiền lãi vay đã trả	14	(123,505,816,266)	(210,841,012,117)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(1,995,949,994,327)	(1,368,626,507,389)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	734,666,156,684	
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(1,759,767,779,866)	(169,069,641,429)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	6,275,098,087,956	6,931,526,888,340
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(2,069,286,179,285)	(652,036,321,296)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	(16,966,338,500)	4,956,364
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(3,000,000,000,000)	(311,230,416,667)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	266,567,600,000	68,000,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	51,397,267	
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	158,846,690,000	
6. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	615,430,873,939	575,980,396,427
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(4,045,355,956,579)	(319,281,385,172)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	(40,111,223,937)	
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33	1,772,118,609,741	2,645,300,442,392
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	(3,859,745,337,878)	(3,042,512,974,811)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35	(65,706,790)	(18,942,957,334)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(3,779,202,429,474)	(4,168,882,560,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(5,907,006,088,338)	(4,585,038,049,753)
Lưu chuyển tiền thuần trong năm	50	(3,677,263,956,961)	2,027,207,453,415
Tiền tồn đầu năm	60	24,080,005,607,944	18,292,997,853,785
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá quy đổi ngoại tệ	61	668,266,848	825,094,609
Tiền tồn cuối năm	70	20,403,409,917,831	20,321,030,401,809

LẬP BIỂU

Đặng Thị Hồng Yến

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Mai Hữu Ngạn



Phạm Đăng Nam

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

Mẫu số B 09 – DN
Ban hành theo thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

6 tháng đầu năm 2015

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1- Hình thức sở hữu vốn:

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

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

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

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

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

phương tiện giao thông vận tải và nông lâm ngư nghiệp sử dụng nhiên liệu khí. Vận tải hàng hóa bằng đường bộ chi tiết: Dịch vụ vận tải và các phương tiện có sử dụng nhiên liệu khí, vận chuyển sản phẩm khí (kinh doanh dịch vụ vận chuyển các sản phẩm khí).

4- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường :

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 :

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2015, Tổng Công ty có các công ty con sau:

- Công ty Cổ phần Kinh doanh Khí hóa lỏng Miền Nam (gọi tắt là “PVGAS South”)
- Công ty Cổ phần Kinh doanh Khí hóa lỏng Miền Bắc (gọi tắt là “PVGAS North”)
- Công ty Cổ phần Phân phối Khí thấp áp Dầu khí Việt Nam (gọi tắt là “PVGAS D”)
- Công ty Cổ phần Bọc ống Dầu Khí VN (gọi tắt là “PV Coating”)
- Công ty Cổ phần Sản xuất Ống thép Dầu khí Việt Nam (gọi tắt là “PV Pipe”).

7- Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính : Số so sánh là số năm trước.

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

- 1- Kỳ kế toán bắt đầu từ ngày 01/01/2015 kết thúc vào ngày 31/12/2015.
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam (VNĐ).

III- Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

- 1- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo thông tư số 200/2014/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:
Tổng Công ty đảm bảo rằng sổ sách kế toán được ghi chép đầy đủ, phản ánh chính xác tình hình tài chính của Tổng Công ty tại mọi thời điểm và đảm bảo tuân thủ các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán nghiệp ban hành theo thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính và các quy định hiện hành khác về kế toán tại Việt nam.
- 3- Hình thức kế toán áp dụng tại PVGAS là hình thức Chứng từ ghi sổ.

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

- 1- Nguyên tắc chuyển đổi báo cáo tài chính : Tổng công ty ghi sổ và lập Báo cáo tài chính bằng Việt Nam Đồng.
- 2- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán :
 - Tỷ giá thực tế tại ngày giao dịch : Đối với những giao dịch đã thực hiện trong kỳ kế toán.

- Tỷ giá mua vào (chuyển khoản) của Ngân Hàng VCB : Đối với việc đánh giá lại các khoản có gốc ngoại tệ tại ngày khóa sổ lập BCTC.

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

- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: Các nghiệp vụ phát sinh trong năm bằng ngoại tệ được chuyển đổi sang VNĐ theo tỷ giá thực tế tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Số dư các tài sản và công nợ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc niên độ được chuyển đổi sang VNĐ theo tỷ giá mua vào (chuyển khoản) của Ngân Hàng VCB tại ngày kết thúc niên độ kế toán.

5- Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính :

a) Chứng khoán kinh doanh :

b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn :

Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn bao gồm các khoản đầu tư chứng khoán và các khoản tiền gửi có kỳ hạn thu hồi trên 3 tháng và dưới 1 năm.

Các khoản đầu tư chứng khoán được ghi nhận bắt đầu từ ngày mua khoản đầu tư chứng khoán và được xác định giá trị ban đầu theo nguyên giá và các chi phí liên quan đến giao dịch mua các khoản đầu tư chứng khoán.

Tại các kỳ kế toán tiếp theo, các khoản đầu tư chứng khoán được xác định theo nguyên giá trừ các khoản giảm giá đầu tư chứng khoán.

Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán được trích lập theo quy định tại Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07 tháng 12 năm 2009 do Bộ tài chính ban hành. Theo đó, Tổng Công ty được phép trích lập dự phòng cho các khoản đầu tư chứng khoán khi giá chứng khoán hạch toán trên sổ sách lớn hơn giá chứng khoán thực tế trên thị trường.

c) Các khoản cho vay :

d) Đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết :

Bao gồm các khoản đầu tư vào công ty con và đầu tư vào các công ty liên kết được hạch toán theo giá gốc bao gồm giá mua và các chi phí liên quan trực tiếp đến khoản đầu tư. Tại các kỳ kế toán tiếp theo, các khoản đầu tư được xác định theo nguyên giá trừ dự phòng giảm giá khoản đầu tư (nếu có).

Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn được trích lập theo quy định tại Thông tư số 89/2013/TT-BTC ngày 28 tháng 06 năm 2013 do Bộ Tài chính ban hành. Theo đó, Tổng Công ty được phép trích lập dự phòng cho các khoản đầu tư dài hạn khi vốn góp thực tế của các bên tại tổ chức kinh tế lớn hơn vốn chủ sở hữu thực có trên báo cáo tài chính của tổ chức kinh tế tại ngày kết thúc năm tài chính.

- đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác :
 e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.

6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

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

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

Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình:

Tài sản cố định được ghi nhận theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí liên quan khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: Thực hiện theo thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài Chính hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định.

