

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

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

Số: 872 /PBHC-TCKT  
V/v Công bố BCTC Quý 1.2017

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 20 tháng 4 năm 2017

Kính gửi:

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

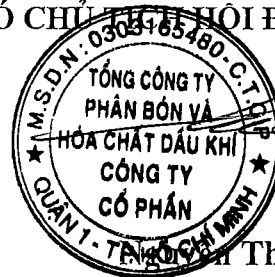
Thực hiện thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 06 tháng 10 năm 2015 của Bộ Tài Chính về việc hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu khí – CTCP kính gửi Ủy ban chứng khoán Nhà Nước và Sở giao dịch chứng khoán TP.HCM Báo cáo tài chính quý 1 năm 2017 như sau:

1. Báo cáo tài chính Hợp nhất Quý 1 năm 2017;
2. Báo cáo tài chính Công ty mẹ Quý 1 năm 2017.

Nơi nhận:

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

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



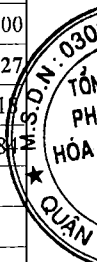
Thị Hiền

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2017

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	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>5,039,629,769,828</b>	<b>5,204,242,191,818</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>3,298,672,392,558</b>	<b>3,551,725,949,149</b>
1. Tiền	111		164,672,392,558	127,725,949,149
2. Các khoản tương đương tiền	112		3,134,000,000,000	3,424,000,000,000
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>35,000,000,000</b>	<b>35,000,000,000</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		35,000,000,000	35,000,000,000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>433,011,475,719</b>	<b>510,985,185,427</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		123,525,504,261	115,958,873,415
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		285,510,486,262	356,434,286,384
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		244,817,884,264	260,207,207,605
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(220,917,749,667)	(221.663,412,363)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		75,350,599	48,230,383
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>1,004,600,337,449</b>	<b>880,392,899,032</b>
1. Hàng tồn kho	141		1,004,600,337,449	880,392,899,032
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149		-	-
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>268,345,564,102</b>	<b>226,138,158,210</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		51,883,512,122	42,033,613,607
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		209,515,547,409	176,620,686,597
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		6,946,504,571	7.483,858,006
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>4,641,571,902,968</b>	<b>3,974,891,331,961</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>965,000,000</b>	<b>965,000,000</b>
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		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216		965,000,000	965,000,000



CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
1	2	3	4	5
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>1,758,822,891,117</b>	<b>1,782,004,101,226</b>
<b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>221</b>		<b>972,982,304,176</b>	<b>994,543,897,265</b>
- Nguyên giá	222		7,456,178,770,337	7,442,996,156,019
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(6,483,196,466,161)	(6,448,452,258,754)
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b>224</b>		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226		-	-
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>		<b>785,840,586,941</b>	<b>787,460,203,961</b>
- Nguyên giá	228		1,041,414,618,375	1,041,414,618,375
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		(255,574,031,434)	(253,954,414,414)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		<b>268,903,923,456</b>	<b>271,508,391,432</b>
- Nguyên giá	231		334,556,867,544	334,556,867,544
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(65,652,944,088)	(63,048,476,112)
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>2,035,405,562,985</b>	<b>1,350,127,867,489</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		2,035,405,562,985	1,350,127,867,489
<b>V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>421,980,768,435</b>	<b>421,980,768,435</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		386,250,000,000	386,250,000,000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		680,903,000,000	680,903,000,000
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		(665,674,231,565)	(665,674,231,565)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>155,493,756,975</b>	<b>148,305,203,379</b>
1. Chi Phí trả trước dài hạn	261		15,582,728,956	16,939,412,084
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		80,645,394,487	80,645,394,487
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		59,265,633,532	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>9,681,201,672,796</b>	<b>9,179,133,523,779</b>
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>1,430,333,971,131</b>	<b>1,129,980,472,553</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>1,110,142,746,169</b>	<b>1,082,159,274,279</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		399,963,419,785	467,493,965,213
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		47,486,103,138	30,127,260,440
3. Thuế và các khoản phải nộp cho nhà nước	313		47,048,274,713	14,463,684,386
4. Phải trả cho người lao động	314		38,243,727,448	75,490,305,886
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		148,868,634,543	87,975,748,712
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-

16  
 CC  
 B  
 IA  
 ON  
 O  
 TF

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
1	2	3	4	5
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		53,102,284,549	64,609,951,465
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		-	-
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		361,872,519,802	312,335,214,817
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		13,557,782,191	29,663,143,360
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>320,191,224,962</b>	<b>47,821,198,274</b>
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		-	-
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		1,343,042,101	1,510,922,362
7. Phải trả dài hạn khác	337		960,870,000	960,870,000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		270,412,959,580	-
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		2,207,948,967	-
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		45,266,404,314	45,349,405,912
<b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>8,250,867,701,665</b>	<b>8,049,153,051,226</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>8,250,867,701,665</b>	<b>8,049,153,051,226</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		3,914,000,000,000	3,914,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	41A		3,914,000,000,000	3,914,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	41B		-	-
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		3,444,814,857,841	3,444,814,857,841
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		873,169,754,086	671,455,103,647
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		671,455,103,647	517,538,600,405
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		201,714,650,439	153,916,503,242
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		-	-

