

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

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

Mẫu số B 01-DN/HN

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

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

Đvt: đồng

TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
1	2	3	4	5
<b>A.TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>5,815,897,194,459</b>	<b>8,082,320,730,170</b>
<b>I.Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>VI.1</b>	<b>4,098,557,036,080</b>	<b>5,690,048,266,789</b>
1. Tiền	111		212,637,546,024	251,548,266,789
2.Các khoản tương đương tiền	112		3,885,919,490,056	5,438,500,000,000
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>VI.7</b>	<b>55,000,000,000</b>	<b>80,950,000,000</b>
1.Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		55,000,000,000	80,950,000,000
<b>III.Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>512,364,640,907</b>	<b>821,016,395,013</b>
1.Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.2	113,770,688,184	110,593,516,567
2.Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		357,298,450,604	599,720,730,490
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		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.3	262,910,684,099	331,619,897,623
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		- 221,663,412,363	- 220,917,749,667
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	VI.4	48,230,383	-
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>VI.5</b>	<b>923,155,439,979</b>	<b>1,365,359,901,358</b>
1. Hàng tồn kho	141		924,827,026,054	1,369,360,058,916
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		- 1,671,586,075	- 4,000,157,558
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>226,820,077,493</b>	<b>124,946,167,010</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13	42,509,732,890	16,806,463,175
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		176,620,686,597	104,007,880,744
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		7,483,858,006	4,131,823,091
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-



5. Tài sản ngắn hạn khác	155		205,800,000	-
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>3,752,718,352,144</b>	<b>2,836,858,993,077</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>2,067,606,000</b>	<b>22,282,745,091</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	VI.2	-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu dài hạn nội bộ	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216	VI.3	2,067,606,000	22,282,745,091
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>1,910,477,137,280</b>	<b>1,853,675,922,763</b>
<b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>221</b>	<b>VI.8</b>	<b>1,065,244,359,016</b>	<b>950,883,146,423</b>
- Nguyên giá	222		7,621,745,716,384	7,325,699,359,354
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		- 6,556,501,357,368	- 6,374,816,212,931
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b>224</b>	<b>VI.9</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226		-	-
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>	<b>VI.10</b>	<b>845,232,778,264</b>	<b>902,792,776,340</b>
- Nguyên giá	228		1,102,728,784,250	1,151,101,721,979
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		- 257,496,005,986	- 248,308,945,639
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	<b>VI.11</b>	<b>281,624,932,537</b>	<b>213,918,863,401</b>
- Nguyên giá	231		346,037,256,544	257,503,814,400
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		- 64,412,324,007	- 43,584,950,999
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	<b>VI.6</b>	<b>1,350,127,867,489</b>	<b>612,341,484,055</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		1,350,127,867,489	612,341,484,055
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>VI.7</b>	<b>45,339,610,487</b>	<b>47,372,063,536</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		27,811,842,052	27,205,933,822
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		20,502,000,000	20,502,000,000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		- 2,974,231,565	- 335,870,286
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>163,081,198,352</b>	<b>87,267,914,231</b>

SỐ:  
 CÔNG  
 HÃI  
 CH  
 CI  
 CI  
 7-7

1. Chi Phí trả trước dài hạn	261	VI.13	29,294,044,224	23,061,447,048
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	VI.20	83,066,757,320	64,206,467,183
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263	VI.5	50,720,396,808	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
5. Lợi thế thương mại	269		-	-
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>9,568,615,546,603</b>	<b>10,919,179,723,247</b>
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>1,352,899,449,704</b>	<b>2,371,674,452,992</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>1,159,284,251,430</b>	<b>1,835,490,030,431</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.15	475,420,239,620	361,321,100,293
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		42,391,537,087	63,651,015,476
3. Thuế và các khoản phải nộp cho nhà nước	313	VI.12	22,663,336,608	83,091,150,528
4. Phải trả cho người lao động	314		89,519,496,693	118,304,455,634
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.16	93,066,847,571	57,056,342,544
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	VI.18	-	700,472,473
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.17	77,540,129,961	1,009,921,782,301
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.14	-	2,133,324,000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	VI.19	312,335,214,817	40,184,083,102
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		46,347,449,073	99,126,304,080
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>193,615,198,274</b>	<b>536,184,422,561</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331	VI.15	-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	VI.16	-	-
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	VI.18	1,510,922,362	2,182,443,406
7. Phải trả dài hạn khác	337	VI.17	960,870,000	6,826,964,074
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.14	-	230,138,981,667
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-

65  
 CÔNG  
 ĐƠN  
 TÀI  
 CHÍNH  
 PHẢI  
 TRẢ

11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		145,794,000,000	146,185,982,143
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	VI.19	-	96,551,724,139
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		45,349,405,912	54,298,327,132
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>8,215,716,096,899</b>	<b>8,547,505,270,255</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>VI.21</b>	<b>8,215,716,096,899</b>	<b>8,547,505,270,255</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		3,914,000,000,000	3,800,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		3,914,000,000,000	3,800,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		21,179,913,858	21,179,913,858
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		- 2,296,824,120	- 2,296,824,120
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		3,497,039,984,857	3,498,666,363,829
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		612,021,699,432	1,038,014,367,026
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		363,592,874,035	734,858,823,580
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		248,428,825,398	303,155,543,446
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		173,771,322,872	191,941,449,000
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>	<b>VI.22</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>9,568,615,546,603</b>	<b>10,919,179,723,247</b>

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Trần Xuân Thảo

Võ Ngọc Phương

TP. HCM, ngày 20 tháng 01 năm 2017

Phó Giám Đốc



Nguyễn Văn Tông

**TỔNG CÔNG TY PHÂN BÓN & HÓA CHẤT DẦU KHÍ - CTCP**  
Địa chỉ : 43 Mạc Đĩnh Chi , phường đa káo, quận 1, Tp HCM

**Mẫu số B 02 - DN/HN**  
(Ban hành theo TT số 202/2014/TT-BTC  
ngày 22/12/2014 của BTC)

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

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01 tháng 01 năm 2016 đến ngày 31 tháng 12 năm 2016

