

TỔNG CÔNG TY CP XÂY LẮP DẦU KHÍ VIỆT NAM
CÔNG TY MẸ

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
NĂM 2015
CÔNG TY MẸ

HÀ NỘI THÁNG 02 NĂM 2016

CÔNG TY MẸ

Toà nhà CEO, đường Phạm Hùng, Từ Liêm, Hà Nội

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Năm 2015

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2015

Đơn vị tính: Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối cuối quý	Số đầu năm
I	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		6.761.188.474.629	6.838.267.899.362
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		525.542.570.371	953.397.259.046
1. Tiền	111		400.042.570.371	883.397.259.046
2. Các khoản tương đương tiền	112		125.500.000.000	70.000.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		99.364.960.768	85.751.269.600
1. Chứng khoán kinh doanh	121		201.868.065.000	246.383.353.800
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		(158.339.452.000)	(160.632.084.200)
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		55.836.347.768	
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		2.096.166.748.751	3.124.969.205.173
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		749.676.131.250	964.161.078.031
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		1.118.771.079.483	2.408.884.899.497
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		43.283.031.104	43.283.031.104
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		1.040.959.503.921	570.557.986.665
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(856.522.997.007)	(861.917.790.124)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		3.846.665.127.705	2.435.130.883.964
1. Hàng tồn kho	141		3.846.665.127.705	2.435.130.883.964
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		193.449.067.034	239.019.281.579
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1.647.366.445	515.609.751
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		170.544.360.584	217.246.331.823
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		21.257.340.005	21.257.340.005
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	

		Số cuối cuối quý	Số đầu năm
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200	2.074.215.218.140	2.237.858.833.084
I. Các khoản phải thu dài hạn	210	319.679.836.354	420.511.234.274
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215	564.744.018.658	564.744.018.658
6. Phải thu dài hạn khác	216	55.393.916.889	89.928.632.176
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219	(300.458.099.193)	(234.161.416.560)
II. Tài sản cố định	220	49.438.801.468	44.051.263.765
1. Tài sản cố định hữu hình	221	36.091.953.215	32.861.504.720
- Nguyên giá	222	84.800.202.750	74.139.622.098
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	(48.708.249.535)	(41.278.117.378)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	13.310.845.098	11.109.217.190
- Nguyên giá	225	18.676.108.182	14.253.750.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226	(5.365.263.084)	(3.144.532.810)
3. Tài sản cố định vô hình	227	36.003.155	80.541.855
- Nguyên giá	228	4.652.380.340	4.652.380.340
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	(4.616.377.185)	(4.571.838.485)
III. Bất động sản đầu tư	230	-	-
- Nguyên giá	231		
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	158.533.013.657	177.572.868.766
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241	24.797.207.501	25.237.880.572
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	133.735.806.156	152.334.988.194
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	1.475.136.102.328	1.511.365.775.191
1. Đầu tư vào công ty con	251	1.986.206.514.396	1.953.830.238.563
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	773.588.907.055	876.188.907.055
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	267.259.968.199	267.259.968.199
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254	(1.551.919.287.322)	(1.585.913.338.626)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		
VI. Tài sản dài hạn khác	260	71.427.464.333	84.357.691.088
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	71.427.464.333	84.357.691.088
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263	-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268	-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270	8.835.403.692.769	9.076.126.732.446

		Số cuối cuối quý	Số đầu năm
C - NỢ PHẢI TRẢ	300	7.826.126.438.089	8.208.651.772.167
I. Nợ ngắn hạn	310	6.706.822.329.456	7.087.169.798.116
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	3.101.420.309.896	1.593.950.747.929
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	2.453.971.879.345	4.123.979.993.088
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	2.280.828.753	1.820.783.758
4. Phải trả người lao động	314	48.396.743.926	38.187.594.077
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	359.475.302.620	330.398.163.835
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	24.000.000	4.523.664.210
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	683.015.644.409	939.645.374.972
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	65.518.831.580	62.244.687.320
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	(7.281.211.073)	(7.581.211.073)
13. Quỹ bình ổn giá	323	-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324	-	-
II. Nợ dài hạn	330	1.119.304.108.633	1.121.481.974.051
1. Phải trả người bán dài hạn	331	-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332	-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	73.220.620.500	73.926.727.446
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334	-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335	-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	79.730.772.643	79.730.199.321
7. Phải trả dài hạn khác	337	-	-
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	960.991.628.821	961.298.506.991
9. Trái phiếu chuyển đổi	339	-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340	-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	5.361.086.669	6.526.540.293
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	-	-
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343	-	-

		Số cuối cuối quý	Số đầu năm
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	1.009.277.254.680	867.474.960.279
I. Vốn chủ sở hữu	410	1.009.277.254.680	867.474.960.279
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	4.000.000.000.000	4.000.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	4.000.000.000.000	4.000.000.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b	-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	-	-
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413	-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414	-	-
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415	(29.710.000)	(29.710.000)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416	-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417	-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	76.986.992.734	76.986.992.734
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419	-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	500.000.000	500.000.000
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	(3.068.180.028.054)	(3.209.982.322.455)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	(3.209.982.322.455)	(3.262.481.034.129)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	141.802.294.401	52.498.711.674
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422	-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430	-	-
1. Nguồn kinh phí	431	-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432	-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440	8.835.403.692.769	9.076.126.732.446

LẬP BIỂU

Vũ Thị Chăm
Vũ Thị Chăm

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Lưu Đức Hoàng
KẾ TOÁN TRƯỞNG
Lưu Đức Hoàng
Page 4

Hà Nội, ngày 03 tháng 2 năm 2016
TỔNG GIÁM ĐỐC
TỔNG
CÔNG TY CỔ PHẦN
XÂY LẬP DẦU KHÍ
VIỆT NAM
Q. NAM TUYÊN - TP. HÀ NỘI
Nguyễn Văn Tuấn

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Năm 2015

Đơn: Đồng

Stt	Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 4		Luỹ 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		2.672.088.925.070	2.717.232.234.722	8.663.171.937.982	6.453.223.605.152
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-		216.946.739	
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		2.672.088.925.070	2.717.232.234.722	8.662.954.991.243	6.453.223.605.152
4	Giá vốn hàng bán	11		2.636.325.984.084	2.708.233.111.020	8.531.977.153.777	6.416.008.600.190
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		35.762.940.986	8.999.123.702	130.977.837.466	37.215.004.962
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21		46.184.465.666	61.133.274.491	103.582.580.189	116.618.145.800
7	Chi phí tài chính	22		(76.329.276.908)	65.254.061.862	(40.770.376.741)	259.502.933.371
	Trong đó : Chi phí lãi vay	23		2.122.862.999	3.558.771.193	6.148.387.310	(43.536.395.530)
8	Chi phí bán hàng	25		-		-	-
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		81.466.767.873	(170.317.739.724)	134.787.379.748	(167.388.245.118)
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(25+26))	30		76.809.915.687	175.196.076.055	140.543.414.648	61.718.462.509
11	Thu nhập khác	31		509.005.586	550.798.744	2.920.209.041	579.963.961
12	Chi phí khác	32		519.699.605	3.018.330.616	2.826.782.912	10.965.168.420
13	Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(10.694.019)	(2.467.531.872)	93.426.129	(10.385.204.459)
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		76.799.221.668	172.728.544.183	140.636.840.777	51.333.258.050
15	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51		-		-	-
16	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52		(291.363.406)	(291.363.406)	(1.165.453.624)	(1.165.453.624)
17	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		77.090.585.074	173.019.907.589	141.802.294.401	52.498.711.674
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
19	Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