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
1	2	3	4	5
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
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>9,681,201,672,796</b>	<b>9,179,133,523,779</b>

TP.HCM, ngày 20 tháng 04 năm 2017

Người lập biểu

Kế Toán Trưởng

*Hoàng Thị Lan Anh*

Hoàng Thị Lan Anh

*Võ Ngọc Phương*

Võ Ngọc Phương



TẬP ĐOÀN DẦU KHÍ QUỐC GIA VIỆT NAM  
 TỔNG CÔNG TY PHÂN BÓN VÀ HOÁ CHẤT DẦU KHÍ - CTCPC  
 Địa chỉ: Số 43 Mạc Đĩnh Chi, phường DaKao, quận 1, TP HCM

Mẫu số B02 - DN  
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC  
 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Cho kỳ kế toán, kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2017

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý I		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			2017	2016	2017	2016
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1		1,797,650,056,770	1,716,994,084,879	1,797,650,056,770	1,716,994,084,879
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2		17,739,055,850	27,935,027,701	17,739,055,850	27,935,027,701
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01-02)	10		1,779,911,000,920	1,689,059,057,178	1,779,911,000,920	1,689,059,057,178
4. Giá vốn hàng bán và dịch vụ cung cấp	11		1,255,453,420,190	1,003,811,426,974	1,255,453,420,190	1,003,811,426,974
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và dịch vụ cung cấp (20 = 10 - 11)	20		524,457,580,730	685,247,630,204	524,457,580,730	685,247,630,204
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		28,440,017,714	39,083,435,689	28,440,017,714	39,083,435,689
7. Chi phí tài chính	22		34,265,135	5,760,537,569	34,265,135	5,760,537,569
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	1,733,006,920	-	1,733,006,920
8. Chi phí bán hàng	25		157,927,859,296	142,472,131,003	157,927,859,296	142,472,131,003
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		128,317,127,496	133,947,766,704	128,317,127,496	133,947,766,704
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30={20+(21-22)+24-(25+26)})	30		266,618,346,517	442,150,630,617	266,618,346,517	442,150,630,617
11. Thu nhập khác	31		1,670,021,317	941,607,000	1,670,021,317	941,607,000
12. Chi phí khác	32		151,914,563	57,322,610	151,914,563	57,322,610



13. Lợi nhuận (lỗ) khác (40 = 31 - 32)	40		1,518,106,754	884,284,390	1,518,106,754	884,284,390
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		268,136,453,271	443,034,915,007	268,136,453,271	443,034,915,007
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		44,009,063,894	68,575,114,585	44,009,063,894	68,575,114,585
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-52)	60		224,127,389,377	374,459,800,422	224,127,389,377	374,459,800,422
18. Lãi trên cổ phiếu (*)	70		-	-	-	-
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		-	-	-	-

Người lập biểu

*Hoàng Thị Lan Anh*

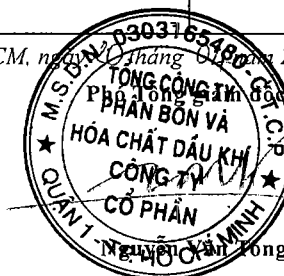
Hoàng Thị Lan Anh

Kê toán trưởng

*Võ Ngọc Phương*

Võ Ngọc Phương

TP.HCM, ngày 01 tháng 01 năm 2017



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

Địa chỉ: số 43 Mạc Đĩnh Chi, P. Đa Kao, Quận 1

Mẫu số B 03-DN

(Ban hành theo thông tư 200/2014/TT-BTC  
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ CÔNG TY MẸ**

(Theo phương pháp gián tiếp)

cho kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2017 đến ngày 31/03/2017

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/2017 đến 31/03/2017	Từ 01/01/2016 đến 31/03/2016
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		268,136,453,271	443,034,915,007
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		42,020,262,750	57,653,459,154
- Các khoản dự phòng	03		52,490,916,648	35,586,683,805
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04			
- Lãi lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(26,845,364,791)	(39,083,435,689)
- Chi phí lãi vay	06		-	1,733,006,920
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận từ hoạt động KD trước thay đổi vốn lưu động	08		335,802,267,878	498,924,629,197
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(60,984,893,494)	(42,685,613,949)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(124,207,438,417)	1,280,264,846
- Tăng các khoản phải trả ( không bao gồm lãi vay phải trả và thuế TNDN phải nộp)	11		24,367,887,149	102,104,603,647
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(8,493,215,387)	(20,749,837,698)
- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		-	(1,733,006,920)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(13,350,333,607)	(64,283,954,391)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(38,518,100,107)	(56,857,326,151)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>114,616,174,015</b>	<b>415,999,758,581</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		(661,554,861,111)	(130,188,481,790)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
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			58,796,800,000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		30,185,407,425	32,867,597,869
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(631,369,453,686)</b>	<b>(38,524,083,921)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu	31			114,000,000,000
2. Tiền mua lại CP của DN đã ph/hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		270,412,959,580	
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34			(100,285,000,000)
5. Tiền chi trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(6,713,236,500)	(949,403,663,500)
7. Tiền thu từ bán cổ phiếu quỹ	37			
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>263,699,723,080</b>	<b>(935,688,663,500)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(253,053,556,591)</b>	<b>(558,212,988,840)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>3,551,725,949,149</b>	<b>5,188,813,158,588</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>3,298,672,392,558</b>	<b>4,630,600,169,748</b>