*Đơn vị: đồng*

CHỈ TIÊU	Mã số	Th.minh	Quý 4		Lũy kế từ đầu năm	
			Năm 2016	Năm 2015	Năm 2016	Năm 2015
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	1,693,443,943,496	2,381,174,792,456	8,013,045,841,689	9,851,635,822,033
- Trong đó: Doanh thu bán hàng			1,693,443,943,496	2,381,174,792,456	8,013,045,841,689	9,851,635,822,033
Doanh thu cung cấp dịch vụ			-			
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.2	15,606,627,638	13,699,297,370	88,258,717,964	86,688,977,560
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		1,677,837,315,858	2,367,475,495,086	7,924,787,123,725	9,764,946,844,473
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	1,300,263,448,212	1,552,188,913,009	5,528,945,830,113	6,612,423,997,803
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		377,573,867,646	815,286,582,077	2,395,841,293,612	3,152,522,846,670
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	58,293,776,495	60,419,125,058	234,042,714,790	256,561,206,512
7. Chi phí tài chính	22	VII.5	854,030,969	923,116,268	13,686,412,637	7,070,545,699
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	176,707,748	4,473,655,670	2,568,699,865
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		1,185,508,076	1,016,492,448	3,835,214,571	(198,273,817,160)
9. Chi phí bán hàng	25	VII.8	182,259,730,276	220,330,679,354	735,465,012,634	750,985,639,837
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8	97,692,838,555	228,577,815,406	499,370,272,608	597,075,933,211



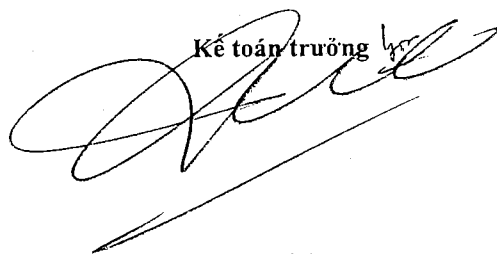
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)+24-(25+26)}	30		156,246,552,417	426,890,588,555	1,385,197,525,094	1,855,678,117,275
12. Thu nhập khác	31	VII.6	4,973,965,878	2,143,443,090	11,462,648,307	25,682,368,809
13. Chi phí khác	32	VII.7	307,396,742	715,563,272	3,599,231,791	1,087,635,279
14. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		4,666,569,136	1,427,879,818	7,863,416,516	24,594,733,530
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		160,913,121,553	428,318,468,373	1,393,060,941,610	1,880,272,850,805
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	19,935,392,872	77,683,607,587	260,806,442,949	309,160,303,969
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.11	(1,805,790,750)	31,437,979,777	(19,252,272,280)	48,651,197,780
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		142,783,519,431	319,196,881,009	1,151,506,770,941	1,522,461,349,056
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		138,204,470,415	310,757,647,436	1,127,667,007,537	1,488,213,481,717
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		4,579,049,016	8,439,233,573	23,839,763,404	34,247,867,339
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		290	514	2,554	3,295
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		-	-	-	-

Người lập biểu



Trần Xuân Thảo

Kế toán trưởng

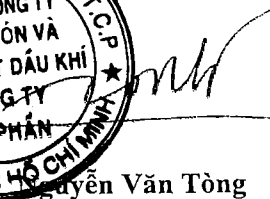


Võ Ngọc Phương

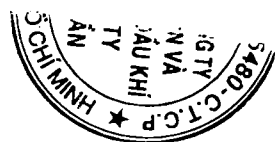
TP. HCM, ngày 20 tháng 01 năm 2017



PRO. Tổng Giám Đốc



Nguyễn Văn Tông



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

(Theo phương pháp gián tiếp)

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01 tháng 01 năm 2016 đến ngày 31 tháng 12 năm 2016

Đơn: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Từ 01/01/2016 đến 31/12/2016	Từ 01/01/2015 đến 31/12/2015
1	2	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>01</b>	<b>1,393,060,941,610</b>	<b>1,880,272,850,805</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>			
- Khấu hao TSCĐ	02	247,640,844,941	264,527,522,125
- Các khoản dự phòng	03	177,158,732,642	304,765,981,944
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	74,348,839	33,095,831
- Lãi lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(228,128,069,158)	(72,101,740,932)
- Chi phí lãi vay	06	4,473,655,670	2,568,699,865
- Các khoản điều chỉnh khác	07		
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động KD trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>	<b>1,594,280,454,543</b>	<b>2,380,066,409,638</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	37,101,969,726	(57,554,865,569)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	398,683,171,567	90,739,190,276
- Tăng các khoản phải trả ( không bao gồm lãi vay phải trả và thuế TNDN phải nộp)	11	88,785,584,969	(232,982,368,141)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(32,767,930,903)	19,650,383,838
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		
- Tiền lãi vay đã trả	14	(4,473,655,670)	(2,568,699,865)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(318,332,007,665)	(279,826,182,950)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		106,450,370,984
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(242,308,011,605)	(384,390,450,891)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>1,520,969,574,963</b>	<b>1,639,583,787,320</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TS dài hạn khác	21	(964,232,657,016)	(960,351,770,011)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22	419,143,040	71,035,909,091
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(150,000,000,000)	(10,950,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	165,000,000,000	7,119,148,009
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	30,222,015,914	2,238,561,705
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	231,015,418,096	248,991,636,282
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>(687,576,079,966)</b>	<b>(641,916,514,924)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu	31	114,000,000,000	-
2. Tiền trả lại 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	5,780,162,536	360,868,957,857



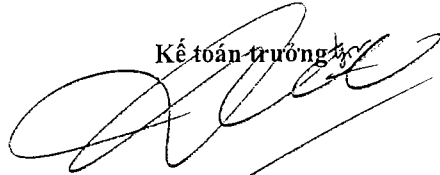
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	(232,730,241,203)	(176,850,686,644)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-
6. Cơ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(2,311,860,298,200)	(569,893,611,925)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>(2,424,810,376,867)</b>	<b>(385,875,340,712)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>	<b>(1,591,416,881,870)</b>	<b>611,791,931,684</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>5,690,048,266,789</b>	<b>5,078,299,954,021</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	(74,348,839)	(43,618,916)
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>4,098,557,036,080</b>	<b>5,690,048,266,789</b>

