

**TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY LẮP DẦU KHÍ VIỆT NAM**

CÔNG TY CP TỔNG CÔNG TY XÂY LẮP DẦU KHÍ NGHỆ AN

Số 7- Quang Trung - Tp. Vinh - Nghệ An

**8. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình**

Khoản mục	Nhà cửa, VKT	Máy móc thiết bị	Phương tiện VT truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
<b>*Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>						
Số dư đầu năm	40.766.551.994	9.456.547.076	2.920.830.059	5.967.836.031	7.624.410.377	66.736.175.537
- Mua trong năm						-
- Đầu tư xây dựng CB hoàn thành						-
- Điều chỉnh do phân loại lại						-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						-
- Giảm do thiếu hụt						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối năm	40.766.551.994	9.456.547.076	2.920.830.059	5.967.836.031	7.624.410.377	66.736.175.537
<b>*Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm	15.765.100.587	7.361.350.212	1.542.516.816	5.925.262.525	2.548.009.150	33.142.239.290
- Khấu hao trong năm	677.372.586	3.750.000			82.306.818	763.429.404
- Đ/C do phân loại						-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						-
- Giảm do thiếu hụt						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Đ/C do phân loại						-
Số dư cuối năm	16.442.473.173	7.365.100.212	1.542.516.816	5.925.262.525	2.630.315.968	33.905.668.694
<b>*Giá trị còn lại của TSCĐ HH</b>						
- Tại ngày đầu năm	25.001.451.407	2.095.196.864	1.378.313.243	42.573.506	5.076.401.227	33.593.936.247
- Tại ngày cuối năm	24.324.078.821	2.091.446.864	1.378.313.243	42.573.506	4.994.094.409	32.830.506.843

Khoản mục	Máy móc thiết bị	Phương tiện VT	Thiết bị dụng cụ	TSCĐ khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ thuê TC</b>					
Số dư đầu năm					
- Thuê tài chính trong năm					
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính					
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính					
Số dư cuối năm					
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm					
- Khấu hao trong năm					
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính					
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính					
Số dư cuối năm					
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC					
- Tại ngày đầu năm					
- Tại ngày cuối năm					

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng	Nhãn hiệu hàng	Phần mềm máy vi	TSCĐ vô hình	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>						
<b>Số dư đầu năm</b>				1.509.038.220	-	1.509.038.220
- Mua trong năm						
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						-
- Tăng khác						-
- Thanh lý, nhượng bán						
<b>Số dư cuối năm</b>	-	-	-	1.509.038.220	-	1.509.038.220
Giá trị hao mòn lũy kế						
<b>Số dư đầu năm</b>				1.502.483.307		1.154.221.752
- Khấu hao trong năm						-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						-
<b>Số dư cuối năm</b>	-	-	-	1.502.483.307	-	1.154.221.752
Giá trị còn lại của TSCĐ VH						
- Tại ngày đầu năm	-	-	-	6.554.913	-	354.816.468
- Tại ngày cuối năm	-	-	-	6.554.913	-	354.816.468



**11. Tăng giảm bất động sản đầu tư**

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

**12. Chi phí trả trước****a. Ngắn hạn**

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng
- Chi phí đi vay
- Các khoản khác

**b. Dài hạn**

- Chi phí thành lập doanh nghiệp
- Chi phí mua bảo hiểm
- Các khoản khác

**Cộng :****13. Tài sản khác****a. Ngắn hạn :****b. Dài hạn :****Số cuối năm**

1.538.347.496

19.806.311.420

21.344.658.916

**Số cuối năm**

1.568.267.143

-

**Số đầu năm**

1.538.347.496

18.574.835.174

0

20.113.182.670

**Số đầu năm**

1.473.673.898

-

14. Vay và nợ thuê tài chính	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Trong kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
		<u>Tăng</u>	<u>Giảm</u>
a. Vay ngắn hạn	73.659.551.375		4.818.321.310
b. Vay dài hạn			78.477.872.685

15. Phải trả người bán	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
	<u>Gía trị</u>	<u>Số có khả năng trả nợ</u>
a. Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	144.446.071.375	144.287.481.291
b. Các khoản phải trả người bán dài hạn		
c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán		
d. Phải trả người bán là các bên liên quan		

16. Thuế và các khoản phải nộp Nhà Nước	<u>Số đầu năm</u>	<u>Số phải nộp</u>	<u>Số đã nộp</u>	<u>Số cuối kỳ</u>
a. Phải nộp	18.058.961.888	447.588.687	415.900.000	18.090.650.575
b. Phải thu				

17. Chi phí phải trả	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
a. Ngắn hạn	30.332.823.964	30.332.823.964

- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán
- Các khoản trích trước khác
- b. Dài hạn
- Lãi vay
- Các khoản khác(chi tiết từng khoản)

<b>Cộng:</b>	<b>30.332.823.964</b>	<b>30.332.823.964</b>
--------------	-----------------------	-----------------------

18. Phải trả khác		
a. Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	395.793.606	391.638.846

- Bảo hiểm xã hội+ BHYT +BHTN	13.030.727.356	12.124.647.391
- Phải trả về cổ phần hóa		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	91.771.667.093	91.290.972.087
<b>Cộng:</b>	<b>105.198.188.055</b>	<b>103.807.258.324</b>

b. Dài hạn

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

c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán

#### **19. Doanh thu chưa thực hiện**

a. Ngắn hạn

- Doanh thu nhận trước
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác

**Cộng :**

b. Dài hạn

c. Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng

#### **20. Tài sản thuế thu nhập**

##### **hoãn lại và thuế thu nhập**

##### **hoãn lại phải trả**

a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

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

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

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại  
liên quan đến khoản ưu đãi tính  
thuế chưa sử dụng