Người lập biểu

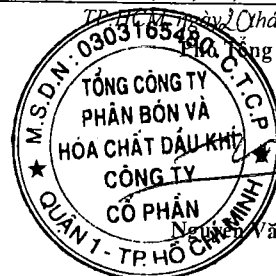
*Hoàng Thị Lan Anh*

Hoàng Thị Lan Anh

Kế toán trưởng

*Võ Ngọc Phương*

Võ Ngọc Phương



Nguyễn Văn Tông



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

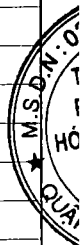
Địa chỉ: số 43 Mạc Đĩnh Chi, P Đa Kao, Quận 1

Mẫu số B 09-DN

(Ban hành theo thông tư số 200/2014/TT-BTC  
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY MẸ**

Từ ngày 01/01/2017 đến 31/03/2017

<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, điện và các sản phẩm hoá chất khác
4. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính	
<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>	
<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</b>	
<b>2. Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho:</b>	
- 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	
<b>3. Ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:</b>	
- 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
<b>4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư:</b>	
- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư	
- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư	
<b>5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:</b>	
- 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	
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn	
<b>6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay :</b>	
- 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;	
<b>7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:</b>	
+ Chi phí trả trước	
+ Chi phí khác	



- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước	Theo giá trị và thời gian sử dụng
- Phương pháp phân bổ lợi thế thương mại	
<b>8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả</b>	
<b>9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả</b>	
<b>10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:</b>	
- 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	
<b>11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:</b>	
- Doanh thu bán hàng;	
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	
- Doanh thu hoạt động tài chính	
- Doanh thu hợp đồng xây dựng	
<b>12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính</b>	
<b>13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</b>	
<b>14. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái</b>	
<b>15. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác</b>	
<b>V. Các sự kiện hoặc giao dịch trọng yếu trong kỳ kế toán giữa niên độ</b>	

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

<b>1. Tiền</b>	<b>31/03/2017</b>		<b>01/01/2017</b>	
- Tiền mặt		2,378,433,137		1,225,799,016
- Tiền gửi ngân hàng		162,293,959,421		126,500,150,133
- Tiền đang chuyển		-		-
- Các khoản tương đương tiền		3,134,000,000,000		3,424,000,000,000
<b>Cộng</b>		<b>3,298,672,392,558</b>		<b>3,551,725,949,149</b>
<b>3. Phải thu khách hàng</b>	<b>31/03/2017</b>		<b>01/01/2017</b>	
<i>Phải thu các bên liên quan</i>				
Tổng Công ty CP Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam (PTSC)		246,956,923		125,717,790
Tổng Công ty Khí Việt Nam - CTCP (PVGas)		6,336,528,000		2,415,000,000
Tổng Công ty Dung dịch khoan & Hóa phẩm Dầu khí - CTCP (DMC)		-		1,049,558,400
Công ty CP Hoá dầu và Xơ sợi Dầu khí (PVTex)		195,253,105		195,253,105
<i>Phải thu khác</i>		116,746,766,233		112,173,344,123
<b>Cộng</b>		<b>123,525,504,261</b>		<b>115,958,873,418</b>
<b>4. Phải thu khác</b>	<b>31/03/2017</b>		<b>01/01/2017</b>	
<i>a. Ngắn hạn</i>				
- Phải thu về cổ phần hóa		-		-
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		-		-
- Phải thu người lao động		41,763,314		481,961,929
- Kí quỹ, kí cược		44,900,000		29,000,000
- Công ty CPĐT tài chính Công đoàn DKVN		110,143,267,289		110,143,267,289
- Công ty CP Hóa dầu và Xơ sợi Dầu khí (PVTEX)		110,568,051,564		110,568,051,564
- Công ty CP kinh doanh khí hóa lỏng Miền Bắc		12,792,091,037		12,792,091,037
- Phải thu khác		11,227,811,060		26,192,835,786
<i>b. Dài hạn</i>		965,000,000		965,000,000
<b>Cộng</b>		<b>245,782,884,264</b>		<b>261,172,207,605</b>
<b>5. Tài sản thiếu chờ xử lý</b>	<b>31/03/2017</b>		<b>01/01/2017</b>	
<i>a. Tiền</i>				
		-		-
<i>b. Hàng tồn kho</i>				
		75,350,599		48,230,383
<i>c. TSCĐ</i>				
		-		-
<i>d. Tài sản khác</i>				
		-		-
<b>Cộng</b>		<b>75,350,599</b>		<b>48,230,383</b>
<b>6. Hàng tồn kho</b>	<b>31/03/2017</b>		<b>01/01/2017</b>	
	<b>Giá trị</b>	<b>Dự phòng</b>	<b>Giá trị</b>	<b>Dự phòng</b>
- Hàng mua đang đi trên đường	360,964,471,370	-	348,955,121,506	-
- Nguyên liệu, vật liệu	277,472,659,443	-	276,568,374,820	-
- Công cụ dụng cụ	4,968,444,307	-	2,244,882,768	-
- Thiết bị phụ tùng thay thế dài hạn	59,265,633,532	-	50,720,396,808	-
- Chi phí SXKD dở dang	14,925,760,717	-	6,590,533,584	-
- Thành phẩm	239,194,510,156	-	152,631,417,737	-
- Hàng hoá	107,074,491,456	-	93,402,568,617	-
- Hàng gửi đi bán	-	-	-	-
- Hàng hóa kho bảo thuế	-	-	-	-
- Hàng hóa bất động sản	-	-	-	-
<b>Cộng giá gốc của hàng tồn kho</b>	<b>1,063,865,970,981</b>	<b>-</b>	<b>931,113,295,840</b>	<b>-</b>
* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả				
* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm				
* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm dự phòng giảm giá hàng tồn kho				
<b>7. Tài sản dài hạn dở dang</b>	<b>31/03/2017</b>		<b>01/01/2017</b>	
<i>a. Chi phí SXKD DD dài hạn</i>				
<i>b. Xây dựng cơ bản dở dang</i>				
- Dự án Amoniac		2,035,405,562,985		1,350,127,867,489
- Nhà ở cán bộ nhân viên		23,150,345,732		23,150,345,732
- Kho Tây Ninh		36,342,070,618		36,342,070,618
- DA nâng công suất phân xưởng NH3 NM ĐPM và xây dựng SX NPK		24,001,000,364		24,001,000,364
- UFC85/Formaldehyde		1,889,804,908,771		1,213,037,935,077
- ERP GD2		6,559,851,699		6,058,395,385
- Khác		13,878,343,125		13,878,343,125
- Khác		41,669,042,676		33,659,777,188
<b>Cộng</b>		<b>2,035,405,562,985</b>		<b>1,350,127,867,489</b>