Người lập biểu



Trần Xuân Thảo

Kế toán trưởng



Võ Ngọc Phương



TP. Hồ Chí Minh, ngày 01 tháng 01 năm 2017

Nguyễn Văn Tông, giám đốc

Nguyễn Văn Tông





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

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

**Mẫu số B 09-DN**Ban hành theo TT số 202/2014/TT-BTC  
ngày 22/12/2014 của BTC)**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

Từ ngày 01/01/2016 đến 31/12/2016

<b>I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp</b>	
1. Hình thức sở hữu vốn	Công ty cổ phần
2. Lĩnh vực kinh doanh	Sản xuất công nghiệp, thương mại
3. Ngành nghề kinh doanh	Sản xuất kinh doanh phân đạm, Amoniac lỏng, khí công nghiệp và các sản phẩm hoá chất khác
4. 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 tập đoàn	
Tổng số các công ty con:	
+ Số lượng các công ty con được hợp nhất:	4 công ty
+ Danh sách các công ty con quan trọng được hợp nhất:	
- Công ty Cổ phần phân bón và hóa chất dầu khí Miền Bắc	
Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ : 75%	
Quyền biểu quyết của công ty mẹ: 100%	
- Công ty Cổ phần phân bón và hóa chất dầu khí Miền Trung	
Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ : 75%	
Quyền biểu quyết của công ty mẹ: 100%	
- Công ty Cổ phần phân bón và hóa chất dầu khí Đông Nam Bộ	
Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ : 75%	
Quyền biểu quyết của công ty mẹ: 100%	
- Công ty Cổ phần phân bón và hóa chất dầu khí Tây Nam Bộ	
Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ : 75%	
Quyền biểu quyết của công ty mẹ: 100%	
+ Danh sách các công ty LDLK	
- Công ty CP Phát triển đô thị Dầu khí (PVC-Mê Kông)	
Tỷ lệ sở hữu: 35.63%	
- Công ty CP Hoá dầu và Xơ sợi Dầu khí (PVTEX)	
Tỷ lệ sở hữu: 25.99%	
- Công ty cổ phần bao bì Đạm Phú Mỹ	
Tỷ lệ sở hữu : 43.34%	
<b>II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán</b>	
1. Kỳ kế toán năm	Bắt đầu từ 01/01 kết thúc 31/12
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán	Đồng Việt Nam
<b>III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng</b>	
1. Chế độ kế toán áp dụng	Kê khai thường xuyên
2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán	
<b>IV. Các chính sách kế toán áp dụng</b>	
1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán	Tiền mặt và các khoản tương đương tiền mặt tại quý, các khoản đầu tư ngắn hạn hoặc các khoản đầu tư có khả năng thanh khoản cao. Các khoản có khả năng thanh khoản cao là các khoản có khả năng chuyển đổi thành các khoản tiền mặt xác định và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị chuyển đổi của các khoản này.
2. 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 các khoản tương đương tiền	



5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:	
- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, góp vốn vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát	
- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn;	
- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác	Các khoản đầu tư này được ghi nhận bắt đầu từ ngày mua và được xác định giá trị ban đầu theo giá gốc. Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư dài hạn khác được thực hiện theo các quy định hiện hành.
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn	
6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu	
7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:	
- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho	Theo giá gốc
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho	Bình quân gia quyền
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho	Kê khai thường xuyên
- Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho	
8. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:	
- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính)	Ghi nhận theo nguyên giá
- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính)	Phương pháp đường thẳng
- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư	
- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư	
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	Theo giá trị và thời gian sử dụng
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 :	
- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay	
- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ;	
15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả	
16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả	Các khoản dự phòng được ghi nhận khi Tổng công ty có nghĩa vụ nợ hiện tại do kết quả từ một sự kiện đã xảy ra, và Tổng công ty có khả năng phải thanh toán nghĩa vụ này. Các khoản dự phòng được xác định trên cơ sở ước tính của Ban Tổng Giám Đốc về các khoản chi phí cần thiết để thanh toán nghĩa vụ nợ này tại ngày kết thúc niên độ kế toán.
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 bao gồm nguồn vốn từ các cổ đông góp và nguồn vốn tự bổ sung từ lợi nhuận hàng năm theo quyết định của Hội đồng quản trị. Quỹ được hình thành từ phân phối lợi nhuận của hoạt động kinh doanh sau khi đã trừ thuế thu nhập doanh nghiệp. Việc trích lập các quỹ được thực hiện theo các quyết định của Hội đồng quản trị Tổng Công ty. Các quỹ được trích lập trong kỳ gồm: Quỹ đầu tư phát triển, Quỹ khen thưởng và phúc lợi
- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, 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 được ghi nhận khi kết quả giao dịch được xác định một cách đáng tin cậy và Công ty có khả năng thu được các lợi ích kinh tế từ giao dịch này. Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi giao hàng và chuyển quyền sở hữu cho người mua.
- Doanh thu bán hàng;	
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	
- Doanh thu hoạt động tài chính	
- Doanh thu hợp đồng xây dựng	
21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu	
22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán	
23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính	
24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng và quản lý DN	
25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	
26. Các nguyên tắc và phương pháp lập BCTC hợp nhất	
+ Phương pháp loại trừ các giao dịch nội bộ	Tất cả các nghiệp vụ và số dư chủ yếu giữa Công ty mẹ và các công ty con với nhau được loại bỏ khi hợp nhất báo cáo tài chính
+ Phương pháp ghi nhận lợi ích của cổ đông không kiểm soát	Lợi ích của cổ đông không kiểm soát bao gồm giá trị các lợi ích của cổ đông không kiểm soát tại ngày hợp nhất kinh doanh ban đầu và phần lợi ích của cổ đông không kiểm soát trong sự biến động của tổng vốn chủ sở hữu kể từ ngày hợp nhất kinh doanh

VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán				
<b>1. Tiền</b>	<b>31/12/2016</b>		<b>01/01/2016</b>	
- Tiền mặt	1,798,603,950		1,519,452,312	
- Tiền gửi ngân hàng	210,838,942,074		250,028,814,477	
- Tiền đang chuyển				
- Các khoản tương đương tiền	3,885,919,490,056		5,438,500,000,000	
<b>Cộng</b>	<b>4,098,557,036,080</b>		<b>5,690,048,266,789</b>	
<b>2. Phải thu khách hàng</b>	<b>31/12/2016</b>		<b>01/01/2016</b>	
<b>a. Phải thu KH ngắn hạn</b>	<b>113,770,688,184</b>		<b>110,593,516,567</b>	
<i>Trong đó: Phải thu các bên liên quan</i>	<i>-</i>		<i>10,629,579,332</i>	
Tổng Công ty Khí Việt Nam - CTCP (PVGas)	2,415,000,000			
TCT Dung dịch khoan & Hóa phẩm Dầu khí - CTCP	1,049,763,000			
Công ty Điều hành Dầu khí Biển Đông (BIENDONGPOC)			5,744,374,020	
TCT Điện lực Dầu khí Việt Nam (PVPower)			4,885,205,312	
Cty TNHH MTV lọc hóa dầu Bình Sơn (BSR)			3,261,323,890	
<b>3. Phải thu khác</b>	<b>31/12/2016</b>		<b>01/01/2016</b>	
<b>a. Ngắn hạn</b>	<b>262,910,684,099</b>		<b>331,619,897,623</b>	
- Phải thu người lao động	436,994,799		3,307,722,538	
- Kí quỹ, kí cược	29,000,000		47,000,000	
- Phải thu khác	262,444,689,300		328,265,175,085	
<b>b. Dài hạn</b>	<b>2,067,606,000</b>		<b>22,282,745,091</b>	
- Kí quỹ, kí cược	2,067,606,000		1,167,836,000	
- Phải thu khác			21,114,909,091	
<b>Cộng</b>	<b>264,978,290,099</b>		<b>353,902,642,714</b>	
<b>4. Tài sản thiếu chờ xử lý</b>	<b>31/12/2016</b>		<b>01/01/2016</b>	
a. Tiền				
b. Hàng tồn kho	48,230,383			
c. TSCĐ				
d. Tài sản khác				
<b>Cộng</b>	<b>48,230,383</b>		<b>-</b>	
<b>5. Hàng tồn kho</b>	<b>31/12/2016</b>		<b>01/01/2016</b>	
	<b>Giá trị</b>	<b>Dự phòng</b>	<b>Giá trị</b>	<b>Dự phòng</b>
- Hàng mua đang đi trên đường	348,955,121,506		87,407,094,183	
- Nguyên liệu, vật liệu	276,568,374,820		335,681,802,319	
- Công cụ dụng cụ	53,018,596,113		9,633,946,053	
- Chi phí SXKD dở dang	6,836,680,324		28,769,617,579	
- Thành phẩm	47,282,077,533		192,347,388,684	
- Hàng hoá	242,886,572,566	(1,671,586,075)	715,520,210,098	(4,000,157,558)
- Hàng gửi đi bán				
- Hàng hóa kho bảo thuế				
- Hàng hóa bất động sản				
<b>Cộng</b>	<b>975,547,422,862</b>	<b>(1,671,586,075)</b>	<b>1,369,360,058,916</b>	<b>(4,000,157,558)</b>
<b>6. Tài sản dài hạn dở dang</b>	<b>31/12/2016</b>		<b>01/01/2016</b>	
<b>a. Chi phí SXKD DD dài hạn</b>	<b>-</b>		<b>-</b>	
<b>b. Xây dựng cơ bản dở dang</b>	<b>1,350,127,867,489</b>		<b>612,341,484,055</b>	
- Dự án Amoniac	-		46,248,899,367	
- Nhà ở cán bộ nhân viên	36,342,070,618		36,342,070,618	
- Kho Tây Ninh	24,001,000,364		24,001,000,364	
- DA nâng công suất phân xưởng NH3 NM ĐPM và xây dựng SX NPK	1,196,439,050,400		108,329,487,319	
- UFC85/Formaldehyde	6,058,395,385		348,243,750,831	
- ERP GD2	13,878,343,125		13,878,343,125	
- Khác	73,409,007,597		35,297,932,431	
<b>Cộng</b>	<b>1,350,127,867,489</b>		<b>612,341,484,055</b>	

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

7. Các khoản đầu tư tài chính	Cuối kì		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
<b>A. Chứng khoán kinh doanh</b>	-	-	-	-
<b>B. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn</b>	55,000,000,000	-	80,950,000,000	-
<b>B1. Ngắn hạn</b>	55,000,000,000	-	80,950,000,000	-
+ Tiền gửi có kì hạn	55,000,000,000	-	80,950,000,000	-
+ Trái phiếu	-	-	-	-
+ Các khoản đầu tư khác	-	-	-	-
<b>B2. Dài hạn</b>	-	-	-	-
+ Tiền gửi có kì hạn	-	-	-	-
+ Trái phiếu	-	-	-	-
+ Các khoản đầu tư khác	-	-	-	-
<b>C. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác</b>	48,313,842,052	(2,974,231,565)	47,707,933,822	(335,870,286)
<b>C1. Đầu tư vào công ty con</b>	-	-	-	-
<b>C2. Đầu tư vào công ty LDLK</b>	27,811,842,052	-	27,205,933,822	-
+ CTCP phát triển đô thị Dầu Khí (PVC - Mekong)	-	-	-	-
+ CTCP hóa dầu và xơ sợi TH PVTex	-	-	-	-
+ CP Bao bì Đạm Phú Mỹ	27,811,842,052	-	27,205,933,822	-
<b>C3. Đầu tư vào đơn vị khác:</b>	20,502,000,000	(2,974,231,565)	20,502,000,000	(335,870,286)
+ CTCP CN TT, VT và TĐH DK (PAIC)	3,600,000,000	-	3,600,000,000	(335,870,286)
+ CTCP Chế biến Thủy hải sản út xi	16,902,000,000	(2,974,231,565)	16,902,000,000	-
+ Khác	-	-	-	-
<b>Cộng</b>	<b>103,313,842,052</b>	<b>(2,974,231,565)</b>	<b>128,657,933,822</b>	<b>(335,870,286)</b>