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian sử dụng ước tính. Tỷ lệ khấu hao cụ thể hàng năm như sau:

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

9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh :

- Đối với hợp đồng hợp tác kinh doanh cho thuê Tòa Nhà PV Gas Tower : PV Gas hạch toán toàn bộ các khoản doanh thu chi phí phát sinh cho hoạt động này vào sổ sách kế toán, cuối kỳ tính toán và nộp các khoản thuế theo quy định của Nhà nước và chia lợi nhuận sau thuế cho các bên Liên doanh. Tuy nhiên, số liệu thể hiện trên Báo cáo tài chính chỉ tính phần sở hữu của PV GAS (70%).

10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.

11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước : Ghi nhận tại thời điểm phát sinh chi phí, sau đó phân bổ dần vào chi phí theo thời hạn sử dụng của chi phí.

12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả : Hạch toán chi tiết theo từng đối tượng nợ.

13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính.

14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay : Chi phí lãi vay của các hợp đồng vay cho các dự án đầu tư xây dựng được vốn hóa vào giá trị công trình trong thời gian đầu tư.

15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả : Trích trước các khoản chi phí phát sinh trong kỳ kế toán nhưng đến thời điểm khóa sổ lập BCTC vẫn chưa có hóa đơn, chứng từ gốc.

16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả : Tại thời điểm khóa sổ lập BCTC, tiến hành ghi nhận trước các khoản chi phí BDSC lớn tài sản cố định có chu kỳ từ 1-3 năm vào chi phí trong kỳ để không làm biến động lớn đến giá thành sản xuất của sản phẩm.

17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện : Theo quy định tại các hợp đồng bán khí.

18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.

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

(a) Tổng Công ty đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa cho người mua;

(b) Tổng Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;

(c) Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;

(d) Tổng Công ty sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng; và

(e) Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Căn cứ theo hướng dẫn tại Công văn số 5110-TC/TCT ngày 16 tháng 5 năm 2003 của Bộ Tài chính, Tổng Công ty ghi nhận doanh thu bán khí và vận chuyển khí Nam Côn Sơn tại thời điểm phát hành hóa đơn giá trị gia tăng.

- Doanh thu cung cấp dịch vụ:

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

(a) Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;

(b) Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;

(c) Xác định được phân công việc đã hoàn thành tại ngày của bảng cân đối kế toán; và

(d) Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Doanh thu cho thuê diện tích tòa nhà văn phòng được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời hạn của hợp đồng thuê.

- Doanh thu chưa thực hiện :

Doanh thu chưa thực hiện chủ yếu là phần giá trị chênh lệch giữa khối lượng khí giao nhận thực tế thấp hơn so với lượng khí theo định mức bao tiêu giữa Tổng Công ty với khách hàng. Giá trị này sẽ được bù trừ với phần giá trị sử dụng vượt định mức bao tiêu trong các kỳ tiếp theo.

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

Thuế TTĐB của Condensate phải nộp được ghi nhận vào các khoản giảm trừ doanh thu.

22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.

23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.

Các khoản chi phí lãi vay phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh được ghi nhận vào kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.

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

Các chi phí phục vụ cho việc bán các sản phẩm được ghi nhận vào chi phí bán hàng; Các chi phí phục vụ cho hoạt động của bộ máy điều hành Tổng công ty được hạch toán vào 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 :

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

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

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

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

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

26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20

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

(ĐVT : VNĐ)

Đầu năm	Đầu năm
10,438,916,392	10,438,916,392
4,814,914,652,520	4,814,914,652,520
30,000,000,000	30,000,000,000
19,224,652,039,032	19,224,652,039,032
24,080,005,607,944	24,080,005,607,944

Cuối kỳ	Cuối kỳ
10,841,432,472	10,841,432,472
5,675,547,298,524	5,675,547,298,524
0	0
14,717,021,186,835	14,717,021,186,835
20,403,409,917,831	20,403,409,917,831

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

- Tiền mặt
 - Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn
 - Tiền đang chuyển
 - Các khoản tương đương tiền
- Cộng :**

2. Các khoản đầu tư tài chính :

a/ Chứng khoán kinh doanh :

b/ Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn :

b1/ Ngắn hạn :

- Tiền gửi có kỳ hạn :
- Các khoản đầu tư khác
- b2/ Dài hạn :

c/ Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác :

- Đầu tư vào công ty con

- + CTCP kinh doanh khí hóa lỏng Miền Bắc (PVGas North)
- + CTCP kinh doanh khí hóa lỏng Miền Nam (PVGas South)
- + CTCP phân phối khí Tháp áp Dầu Khí VN (PVGas D)
- + CTCP Bọc Ống Dầu Khí VN (PV Coating)
- + CTCP sản xuất ống thép Dầu Khí Việt Nam (PV Pipe)

- Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh

- + CTCP Dầu tự Phát Triển Gas Đô Thị (Gas City)

- Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

3. Phải thu của khách hàng :

a/ Phải thu của khách hàng ngắn hạn :

- Chi tiết các khoản thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng :
- + CTCP Khí thấp áp Dầu Khí VN (PV Gas D)
- + Astomos Energy Corporation

b/ Phải thu của khách hàng dài hạn :

Tập đoàn Dầu khí VN

c/ Phải thu của khách hàng là các bên liên quan :

(Xem phần thuyết minh giao dịch với các bên liên quan)

	Cuối kỳ	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Đầu kỳ
	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá trị hợp lý
	4,196,635,656,333	4,196,635,656,333	1,683,875,000,000	1,683,875,000,000	1,683,875,000,000
	4,113,000,000,000	4,113,000,000,000	1,340,000,000,000	1,340,000,000,000	1,340,000,000,000
	83,635,656,333	83,635,656,333	343,875,000,000	343,875,000,000	343,875,000,000

Nơi thành lập và hoạt động

- Hà Nội
- TP. HCM
- TP. HCM
- Vũng Tàu
- Tiền Giang

Số lượng cổ phiếu nắm giữ

- 9,946,631
- 17,631,579
- 30,300,000
- 11,434,000
- 183,840,000

Tỷ lệ góp vốn

- 35.88% Phân phối khí hóa lỏng
- 35.26% Phân phối khí hóa lỏng
- 50.50% Phân phối khí thấp áp
- 52.94% Dịch vụ bọc ống
- 99.99% Sản xuất ống thép

	Cuối kỳ	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Đầu kỳ
	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá trị hợp lý
	75,230,557,598	75,230,557,598	0	77,201,169,122	77,201,169,122
	75,230,557,598	75,230,557,598	0	77,201,169,122	77,201,169,122
	85,000,000,000	85,000,000,000	(75,000,000,000)	85,000,000,000	10,000,000,000

Đầu năm

4,200,201,201,244	4,200,201,201,244
2,096,807,619,293	2,096,807,619,293
2,096,807,619,293	2,096,807,619,293
0	0
2,103,393,581,951	2,103,393,581,951