16  
C  
E  
A  
M  
O  
T

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

2. Các khoản đầu tư tài chính	31/03/2017		01/01/2017	
	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>	<b>35,000,000,000</b>	-	<b>35,000,000,000</b>	-
<b>B1. Ngắn hạn</b>	<b>35,000,000,000</b>	-	<b>35,000,000,000</b>	-
+ Tiền gửi có kì hạn	35,000,000,000		35,000,000,000	
+ 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>	<b>1,087,655,000,000</b>	<b>665,674,231,565</b>	<b>1,087,655,000,000</b>	<b>665,674,231,565</b>
<b>C1. Đầu tư vào công ty con</b>	<b>386,250,000,000</b>	-	<b>386,250,000,000</b>	-
+ Cty CP Phân bón & hóa chất DK Đông Nam Bộ	93,750,000,000		93,750,000,000	
+ Cty CP Phân bón & hóa chất DK Tây Nam Bộ	127,500,000,000		127,500,000,000	
+ Cty CP Phân bón & hóa chất DK Miền Bắc	90,000,000,000		90,000,000,000	
+ Cty CP Phân bón & hóa chất DK Miền Trung	75,000,000,000		75,000,000,000	
<b>C2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết</b>	<b>680,903,000,000</b>	<b>662,700,000,000</b>	<b>680,903,000,000</b>	<b>662,700,000,000</b>
+ Cty CP Phát triển đô thị DK (PVC Mekong)	100,000,000,000	100,000,000,000	100,000,000,000	100,000,000,000
+ Công ty Cổ phần Hóa dầu và Xơ sợi Dầu khí (PV TEX)	562,700,000,000	562,700,000,000	562,700,000,000	562,700,000,000
+ Công ty CP Bao bì Đạm Phú Mỹ	18,203,000,000		18,203,000,000	
<b>C3. Đầu tư vào đơn vị khác:</b>	<b>20,502,000,000</b>	<b>2,974,231,565</b>	<b>20,502,000,000</b>	<b>2,974,231,565</b>
+ Công ty CNTT, VT và tự động hóa Dầu khí (PAIC)	3,600,000,000		3,600,000,000	
+ Công ty Cổ phần Chế biến Thủy sản Út Xi	16,902,000,000	2,974,231,565	16,902,000,000	2,974,231,565
+ Khác				
<b>Cộng</b>	<b>1,122,655,000,000</b>	<b>665,674,231,565</b>	<b>1,122,655,000,000</b>	<b>665,674,231,565</b>

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

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 hữu hình</b>						
Số dư tại ngày 01/01/2017	1,818,094,860,743	5,403,880,477,392	57,716,663,055	155,027,252,324	8,276,902,505	7,442,996,156,019
- Mua trong kỳ	68,282,663	6,497,448,533	0	9,668,853,469		16,234,584,665
- Đầu tư XD/CB hoàn thành						-
- Tăng khác						-
- Chuyển sang BDS đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán	225,498,051	1,744,238,985	1,007,592,906	74,640,405		3,051,970,347
- Giảm khác						-
Số dư tại ngày 31/03/2017	1,817,937,645,355	5,408,633,686,940	56,709,070,149	164,621,465,388	8,276,902,505	7,456,178,770,337
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư tại ngày 01/01/2017	929,952,231,692	5,347,163,056,752	49,068,205,141	115,151,263,090	7,117,502,079	6,448,452,258,754
- Khấu hao trong kỳ	26,227,315,529	4,622,319,110	766,959,663	5,971,471,970	208,111,482	37,796,177,754
- Tăng khác						-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán	225,498,051	1,744,238,985	1,007,592,906	74,640,405		3,051,970,347
- Giảm khác						-
Số dư tại ngày 31/03/2017	955,954,049,170	5,350,041,136,877	48,827,571,898	121,048,094,655	7,325,613,561	6,483,196,466,161
<b>Giá trị còn lại của TSCĐHH</b>						
- Tại ngày (01/01/2017)	888,142,629,051	56,717,420,640	8,648,457,914	39,875,989,234	1,159,400,426	994,543,897,265
- Tại ngày (31/03/2017)	861,983,596,185	58,592,550,063	7,881,498,251	43,573,370,733	951,288,944	972,982,304,176