LẬP BIỂU

Vũ Thị Châm

Vũ Thị Châm

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Lưu Đức Hoàng

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Lưu Đức Hoàng

Hà Nội, ngày 03 tháng 2 năm 2016

TỔNG GIÁM ĐỐC



PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Thị Bích Ngọc

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

(Theo phương pháp gián tiếp)

Năm 2015

Đơn vị: Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		140.636.840.777	51.333.258.050
2. Điều chỉnh các khoản				
- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02		10.017.136.117	9.253.329.761
- Các khoản dự phòng	03		24.615.206.012	129.283.414.947
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục	04		(13.708.087.600)	(917.258.008)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(32.025.935.107)	(36.400.948.905)
- Chi phí lãi vay	06		6.148.387.310	(43.536.395.530)
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước sự thay đổi của vốn lưu động	08		135.683.547.509	109.015.400.315
- Tăng giảm các khoản phải thu	09		1.630.474.126.987	818.155.517.057
- Tăng giảm hàng tồn kho	10		(1.411.093.570.670)	(1.451.966.111.641)
- Tăng giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11		(621.775.810.036)	1.606.271.990.277
- Tăng giảm chi phí trả trước	12		11.798.470.061	12.292.251.837
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		44.515.288.800	
- Tiền lãi vay đã trả	14		(1.815.875.518)	(5.873.314.467)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		-	
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		73.150.756.981	
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(507.460.394.610)	(1.233.879.240.580)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		-646.523.460.496	(145.983.507.202)
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		(2.153.377.578)	(19.290.279.284)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		25.509.980.020	
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		0	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đv khác	24		0	
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		32.376.275.833	
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		119.825.079.000	85.816.159.681
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		57.424.978.239	69.104.300.932
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		232.982.935.514	135.630.181.329
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành CP, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		0	
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		0	
3. Tiền thu từ đi vay	33		20.093.609.960	380.372.219.769
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(31.657.146.819)	(399.411.093.089)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		(2.750.626.834)	(2.505.814.000)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(14.314.163.693)	(21.544.687.320)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20 + 30 + 40)	50		(427.854.688.675)	(31.898.013.193)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		953.397.259.046	985.295.272.239
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền tồn cuối kỳ (50 + 60 + 61)	70		525.542.570.371	953.397.259.046

Hà Nội ngày tháng năm 201

LẬP BIỂU

Vi Thị Châm

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Lưu Đức Hoàng
KẾ TOÁN TRƯỞNG



PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Văn Kiệt

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC

Năm 2015

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA TỔNG CÔNG TY

1. Hình thức sở hữu vốn

Tổng Công ty cổ phần Xây lắp Dầu khí Việt Nam được thành lập trên cơ sở cổ phần hoá Công ty Thiết kế và xây dựng Dầu khí, thành viên của Tập đoàn Dầu khí Quốc gia Việt Nam theo quyết định 532/QĐ-TTCB ngày 26/03/2004 của Bộ trưởng Bộ Công nghiệp (nay là Bộ Công Thương). Tại Nghị quyết số 3604/NQ-DKVN ngày 26/10/2007, Hội đồng quản trị Petro Việt Nam đã thông qua đề án chuyển đổi Công ty cổ phần Xây lắp Dầu khí thành Tổng Công ty cổ phần Xây lắp Dầu khí hoạt động theo mô hình Công ty mẹ, Công ty

2. Lĩnh vực kinh doanh

3. Ngành nghề kinh doanh

- Gia công chế tạo, lắp đặt các chân đế giàn khoan và các kết cấu kim loại khác;
- Thiết kế, chế tạo các bồn chứa xăng dầu, khí hóa lỏng, chứa nước, bồn chịu áp lực và hệ thống ống công
- Sản xuất các sản phẩm cơ khí, chống ăn mòn kim loại, bảo dưỡng và sửa chữa các chân đế giàn khoan, tàu thuyền và các phương tiện nội;
- Gia công ren ống, sản xuất khớp nối, đầu nối và các phụ kiện phục vụ trong lĩnh vực khoan, khai thác dầu khí, công nghiệp;
- Kinh doanh vật tư thiết bị xây dựng dầu khí;
- Khảo sát, thiết kế, tư vấn đầu tư xây dựng các công trình dân dụng, công nghiệp vừa và nhỏ;
- San lấp mặt bằng, xây dựng các công trình thủy lợi, đê kè bên cảng;
- Lắp đặt hệ thống máy móc thiết bị công nghệ, thiết bị điều khiển, tự động hóa trong các nhà máy công
- Lắp đặt các hệ thống đường dây tải điện đến 35KV, các hệ thống điện dân dụng và công nghiệp khác;
- Khoan phá đá nổ mìn, khai thác mỏ, sản xuất, kinh doanh vật liệu xây dựng;
- Khảo sát, duy tu, bảo dưỡng và sửa chữa các công trình dầu và khí ngoài biển và trên đất liền, các công trình dân dụng và công nghiệp;
- Sản xuất và kinh doanh bê tông thương phẩm;
- Đầu tư xây dựng, khai thác và quản lý chợ;
- Kinh doanh bất động sản: đầu tư xây dựng các khu công nghiệp, cơ sở hạ tầng giao thông, xây dựng đô thị, văn phòng, nhà ở, xây dựng các dự án hạ tầng, các công trình thủy lợi, đê kè, cảng sông, cảng biển, cầu đường, công trình dân dụng và công nghiệp, kinh doanh đô thị và văn phòng, siêu thị và nhà ở;
- Đầu tư xây dựng: Các nhà máy chế tạo cơ khí thiết bị phục vụ ngành Dầu khí; các nhà máy đóng tàu vận tải dầu, khí, hóa chất, nhà máy đóng giàn khoan; các nhà máy xi măng và sản xuất vật liệu xây dựng;
- Đầu tư công nghệ cao trong lĩnh vực xây dựng nhà cao tầng;
- Lắp đặt, duy tu, bảo dưỡng và sửa chữa các công trình dầu khí (ngoài khơi và trên biển), các chân đế giàn khoan, các kết cấu kim loại, các bồn bể chứa (xăng, dầu, khí hóa lỏng, nước); bình chịu áp lực và hệ thống công nghệ, các công trình dân dụng và công nghiệp;
- Tư vấn đầu tư xây dựng các công trình dầu khí, công trình dân dụng và công nghiệp;
- Đóng tàu vận tải dầu, khí, hóa chất;
- Đóng giàn khoan đất liền, ngoài biển;
- Chế tạo cơ khí chế tạo ngành Dầu khí, đóng tàu và kinh doanh cảng sông, cảng biển;

- Chế tạo và cung cấp các loại ống chống cần khoan, ống nổi, khớp nối, đầu nổi và các phụ kiện phục vụ trong lĩnh vực dầu khí, công nghiệp;
- Thi công xây dựng các công trình dầu khí (trên bờ,
- Thi công các công trình giao thông, thủy lợi;
- Sản xuất các sản phẩm công nghiệp (các nhà máy bê tông, thủy điện, điện khí);
- Sản xuất kinh doanh các sản phẩm cơ khí, các vật liệu
- Vận chuyển dầu, khí hóa lỏng và hóa chất;
- Kinh doanh xuất nhập khẩu vật tư, thiết bị xây dựng