	Cuối kỳ		Đầu năm		Đổi tượng nợ
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng	
4, Phải thu khác					
a/ Ngắn hạn :	620,579,506,003	0	283,825,017,475	0	
- Phải thu về cổ phần hóa :					
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia :			47,323,962,563		
- Phải thu người lao động :	620,579,506,003		236,501,054,912		
- Phải thu khác :	28,587,947,402	0	0	0	
b/ Dài hạn :	28,587,947,402				
- Phải thu khác :					
5, Tài sản thiếu chờ xử lý :	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị	
a/ Tiền :					
b/ Hàng tồn kho :					
c/ TCSD :					
d/ Tài sản khác :					
6, Nợ xấu :	Giá gốc	Giá có thể thu hồi	Đổi tượng nợ	Giá gốc	Đầu kỳ
- Nợ phải thu khó đòi :	23,584,302,008	0	0	852,009,314	0
+ Công ty TNHH Gas Khánh Hòa	852,009,314			852,009,314	
+ Công ty TNHH Gạch men Mỹ Đức	9,577,127,428				
+ Công ty TNHH Gốm sứ Mỹ Xuân	11,296,297,196				
+ Công ty TNHH Cửu Tinh	421,611,201				
+ Công ty CP đầu tư Tài chính Công đoàn DKVN	1,437,256,869				
7, Hàng tồn kho :	Giá gốc	Dự phòng	Đầu năm	Dự phòng	
- Hàng mua đang đi trên đường :	1,666,124,564,823	(65,492,860,536)	1,936,137,670,317	(75,643,165,737)	
- Nguyên liệu, vật liệu :	4,956,686,838		22,880,764,149	0	
- Công cụ, dụng cụ :	653,106,963,491		768,639,033,744	(75,643,165,737)	
- Chi phí SXKD dở dang :	96,849,256,290		75,015,052,265		
- Thành phẩm :	70,162,776,281		41,186,395,773		
- Hàng hóa :	103,774,357,053		250,895,423,892		
- Hàng gửi đi bán :	737,230,556,002		777,489,262,131		
- Hàng hóa kho bảo thuế :	43,968,868		31,738,363		
- Hàng hóa bất động sản :	0				
	0				
8, Tài sản dài hạn dở dang :	Cuối kỳ	Giá trị có thể thu hồi	Đầu năm	Giá trị có thể thu hồi	
a/ Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn :	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	
b/ Xây dựng cơ bản dở dang (chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XD/CB) :					
- Mua sắm :					
- XD/CB :	6,071,402,655,559	6,071,402,655,559	3,780,282,380,909	3,780,282,380,909	
+ DA đường ống dẫn khí lô B ô Môn	446,583,767,595	446,583,767,595	442,610,163,723	442,610,163,723	
+ DA thu gom & phân phối khí mô Hầm Ròng Thái Bình 16	841,463,217,654	841,463,217,654	327,078,082,575	327,078,082,575	
102 & 106					

+ DA đường ống dẫn khí NCS2
+ Các công trình khác
- Sửa chữa :

4,018,783,518,248 4,018,783,518,248 2,345,324,265,090 2,345,324,265,090
764,572,152,062 764,572,152,062 665,269,869,521 665,269,869,521

9, Tăng, giảm TSCĐ hữu hình :
(Xem phụ lục 01 đính kèm)

Đầu năm

Cuối kỳ

10, Tăng, giảm TSCĐ vô hình :
(Xem phụ lục 02 đính kèm)

11, Tăng, giảm TSCĐ thuê tài chính :
(Xem phụ lục 03 đính kèm)

12, Tăng giảm bất động sản đầu tư :

13, Chi phí trả trước :

- a/ Ngân hạn :
- Chi phí thành lập doanh nghiệp :
 - Chi phí mua bảo hiểm :
 - Công cụ, dụng cụ chờ phân bổ :
 - Các khoản khác :
- b/ Dài hạn :
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ
 - Công cụ, dụng cụ chờ phân bổ :
 - Chi phí vô hình gas chờ phân bổ
 - Các khoản khác :

Cuối kỳ
155,735,900,518

Đầu năm
159,046,970,613

15,052,564,169
143,994,406,444
861,635,599,757
105,985,541,773
75,887,203,223
497,701,499,057
182,061,355,704

14, Tài sản khác :

- a/ Ngân hạn :
- Tạm ứng :
 - Ký cược, ký quỹ ngắn hạn :
 - Các khoản khác :
- b/ Dài hạn :
- Công cụ, dụng cụ chờ phân bổ :
 - Các khoản khác :

Cuối kỳ
3,539,809,301
2,288,204,578
0
1,251,604,723
0

Đầu năm
99,397,813,106
13,805,329,919
85,406,136,755
186,346,432
25,490,795,105

15, Vay và nợ thuê tài chính :

- a/ Vay ngắn hạn :
- b/ Vay dài hạn :
- c/ Các khoản nợ thuê tài chính :
- 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 :

Số cuối năm

Giá trị	Số có khả năng trả nợ
1,561,960,572,451	1,561,960,572,451
3,999,623,299,064	3,999,623,299,064

Trong năm

Tăng	Giảm
2,960,903,208,580	3,842,170,537,659
311,634,627,625	1,443,631,626,465

Số đầu năm

Giá trị	Số có khả năng trả nợ
2,443,227,901,530	2,443,227,901,530
5,131,620,297,904	5,131,620,297,904

16, 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 :

Số cuối năm

Giá trị	Số có khả năng trả nợ
2,227,770,339,109	2,227,770,339,109
1,121,723,281,503	1,121,723,281,503

Số đầu năm

Giá trị	Số có khả năng trả nợ
1,782,284,125,251	1,782,284,125,251
424,462,994,913	424,462,994,913

+ ABU DHABI NATIONAL OIL COMPANY (ADNOC) 423,577,113,300 423,577,113,300 0 0

+ Astomos Energy Corporation

- Phải trả cho các đối tượng khác :

- Phải trả cho các đối tượng khác :

b/ Các khoản phải trả người bán dài hạn :

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

- Phải trả cho các đối tượng khác :

c/ Số nợ quá hạn chưa thanh toán :

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

(Xem phần thuyết minh giao dịch với các bên liên quan)

17, Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	Đầu năm	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Cuối năm
a/ Phải nộp :				
- Thuế giá trị gia tăng	280,773,446,704	0	178,184,246,586	102,589,200,118
- Thuế Tiêu thụ đặc biệt	3,148,658,367	2,039,129,117	0	5,187,787,484
- Thuế xuất, nhập khẩu		0	0	0
- Thuế TNDN	1,264,562,608,279	0	564,848,865,682	699,713,742,597
- Thuế thu nhập cá nhân	21,622,295,898	0	16,971,604,689	4,650,691,209
- Thuế tài nguyên		0	0	0
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		0	0	0
- Thuế môn bài	1,000,000	0	1,000,000	1,857,331,344
- Các loại thuế khác	1,690,794,503	166,536,841	0	2,333,581,064
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác				
Cộng	1,571,798,803,751	4,539,247,022	760,005,716,957	816,332,333,816

b/ Phải thu :	Đầu kỳ	Phát sinh tăng	Phát sinh giảm	Cuối kỳ
- Thuế giá trị gia tăng	8,051,807,778	0	3,632,164,957	4,419,642,821
- Thuế xuất, nhập khẩu	28,711,297,129	17,781,718,461	0	46,493,015,590
- Thuế TNDN	2,181,306,974	1,145,999,999	0	3,327,306,973
- Thuế thu nhập cá nhân	131,703,100	1,487,308,519	0	1,619,011,619
- Các loại thuế khác	199,842,484	779,474,146	0	979,316,630
Cộng	39,275,957,465			56,838,293,633

18, Chi phí phải trả	Đầu năm	Cuối kỳ
a/ Ngắn hạn :		
- Trích trước chi phí mua khí	758,516,426,580	942,080,835,932
- Chi phí bảo dưỡng sửa chữa	89,658,325,203	26,777,962,300
- Chi phí lãi vay phải trả :	21,006,175,677	36,010,229,211
- Chi phí phải trả khác	322,893,592,020	180,020,238,730
Cộng	1,192,074,519,480	1,184,889,266,173

b/ Dài hạn :	Đầu năm	Cuối kỳ
19, Phải trả khác :		
a/ Ngắn hạn :		
- Công ty CP Địa Ốc Phú Long :	92,607,923,143	92,607,923,143



179,161,728,584
5,503,921,395
2,376,917,899,448
84,682,159,954
2,738,873,632,524

194,663,433,474
194,663,433,474

Đầu năm
35,424,063,091
35,424,063,091

180,048,043,427
5,503,921,395
50,747,555,997
148,407,508,680
477,992,284,483

4,196,036,120
199,715,676,543
203,911,712,663

Cuối kỳ
1,927,171,937
1,927,171,937

- Tổng công ty tư vấn Thiết Kế Dầu Khí - CTCP
- Liên doanh Việt-Nga VietsovPetro
- Phải trả PVN :
- 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 :

20, Doanh thu chưa thực hiện :
a/ Ngắn hạn :
- Doanh thu nhận trước :
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thông :
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác :
Cộng

b/ Dài hạn :
c/ Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng :

21, Trái phiếu phát hành :
21.1. Trái phiếu thường :
21.2. Trái phiếu chuyển đổi :

22, Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả :

23, Dự phòng phải trả :
a/ Ngắn hạn :
- Dự phòng phải trả ngắn hạn khác
b/ Dài hạn :
- Trích trước chi phí bảo dưỡng sửa chữa lớn TSCĐ
- Dự phòng phải trả dài hạn khác

24, 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
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Đầu năm
0
0
433,103,180,623
325,835,797,709
107,267,382,914

Cuối kỳ
97,670,217,431
97,670,217,431
353,027,673,966
269,266,990,499
83,760,683,467

Cuối kỳ



Tài sản thuế thu nhập hoãn lại :

- 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
- 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

25. Vốn chủ sở hữu :

- a- Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu (Xem phụ lục 04 đính kèm)
- b- Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu
 - Vốn góp của công ty mẹ
 - Vốn góp của các đối tượng khác

Cộng

- 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
- + Vốn góp tăng trong năm
- + Vốn góp giảm trong năm
- + Vốn góp cuối năm
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia

d- Cổ phiếu

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi

- Số lượng cổ phiếu được mua lại

- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi

*** Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành**

- + Cổ phiếu ưu đãi

d- Cổ tức

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm :
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa ghi nhận

e- Các quỹ của doanh nghiệp

- Quỹ đầu tư phát triển
- Quỹ dự phòng tài chính
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

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

	Cuối kỳ	Đầu năm
	0	0
	Năm trước	
	18,950,000,000,000	18,950,000,000,000
	18,950,000,000,000	18,950,000,000,000
	1,895,000,000	1,895,000,000
	1,895,000,000	1,895,000,000
	1,895,000,000	1,895,000,000
	0	0
	601,930	601,930
	601,930	601,930
	1,895,000,000	1,895,000,000
	1,895,000,000	1,895,000,000
	10,000	10,000
	11,653,725,195,353	11,653,725,195,353
	Cuối kỳ	Đầu năm
	134,944,997,553	134,944,997,553

	Cuối kỳ	Đầu năm
26, Chênh lệch đánh giá lại tài sản :		
27, Chênh lệch tỷ giá :		
- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VNĐ :		
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác :		
28, Nguồn kinh phí :		
29, Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán :		
a/ Tài sản thuế ngoài :	9,342,750	10,454,551
b/ Tài sản nhận giữ hộ :	1,457	1,456
c/ Ngoại tệ các loại :		
- USD		
- EUR		
d/ Kim khí, đá quý :		
đ/ Nợ khó đòi đã xử lý :		
e/ Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán		
30, Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình :		
VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh :		
1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Năm nay	Năm trước
a/ Doanh thu :		
- Doanh thu bán khí và vận chuyển khí	30,992,486,683,910	33,911,633,084,970
- Doanh thu cho thuê văn phòng	17,492,362,314	11,375,588,861
- Doanh thu xây lắp và khác	299,766,591,367	908,511,157,609
Cộng	31,309,745,637,591	34,831,519,831,440
b/ Doanh thu với các bên liên quan :	0	0
(Xem phần thuyết minh giao dịch với các bên liên quan)		
Cộng	0	0
2- Các khoản giảm trừ doanh thu :	Năm nay	Năm trước
Trong đó :		
- Chiết khấu thương mại		64,139,422,828
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
Cộng	0	64,139,422,828
3- Giá vốn hàng bán :	Năm nay	Năm trước
- Giá vốn bán khí và vận chuyển khí	23,095,812,209,090	24,759,131,487,930
- Giá vốn cho thuê văn phòng	33,670,624,632	22,871,577,404
- Giá vốn xây lắp và khác	276,983,112,862	720,855,793,003
Cộng	23,406,465,946,583	25,502,858,858,337
4- Doanh thu hoạt động tài chính	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	530,900,675,955	575,224,481,871
- Lãi bán các khoản đầu tư		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		17,164,292,191