**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>						
Số dư tại ngày 01/01/2017	803,964,779,348	173,923,675,927	-	53,587,845,068	9,938,318,032	1,041,414,618,375
- Mua trong năm						0
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						-
- Tăng khác						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư tại ngày 31/03/2017	803,964,779,348	173,923,675,927	-	53,587,845,068	9,938,318,032	1,041,414,618,375
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư tại ngày 01/01/2017	23,025,645,628	172,059,595,760	-	48,930,854,994	9,938,318,032	253,954,414,414
- Khấu hao trong năm	1,061,153,803	104,451,647	0	454,011,570		1,619,617,020
- Tăng khác						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư tại ngày 31/03/2017	24,086,799,431	172,164,047,407	-	49,384,866,564	9,938,318,032	255,574,031,434
<b>Giá trị còn lại của TSCĐVH</b>						
- Tại ngày (01/01/2017)	780,939,133,720	1,864,080,167		4,656,990,074	-	787,460,203,961
- Tại ngày (31/03/2017)	779,877,979,917	1,759,628,520		4,202,978,504	-	785,840,586,941

11 - Tăng giảm bất động sản đầu tư:

Khoản mục	Số đầu năm (01/01/2017)	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối kỳ (31/03/2017)
<b>Nguyên giá bất động sản đầu tư</b>	<b>334,556,867,544</b>	-	-	<b>334,556,867,544</b>
- Quyền sử dụng đất	99,499,152,000			99,499,152,000
- Nhà	235,057,715,544			235,057,715,544
- Nhà và quyền sử dụng đất				-
- Cơ sở hạ tầng				-
				-
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>	<b>63,048,476,112</b>	<b>2,604,467,976</b>	-	<b>65,652,944,088</b>
- Quyền sử dụng đất	6,641,294,253	247,976,640		6,889,270,893
- Nhà	56,407,181,859	2,356,491,336		58,763,673,195
- Nhà và quyền sử dụng đất				-
- Cơ sở hạ tầng				-
				-
<b>Giá trị còn lại BĐS đầu tư</b>	<b>271,508,391,432</b>	<b>(2,604,467,976)</b>	-	<b>268,903,923,456</b>
- Quyền sử dụng đất	92,857,857,747	(247,976,640)		92,609,881,107
- Nhà	178,650,533,685	(2,356,491,336)		176,294,042,349
- Nhà và quyền sử dụng đất	-			
- Cơ sở hạ tầng	-			
	-			

12. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước :

- Phải nộp nhà nước

	Đầu năm (01/01/2017)	Số phải nộp	Số đã nộp	Cuối kỳ (31/03/2017)
- Thuế GTGT	952,031,395	2,671,366,376	2,778,908,450	844,489,321
- Thuế GTGT hàng NK	-	129,306,139,970	129,159,092,831	147,047,139
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	9,091,527,958	9,001,726,049	89,801,909
- Thuế TNDN	13,315,524,542	44,009,063,894	13,350,333,607	43,974,254,829
- Thuế TNCN	165,679,809	22,575,032,671	20,786,739,365	1,953,973,115
- Thuế tài nguyên	29,528,640	100,056,320	91,922,560	37,662,400
- Thuế bảo vệ môi trường	920,000	2,809,950	2,683,950	1,046,000
- Thuế nhà đất và tiền thuế đất	-	-	-	-
- Tiền thuế đất	-	3,660,000	3,660,000	-
- Thuế môn bài	-	6,000,000	6,000,000	-
- Thuế nhà thầu	-	9,054,405,708	9,054,405,708	-
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-	-	-
<b>Cộng</b>	<b>14,463,684,386</b>	<b>216,820,062,847</b>	<b>184,235,472,520</b>	<b>47,048,274,713</b>

- Phải thu nhà nước

	Đầu năm (01/01/2017)	Số phải thu	Số đã thu	Cuối kỳ (31/03/2017)
- Thuế TNDN	3,152,818,774			3,152,818,774
- Thuế TNCN	4,331,039,232	3,793,685,797	4,331,039,232	3,793,685,797
<b>Cộng</b>	<b>7,483,858,006</b>	<b>3,793,685,797</b>	<b>4,331,039,232</b>	<b>6,946,504,571</b>