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

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

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

6. **Cấu trúc Tổng Công ty**

a. **Các Công ty con Tổng Công ty nắm cổ phần chi phối tại thời điểm báo cáo:**

- Công ty Cổ phần Kết cấu kim loại và lắp máy Dầu khí (PVC MS)
- Công ty Cổ phần Xây dựng Công nghiệp và Dân Dụng Dầu khí (PVC IC)
- Công ty Cổ phần Xây lắp Đường ống bể chứa Dầu khí (PVC PT)
- Công ty CP Bất động sản Xây lắp Dầu khí Việt Nam (PVC Land)
- Công ty TNHH Du Lịch Dầu khí Thái Bình (PVC Thái Bình)
- Công ty CP Đầu tư hạ tầng & Đô thị Dầu khí (Petro land)
- Công ty CP Dầu khí Đông Đô (PVC Đông Đô)
- Công ty cổ phần Phát triển Đô thị Dầu khí (PVC Mekong)
- Công ty CP Xây lắp Dầu khí Bình Sơn

b. **Các Công ty liên doanh, liên kết của Tổng Công ty bao gồm**

- Công ty CP thiết kế quốc tế Heerim PVC
- Công ty CP cơ điện Dầu khí (PV E&C)
- Công ty Cổ phần đầu tư xây dựng và kinh doanh dịch vụ nhà ở Dầu khí (SSG)
- Công ty CP Trang trí nội thất Dầu khí (PVC - ID)
- Tổng Công ty CP Xây lắp Dầu khí Nghệ An (PVNC)
- Công ty Cổ phần thương mại Dầu khí Sông đà (PVSD)
- Công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Sài gòn (PVC-SG)
- Công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Hà nội (PVC HN)
- Công ty Cổ phần Thi công cơ giới & Lắp máy Dầu khí (PVC ME)
- Công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Miền Trung (PVC MT)
- Công ty CP Xây lắp dầu khí Thanh Hóa (PVC TH)
- Công ty Cổ phần Khách sạn Lam Kinh
- Công ty CP thương mại và truyền thông liên minh dầu khí
- Công ty CP Xây lắp dầu khí Duyên Hải (PVC_DH)

c. **Tổng Công ty đầu tư dài hạn, góp vốn vào các công ty khác bao gồm**

- Công ty cổ phần Đầu tư Dầu khí Nha Trang
- Công ty cổ phần Đầu tư bê tông Công nghệ cao Sopewaco
- Công ty CP Xây lắp Dầu khí PVC Trường Sơn
- Công ty CP đầu tư Xây lắp Dầu khí Kinh Bắc

- Công ty CP Xây lắp Dầu khí 4
- Công ty CP Xây lắp Dầu khí 2
- Công ty CP Xi măng Hạ Long
- Công ty CPĐT xây lắp khí IMICO
- Công ty Cổ phần bất động sản DKVN Petrowaco

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

1. Năm tài chính

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

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam (VNĐ).

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng

Tổng công ty áp dụng Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam.

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

Ban Tổng Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành trong việc lập các báo cáo tài chính.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam

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

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 tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi.

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
- c, Các khoản cho vay
- d, Đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết
- e, Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác
- f, 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

Các khoản phải thu thương mại và các khoản phải thu khác được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ. Dự phòng phải thu khó đòi được lập dựa vào đánh giá về khả năng thu hồi của từng khoản nợ.

7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

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

8. Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư

Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định bao gồm Khi tài sản cố định được bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính phù

Loại tài sản	Số năm
Nhà cửa, vật kiến trúc	5 - 25
Máy móc, thiết bị	5 - 10
Thiết bị, phương tiện vận tải	5 - 7
Dụng cụ quản lý	3 - 7

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

10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại

11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước

Chi phí trả trước ngắn hạn bao gồm các công cụ, dụng cụ và các khoản khác đã đưa vào sử dụng được phân bổ vào chi phí trong kỳ theo phương pháp đường thẳng.

Chi phí trả trước dài hạn thể hiện giá trị còn lại của các khoản chi phí có thể mang lại lợi ích kinh tế trong tương lai cho Tổng công ty dài hơn 1 năm. Các khoản chi phí này được vốn hoá và được phân bổ vào kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính nhưng thời gian không quá 03 năm.

12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả

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

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

18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi

19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

Nguồn vốn kinh doanh của Tổng Công ty là vốn góp của các cổ đông được ghi nhận theo số thực tế.

Các quỹ được trích lập và sử dụng theo Điều lệ Tổng công ty và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên.

20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Khi kết quả thực hiện hợp đồng xây dựng có thể được ước tính một cách đáng tin cậy, doanh thu được ghi nhận theo phương pháp tỷ lệ phần trăm hoàn thành. Doanh thu và chi phí liên quan đến hợp đồng được ghi nhận tương ứng với phần công việc đã hoàn thành tại ngày kết thúc kỳ kế toán, được tính bằng tỷ lệ % giữa chi phí phát sinh của phần việc đã hoàn thành tại thời điểm kết thúc kỳ kế toán so với tổng chi phí dự toán của Hợp đồng.

Phần công việc phát sinh thêm, các khoản bồi thường được ghi nhận theo thoả thuận với khách hàng. Khi kết quả Hợp đồng xây dựng không thể được ước tính một cách đáng tin cậy, doanh thu chỉ được ghi nhận tương đương với phần chi phí của Hợp đồng đã phát sinh mà khả năng thu được là tương đối chắc chắn. Chi phí của Hợp đồng được ghi nhận là toàn bộ chi phí phát sinh trong kỳ. Khi tổng chi phí thực hiện Hợp đồng có thể vượt quá doanh thu của Hợp đồng, khoản lỗ ước tính được ghi nhận ngay vào chi phí trong kỳ.

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

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí trong kỳ.

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

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

Thuế thu nhập hoãn lại được tính trên các khoản chênh lệch giữa giá trị ghi sổ và cơ sở tính thuế thu nhập của các khoản mục tài sản hoặc công nợ trên báo cáo tài chính hợp nhất 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 hợp nhất 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.

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

26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

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

1. Tiền	Đơn vị tính: đồng	
	31/12/2015	31/12/2014
- Tiền mặt	2.942.182.145	2.202.710.388
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	397.100.388.226	881.194.548.658
- Tiền đang chuyển	-	-
Cộng	400.042.570.371	883.397.259.046

31/12/2014

31/12/2015

2. Các khoản đầu tư tài chính

	Giá gốc	GT hợp lý	GT dự phòng	Giá gốc	GT hợp lý	GT dự phòng
a) Chứng khoán kinh doanh						
- Tổng giá trị cổ phiếu;	201.868.065.000	43.528.613.000	158.339.452.000	246.383.353.800	85.751.269.600	160.632.084.200
Cty CP Xây lắp Dầu khí Thái Bình Dương (PVC-TBD)	201.868.065.000	43.528.613.000	158.339.452.000	246.383.353.800	85.751.269.600	160.632.084.200
Cty CP Thiết bị nội ngoại thất Dầu khí (PVC-Metal)	2.000.000.000	2.000.000.000	-	2.000.000.000	2.000.000.000	-
Cty CP Đầu tư Xây dựng thương mại Dầu khí - Idico	14.600.000.000	715.000.000	13.885.000.000	14.600.000.000	715.000.000	13.885.000.000
Cty CP Đầu tư Xây dựng Sông Hồng (ICG)	136.068.065.000	34.413.613.000	101.654.452.000	136.068.065.000	52.944.020.000	83.124.045.000
Cty CP Hồng Hà Việt Nam				1.315.288.800	952.249.600	363.039.200
Cty CP Địa ốc Dầu khí (PVL) (tên cũ PV Power Land)	49.200.000.000	6.400.000.000	42.800.000.000	13.200.000.000	7.440.000.000	5.760.000.000
Cty CP Đầu tư Xây dựng Vinaconex-PVC				49.200.000.000	13.600.000.000	35.600.000.000
- Tổng giá trị trái phiếu;				30.000.000.000	8.100.000.000	21.900.000.000
- Các khoản đầu tư khác;						
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu: thay đổi do bán cổ phiếu niêm yết						
+ Về số lượng						
+ Về giá trị						
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn						
b1) Ngắn hạn						
- Tiền gửi có kỳ hạn						
- Trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
b2) Dài hạn						
- Tiền gửi có kỳ hạn						
- Trái phiếu						
	125.500.000.000		125.500.000.000	70.000.000.000		70.000.000.000
	Giá gốc	Giá gốc	Giá trị ghi số	Giá gốc	Giá trị ghi số	Giá trị ghi số