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

**8 - Tăng giảm tài sản cố định hữu hình :**

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị văn phòng	Thiết bị khác	Tổng cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
<b>NGUYÊN GIÁ</b>						
Tại ngày 1/1/2016	1,609,275,595,636	5,411,372,326,297	138,483,520,995	157,747,720,721	8,820,195,705	7,325,699,359,354
Tăng do mua sắm	1,432,750,000	7,032,976,900	5,983,568,025	7,703,588,932		22,152,883,857
XCDB hoàn thành	391,370,325,753					391,370,325,753
Công ty mẹ góp vốn						-
Giảm do thoái vốn SBD		(9,429,904,799)	(61,981,800,732)	(1,510,519,439)		(72,922,224,970)
Tăng khác						-
Thanh lý			(3,365,153,116)	(46,032,350)		(3,411,185,466)
Phân loại lại						-
Chuyển sang BĐS đầu tư	(39,640,650,000)	(1,502,792,144)				(41,143,442,144)
Tại ngày 31/12/2016	<u>1,962,438,021,389</u>	<u>5,407,472,606,254</u>	<u>79,120,135,172</u>	<u>163,894,757,864</u>	<u>8,820,195,705</u>	<u>7,621,745,716,384</u>
<b>KHẤU HAO LŨY KẾ</b>						
Tại ngày 1/1/2016	914,749,518,143	5,269,670,792,705	89,582,405,956	95,387,978,283	5,425,517,844	6,374,816,212,931
Khấu hao trong kỳ	107,608,671,128	84,863,667,250	5,022,619,958	28,153,971,693	1,997,912,323	227,646,842,352
Tăng khác						-
Thanh lý, nhượng bán						-
Phân loại lại						-
Giảm do thoái vốn SBD		(1,938,398,627)	(33,018,893,755)	(900,732,813)		(35,858,025,195)
Chuyển sang BĐS đầu tư	(10,103,672,720)					(10,103,672,720)
Tăng/Giảm khác						-
Tại ngày 31/12/2016	<u>1,012,254,516,551</u>	<u>5,352,596,061,328</u>	<u>61,586,132,159</u>	<u>122,641,217,163</u>	<u>7,423,430,167</u>	<u>6,556,501,357,368</u>
<b>GIÁ TRỊ CÒN LẠI</b>						
Tại ngày 1/1/2016	<u>694,526,077,493</u>	<u>141,701,533,592</u>	<u>48,901,115,039</u>	<u>62,359,742,438</u>	<u>3,394,677,861</u>	<u>950,883,146,423</u>
Tại ngày 31/12/2016	<u>950,183,504,838</u>	<u>54,876,544,926</u>	<u>17,534,003,013</u>	<u>41,253,540,701</u>	<u>1,396,765,538</u>	<u>1,065,244,359,016</u>

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

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

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ thuê TC</b>						
Số dư đầu năm (01/01/2016)						
- Thuê tài chính trong năm						
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính						
Số dư cuối quý (31/12/2016)						
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm (01/01/2016)						
- Khấu hao trong năm						
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính						
Số dư cuối quý (31/12/2016)						
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC</b>						
Số dư đầu năm (01/01/2016)						
Số dư cuối quý (31/12/2016)						

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

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

10 - Tăng giảm tài sản cố định vô hình :

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>						
<b>Tại ngày 01/01/2016</b>	<b>913,888,881,862</b>	<b>173,714,520,045</b>		<b>53,560,002,040</b>	<b>9,938,318,032</b>	<b>1,151,101,721,979</b>
- Mua trong năm	80,750,000	407,555,882		395,476,389	68,280,000	952,062,271
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						-
XDCB dở dang						-
- Tăng khác						-
- Giảm do thoái vốn SBD				(110,000,000)		(110,000,000)
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Chuyển sang BĐS đầu tư	(49,215,000,000)					(49,215,000,000)
<b>Tại ngày 31/12/2016</b>	<b>864,754,631,862</b>	<b>174,122,075,927</b>		<b>53,845,478,429</b>	<b>10,006,598,032</b>	<b>1,102,728,784,250</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
<b>Tại ngày 01/01/2016</b>	<b>21,384,978,904</b>	<b>171,631,556,421</b>		<b>45,354,092,282</b>	<b>9,938,318,032</b>	<b>248,308,945,639</b>
- KH điều chuyển từ TCTy						
- Khấu hao tăng trong kỳ	5,005,600,203	429,846,260		3,830,993,338	746,229	9,267,186,030
- Tăng khác						0
- Giảm do thoái vốn SBD				(80,125,683)		(80,125,683)
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
<b>Tại ngày 31/12/2016</b>	<b>26,390,579,107</b>	<b>172,061,402,681</b>		<b>49,104,959,937</b>	<b>9,939,064,261</b>	<b>257,496,005,986</b>
<b>Giá trị còn lại của TSCĐVH</b>						
<b>Tại ngày 01/01/2016</b>	<b>892,503,902,958</b>	<b>2,082,963,624</b>		<b>8,205,909,758</b>	<b>0</b>	<b>902,792,776,340</b>
<b>Tại ngày 31/12/2016</b>	<b>838,364,052,755</b>	<b>2,060,673,246</b>		<b>4,740,518,492</b>	<b>67,533,771</b>	<b>845,232,778,264</b>



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

11 - Tăng, giảm bất động sản đầu tư :

Khoản mục	Số đầu năm (01/01/2016)	Tăng trong kì	Tăng do điều chuyển từ TSCĐHH	Giảm do thoái vốn	Số cuối quý (31/12/2016)
Nguyên giá bất động sản đầu tư	257,503,814,400		90,358,442,144	(1,825,000,000)	346,037,256,544
- Quyền sử dụng đất	61,823,516,000		49,215,000,000	(1,825,000,000)	109,213,516,000
- Công trình kiến trúc	195,680,298,400		41,143,442,144		236,823,740,544
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>	<b>43,584,950,999</b>	<b>10,723,700,288</b>	<b>10,103,672,720</b>	<b>-</b>	<b>64,412,324,007</b>
- Quyền sử dụng đất	7,423,347,420	1,005,683,040			8,429,030,460
- Công trình kiến trúc	36,161,603,579	9,718,017,248	10,103,672,720		55,983,293,547
- Nhà và quyền sử dụng đất					
- Cơ sở hạ tầng					
<b>Giá trị còn lại BDS đầu tư</b>	<b>213,918,863,401</b>	<b>(10,723,700,288)</b>	<b>80,254,769,424</b>	<b>(1,825,000,000)</b>	<b>281,624,932,537</b>
- Quyền sử dụng đất	54,400,168,580	(1,005,683,040)	49,215,000,000	(1,825,000,000)	100,784,485,540
- Công trình kiến trúc	159,518,694,821	(9,718,017,248)	31,039,769,424	-	180,840,446,997
- Nhà và quyền sử dụng đất					
- Cơ sở hạ tầng					

12. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

<b>- Phải nộp nhà nước</b>					
	Đầu năm (01/01/2016)	Số phải nộp	Số đã nộp	Giảm do thoái vốn	Cuối kỳ (30/09/2016)
- Thuế GTGT	1,621,177,611	22,060,219,237	21,514,910,836	-104,223,073	2,062,262,938
- Thuế GTGT hàng NK	-	23,651,410,376	23,651,410,376		0
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-				0
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	20,763,497,750	20,763,497,750		0
- Thuế TNDN	74,479,247,286	260,806,442,949	318,332,007,665	-1,171,108,473	15,782,574,097
- Thuế TNCN	2,822,525,261	62,364,902,211	67,764,815,423	-118,419,121	-2,695,807,072
- Thuế tài nguyên	29,441,280	371,098,880	371,011,520		29,528,640
- Thuế nhà đất và tiền thuế đất	-	971,544,257	971,544,257		0
- Thuế môn bài	-	28,000,000	28,000,000		0
- Thuế nhà thầu	-	17,434,597,418	17,434,597,418		0
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	6,936,000	2,713,407,910	2,719,423,910		920,000
<b>Cộng</b>	<b>78,959,327,438</b>	<b>411,165,120,988</b>	<b>473,551,219,155</b>	<b>-1,393,750,667</b>	<b>15,179,478,603</b>
<b>- Phải thu nhà nước</b>					
	Đầu năm (01/01/2015)	Số phải thu	Số đã thu	Cuối kỳ (30/09/2015)	
- Thuế TNDN	3,152,818,774	4,229,095,818		7,381,914,592	
- Thuế TNCN	979,004,316	101,943,414	979,004,316	101,943,414	
<b>Cộng</b>	<b>4,131,823,090</b>	<b>4,331,039,232</b>	<b>979,004,316</b>	<b>7,483,858,006</b>	

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

	31/12/2016	01/01/2016
<b>13. Chi phí trả trước</b>		
<i>a. Ngắn hạn</i>	42,509,732,890	16,806,463,175
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí lợi thế kinh doanh thương mại		
- Chi phí công cụ dụng cụ	2,205,522,010	
- Chi phí trả trước dài hạn khác	40,304,210,880	16,806,463,175
<i>b. Dài hạn</i>	29,294,044,224	23,061,447,048
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí lợi thế kinh doanh thương mại		
- Chi phí công cụ dụng cụ	12,002,133,259	4,248,106,956
- Chi phí trả trước dài hạn khác	17,291,910,965	18,813,340,092
<i>c. Lợi thế thương mại</i>		
<b>Cộng</b>	<b>71,803,777,114</b>	<b>39,867,910,223</b>
<b>14. Vay và nợ thuê tài chính</b>	<b>31/12/2016</b>	<b>01/01/2016</b>
a. Vay ngắn hạn	-	2,133,324,000
b. Vay dài hạn	-	230,138,981,667
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>232,272,305,667</b>
<b>15. Phải trả người bán</b>	<b>31/12/2016</b>	<b>01/01/2016</b>
<i>a. Phải trả người bán ngắn hạn</i>	475,420,239,620	361,321,100,293
<i>Trong đó phải trả người bán các bên liên quan</i>	348,188,270,111	198,336,604,369
TCT Khí VN - CTCP (PVGas)	212,363,643,743	132,617,055,994
TCT CP Xây lắp DK VN (PVC)	3,980,477,953	8,394,696,761
TCT CP DV Kỹ thuật DK VN (PTSC)	128,352,723,586	55,564,201,824
Viện Dầu khí VN (VPI)		1,760,649,790
TCT Công nghệ năng lượng DK VN-CTCP (EIC)	3,491,424,829	1,796,605,459
<b>16. Chi phí phải trả</b>	<b>31/12/2016</b>	<b>01/01/2016</b>
<i>a. Ngắn hạn</i>	93,066,847,571	57,056,342,544
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
- Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm		
- Chi phí phải trả khác	93,066,847,571	57,056,342,544
<i>b. Dài hạn</i>	0	0
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
- Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm		
- Chi phí phải trả khác		
<b>Cộng</b>	<b>93,066,847,571</b>	<b>57,056,342,544</b>
<b>17. Phải trả khác</b>	<b>31/12/2016</b>	<b>01/01/2016</b>
<i>a. Ngắn hạn</i>	77,540,129,961	1,009,921,782,301
- Tài sản thừa chờ giải quyết	1,058,791,423	120,288,616
- Bảo hiểm y tế	16,746,690	99,148,002
- Bảo hiểm xã hội	88,082,608	291,128,827
- Kinh phí công đoàn	516,216,703	212,877,203
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	11,713,640,865	3,235,641,465
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	64,146,651,672	1,005,962,698,188
<i>b. Dài hạn</i>	960,870,000	6,826,964,074
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	960,870,000	6,826,964,074
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	0	
<b>Cộng</b>	<b>78,500,999,961</b>	<b>1,016,748,746,375</b>
<b>18. Doanh thu chưa thực hiện</b>	<b>31/12/2016</b>	<b>01/01/2016</b>
<i>a. Ngắn hạn</i>	0	700,472,473
- Doanh thu nhận trước	0	700,472,473