- Số bù trừ với thuế thu nhập  
hoãn lại phải trả

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

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

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

- Số bù trừ với tài sản thuế thu  
nhập hoãn lại



Số 7 Quang Trung - Tp. Vinh - Nghệ An

[illegible]



<b>a. Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu</b>	<b>Vốn góp</b>	<b>Thặng dư vốn cổ phần</b>	<b>Vốn khác của chủ sở hữu</b>	<b>Cổ phiếu u</b>	<b>CL đánh giá lại</b>	<b>CL tỷ giá</b>	<b>Quỹ đầu tư phát triển</b>	<b>Quỹ dự</b>	<b>Vốn đầu tư XDC</b>	<b>Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối</b>
- Lãi trong năm nay										
- Tăng lãi LN chưa thực hiện của vật tư nội bộ										
- Tăng khác,	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
+ Phân phối lợi nhuận										
+ Hợp nhất các công ty										
+ Điều chỉnh thuế TNDN được giảm do T tra thuế										
+ ĐC thuế TNDN (lỗi phần mềm)										
- Giảm vốn trong năm nay										
- Lỗi trong năm nay										-2812436146
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
+ Nộp thuế TNDN truy thu										
+ ĐC lại thuế TNDN giảm do kiểm toán										
+ phân phối các quỹ										
<b>Số dư cuối năm nay</b>	<b>218.460.000.000</b>	<b>5.000.000.000</b>	<b>380.952.382</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>23.453.682.587</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(216.097.085.832)</b>

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

- Vốn góp của công ty mẹ
- Vốn góp của các đối tượng khác

**Cuối năm**

50.000.000.000

**Đầu năm**

50.000.000.000

218.460.000.000

218.460.000.000

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

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu
- + Vốn góp đầu năm
- + Vốn góp tăng trong năm
- + Vốn góp giảm trong năm
- + Vốn góp cuối năm
- Cổ tức lợi nhuận được chia

**d. Cổ phiếu**

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi ( loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi ( loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi ( loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)

\* *Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:* .....**đ. Cổ tức**

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông: 26:26
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:

**e. Các quỹ của doanh nghiệp:**

- Quỹ đầu tư phát triển
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

23.453.682.587

23.453.682.587

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

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

Đơn vị tính: Đồng

**Kỳ này**

**Năm trước**

**1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**

**a. Doanh thu**

- Doanh thu bán hàng
- Doanh thu hợp đồng xây dựng
- Doanh thu bất động sản
- Doanh thu khác
- + Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ ;
- + Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính

274.978.117

67.922.783.777

**Cộng :**

274.978.117

67.922.783.777

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

**2. Các khoản giảm trừ doanh thu**

Trong đó:

- Chiết khấu thương mại;
- Giảm giá hàng bán
- Hàng bán bị trả lại

**3. Giá vốn hàng bán**

- Giá vốn của hàng hóa đã bán
- Giá vốn của thành phẩm đã bán

Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hóa, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm:

- + Hạng mục chi phí trích trước
- + Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục
- + Thời gian chi phí dự kiến phát sinh
- Giá vốn của hoạt động xây lắp
- Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục ;
- + Thời gian chi phí dự kiến phát sinh
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư;
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư;
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ;

274.989.143

830.007.670

- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn

- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho

**Cộng :**

274.989.143

830.007.670

**4. Doanh thu hoạt động tài chính**

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay
- Lãi bán các khoản đầu tư;
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;
- Lãi chênh lệch tỷ giá;
- Giảm Lãi vay phải thu từ những năm trước
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.

257.620.399

1.312.244

**Cộng:**

257.620.399

1.312.244

**5. Chi phí tài chính**

- Lãi tiền vay;
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính;

445.962.831

1.223.831.084



- Lỗ chênh lệch tỷ giá;
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư
- Chi phí tài chính khác
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính

**Cộng:**

**445.962.831**

**1.223.831.084**

#### **6. Thu nhập khác**

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

800.065.730

**Cộng:**

42.558.000

**42.558.000**

**800.065.730**

#### **7. Chi phí khác**

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

2.396.913.347

**Cộng:**

**2.396.913.347**

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

##### **a. Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ**

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

2.043.806.635

23.420.589.802

- Các khoản chi phí QLDN khác

622.834.053

3.940.245.738

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

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

- Các khoản chi phí bán hàng khác

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

- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa;
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác
- Các khoản ghi giảm khác.

**Cộng :**

**2.666.640.688**

**27.360.835.540**

#### **9. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành.**

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

- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

#### **10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại**

- 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 hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại;

- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ;

- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng;

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

- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.

#### **11. Lợi nhuận sau thuế TNDN**

**(2.812.436.146)**

**36.912.574.110**



### 9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

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

Kỳ này

Năm trước

Cộng :

### VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ

1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai

Kỳ này

Năm trước

- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệm vụ cho thuê tài chính
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu
- Các giao dịch phi tiền tệ khác

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

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả
- Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ và REPO chứng khoán
- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác

### VII. 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
3. Thông tin về các bên liên quan (ngoài thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên)
4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý)
5. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong Báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước)
6. Thông tin hoạt động liên tục
7. Những thông tin khác :

NGƯỜI LẬP BIỂU



Nguyễn Văn Phúc

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Văn Phúc

Vinh, ngày 30 tháng 6 năm 2017

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Ngọc Bằng