31/12/2014

31/12/2015

31/12/2015

31/12/2014

c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (chỉ tiết từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết)

	Giá gốc	GT hợp lý	GT dự phòng	Tỷ lệ phân sở hữu trực tiếp	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Giá gốc	GT hợp lý	GT dự phòng	Tỷ lệ phân sở hữu trực tiếp	Tỷ lệ quyền biểu quyết
- Đầu tư vào công ty con	1.986.206.514.396	1.271.003.041.795	715.203.472.601			1.953.830.238.563	1.155.718.637.708	798.111.600.855		
Cty CP Xây lắp Đường ống Bê chứa Dầu khí (PVC-PT)	102.000.000.000	9.597.585.676	92.402.414.324	51%	51%	102.000.000.000	-	102.000.000.000	51%	51%
Cty CP Xây dựng Công nghiệp và Dân dụng Dầu khí (PVC - IC)	153.000.000.000	153.000.000.000	-	51%	51%	153.000.000.000	153.000.000.000	-	51%	51%
Cty CP Kết cấu kim loại và Lắp máy Dầu khí (PVC-MS)	286.227.385.833	286.227.385.833	-	51%	51%	253.851.110.000	253.851.110.000	-	51%	51%
Cty CP Phát triển đô thị Dầu khí (PVC - Mekong)	153.532.000.000	-	153.532.000.000	53%	53%	153.532.000.000	-	153.532.000.000	53%	53%
Cty CP Bất động sản Xây lắp Dầu khí Việt Nam (PVC-Land)	203.793.940.000	-	203.793.940.000	76%	76%	203.793.940.000	-	203.793.940.000	76%	76%
Cty CP Đầu tư và Thương mại Dầu khí Thái Bình (PVC-Thái Bình)	325.000.000.000	187.454.735.788	137.545.264.212	72%	72%	325.000.000.000	200.702.302.428	124.297.697.572	72%	72%
Cty CP Đầu tư Hạ tầng và đô thị Dầu khí (PVC-Petroland)	367.502.605.998	299.770.389.977	67.732.216.021	36%	36%	367.502.605.998	297.442.307.551	70.060.298.447	36%	36%
Cty CP Đầu tư và Xây dựng Dầu khí Phú Đạt	200.000.000.000	189.241.600.338	10.758.399.662	47%	53%	200.000.000.000	194.935.797.729	5.064.202.271	47%	53%
Cty CP Dầu khí Đông Đô (PVC-Đông Đô) (tên cũ: PVFC Land)	195.150.582.565	145.711.344.183	49.439.238.382	35%	35%	195.150.582.565	55.787.120.000	139.363.462.565	35%	35%
- DT vào công ty liên doanh, liên kết;	773.588.907.055	110.765.601.746	662.823.305.309			876.188.907.055	249.095.930.302	627.092.976.753		
Cty CP Cơ điện Dầu khí Việt Nam (PVC E&C)	-	-	-	26%	26%	2.600.000.000	2.335.959.778	264.040.222	26%	26%
Cty CP Đầu tư Xây lắp Dầu khí Duyên Hải (PVC-Duyên Hải)	63.900.000.000	52.540.158.403	11.359.841.597	35%	35%	63.900.000.000	58.140.165.905	5.759.834.095	35%	35%
Cty CP Thiết kế Quốc tế Heerim PVC	3.740.000.000	-	3.740.000.000	44%	44%	3.740.000.000	-	3.740.000.000	44%	44%
Cty CP Bất động sản Dầu khí Việt Nam - SSG	-	-	-	26%	26%	100.000.000.000	99.964.251.096	35.748.904	26%	26%
Công ty CP thương mại và truyền thông liên minh dầu khí	3.500.000.000	1.529.966.543	1.970.033.457	97%	35%	3.500.000.000	1.418.952.388	2.081.047.612	97%	35%
Cty CP Xây lắp Dầu khí Hà Nội (PVC-HN)	107.500.000.000	-	107.500.000.000	36%	36%	107.500.000.000	-	107.500.000.000	36%	36%
Cty CP Thi công cơ giới và Lắp máy Dầu khí (PVC-ME)	200.000.000.000	-	200.000.000.000	40%	40%	200.000.000.000	-	200.000.000.000	40%	40%
Cty CP Xây lắp Dầu khí Thanh Hoá (PVC-TH)	75.600.000.000	-	75.600.000.000	36%	36%	75.600.000.000	-	75.600.000.000	36%	36%
Cty Khách sạn lam kinh	57.000.000.000	23.859.623.545	33.140.376.455	30%	41%	57.000.000.000	22.976.601.134	34.023.398.866	30%	41%
Cty CP Trang trí nội thất Dầu khí (PVC-ID)	20.000.000.000	2.835.853.255	17.164.146.745	750%	50%	20.000.000.000	11.000.000.000	9.000.000.000	50%	50%

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)	Giá gốc			Tỷ lệ phân số hữu trực tiếp			Tỷ lệ phân số hữu trực tiếp		
	Giá gốc	GT hợp lý	GT dự phòng	Tỷ lệ phân số hữu trực tiếp	Giá gốc	GT hợp lý	GT dự phòng	Tỷ lệ phân số hữu trực tiếp	Tỷ lệ phân số hữu trực tiếp
Cty CP Xây lắp Dầu khí Miền Trung (PVC-MT)	73.500.000.000	-	73.500.000.000	49%	73.500.000.000	11.760.000.000	61.740.000.000	49%	49%
Cty CP Đầu tư thương mại Dầu khí Sông Đà (PVSD)	30.000.000.000	30.000.000.000	-	27%	30.000.000.000	30.000.000.000	-	27%	27%
Cty CP Xây lắp Dầu khí Nghệ An (PVNC)	55.000.000.000	-	55.000.000.000	23%	55.000.000.000	11.500.000.000	43.500.000.000	23%	23%
Cty CP Đầu tư Xây lắp Dầu khí Sài Gòn (PVC - SG)	83.848.907.055	-	83.848.907.055	25%	83.848.907.055	-	83.848.907.055	25%	25%
- Đầu tư vào đơn vị khác;	267.259.968.199	75.559.936.386	173.892.509.412		267.259.968.199	85.756.207.182	160.708.761.017		
Cty CP Đầu tư Dầu khí Nha Trang (PVIN)	48.700.000.000	47.241.881.492	1.458.118.508	15%	48.700.000.000	47.490.155.758	1.209.844.242	15%	15%
Cty CP Đầu tư Bê tông Công nghệ cao Sopenwaco	10.200.000.000	-	10.200.000.000	13%	10.200.000.000	-	10.200.000.000	13%	13%
Cty CP phần Xi măng Hạ Long	147.300.000.000	-	147.300.000.000	15%	147.300.000.000	-	147.300.000.000	15%	15%
Cty CP vật liệu xây dựng và Xây lắp Dầu khí 4 (PVC4)	2.500.000.000	-	-	10%	2.500.000.000	-	-	10%	10%
Cty CP Đầu tư Xây lắp Dầu khí Kinh Bắc (PVC-KBC)	23.500.000.000	11.553.086.695	11.946.913.305	16%	23.500.000.000	21.501.083.224	1.998.916.776	16%	16%
Cty CP Xây lắp Dầu khí PVC- Trường Sơn	3.000.000.000	-	-	4%	3.000.000.000	-	-	4%	4%
Cty CP Bất động sản Dầu khí (Petrowaco)	16.764.968.199	16.764.968.199	-	15%	16.764.968.199	16.764.968.199	-	15%	15%
Cty CP Xây lắp Dầu khí 2 (PVC2)	2.795.000.000	-	-	5%	2.795.000.000	-	-	5%	5%
Cty CP Đầu tư xây lắp Dầu khí - IMICO	12.500.000.000	2.987.477.599	2.987.477.599	5%	12.500.000.000	-	-	5%	5%
Tổng cộng	3.027.055.389.650	1.457.328.579.927	1.551.919.287.322		3.097.279.113.817	1.490.570.775.191	1.585.913.338.626		

- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con trong kỳ: trong kỳ tình hình SXKD của các đơn vị thành viên đa số đều gặp khó khăn, chỉ có PVC-MS, PVC-IC,PT có lãi

- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ.

- Một số Công ty không xác định được giá trị hợp lý do chưa thu thập được báo cáo tài chính như:

- + Cty CP vật liệu xây dựng và Xây lắp Dầu khí 4 (PVC4)
- + Cty CP Xây lắp Dầu khí PVC- Trường Sơn
- + Cty CP Xây lắp Dầu khí 2 (PVC2)
- + Cty CP Đầu tư xây lắp Dầu khí - IMICO

3. Phải thu của khách hàng**31/12/2015****31/12/2014****a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn****749.676.131.250****964.161.078.031**

- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng:

+ Tổng công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Nghệ An - PVNC

87.423.358.457

87.423.358.457

+ Công ty Cp Xây lắp Dầu khí Hà Nội

88.181.886.941

361.813.628.398

+ Ban QLDA đường thủy nội địa phía Nam

91.500.697.700

30.014.972.194

- Các khoản phải thu KH khác

482.570.188.152

484.909.118.982

b) Phải thu của khách hàng dài hạn (tương tự ngắn hạn)**c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)**

Ban Quản lý Dự án Công trình Liên hợp Lọc hoá Dầu Nghi Sơn - PVN

24.298.716.965

361.813.628.398

Công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Hà Nội (PVC-HN)

93.737.636.532

94.661.420.412

Viện Dầu khí Việt Nam (VPI)

-

TCT Khí Việt Nam - Công ty Cổ phần (PV Gas)

9.446.793.928

38.108.793.004

Ban Quản lý Dự án Điện lực Dầu khí Thái Bình 2 - PVN

27.233.107.690

27.233.107.690

Ban QLDA Điện lực Dầu khí Sông Hậu 1

14.604.529.042

Công ty Cổ phần Thi công Cơ giới và Lắp máy Dầu khí (PVC-ME)

22.953.353.130

24.290.046.982

Công ty Cp sản xuất ống thép Dầu khí

15.500.000.000

Công ty Cổ phần Tổng Công ty Xây lắp Dầu khí Nghệ An (PVNC)

87.423.358.457

13.905.176.495

Công ty Cổ phần Thiết kế Quốc tế Heerim-PVC

6.097.621.800

6.097.621.800

Tập đoàn Dầu khí Việt Nam (PVN)

5.546.942.139

5.546.942.139

Công ty Cổ phần Phát triển Đô thị Dầu khí (PVC - Mekong)

6.993.959.814

5.118.148.406

Công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Miền Trung (PVC-MT)

3.698.220.476

3.698.220.476

Ngân hàng TMCP Đại chúng Việt Nam (PVComBank)

2.000.000.002

2.000.000.000

Công ty CP điện lực Dầu khí Nhơn Trạch 2

1.076.659.781

Công ty Cp kết cấu kim loại và lắp máy Dầu khí

1.502.275.671

Công ty Cổ phần Xây dựng Công nghiệp và Dân dụng Dầu khí (PVC-IC)

5.100.960.838

290.654.055

Công ty Cổ phần Đầu tư Xây lắp Dầu khí Thanh Hóa (PVC-TH)

12.375.000

636.039.038

Công ty Cổ phần Đầu tư và Thương mại Dầu Khí Thái Bình (PVC Thái Bình)

88.473.000

88.473.000

Ban Quản lý Dự án Cụm Khí-Điện-Đạm Cà Mau - PVN

987.236

987.236

Công ty Cổ phần Xây lắp Đường ống Bể chứa Dầu khí (PVC-PT)

-

-

BQL ĐTXD-CTCP KD Khí hoá lỏng miền Bắc

988.772.377

Công ty CP hóa dầu và nhiên liệu sinh học

1.240.900.000

Công ty CP Dầu khí Đông Đô

1.070.333.328

Liên danh Việt Nga Vietsovetro

2.820.384.571

Công ty Cp tư vấn thiết kế Dầu khí (PVE)

532.785.009

Ban QLDA nhà máy xử lý khí Cà mau

28.885.072.939

4. Phải thu khác

	31/12/2015		31/12/2014	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn				
- Phải thu về cổ phần hoá;	-		60.414.537.892	26.007.928.436
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;	46.291.634.025	15.274.460.955		
- Phải thu người lao động;	12.869.650.535	972.155.463	9.777.304.557	968.155.463
- Ký cược, ký quỹ;	570.628.281.271		80.809.501.065	
- Cho mượn;				
- Các khoản chi hộ;				
- Phải thu khác.	411.169.938.090	171.907.816.130	419.556.643.151	184.902.964.929
Tổng cộng	1.040.959.503.921	188.154.432.548	570.557.986.665	211.879.048.828
b) Dài hạn (tương tự các khoản mục ngắn hạn)				
- Phải thu về cổ phần hoá;				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;				
- Phải thu người lao động;				
- Ký cược, ký quỹ;	55.393.916.889		89.928.632.176	
- Cho mượn;				
- Các khoản chi hộ;				
- Phải thu khác.				
Tổng cộng	55.393.916.889	-	89.928.632.176	-

5. Tài sản thiếu chờ xử lý

	31/12/2015		31/12/2014	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a) Tiền;				
b) Hàng tồn kho;				
c) TSCĐ;				
d) Tài sản khác.				

6. Nợ xấu**31/12/2015****31/12/2014**

Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
---------	------------------------	-----------	---------	------------------------

- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi;
- (trong đó chỉ 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);
- 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**7. Hàng tồn kho:**

- Hàng đang đi trên đường;
- Nguyên liệu, vật liệu;
- Công cụ, dụng cụ;
- CP sản xuất kinh doanh dở dang
- Thành phẩm;
- Hàng hóa;
- Hàng gửi bán;
- Hàng hóa kho bảo thuế.

Tổng cộng

31/12/2015		31/12/2014	
Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
-	-		
2.001.803.138			
291.950.000		2.604.492.800	
3.844.371.374.567		2.432.526.391.164	
-	-		
-	-		
-	-		
-	-		
3.846.665.127.705		2.435.130.883.964	

- 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 hai 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.