18,980,243,922
221,877,502
611,590,895,486

14,914,892,751
3,068,080,408
548,883,649,114

Năm trước
204,732,577,390

Năm nay
104,850,504,339

59,534,125,412

115,706,940,680

11,273,624,667

220,969,371,702
2,818,063,192

275,540,327,469
Năm trước
2,198,087,727

444,344,879,913
Năm nay

15,952,050,822
18,150,138,549

72,564,853,287
72,564,853,287

15,578,873,726

205,617,410

10,178,176,696
25,757,050,422
Năm trước
828,356,925,495

51,834,072,022
52,039,689,432
Năm nay
476,746,109,285

637,034,314,445

169,873,696,068

9,514,227,241
79,767,884,859
112,395,422,378
435,356,779,967
191,322,611,050
676,071,528,510

14,616,031,511
54,306,594,044
100,951,070,513
41,059,719,886
306,872,413,217
816,569,962,638

221,670,606,909
141,888,234,941
40,376,324,513
11,735,597,500
27,670,449,955
454,400,921,601

454,771,762,396
216,024,257,928
99,413,864,866
79,367,573,989
59,966,065,613
361,798,200,242

- Lãi chênh lệch tỷ giá
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán
- Doanh thu hoạt động tài chính khác

Cộng

5- Chi phí tài chính

- Lãi tiền vay
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm
- Lộ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính
- Lộ chênh lệch tỷ giá
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tồn thất đầu tư
- Chi phí tài chính khác
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính

Cộng

6- Thu nhập khác

- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ
- Lãi do đánh giá lại tài sản
- Tiền phạt thu được
- Thuế được giảm
- Các khoản khác

Cộng

7- Chi phí khác

- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ
- Lộ do đánh giá lại tài sản
- Các khoản bị phạt
- Các khoản khác

Cộng

8- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

a/ Các khoản chi phí QLDN phát sinh trong kỳ

- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN :
- + Chi phí khấu hao TSCĐ quản lý
- + Chi phí dịch vụ mua ngoài
- + Phí quản lý phải trả cho Tập Đoàn
- + Chi phí lương nhân viên quản lý
- Các khoản chi phí QLDN khác

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

- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng :
- + Chi phí vận chuyển
- + Chi phí khấu hao TSCĐ
- + Lương nhân viên bán hàng
- + Chi phí quảng cáo
- Các khoản chi phí bán hàng khác

c/ Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí QLDN

- Các khoản ghi giảm khác

9- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu
- Chi phí nhân công
- Chi phí khấu hao tài sản cố định
- Chi phí dịch vụ mua ngoài và khác

Công

	13,135,482,918,349	13,398,521,901,172
	359,606,172,690	385,204,721,787
	926,654,772,900	1,690,393,965,900
	1,363,591,035,265	1,949,782,853,166
	15,785,334,899,205	17,423,903,442,025

10- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

	1,418,256,582,904	1,581,019,331,849
	Năm nay	Năm trước
	(18,881,876,717)	(13,708,398,198)

11- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

	(18,881,876,717)	(13,708,398,198)
--	------------------	------------------

*** Giải trình về kết quả hoạt động SXKD Quý II năm 2015 :**

- Lợi nhuận sau thuế Quý II năm 2015 bằng 80% so với cùng kỳ năm trước. Nguyên nhân chủ yếu là do giá khí quý II năm 2015 giảm so với cùng kỳ năm trước. Ngoài ra, các hoạt động SXKD khác diễn ra bình thường.

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

- 1- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng :
 - Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính
 - Mua doanh nghiệp không qua phát hành cổ phiếu
 - Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu
 - Các giao dịch phi tiền tệ khác
- 2- Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

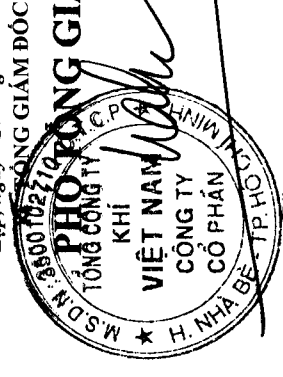
	Năm nay	Năm trước
	1,772,118,609,741	2,645,300,442,392
- 3- Số tiền đi vay thực thu trong kỳ :
 - Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường
 - Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường
 - Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi
 - Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả
 - Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán
 - Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác

11.11.2015 9:17

CTCP Dịch vụ Bảo vệ An ninh Dầu khí Việt Nam	20,375,380,422	124,818,709,654
Liên doanh Vietsopetro	492,248,252,080	
Viện Dầu khí Việt Nam (VPI)	4,327,808,224	
	Tại 31/03/2015	Tại 01/01/2015
Phải thu khách hàng		
Cơ quan Tập đoàn	298,914,440,194	308,460,902,893
Tổng Công ty Dầu Việt Nam (PVOil)	167,838,025,870	0
Tổng Công ty CP Vận tải Dầu khí (PVTTrans)	261,706,529,973	233,458,019,351
Tổng Công ty Phân bón và hóa chất Dầu khí - CTCP (PVFCCo)	86,249,029,667	200,690,469,994
Công ty CP Hóa Dầu và Xơ sợi Dầu Khí (PV Tex)	74,039,399,279	48,796,489,971
Tổng Công ty Tư vấn Thiết kế Dầu khí - CTCP (PVE)	87,346,362,748	80,028,971,769
Tổng Công ty Công nghệ năng lượng Dầu khí Việt Nam - CTCP (EIC)	900,000,000	0
Tổng Công ty CP Dịch vụ tổng hợp dầu khí (Petrosetco)	1,273,904,783	99,135,901,788
Tổng Công ty CP Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam (PTSC)	32,420,192,441	
Công ty TNHH MTV Công nghiệp Tàu thủy Dung Quất (DQS)	106,645,440	
Công ty cổ phần dầu tư phát triển Gas Đô thị	105,940,729,496	111,773,115,576
Liên doanh Vietsopetro	43,455,281,500	
Trả trước cho người bán		
Viện Dầu khí Việt Nam (VPI)	720,719,375	0
Tổng Công ty CP Xây lắp Dầu khí Việt Nam (PVC)	71,074,653,047	0
Tổng Công ty Tư vấn Thiết kế Dầu khí - CTCP (PVE)	15,649,247,058	15,147,743,206
Tổng Công ty CP Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam (PTSC)	65,689,658,493	249,136,054,659
Tổng Cty Công nghệ năng lượng Dầu khí Việt Nam - CTCP (EIC)	188,489,800	0
Công ty CP PVI	5,454,671,409	0
Liên doanh Vietsopetro	81,026,896,370	170,323,225,785
Phải thu khác		
Tổng Công ty CP Dịch vụ tổng hợp dầu khí (Petrosetco)	57,177,865,931	57,177,865,931
Tổng Công ty Phân bón và hóa chất Dầu khí - CTCP (PVFCCo)	73,100,000	
Công ty Cổ phần Phát triển đô thị Dầu khí (PVC CM)	50,000,000,000	50,000,000,000
Tổng Công ty CP Vận tải Dầu khí (PVTTrans)	3,598,650,000	
CTCP Dịch vụ Bảo vệ An ninh Dầu khí Việt Nam (PVSecurity)	1,000,000,000	1,000,000,000
Công ty CP PVI	611,154,470	
Tổng Công ty CP Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam (PTSC)	43,350,000,000	
Liên doanh Vietsopetro	20,049,889,507	20,049,889,507