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

13. Chi phí trả trước	31/03/2017	01/01/2017
<b>a. Ngắn hạn</b>	<b>51,883,512,122</b>	<b>42,033,613,607</b>
- 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	2,598,620,231	1,195,307,523
- Chi phí bảo hiểm tài sản	21,102,775,492	10,165,908,050
- Các khoản khác	28,182,116,399	30,672,398,034
<b>b. Dài hạn</b>	<b>15,582,728,956</b>	<b>16,939,412,084</b>
- Chi thành lập doanh nghiệp	-	-
- Chi phí mua bảo hiểm	-	-
- Các khoản khác	15,582,728,956	16,939,412,084
<b>c. Lợi thế thương mại</b>		
<b>Cộng</b>	<b>67,466,241,078</b>	<b>58,973,025,691</b>
14. Vay và nợ thuê tài chính	31/03/2017	01/01/2017
a. Vay ngắn hạn		
b. Vay dài hạn	270,412,959,580	
<b>Cộng</b>	<b>270,412,959,580</b>	<b>-</b>
15. Phải trả người bán	31/03/2017	01/01/2017
<b>Phải trả người bán các bên liên quan</b>	<b>301,690,492,894</b>	<b>219,222,913,028</b>
Tổng Công ty Khí Việt Nam - CTCP (PVGas)	205,289,757,219	212,363,643,743
Tổng Công ty CP Xây lắp Dầu khí Việt Nam (PVC)	4,645,759,614	3,980,477,953
Tổng Công ty Bảo dưỡng Sửa chữa Công trình Dầu khí - CTCP (PVM)	2,668,583,707	
Tổng Công ty CP Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam (PTSC)	86,663,159,529	1,992,658,396
Tổng Công ty CP Vận tải Dầu khí (PVTrans)	1,206,193,567	207,017,608
Tổng Công ty CP Dịch vụ tổng hợp dầu khí (Petrosetco)		679,115,328
Viện Dầu khí Việt Nam (VPI)	158,983,263	
Công ty CP PVI	1,058,055,995	
<b>Phải trả cho các đối tượng khác</b>	<b>98,272,926,891</b>	<b>248,271,052,185</b>
<b>Cộng</b>	<b>399,963,419,785</b>	<b>467,493,965,213</b>
16. Chi phí phải trả	31/03/2017	01/01/2017
<b>a. Ngắn hạn</b>	<b>148,868,634,543</b>	<b>87,975,748,712</b>
- 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	148,868,634,543	87,975,748,712
<b>b. Dài hạn</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
- 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>148,868,634,543</b>	<b>87,975,748,712</b>
17. Phải trả khác	31/03/2017	01/01/2017
<b>a. Ngắn hạn</b>	<b>53,102,284,549</b>	<b>64,609,951,465</b>
- Tài sản thừa chờ giải quyết	1,056,553,601	1,023,034,401
- Bảo hiểm y tế	15,975,090	7,354,800
- Bảo hiểm xã hội	64,292,523	18,317,643
- Bảo hiểm thất nghiệp	7,206,660	1,407,670
- Kinh phí công đoàn	691,531,431	472,778,275
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	4,282,390,865	4,051,140,865
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	46,984,334,379	59,035,917,811
<b>b. Dài hạn</b>	<b>960,870,000</b>	<b>960,870,000</b>
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	960,870,000	960,870,000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
<b>Cộng</b>	<b>54,063,154,549</b>	<b>65,570,821,465</b>
18. Doanh thu chưa thực hiện	31/03/2017	01/01/2017
<b>a. Ngắn hạn</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



- Doanh thu nhận trước		
- Doanh thu từ chương trình KH truyền thống		
- Doanh thu khác		
<b>b. Dài hạn</b>	<b>1,343,042,101</b>	<b>1,510,922,362</b>
- Doanh thu nhận trước	1,343,042,101	1,510,922,362
- Doanh thu từ chương trình KH truyền thống		
- Doanh thu khác		
<b>Cộng</b>	<b>1,343,042,101</b>	<b>1,510,922,362</b>
<b>19. Dự phòng phải trả</b>	<b>31/03/2017</b>	<b>01/01/2017</b>
<b>a. Ngắn hạn</b>	<b>361,872,519,802</b>	<b>312,335,214,817</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...)	361,872,519,802	312,335,214,817
<b>b. Dài hạn</b>	<b>2,207,948,967</b>	<b>-</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...)	2,207,948.967	-
<b>Cộng</b>	<b>364,080,468,769</b>	<b>312,335,214,817</b>

**22 - Vốn chủ sở hữu:**

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Lợi nhuận chưa PP	CỘNG
A	1	2	3	4	6	7	8
Số dư tại ngày 01/01/2017	3,800,000,000,000	21,179,913,858	(2,296,824,120)	3,444,814,857,841	-	671,455,103,647	7,935,153,051,226
Lợi nhuận trong kỳ						224,127,389,377	224,127,389,377
Cổ phiếu quỹ mua, bán trong kỳ						-	-
Trích từ LN						(22,412,738,938)	(22,412,738,938)
Trả cổ tức						-	-
Kết chuyển nguồn						-	-
Thu khác	114,000,000,000						114,000,000,000
Giảm khác							-
Số dư tại ngày 31/03/2017	3,914,000,000,000	21,179,913,858	(2,296,824,120)	3,444,814,857,841	-	873,169,754,086	8,250,867,701,665