	31/12/2015		31/12/2014	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
8. Tài sản dở dang dài hạn				
a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn				
CT Nhà máy Lọc dầu Dung Quất	4.575.141.964	-	4.575.141.964	-
CT Lạc Xao Quảng Ngãi	918.181.095	-	918.181.095	-
CT Khảo sát cầu Gò Găng	218.286.300	-	218.286.300	-
CT Viện dầu khí	4.106.908.912	-	4.106.908.912	-
Dự án nhà máy nhiệt điện Quảng Trạch 1	27.859.273.633	14.016.684.459	29.153.994.531	14.457.357.530
CT PVTTEX	25.759.325.212	9.162.306.880	25.759.325.212	9.162.306.880
Dự án GDC Ô Môn	13.780.083.636	-	13.780.083.636	-
Công trình Trung tâm Tài chính Dầu khí 22 NQ	1.218.354.603	1.218.354.603	1.218.354.603	1.218.354.603
Công trình LNG Thị Vải	399.861.559	399.861.559	399.861.559	399.861.559
Tổng cộng	78.835.416.914	24.797.207.501	80.130.137.812	25.237.880.572

b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XDCB)

	<u>31/12/2015</u>	<u>31/12/2014</u>
- Mua sắm;	-	-
- XDCB;	133.735.806.156	152.334.988.194
+ Dự án Tiền Giang	1.835.100.923	1.835.100.923
+ DA Khu đô thị ĐH Dầu khí	3.883.984.985	3.883.984.985
+ Nhà kho 86 Chùa Hà	-	-
+ DA Soài Rạp-Tiền Giang	127.302.717.186	126.934.364.601
+ DA Nhà siêu cao tầng		12.524.271.679
+ Dự án Trạm trộn bê tông Thái Bình		7.157.266.006
+ Công trình Vietube	714.003.062	-
Tổng cộng	133.735.806.156	152.334.988.194
- Sửa chữa.	-	-

9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục (Công ty Mẹ)	Nhà cửa, VKT	Máy móc thiết bị	Phương tiện VT truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình:						
Số dư đầu năm	30.457.632.708	2.427.551.981	27.083.934.757	13.281.050.434	889.452.218	74.139.622.098
- Mua trong năm	-	541.301.818	-	51.500.000	685.878.182	1.278.680.000
- Đầu tư xây dựng CB hoàn thành	1.736.726.095	2.774.250.000	6.693.098.428	51.700.000	-	11.255.774.523
- Tăng do trao đổi, điều động, hợp nhất tài sản...	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Giảm do thiếu hụt	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	1.697.161.819	176.712.052	-	1.873.873.871
- Giảm khác do trao đổi tài sản, điều động, hợp nhất tài sản...	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	32.194.358.803	5.743.103.799	32.079.871.366	13.207.538.382	1.575.330.400	84.800.202.750
Giá trị hao mòn lũy kế:						
Số dư đầu năm	8.344.682.713	1.906.758.311	17.406.033.858	12.872.996.278	747.646.218	41.278.117.378
- Khấu hao trong năm	2.354.600.046	643.528.993	4.326.466.107	259.824.492	167.447.505	7.751.867.143
- Tăng do trao đổi, điều động, hợp nhất tài sản...	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Giảm do thiếu hụt	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	145.022.934	176.712.052	-	321.734.986
- Giảm khác do trao đổi, điều động, hợp nhất tài sản...	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	10.699.282.759	2.550.287.304	21.587.477.031	12.956.108.718	915.093.723	48.708.249.535
Giá trị còn lại của TSCĐ HH						
- Tại ngày đầu năm	22.112.949.995	520.793.670	9.677.900.899	408.054.156	141.806.000	32.861.504.720
- Tại ngày cuối năm	21.495.076.044	3.192.816.495	10.492.394.335	251.429.664	660.236.677	36.091.953.215

10. Tăng, giảm tài sản cố định thuế tài chính

Khoản mục (Công ty Mẹ)	Máy móc thiết bị	Phương tiện VT truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuế TC					
Số dư đầu năm		14.253.750.000			14.253.750.000
- Thuế tài chính trong năm		4.422.358.182			4.422.358.182
- Mua lại TSCĐ thuế tài chính					
- Tăng do điều động từ BDH về					
- Trả lại TSCĐ thuế tài chính					
- Giảm do điều động về BDH và CN					
Số dư cuối năm		18.676.108.182			18.676.108.182
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm		3.144.532.810			3.144.532.810
- Khấu hao trong năm		2.220.730.274			2.220.730.274
- Mua lại TSCĐ thuế tài chính					
- Tăng do điều động từ BDH về					
- Trả lại TSCĐ thuế tài chính					
- Giảm khác					
- Giảm do điều động về BDH					
Số dư cuối năm		5.365.263.084			5.365.263.084
Giá trị còn lại của TSCĐ thuế TC					
- Tại ngày đầu năm		11.109.217.190			11.109.217.190
- Tại ngày cuối năm		13.310.845.098			13.310.845.098



11. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục (Công ty Mẹ)	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu năm				4.652.380.340	-	4.652.380.340
- Mua trong năm						
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm điều động nội bộ						
- Giảm khác (TT 45/TT-BTC)						
Số dư cuối năm				4.652.380.340	-	4.652.380.340
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm				4.571.838.485	-	4.571.838.485
- Khấu hao trong năm				44.538.700		44.538.700
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm do hợp nhất kinh doanh						
- Giảm khác (TT 45/TT-BTC)						
Số dư cuối năm				4.616.377.185	-	4.616.377.185
Giá trị còn lại của TSCĐ VH						
- Tại ngày đầu năm				80.541.855	-	80.541.855
- Tại ngày cuối năm				36.003.155	-	36.003.155

12. Tăng giảm bất động sản đầu tư

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

13. Chi phí trả trước	<u>31/12/2015</u>	<u>31/12/2014</u>
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)	1.647.366.445	515.609.751
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;	-	
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;	1.113.527.682	515.609.751
- Chi phí đi vay;	-	
- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có giá trị lớn).	533.838.763	
 b) Dài hạn	 71.427.464.333	 84.357.691.088
- Chi phí thành lập doanh nghiệp	-	
- Chi phí mua bảo hiểm;	20.751.918	27.669.226
- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có giá trị lớn).	71.406.712.415	84.330.021.862
+CCDC phân bổ dài hạn	4.738.580.019	7.751.674.126
+ Thuê VP San Nam 20 năm	17.217.585.744	18.522.608.426
+ Thuê VP CEO 10 năm	46.634.938.135	58.055.739.310
+ CP thuê VP phía Nam (nhận lại từ VPPN)	2.815.608.518	
Cộng	73.074.830.778	84.873.300.839

14. Tài sản khác	<u>31/12/2015</u>	<u>31/12/2014</u>
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)	0	0
 b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)	 0	 0