Phải trả người bán			
Cơ quan Tập đoàn	6,147,365,191		21,120,828,099
Tổng Công ty Điện lực Dầu khí Việt Nam (PVPower)	46,637,500		
Tổng Công ty CP Dịch vụ tổng hợp dầu khí (Petrosetco)	1,515,278,668		32,263,862,201
Tổng Công ty CP Xây lắp Dầu khí Việt Nam (PVC)	34,789,714,464		
Tổng Công ty Dầu Việt Nam (PVOil)	2,221,866,536		
Trường Cao đẳng nghề Dầu khí (PVMTC)	362,400,000		
Tổng Công ty Công nghệ năng lượng Dầu khí Việt Nam - CTCP (EIC)	396,252,133	0	
Công ty TNHH MTV Lọc hóa dầu Bình Sơn (BSR)	415,973,271,256	506,428,395,404	
Tổng Công ty CP Vận tải Dầu khí (PVTrans)	202,907,835,656	0	
CTCP Dịch vụ Bảo vệ An ninh Dầu khí Việt Nam (PVSecurity)	4,053,668,480	0	
Công ty CP PVI	6,081,561,260	0	
Viện Dầu khí Việt Nam (VPI)	47,536,119	0	
Tổng Công ty CP Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam (PTSC)	30,913,714,387	0	
Tổng Công ty Tư vấn Thiết kế Dầu khí - CTCP (PVE)	4,346,418,679	13,600,486	
Tổng Công ty CP Khoan và Dịch vụ khoan Dầu khí (PVD)	234,600,000		
Liên doanh Vietsopetro	47,198,782,516	68,643,048,927	
Công ty cổ phần đầu tư phát triển Gas Đô thị	341,137,500		
Phải trả, phải nộp khác			
Tổng Công ty Tư vấn Thiết kế Dầu khí - CTCP (PVE)	180,048,043,427	179,161,728,584	
Cơ quan Tập đoàn	58,339,823,069	2,299,104,620,000	
Liên doanh Vietsopetro	5,503,921,395	5,503,921,395	
Tổng Công ty CP Vận tải Dầu khí (PVTrans)	465,000,000		
Chi phí phải trả			
Cơ quan Tập đoàn	780,620,374,195	876,225,202,963	
Liên doanh Vietsopetro	0	81,305,085,867	
Các khoản vay :			
- Ngân hàng TMCP Đại Chung Việt Nam (PVComBank)	435,320,055,175	612,150,336,291	
- Ngân hàng TMCP Đại Dương (OceanBank)	0	32,242,010,846	

Lập, ngày 28 tháng 07 năm 2015



Phạm Đăng Nam

LẬP BẾU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Đặng Thị Hồng Yến

Mại Hữu Ngân

TẬP ĐOÀN DẦU KHÍ QUỐC GIA VIỆT NAM
Tổng Công ty Khí Việt Nam - CTCP (PVGas)

TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NGÂN SÁCH
TỪ 01/01/2015 ĐẾN 30/06/2015

Chi tiêu	Phải nộp tại đầu năm	Lũy kế từ đầu năm tới cuối kỳ này		Phải nộp tại cuối kỳ
		Số phải nộp	Số đã nộp	
Thuế	1,532,522,846,286	2,549,889,135,348	3,325,251,522,515	757,160,459,119
Thuế GTGT hàng bán nội địa	277,141,281,747	696,393,845,804	870,945,927,433	102,589,200,118
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	(4,419,642,821)	233,363,338,345	233,363,338,345	(4,419,642,821)
Thuế tiêu thụ đặc biệt	3,148,658,367	24,084,286,793	22,045,157,676	5,187,787,484
Thuế xuất, nhập khẩu	(28,711,297,129)	116,540,534,308	134,322,252,769	(46,493,015,590)
Thuế thu nhập doanh nghiệp	1,262,381,301,305	1,429,955,128,646	1,995,949,994,327	696,386,435,624
Thu trên vốn	-	2,702,269,696	2,702,269,696	-
Thuế TNCN	21,490,592,798	30,536,346,903	48,995,260,111	3,031,679,590
Thuế tài nguyên	-	-	-	-
Thuế nhà đất	(196,730,285)	9,072,957,513	8,876,227,228	-
Thuế môn bài	1,000,000	26,500,000	27,500,000	-
Các loại thuế khác	1,687,682,304	7,213,927,340	8,023,594,930	878,014,714
Các khoản phải nộp khác	-	12,399,086,840	10,065,505,776	2,333,581,064
Các khoản phí, lệ phí	-	715,994,038	715,994,038	-
Các khoản khác	-	11,683,092,802	9,349,511,738	2,333,581,064
Tổng cộng	1,532,522,846,286	2,562,288,222,188	3,335,317,028,291	759,494,040,183

BẢNG TĂNG GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH
TỪ 01/01/2015 ĐẾN 30/06/2015