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

20.1	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	31/03/2017	01/01/2017
	- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	80,645,394,487	80,645,394,487
	- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
	- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
	- Khoản hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước		
	<b>Cộng</b>	<b>80,645,394,487</b>	<b>80,645,394,487</b>
20.2	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	31/03/2017	01/01/2017
	- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
	- Khoản hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước		
	- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	-	-
	<b>Cộng</b>	-	-
21.2	Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	31/03/2017	01/01/2017
	- 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	1,581,957,470,000
	<b>Cộng</b>	<b>3,914,000,000,000</b>	<b>3,914,000,000,000</b>
	* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm		
	* Số lượng cổ phiếu quỹ	65,740	65,740
21.3	Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	31/03/2017	01/01/2017
	- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	3,914,000,000,000	3,914,000,000,000
	+ Vốn góp đầu năm	3,914,000,000,000	3,914,000,000,000
	+ Vốn góp tăng trong năm		
	+ 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>3,914,000,000,000</b>
21.4	Cổ tức		
	- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán quý		
	+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông :	-	-
	+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi :		
	- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận		
21.5	Cổ phiếu	31/03/2017	01/01/2017
	- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	391,400,000	391,400,000
	* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:	10,000	10,000
21.6	Các quỹ của doanh nghiệp	31/03/2017	01/01/2017
	- Quỹ đầu tư phát triển	3,444,814,857,841	3,444,814,857,841
	- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	-	-
	- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	-	-
21.7	Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được hạch toán trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể		
22	Nguồn kinh phí	31/03/2017	01/01/2017
	- Nguồn kinh phí được cấp trong năm	-	-
	- Chi sự nghiệp		
	- Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ		
23	Tài sản thuế ngoài	31/03/2017	01/01/2017
23.1	Giá trị tài sản thuế ngoài	-	-
	- TSCĐ thuế ngoài		
	- Tài sản khác thuế ngoài		

480  
 CÔNG TY  
 VÀ  
 ĐẦU TƯ  
 TIỀN  
 CỔ PHẦN

23.2	Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của Hợp đồng thuê hoạt động TSCĐ không hủy ngang theo các thời hạn		
	- Đến 1 năm		
	- Trên 1-5 năm		
	- Trên 5 năm		

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

*Đơn vị tính : Đồng*

1	Doanh thu	Quý 1/2017	Quý 1/2016
	Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	1,797,650,056,770	1,716,994,084,879
	Trong đó:		
	- Doanh thu bán hàng	1,797,650,056,770	1,716,994,084,879
	Doanh thu sản phẩm trong nước	1,339,121,140,506	1,452,987,265,135
	Doanh thu sản phẩm nhập khẩu, tự doanh	458,528,916,264	264,006,819,744
2	Các khoản giảm trừ doanh thu ( Mã số 02)	17,739,055,850	27,935,027,701
	Trong đó :		
	+ Chiết khấu thương mại	17,739,055,850	27,935,027,701
	+ Giảm giá hàng bán		
	+ Hàng bán bị trả lại		
	+ Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)		
	+ Thuế tiêu thụ đặc biệt		
	+ Thuế xuất khẩu		
	Doanh thu thuần về bán hàng và CCDV (Mã số 10)	1,779,911,000,920	1,689,059,057,178
	Trong đó : + Doanh thu thuần trao đổi hàng hoá	1,779,911,000,920	1,689,059,057,178
	Doanh thu thuần sản phẩm trong nước	1,321,382,084,656	1,425,052,237,434
	Doanh thu thuần sản phẩm nhập khẩu, tự doanh	458,528,916,264	264,006,819,744
3	Giá vốn hàng bán ( Mã số 11)	Quý 1/2017	Quý 1/2016
	- Giá vốn của hàng hóa sản xuất trong nước	841,167,124,201	754,049,606,634
	- Giá vốn của hàng hóa sản phẩm nhập khẩu, tự doanh	414,286,295,989	249,761,820,340
	- 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>1,255,453,420,190</b>	<b>1,003,811,426,974</b>
4	Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Quý 1/2017	Quý 1/2016
	- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	26,845,364,791	32,867,597,869
	- Lãi bán các khoản đầu tư	-	-
	- Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-
	- Lãi chênh lệch tỷ giá	1,594,652,923	53,463,244
	- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán	-	-
	- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	6,162,374,576
	<b>Cộng</b>	<b>28,440,017,714</b>	<b>39,083,435,689</b>
5	Chi phí tài chính (Mã số 22)	Quý 1/2017	Quý 1/2016
	- Lãi tiền vay	-	1,733,006,920
	- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	-	-
	- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính	-	-
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá	34,265,137	770,806,496
	- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư	-	3,256,724,153
	- Chi phí tài chính khác	(2)	-
	- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính	-	-
	<b>Cộng</b>	<b>34,265,135</b>	<b>5,760,537,569</b>
6	Thu nhập khác	Quý 1/2017	Quý 1/2016
	- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	-
	- Lãi do đánh giá lại tài sản	-	-
	- Tiền phạt thu được	557,938,555	81,942,111
	- Thuế được giảm	-	-
	- Các khoản khác	1,112,082,762	859,664,889
	<b>Cộng</b>	<b>1,670,021,317</b>	<b>941,607,000</b>