Cộng

15. Vay và nợ thuế tài chính

	31/12/2015		Trong kỳ		31/12/2014	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	65.518.831.580	65.518.831.580	-	-	62.244.687.320	62.244.687.320
- Vay ngắn hạn SHB	40.700.000.000	40.700.000.000	-	-	40.700.000.000	40.700.000.000
- Vay ngắn hạn BIDV Chi nhánh Hà Tây	21.990.493.515	21.990.493.515	-	-	-	-
- Vay dài hạn đến hạn trả (nợ thuế tài chính)	2.828.338.065	2.828.338.065	-	-	21.544.687.320	21.544.687.320
b) Vay dài hạn	960.991.628.821	960.991.628.821	-	-	955.033.981.983	-
- Vay Oceanbank	955.033.981.983	955.033.981.983	-	-	955.033.981.983	-
- Nợ thuế tài chính	5.957.646.838	5.957.646.838	-	-	-	-
Cộng	1.026.510.460.401	1.026.510.460.401	-	-	1.017.278.669.303	62.244.687.320

c) Các khoản nợ thuế tài chính

Thời hạn	Năm nay		Năm trước	
	Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế gốc
Từ 1 năm trở xuống	-	-	-	-
Trên 1 năm đến 5 năm	4.309.880.765	908.366.231	3.709.189.410	1.203.375.410
Trên 5 năm	-	-	-	-
		3.401.514.534		2.505.814.000

d) Số vay và nợ thuế tài chính quá hạn chưa thanh toán

	31/12/2015	31/12/2014
Gốc	Lãi	Gốc
		Lãi

- Vay;
- Nợ thuế tài chính;
- Lý do chưa thanh toán

Cộng

đ) Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuế tài chính đối với các bên liên quan

16. Phải trả người bán

	31/12/2015		31/12/2014	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	3.101.420.309.896	3.101.420.309.896	1.593.950.747.929	1.593.950.747.929
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;				
Daelim Industrial Co.Ltd - CT Thái Bình	2.346.086.976.743	2.346.086.976.743	-	-
SoJitz Corporation	755.333.333.153	755.333.333.153	663.431.733.594	663.431.733.594
- Phải trả cho các đối tượng khác			874.368.959.695	874.368.959.695

b) Các khoản phải trả người bán dài hạn (chi tiết tương tự ngắn hạn)

Cộng

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

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	Đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Cuối năm
a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế)	1.820.783.758	697.086.655.747	696.626.610.752	2.280.828.753
Thuế giá trị gia tăng hàng bán nội địa	-	29.533.722.843	29.459.288.626	74.434.217
Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu	-	649.059.744.893	649.059.744.893	-
Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-
Thuế xuất nhập khẩu	-	4.965.318.462	4.965.318.462	-
Thuế thu nhập cá nhân	1.820.783.758	10.278.116.751	9.892.505.973	2.206.394.536
Tiền thuế đất	-	-	-	-
Thuế môn bài	-	7.000.000	7.000.000	-
Thuế nộp thay nhà thầu nước ngoài	-	2.821.682.632	2.821.682.632	-
Phi lệ phí		335.884.668	335.884.668	-
Các loại thuế khác		85.185.498	85.185.498	-

b) Phải thu (chi tiết theo từng loại thuế)	(21.257.340.005)	-	-	(21.257.340.005)
Thuế thu nhập doanh nghiệp	(21.256.556.285)			(21.256.556.285)
Thuế tài nguyên	(783.720)			(783.720)
Cộng	(19.436.556.247)	697.086.655.747	-	(18.976.511.252)

18. Chi phí phải trả	<u>31/12/2015</u>	<u>31/12/2014</u>
a) Ngắn hạn	359.475.302.620	330.398.163.835
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép;		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh;		
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn CT xây dựng	351.555.398.957	312.973.917.411
- Các khoản trích trước khác;	7.919.903.663	17.424.246.424
b) Dài hạn		
- Lãi vay		
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn CT xây dựng	73.220.620.500	73.926.727.446
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)		
Cộng	359.475.302.620	330.398.163.835

19. Phải trả khác	<u>31/12/2015</u>	<u>31/12/2014</u>
a) Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ giải quyết;	0	-
- Kinh phí công đoàn;	442.933.012	376.477.363
- Bảo hiểm xã hội;	(47.602.214)	112.560.783
- Bảo hiểm y tế;	(8.630.001)	(184.634.958)
- Bảo hiểm thất nghiệp;	(140.108)	(11.712.246)
- Phải trả về cổ phần hoá;	-	-
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;	-	-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	682.629.083.720	939.352.684.030
Cộng	683.015.644.409	939.645.374.972

b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục)

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

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

20. Doanh thu chưa thực hiện	<u>31/12/2015</u>	<u>31/12/2014</u>
a) Ngắn hạn		
- Doanh thu nhận trước;	24.000.000	4.523.664.210
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.		
Cộng		

b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục như ngắn hạn)

- Doanh thu nhận trước;
 79.730.772.643 | 79.730.199.321 |
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.

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. Trái phiếu phát hành

21.1. Trái phiếu thường (chi tiết theo từng loại)

Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn
---------	----------	--------	---------	----------	--------

a) Trái phiếu phát hành

- Loại phát hành theo mệnh giá;
- Loại phát hành có chiết khấu;
- Loại phát hành có phụ trội.

Cộng

b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)

Cộng



21.2. Trái phiếu chuyển đổi:

a. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đầu kỳ:

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

b. Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ:

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

c. Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

- Số lượng từng loại trái phiếu đã chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ; Số lượng cổ phiếu phát hành thêm trong kỳ để chuyển đổi trái phiếu;
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được ghi tăng vốn chủ sở hữu.

d. Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

- Số lượng từng loại trái phiếu đã đáo hạn không chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ;
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được hoàn trả cho nhà đầu tư.

e. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm cuối kỳ:

- Kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

g) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)

22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

- Mệnh giá;
- Đối tượng được phát hành (ban lãnh đạo, cán bộ, nhân viên, đối tượng khác);
- Điều khoản mua lại (Thời gian, giá mua lại, các điều khoản cơ bản khác trong hợp đồng phát hành);
- Giá trị đã mua lại trong kỳ;
- Các thuyết minh khác.

23. Dự phòng phải trả31/12/201531/12/2014

a) Ngắn hạn

- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;
- Dự phòng tái cơ cấu;
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)

-

Cộng

b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục như ngắn hạn)

24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả**a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:**31/12/201531/12/2014

- 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

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại**b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả**31/12/201531/12/2014

- 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

20%

20%

5.361.086.669

6.526.540.293

17. Vốn chủ sở hữu
a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu (Quỹ thường ban quản lý)	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
Số đầu năm trước	4.000.000.000.000		(29.710.000)				76.986.992.734	76.986.992.734	500.000.000	(3.262.481.034.129)	814.976.248.605
Tăng vốn trong năm trước											76.986.992.734
Lợi nhuận tăng trong năm trước											-
Lợi nhuận thu về											-
Thu Lợi nhuận của các đơn vị											-
Phân phối lợi nhuận											-
Giảm trong năm											-
Tập đoàn cấp											-
Chênh lệch đánh giá lại số dư cuối năm											-
Lãi trong năm											-
Số dư cuối năm trước	4.000.000.000.000		(29.710.000)				76.986.992.734		500.000.000	(3.209.982.322.455)	52.498.711.674
Số dư đầu năm nay	4.000.000.000.000		(29.710.000)				76.986.992.734		500.000.000	(3.209.982.322.455)	867.474.960.279
Tăng vốn trong năm nay											
Lợi nhuận tăng trong năm nay (Từ HĐ SXKD)											
Thu Lợi nhuận của các đơn vị											
Tăng (khác) trong năm											
Chi trả cổ tức											
Phân phối lợi nhuận											
Giảm (khác) trong năm											
Kết quả kinh doanh năm nay											
Số dư cuối năm nay	4.000.000.000.000		(29.710.000)				76.986.992.734		500.000.000	(3.068.180.028.054)	141.802.294.401
											1.009.277.254.680