CHỈ TIÊU	Nhà cửa, vật kiến trúc		Máy móc, thiết bị		P.tiền vận tải, t.bị truyền dẫn		Thiết bị quản lý		Tài sản khác		Tổng cộng	
	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND
NGUYÊN GIÁ												
Số dư đầu năm	5,732,720,846,077	3,965,765,461,567	674,273,983,425	151,898,120,054	24,491,289,894,570	35,015,948,305,693						
Tăng trong kỳ	74,705,109,803	57,167,983,968	55,244,636,839	8,096,074,379	29,813,174,261	225,026,979,250						
Mua sắm mới	37,283,251,912	51,520,005,827	55,244,636,839	8,080,178,439	563,274,600	152,691,347,617						
XDCB (tạm) bán giao (tự làm)	27,899,258,742	63,013,318	0	0	29,249,899,661	57,212,171,721						
Điều chỉnh theo quyết toán	0	111,601,973	0	0	0	111,601,973						
Phân loại lại	8,553,095,569	5,473,362,850	0	15,895,940	0	14,042,354,359						
Nhận lại từ góp vốn liên doanh	0	0	0	0	0	0						
Tăng khác	969,503,580	0	0	0	0	969,503,580						
Giảm trong kỳ	16,014,120,257	13,392,670,050	11,370,783,328	281,315,468	0	41,058,889,103						
Thanh lý, nhượng bán	499,587,889	0	0	0	0	499,587,889						
Điều chỉnh theo quyết toán	0	0	0	0	0	0						
Phân loại lại	4,686,511,917	0	9,275,241,600	0	0	13,961,753,517						
Điều chỉnh và khác	10,828,020,451	13,392,670,050	2,095,541,728	281,315,468	0	26,597,547,697						
Số dư cuối kỳ này	5,791,411,835,623	4,009,540,775,485	718,147,836,936	159,712,878,965	24,521,103,068,831	35,199,916,395,840						
GIÁ TRỊ KHẤU HAO LUY KẾ												
Số dư đầu năm	1,895,988,456,809	1,601,307,558,761	466,530,696,311	104,775,098,449	16,169,238,653,373	20,237,840,463,703						
Tăng trong kỳ	248,305,721,157	244,657,186,632	33,711,475,316	10,406,944,372	1,126,079,688,175	1,663,161,015,652						
Trích vào chi phí trong năm	248,305,721,157	242,644,585,925	30,586,351,563	10,406,944,372	1,126,079,688,174	1,658,023,291,191						
Phân loại lại	0	2,012,600,707	3,125,123,753	0	1	5,137,724,461						
Điều chỉnh và khác	0	0	0	0	0	0						
Giảm trong kỳ	4,090,023,318	4,087,799,587	3,811,891,319	270,951,174	0	12,260,665,398						
Thanh lý, nhượng bán	293,970,479	0	0	0	0	293,970,479						
Phân loại lại	3,212,050,019	0	1,845,073,600	0	0	5,057,123,619						
Điều chỉnh và khác	584,002,820	4,087,799,587	1,966,817,719	270,951,174	0	6,909,571,300						
Số dư cuối kỳ này	2,140,204,154,648	1,841,876,945,806	496,430,280,308	114,911,091,647	17,295,318,341,548	21,888,740,813,957						
Giá trị còn lại tại ngày đầu năm	3,836,732,389,268	2,364,457,902,806	207,743,287,114	47,123,021,605	8,322,051,241,197	14,778,107,841,990						
Giá trị còn lại tại ngày cuối kỳ	3,651,207,680,975	2,167,663,829,679	221,717,556,628	44,801,787,318	7,225,784,727,283	13,311,175,581,883						

**BẢNG TẶNG GIÁM TSCĐ VỐ HÌNH
TỪ 01/01/2015 ĐẾN 30/06/2015**

CHỈ TIÊU	Quyền sử dụng đất VND	Phần mềm máy tính VND	Bản quyền bằng sáng chế VND	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền VND	Khác VND	Tổng cộng VND
Số dư đầu năm	330,814,401,892	63,343,376,972	1,464,370,376	4,288,007,246	68,800,000	399,978,956,486
Tăng trong kỳ	-	4,178,238,100	-	-	5,752,377,622	9,930,615,722
Mua trong năm	-	4,165,238,100	-	-	-	4,165,238,100
Tăng khác	-	13,000,000	-	-	5,752,377,622	5,765,377,622
Giảm trong kỳ	-	13,000,000	1,464,370,376	4,288,007,246	-	5,765,377,622
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	13,000,000	1,464,370,376	4,288,007,246	-	5,765,377,622
Số dư cuối kỳ này	330,814,401,892	67,508,615,072	-	-	5,821,177,622	404,144,194,586
HAO MÒN LUY KẾ						
Số dư đầu năm	4,306,230,316	36,115,536,241	729,998,257	-	68,800,000	41,220,564,814
Tăng trong kỳ	517,002,461	5,611,827,018	-	-	811,352,167	6,940,181,646
Khấu hao trong năm	453,625,791	5,611,827,018	-	-	81,353,910	6,146,806,719
Tăng khác	63,376,670	-	-	-	729,998,257	793,374,927
Giảm trong kỳ	-	86,710,010	729,998,257	-	-	816,708,267
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	86,710,010	729,998,257	-	-	816,708,267
Số dư cuối kỳ này	4,823,232,777	41,640,653,249	-	-	880,152,167	47,344,038,193
GIÁ TRỊ CÒN LẠI						
Số dư đầu năm	326,508,171,576	27,227,840,731	734,372,119	4,288,007,246	-	358,758,391,672
Số dư cuối kỳ này	325,991,169,115	25,867,961,823	-	-	4,941,025,455	356,800,156,393

TÀI SẢN CÓ ĐỊNH THUÊ TÀI CHÍNH
TỪ 01/01/2015 ĐẾN 30/06/2015

CHỈ TIÊU	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải	Tổng cộng
NGUYÊN GIÁ			
Số dư đầu năm	227,179,017,298	1,521,235,000	228,700,252,298
Tăng trong kỳ	1,391,818,182	-	1,391,818,182
<i>Thuê tài chính trong kỳ</i>	1,391,818,182	-	1,391,818,182
<i>Mua lại TSCĐ thuê tài chính</i>	-	-	-
<i>Tăng khác</i>	-	-	-
Giảm trong kỳ	-	-	-
<i>Trả lại TSCĐ thuê tài chính</i>	-	-	-
<i>Giảm khác</i>	-	-	-
Số dư cuối kỳ này	228,570,835,480	1,521,235,000	230,092,070,480
HAO MÒN LŨY KẾ			
Số dư đầu năm	133,234,163,373	1,521,235,000	134,755,398,373
Tăng trong kỳ	24,125,053,492	-	24,125,053,492
<i>Khấu hao trong kỳ</i>	24,125,053,492	-	24,125,053,492
<i>Mua lại TSCĐ thuê tài chính</i>	-	-	-
<i>Tăng khác</i>	-	-	-
Giảm trong kỳ	-	-	-
<i>Trả lại TSCĐ thuê tài chính</i>	-	-	-
<i>Giảm khác</i>	-	-	-
Số dư cuối kỳ này	157,359,216,865	1,521,235,000	158,880,451,865
GIÁ TRỊ CÒN LẠI			
Số dư đầu năm	93,944,853,925	-	93,944,853,925
Số dư cuối kỳ này	71,211,618,615	-	71,211,618,615