- Doanh thu từ chương trình KH truyền thông		
- Doanh thu khác		
<b>b. Dài hạn</b>	<b>1,510,922,362</b>	<b>2,182,443,406</b>
- Doanh thu nhận trước	1,510,922,362	2,182,443,406
- Doanh thu từ chương trình KH truyền thông		
- Doanh thu khác		
<b>Cộng</b>	<b>1,510,922,362</b>	<b>2,882,915,879</b>
<b>19. Dự phòng phải trả</b>	<b>31/12/2016</b>	<b>01/01/2016</b>
<b>a. Ngắn hạn</b>	<b>312,335,214,817</b>	<b>40,534,133,197</b>
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hoá		350,050,095
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng		
- Dự phòng tái cơ cấu		
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ...)	312,335,214,817	40,184,083,102
<b>b. Dài hạn</b>	<b>0</b>	<b>96,551,724,139</b>
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hoá		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng		
- Dự phòng tái cơ cấu		
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ...)		96,551,724,139
<b>Cộng</b>	<b>312,335,214,817</b>	<b>137,085,857,336</b>

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

**21 - Vốn chủ sở hữu:**

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Vốn chủ sở hữu khác	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch tỷ giá	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn CSH	Thặng dư vốn cổ phần	Lợi nhuận chưa PP	Lợi ích CDKKS	CỘNG
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Số dư tại ngày 01/01/2016	3,800,000,000,000	0	(2,296,824,120)	-	3,498,666,363,829	0	21,179,913,858	1,038,014,367,026	191,941,449,662	8,547,505,270,255
Lợi nhuận trong kỳ								1,127,667,007,537		1,127,667,007,537
Cổ phiếu quỹ mua trong kỳ										-
Trích từ LN					2,594,752,500			(188,258,338,044)		(185,663,585,544)
Trả cổ tức								(1,369,669,910,000)		(1,369,669,910,000)
Thu khác										-
Kết chuyển nguồn										-
Chi Quỹ										-
Tăng/giảm do Thoái vốn SBD					(4,221,131,472)			4,221,131,472	(15,480,273,885)	(15,480,273,885)
Tăng do phát hành CP	114,000,000,000									114,000,000,000
Tăng/giảm khác								47,441,443	(2,689,852,905)	(2,642,411,462)
Số dư tại ngày 31/12/2016	3,914,000,000,000	0	(2,296,824,120)	-	3,497,039,984,857	0	21,179,913,858	612,021,699,434	173,771,322,872	8,215,716,096,901

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

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

<b>20.1</b>	<b>Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</b>	<b>31/12/2016</b>	<b>01/01/2016</b>
	- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	83,066,757,320	64,206,467,183
	- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
	- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
	- Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước		
	<b>Cộng</b>	<b>83,066,757,320</b>	<b>64,206,467,183</b>
<b>20.2</b>	<b>Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>	<b>31/12/2016</b>	<b>01/01/2016</b>
	- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
	- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước		
	- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	-	-
	<b>Cộng</b>	-	-
<b>21.2</b>	<b>Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>	<b>31/12/2016</b>	<b>01/01/2016</b>
	- Vốn góp của Nhà nước	2,332,042,530,000	2,332,042,530,000
	- Vốn góp của các đối tượng khác	1,581,957,470,000	1,467,957,470,000
	<b>Cộng</b>	<b>3,914,000,000,000</b>	<b>3,800,000,000,000</b>
	* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm		
	* Số lượng cổ phiếu quỹ	65,740	65,740
<b>21.3</b>	<b>Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận</b>	<b>31/12/2016</b>	<b>01/01/2016</b>
	- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
	+ Vốn góp đầu năm	3,800,000,000,000	3,800,000,000,000
	+ Vốn góp tăng trong năm	114,000,000,000	
	+ Vốn góp giảm trong năm		
	+ Vốn góp cuối năm		
	- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
	<b>Cộng</b>	<b>3,914,000,000,000</b>	<b>3,800,000,000,000</b>
<b>21.4</b>	<b>Cổ tức</b>		
	- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán quý		
	+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông :	1,390,951,730,279	1,519,737,040,000
	+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi :		
	- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận		
<b>21.5</b>	<b>Cổ phiếu</b>	<b>31/12/2016</b>	<b>01/01/2016</b>
	- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	391,400,000	380,000,000
	* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:	10,000	10,000
<b>21.6</b>	<b>Các quỹ của doanh nghiệp</b>	<b>31/12/2016</b>	<b>01/01/2016</b>
	- Quỹ đầu tư phát triển	3,497,039,984,857	3,498,666,363,829
	- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		-
	* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp		
<b>21.7</b>	<b>Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được hạch toán trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo qui định của các</b>		
<b>22</b>	<b>Nguồn kinh phí</b>	<b>31/12/2016</b>	<b>01/01/2016</b>

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm	-	-
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ		

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

Đvtính : Đồng

1	Doanh thu	Quý 4/2016	Quý 4/2015
	Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1,693,443,943,496	2,381,174,792,456
	Trong đó:		
	- Doanh thu bán hàng	1,693,443,943,496	2,381,174,792,456
	Doanh thu sản phẩm trong nước	1,137,817,470,474	1,694,155,244,050
	Doanh thu sản phẩm nhập khẩu	555,626,473,022	687,019,548,406
2	<b>Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>15,606,627,638</b>	<b>13,699,297,370</b>
	Trong đó :		
	+ Chiết khấu thương mại	15,606,627,638	13,547,376,870
	+ Giảm giá hàng bán	-	-
	+ Hàng bán bị trả lại		151,920,500
	+ Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)		
	+ Thuế tiêu thụ đặc biệt		
	+ Thuế xuất khẩu		
	<b>Doanh thu thuần về bán hàng và CCDV</b>	<b>1,677,837,315,858</b>	<b>2,367,475,495,086</b>
	Trong đó : + Doanh thu thuần trao đổi hàng hoá	1,677,837,315,858	2,367,475,495,086
	Doanh thu thuần sản phẩm trong nước	1,130,793,483,053	1,681,608,803,898
	Doanh thu thuần sản phẩm nhập khẩu	547,043,832,805	685,866,691,188
3	<b>Giá vốn hàng bán</b>	<b>Quý 4/2016</b>	<b>Quý 4/2015</b>
	- Giá vốn của hàng hóa sản xuất trong nước	767,847,211,754	885,228,340,259
	- Giá vốn của hàng hóa sản phẩm nhập khẩu	532,416,236,458	666,960,572,750
	- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
	- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
	- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
	- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư		
	- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
	- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
	- Dự phòng giảm giá hàng nhập khẩu tồn kho		
	<b>Cộng</b>	<b>1,300,263,448,212</b>	<b>1,552,188,913,009</b>
4	<b>Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>Quý 4/2016</b>	<b>Quý 4/2015</b>
	- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	56,537,537,325	59,899,895,113
	- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		0
	- Cổ tức, lợi nhuận được chia		0
	- Lãi bán ngoại tệ		
	- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		90,808,937
	- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
	- Lãi bán hàng trả chậm		0
	- Doanh thu hoạt động tài chính khác	1,756,239,170	428,421,008
	<b>Cộng</b>	<b>58,293,776,495</b>	<b>60,419,125,058</b>
5	<b>Chi phí tài chính</b>	<b>Quý 4/2016</b>	<b>Quý 4/2015</b>
	- Lãi tiền vay	0	176,707,748
	- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
	- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		