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu	<u>31/12/2015</u>	<u>31/12/2014</u>
- Vốn góp của Tập đoàn Dầu khí Việt Nam Việt Nam (54,54%)	2.181.733.330.000	2.181.733.330.000
- Vốn góp của các đối tượng khác (45,46%)	1.818.266.670.000	1.818.266.670.000
Cộng	4.000.000.000.000	4.000.000.000.000

c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối	<u>31/12/2015</u>	<u>31/12/2014</u>
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	4.000.000.000.000	4.000.000.000.000
+ Vốn góp đầu năm	-	-
+ Vốn góp tăng trong năm	-	-
+ Vốn góp giảm trong năm	-	-
+ Vốn góp cuối năm	4.000.000.000.000	4.000.000.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

d) Cổ phiếu		
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	400.000.000	400.000.000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
+ Cổ phiếu phổ thông	400.000.000	400.000.000
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)		
+ Cổ phiếu phổ thông	2.971	2.971
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
+ Cổ phiếu phổ thông	399.997.029	399.997.029
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành :	10.000	10.000

đ) 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 được ghi nhận:.....

e) Các quỹ của doanh nghiệp:	<u>31/12/2015</u>	<u>31/12/2014</u>
- Quỹ đầu tư phát triển;	76.986.992.734	76.986.992.734
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp;	-	-
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu.	500.000.000	500.000.000

g) Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.

26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản

Năm nay

Năm trước

Lí do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm (đánh giá lại trong trường hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo quyết định nào?...).

27. Chênh lệch tỷ giá

Năm nay

Năm trước

- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND

- Chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại ngoại tệ cuối kỳ

-

883.904.700

28. Nguồn kinh phí

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm

- Chi sự nghiệp

- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm

29. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán

31/12/2015

31/12/2014

a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn

- Từ 1 năm trở xuống;

- Trên 1 năm đến 5 năm;

- Trên 5 năm;

b) Tài sản nhận giữ hộ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất của từng loại tài sản tại thời điểm cuối kỳ.

- Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác:

Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất tại thời điểm cuối kỳ.

- Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất từng loại hàng hoá;

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.

VII. 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	8.662.954.991.243	6.453.223.605.152
Doanh thu bán hàng hóa		
Doanh thu sản xuất công nghiệp	26.223.270.979	
Doanh thu cung cấp dịch vụ	9.087.205.938	43.630.321.587
Doanh thu từ KD bất động sản	21.565.110.030	
Doanh thu hoạt động xây lắp	8.606.079.404.295	6.409.593.283.565
Doanh thu hoạt động khác		
Cộng	8.662.954.991.242	6.453.223.605.152

b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng).

- BQLDA Điện lực Dầu khí Thái Bình 2	7.335.503.553.494	5.068.275.629.742
- BQLDACT liên hợp lọc hóa Dầu Nghi Sơn	110.218.799.603	426.558.596.687
- Viện Dầu khí Việt Nam	167.977.495.051	224.979.026.682
- BQLDA Điện lực Dầu khí Vũng Áng Quảng Trạch	85.808.043.263	372.492.882.612
- BQL dự án điện lực Dầu khí Sông hậu 1	109.337.456.898	
- CN Tổng công ty khí Việt Nam - CTCP - BQL dự án nhà máy xử lý khí Cà Mau	199.638.097.298	
- Tổng công ty khí Việt Nam	1.437.212.811	

c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước, doanh nghiệp phải thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian cho thuê; Khả năng suy giảm lợi nhuận và luồng tiền trong tương lai do đã ghi nhận doanh thu đối với toàn bộ số tiền nhận trước.

2. Các khoản giảm trừ doanh thu

	Năm nay	Năm trước
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại;		
- Giảm giá hàng bán;	216.946.739	-
- Hàng bán bị trả lại.		

3. Giá vốn hàng bán

- Giá vốn của hàng hóa đã bán;		
- Giá vốn của thành phẩm đã bán;	48.896.389.254	
Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm:		
+ Hạng mục chi phí trích trước;		
+ Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục;		
+ Thời gian chi phí dự kiến phát sinh.		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;	8.380.164.087	46.098.475.642
- Giá vốn hoạt động xây lắp	8.474.700.600.436	6.369.910.124.548
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư;		
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư;		
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ;		

- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ;
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn;
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.

Cộng **8.531.977.153.777** **6.416.008.600.190**

4. Doanh thu hoạt động tài chính

	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	9.378.024.490	16.614.695.080
- Lãi bán các khoản đầu tư;	800.000.000	7.540.300.000
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;	50.328.929.300	43.471.150.050
- Lãi chênh lệch tỷ giá;	43.075.626.399	39.800.526.383
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;		9.191.474.287
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.	-	
Cộng	103.582.580.189	116.618.145.800

5. Chi phí tài chính

	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền vay;	6.415.400.302	(43.536.395.530)
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính;	27.435.174.977	31.225.196.225
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;	29.367.538.799	38.916.621.683
- Dự phòng giảm giá chứng khoán KD và tổn thất đầu tư;	(36.286.683.503)	357.134.943.995
- Dự phòng bảo lãnh	(68.747.651.021)	(126.348.392.625)
- Chi phí tài chính khác;	1.045.843.706	2.110.959.623
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính.		
Tổng cộng	(40.770.376.741)	259.502.933.371

6. Thu nhập khác

	Năm nay	Năm trước
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	1.617.751.551	
- Lãi do đánh giá lại tài sản;		
- Tiền phạt thu được;		
- Thuế được giảm;		
- Các khoản khác.	1.302.457.490	579.963.961
Cộng	2.920.209.041	579.963.961

7. Chi phí khác

- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	1.552.138.885	
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;		
- Các khoản bị phạt;	-	10.579.098.245
- Các khoản khác.	1.274.644.027	386.070.175
Cộng	2.826.782.912	10.965.168.420

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

	Năm nay	Năm trước
--	---------	-----------

a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ

Chi phí nhân viên quản lý	49.416.000.381	38.683.984.167
Chi phí vật liệu quản lý	861.288.139	1.545.624.357
Chi phí đồ dùng văn phòng	861.392.443	510.082.440
Chi phí khấu hao tài sản cố định	2.072.884.637	2.660.582.740
Thuế, Phí lệ phí	265.995.149	341.558.332
Chi phí dự phòng	60.901.889.516	(228.340.495.685)
Chi phí dịch vụ mua ngoài	7.362.967.393	8.361.645.762
Chi phí bằng tiền khác	13.044.962.090	8.848.772.769
Cộng	<u>134.787.379.748</u>	<u>(167.388.245.118)</u>

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;
- 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 tái cơ cấu, dự phòng khác; (228.340.495.685)
- Các khoản ghi giảm khác.

9. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp 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

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế;	(1.165.453.624)	(1.165.453.624)

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại;
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ;
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng;
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả;
- 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
 - 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
3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:
 - Tiền thu từ đi vay theo khế ước thông thường;
 - Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường;
 - Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi;
 - Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
 - Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
 - Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác.
4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:
 - Tiền trả nợ gốc vay theo khế ước thông thường;
 - Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường;
 - Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi;
 - Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
 - Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
 - Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác

IX. Những thông tin khác

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:
2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:.....
3. Thông tin về các bên liên quan (ngoài các thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên).
4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 “Báo cáo bộ phận”(1):.
5. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong Báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
6. Thông tin về hoạt động liên tục:
7. Những thông tin khác.

LẬP BIỂU

Vũ Thu Chiêm

KÊ TOÁN TRƯỞNG

Lưu Đức Hoàng

KÊ TOÁN TRƯỞNG

Hà Nội, ngày 03 tháng 02 năm 2016



PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Thị Bích