BẢNG ĐỐI CHIẾU BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU

Chi tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối - kỳ trước	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối - kỳ này	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	Tổng cộng
Số dư tại ngày 01/01/2015	18.950.000,000,000	1.216.727,266	59.449.827,984	-	11.691.641,648,789	134.944.997,553	5.144.151,727,400	-	1.697.943,631,608	37.679.348.560,600
Nhận bán giao	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Tặng trong năm	-	-	39.862.722,496	-	(42.315.790,000)	-	-	-	-	(2.453.067,504)
Lợi nhuận trong năm	-	-	-	-	-	-	-	5.170.277,490,326	166,821,364,732	5.337,098,855,058
Trích lập các quỹ	-	-	-	-	4.513,775,713	-	(1.662,749,389)	(2.851,026,324)	-	-
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi và quỹ thưởng ban điều hành	-	-	-	-	-	-	(6.583,112,263)	(73,250,135,337)	(13,318,421,929)	(93,151,669,529)
Trả cổ tức/lợi nhuận	-	-	-	-	-	-	(1,326,078,649,000)	-	(90,815,733,775)	(1,416,894,382,775)
Mua lại cổ phiếu quỹ (*)	-	-	-	(40,111,223,937)	-	-	-	-	(7,808,122)	(40,119,032,059)
Điều chỉnh do thay đổi tỷ lệ lợi ích	-	-	-	-	-	-	8,327,985,910	53,438,721,748	95,655,752,095	157,422,459,753
Khác	-	-	1,066,416,383	-	(114,439,149)	-	(27,187,797,461)	(3,045,992,700)	(60,495,146,673)	(89,776,959,600)
Số dư tại ngày 30/6/2015	18.950.000,000,000	1.216,727,266	100,378,966,863	(40,111,223,937)	11,653,725,195,353	134,944,997,553	3,790,967,405,197	5,144,569,057,713	1,795,783,637,936	41,531,474,763,944

10.6
Y
M
CHI

Bộ phận theo lĩnh vực địa lý :

Tổng Công ty không có hoạt động kinh doanh nào ngoài lãnh thổ Việt Nam; do vậy, Tổng Công ty không có bộ phận kinh doanh theo khu vực địa lý ngoài Việt Nam.

Bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh :

Để phục vụ mục đích quản lý, Tổng Công ty tổ chức các hoạt động kinh doanh theo từng lĩnh vực trên cơ sở các công ty con hoạt động tương đối riêng biệt.

Hoạt động theo lĩnh vực kinh doanh của Tổng Công ty bao gồm các bộ phận như sau:

- Hoạt động kinh doanh khí và các sản phẩm khí (gồm có Công ty mẹ, PV GAS South, PV GAS North và PV GAS D);
- Hoạt động phụ trợ kinh doanh khí và các sản phẩm khí: sản xuất ống thép, xây dựng, lắp đặt, sửa chữa các công trình khí (gồm có PV Pipe và PV Coating);

Các thông tin bộ phận về hoạt động kinh doanh của Công ty như sau:

Bảng cân đối kế toán tại 30/06/2015 :

CHỈ TIÊU	Kinh doanh khí và các sản phẩm khí	Hoạt động phụ trợ kinh doanh khí và các sản phẩm khí	Loại trừ nội bộ	Tổng cộng
	VND	VND	VND	VND
Tài sản				
Tiền và các khoản tương đương tiền	20,203,683,979,040	199,725,938,791	-	20,403,409,917,831
Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	4,196,635,656,333	-	-	4,196,635,656,333
Các khoản phải thu ngắn hạn	7,272,550,413,802	338,005,163,440	(2,413,547,464,873)	5,197,008,112,369
Hàng tồn kho	1,322,588,490,731	324,771,601,449	(46,728,387,893)	1,600,631,704,287
Tài sản ngắn hạn khác	370,977,139,286	11,930,130,114	-	382,907,269,400
Các khoản phải thu dài hạn	28,287,947,402	300,000,000	-	28,587,947,402
Tài sản cố định	11,776,162,837,691	2,006,498,545,174	(43,474,025,974)	13,739,187,356,891
Bất động sản đầu tư				-
Tài sản dở dang dài hạn	6,410,365,158,379	1,621,111,644	(340,583,614,464)	6,071,402,655,559
Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	3,014,813,523,335	-	(2,929,582,965,737)	85,230,557,598
Tài sản dài hạn khác	768,473,378,221	15,286,152,430	72,803,484,566	856,563,015,217
Lợi thế thương mại	19,712,577,558	-	410,902,331,422	430,614,908,980
Tổng tài sản hợp nhất	55,384,251,101,778	2,898,138,643,042	(5,290,210,642,953)	52,992,179,101,867
Nợ phải trả				
Nợ ngắn hạn	8,585,791,501,906	581,627,567,256	(2,294,633,461,482)	6,872,785,607,680
Nợ dài hạn	4,375,805,860,835	212,112,869,407	-	4,587,918,730,242
Tổng nợ phải trả hợp nhất	12,961,597,362,741	793,740,436,663	(2,294,633,461,482)	11,460,704,337,922

Kết quả kinh doanh 6 tháng đầu năm 2015 :

CHỈ TIÊU	Kinh doanh khí và các sản phẩm khí	Hoạt động phụ trợ kinh doanh khí và các sản phẩm khí	Loại trừ nội bộ và điều chỉnh	Tổng cộng
	VND	VND	VND	VND
Doanh thu				
Tổng doanh thu thuần	34,779,863,020,803	1,257,877,182,704	(4,727,994,565,916)	31,309,745,637,591
Doanh thu nội bộ				-
Doanh thu bán ra bên ngoài	34,779,863,020,803	1,257,877,182,704	(4,727,994,565,916)	31,309,745,637,591
Chi phí kinh doanh	28,153,019,674,680	1,040,365,832,189	(4,493,603,488,363)	24,699,782,018,506
- Giá vốn hàng bán	26,904,431,631,651	995,399,954,506	(4,493,365,639,573)	23,406,465,946,583
- Chi phí bán hàng	847,331,189,390	-	(30,761,226,752)	816,569,962,638
- Chi phí quản lý doanh nghiệp	401,256,853,640	44,965,877,683	30,523,377,962	476,746,109,285
Kết quả hoạt động kinh doanh	6,626,843,346,123	217,511,350,515	(234,391,077,553)	6,609,963,619,085
Phần lợi nhuận trong các công ty liên kết				1,446,009,107
Doanh thu hoạt động tài chính				548,883,649,114
Chi phí tài chính				444,344,879,913
Lãi từ hoạt động khác				20,525,163,855
Lợi nhuận trước thuế TNDN				6,736,473,561,244
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp				1,418,256,582,904
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại				(18,881,876,717)
Lợi nhuận sau thuế TNDN				5,337,098,855,057