	- Lỗ bán ngoại tệ		
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		640,071,697
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
	- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
	- Chi phí tài chính khác	854,030,969	106,336,823
	<b>Cộng</b>	<b>854,030,969</b>	<b>923,116,268</b>
<b>6</b>	<b>Thu nhập khác</b>	<b>Quý 4/2016</b>	<b>Quý 4/2015</b>
	- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
	- Lãi do đánh giá lại tài sản		
	- Tiền phạt thu được		
	- Thuế được giảm		
	- Các khoản khác	4,973,965,878	2,148,428,966
	<b>Cộng</b>	<b>4,973,965,878</b>	<b>2,148,428,966</b>
<b>7</b>	<b>Chi phí khác</b>	<b>Quý 4/2016</b>	<b>Quý 4/2015</b>
	- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
	- Lỗ do đánh giá lại tài sản		
	- Các khoản bị phạt		
	- Các khoản khác	307,396,742	715,563,272
	<b>Cộng</b>	<b>307,396,742</b>	<b>715,563,272</b>
<b>8</b>	<b>Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	<b>Quý 4/2016</b>	<b>Quý 4/2015</b>
	<b>a. Các khoản chi phí QLDN phát sinh trong kỳ</b>	<b>97,692,838,555</b>	<b>228,577,815,406</b>
	Chi phí nhân viên quản lý	41,121,817,135	43,648,506,609
	Chi phí khấu hao	18,123,751,887	24,243,693,854
	Dịch vụ mua ngoài	25,432,227,646	131,436,125,791
	Khác	13,015,041,887	29,249,489,152
	<b>b. Các khoản chi phí BH phát sinh trong kỳ</b>	<b>182,259,730,276</b>	<b>220,930,509,354</b>
	Chi phí nhân viên bán hàng	24,514,883,372	18,999,393,323
	Chi phí vận chuyển, bốc xếp, thuê kho	46,914,466,554	82,600,295,654
	Chi phí quảng cáo, tiếp thị, khuyến mãi	78,973,726,828	48,588,103,809
	Chi phí an sinh xã hội	0	11,469,532,797
	Khác	31,856,653,522	59,273,183,771
	<b>Cộng</b>	<b>279,952,568,831</b>	<b>449,508,324,760</b>
<b>9</b>	<b>Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>Quý 4/2016</b>	<b>Quý 4/2015</b>
	Chi phí nguyên vật liệu	637,543,976,184	575,539,779,043
	Chi phí nhân công	127,274,442,759	135,340,142,969
	Chi phí khấu hao tài sản cố định (TK 6274)	45,175,121,514	60,863,553,580
	Chi phí dịch vụ mua ngoài (TK 6277)	133,154,391,099	221,033,458,228
	Chi phí khác bằng tiền (TK 6272, 6275, 6278)	183,270,037,203	274,220,861,305
	<b>Cộng</b>	<b>1,126,417,968,759</b>	<b>1,266,997,795,125</b>
<b>10</b>	<b>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>Quý 4/2016</b>	<b>Quý 4/2015</b>
	- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	19,935,392,872	77,683,607,587
	- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
	<b>Cộng</b>	<b>19,935,392,872</b>	<b>77,683,607,587</b>
<b>11</b>	<b>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</b>	<b>Quý 4/2016</b>	<b>Quý 4/2015</b>
	- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế	(1,805,790,750)	31,437,979,777
	<b>Cộng</b>	<b>(1,805,790,750)</b>	<b>31,437,979,777</b>

VII - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

34	- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo luân chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng	31/12/2016	01/01/2016
34.1	- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính		
	- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu		
	- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu		
34.2	- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo		
	- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý		
	- Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền;		
	- Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý;		
	- Phần giá trị tài sản và công nợ không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong Công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ.		
34.3	- Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện		

VIII - Những thông tin khác

1 - Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:

2 - Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:

3 - Thông tin về số dư chủ yếu với các bên liên quan tại ngày 31/12/2016

**Trả trước cho nhà cung cấp**

Viện Dầu khí Việt Nam (VPI)

Tổng Công ty Công nghệ năng lượng Dầu khí Việt Nam - CTCP (EIC)

4,142,670,713

TCty CP Khoan và Dịch vụ khoan Dầu khí (PVD)

TCty CP Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam (PTSC)

174,033,876,612

Tổng Công ty CP Xây lắp Dầu khí Việt Nam (PVC)

5,118,217,417

Cty TNHH MTV Phân bón Dầu khí Cà Mau (PVCFC)

TCty Dung dịch khoan & Hóa phẩm DK - CTCP (DMC)

**Phải thu khác**

Tổng Công ty Khí Việt Nam - CTCP (PVGas)

12,792,091,037

Công ty CP Đầu tư tài chính công đoàn Dầu khí VN

110,143,267,289

Công ty CP Hoá dầu và Xơ sợi Dầu khí (PVTex)

110,568,051,564



4 - Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (Theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận"

5 - Thông tin so sánh (Giải trình những biến động trong báo cáo tài chính quý 4/2016 làm giảm lợi nhuận so với cùng kỳ năm 2015 theo yêu cầu tại thông tư 202 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính):

Lợi nhuận Quý 4.2016 giảm so với quý 4.2015 do giá bán giảm so với cùng kì năm trước, dẫn đến lợi nhuận giảm tương ứng.

6 - Thông tin về hoạt động liên tục:

7 - Những thông tin khác(3)

Người lập biểu

Trần Xuân Thảo

Kế toán trưởng

Võ Ngọc Phương