7	Chi phí khác	Quý 1/2017	Quý 1/2016
	- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	-
	- Lỗi do đánh giá lại tài sản	-	-
	- Các khoản bị phạt	-	-
	- Các khoản khác	151,914,563	57,322,610
	<b>Cộng</b>	<b>151,914,563</b>	<b>57,322,610</b>
8	Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Quý 1/2017	Quý 1/2016
	<b>a. Các khoản chi phí QLDN phát sinh trong kỳ</b>	<b>128,317,127,496</b>	<b>133,947,766,704</b>
	Chi phí nhân viên quản lý	44,164,660,372	23,700,160,512
	Chi phí vật liệu văn phòng	831,893,924	1,136,618,960
	Chi phí dụng cụ, đồ dùng	895,738,235	603,541,141
	Chi phí khấu hao TSCĐ quản lý	21,461,196,047	22,138,291,658
	Dịch vụ mua ngoài	21,488,367,650	32,879,639,220
	Chi phí quản lý khác	39,475,271,268	53,489,515,213
	<b>b. Các khoản chi phí BH phát sinh trong kỳ</b>	<b>157,927,859,296</b>	<b>142,472,131,003</b>
	Chi phí nhân viên bán hàng	9,722,668,762	8,580,748,697
	Chi phí vật liệu bán hàng	352,453,499	203,500,762
	Chi phí dụng cụ, đồ dùng bán hàng	46,330,904	35,223,042
	Chi phí khấu hao TSCĐ bán hàng		12,159,109
	Chi phí vận chuyển	74,195,242,320	79,941,892,366
	Chi phí quảng cáo, tiếp thị, chăm sóc khách hàng, ASXH	44,792,102,916	26,015,666,593
	Chi phí bán hàng khác	28,819,060,895	27,682,940,434
	<b>Cộng</b>	<b>286,244,986,792</b>	<b>276,419,897,707</b>
9	Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Quý 1/2017	Quý 1/2016
	-Chi phí nguyên vật liệu	700,365,856,150	436,768,632,066
	-Chi phí nhân công	118,235,864,684	94,281,471,714
	-Chi phí khấu hao tài sản cố định	42,017,883,711	57,651,060,221
	-Chi phí dịch vụ mua ngoài	192,480,892,298	196,655,669,515
	-Chi phí khác bằng tiền	156,885,566,693	119,727,652,865
	<b>Cộng</b>	<b>1,209,986,063,536</b>	<b>905,084,486,381</b>
10	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (MS 51)	Quý 1/2017	Quý 1/2016
	- 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	44,009,063,894	68,575,114,585
	<b>Cộng</b>	<b>44,009,063,894</b>	<b>68,575,114,585</b>
11	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (MS 52)	Quý 1/2017	Quý 1/2016
	- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế	-	-
	- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
	- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
	- Tổng chi phí Thuế Thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		
	<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</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	31/03/2017	01/01/2017
34.1	- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính		
	- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu		
	- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu		
34.2	- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo		

34.3	- Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện		
------	--	--	--

**VIII - Những thông tin khác**

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

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

3 - Thông tin về số dư chủ yếu với các bên liên quan tại ngày 31/03/2017

**Phải thu khách hàng**

Tổng Công ty CP Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam (PTSC)	246,956,923
Tổng Công ty Khí Việt Nam - CTCP (PVGas)	6,336,528,000
Công ty CP Hoá dầu và Xơ sợi Dầu khí (PVTex)	195,253,105

**Trả trước cho nhà cung cấp**

Tổng Công ty CP Xây lắp Dầu khí Việt Nam (PVC)	5,118,217,417
Tổng Công ty CP Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam (PTSC)	128,501,300,832
Trường Cao đẳng nghề Dầu khí (PVMTC)	1,046,625,214
Tổng Công ty Dung dịch khoan & Hóa phẩm Dầu khí - CTCP (DMC)	199,859,262
Tổng Công ty Bảo dưỡng Sửa chữa Công trình Dầu khí - CTCP (PVMR)	7,863,888,339

**Phải trả nhà cung cấp**

Viện Dầu khí Việt Nam (VPI)	158,983,263
Công ty CP PVI	1,058,055,995
Tổng Công ty Khí Việt Nam - CTCP (PVGas)	205,289,757,219
Tổng Công ty CP Xây lắp Dầu khí Việt Nam (PVC)	4,645,759,614
Tổng Công ty Tư vấn Thiết kế Dầu khí - CTCP (PVE)	
Tổng Công ty CP Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam (PTSC)	86,663,159,529
Tổng Công ty CP Vận tải Dầu khí (PVTrans)	1,206,193,567
Tổng Công ty Công nghệ năng lượng Dầu khí Việt Nam - CTCP (EIC)	2,668,583,707

**Phải thu khác**

Tổng Công ty Khí Việt Nam - CTCP (PVGas)	12,792,091,037
Công ty CP Đầu tư tài chính công đoàn Dầu khí Việt Nam	110,143,267,289
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 (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước) : Lợi nhuận Q1 năm 2017 giảm so với cùng kỳ năm 2016 do giá khí đầu vào tăng nên giá thành Ure Phú Mỹ tăng so với cùng kì năm trước, đồng thời sản lượng bán giảm, làm cho lợi nhuận giảm tương ứng.

6 - Thông tin về hoạt động liên tục:

7 - Những thông tin khác(3)

Người lập biểu

*Hoàng Thị Lan Anh*

Hoàng Thị Lan Anh

Kế toán trưởng

*Võ Ngọc Phương*

Võ Ngọc Phương

