

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ IV/2017

- | | |
|--|----------------------|
| * Bảng cân đối kế toán giữa niên độ | Mẫu số: B 01 - DN/HN |
| * Kết quả kinh doanh giữa niên độ | Mẫu số: B 02 - DN/HN |
| * Báo cáo lưu chuyển tiền tệ giữa niên độ | Mẫu số: B 03 - DN/HN |
| * Thuyết minh báo cáo tài chính giữa niên độ | Mẫu số: B 09 - DN/HN |

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

Tầng 6-7 Tòa nhà Viện Dầu khí, Số 167 Trung Kính - Yên Hoà - Cầu Giấy - Hà Nội

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2017

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		1 852 475 298 000	1 667 028 060 761
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	400 138 900 372	203 305 170 183
1. Tiền	111		159 404 682 820	66 719 059 072
2. Các khoản tương đương tiền	112		240 734 217 552	136 586 111 111
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.2	7 334 000 000	11 500 000 000
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		7 334 000 000	11 500 000 000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		1 095 896 444 564	964 992 438 750
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3.a	1 105 334 697 996	961 023 168 674
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		32 387 596 510	38 760 794 456
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.4.a	20 606 958 968	11 328 999 950
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	V.6	- 62 994 940 912	- 46 120 524 330
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		562 132 002	
IV. Hàng tồn kho	140	V.7	333 201 975 847	464 819 133 678
1. Hàng tồn kho	141		382 022 081 476	501 043 847 207
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149		- 48 820 105 629	- 36 224 713 529
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		15 903 977 217	22 411 318 150
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		749 777 918	4 054 001 027
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		14 518 978 127	17 499 822 292
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		635 221 172	857 494 831
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		288 929 926 453	321 610 907 712
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		291 177 230	209 177 230
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh 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		291 177 230	209 177 230
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
II. Tài sản cố định	220		267 499 240 794	300 051 361 656
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.9	242 977 545 479	274 701 624 433
- Nguyên giá	222		459 000 632 014	460 453 732 348
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		- 216 023 086 535	- 185 752 107 915
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	24 521 695 315	25 349 737 223
- Nguyên giá	228		30 004 386 814	29 626 886 814
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		- 5 482 691 499	- 4 277 149 591
III. Bất động sản đầu tư	230			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	V.8	54 310 500	
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		54 310 500	
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		4 669 857 239	7 780 107 520
1. Đầu tư vào Công ty con	251			
2. Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết	252		4 669 857 239	7 780 107 520
2.1. Đầu tư vào Công ty liên doanh			4 669 857 239	7 780 107 520
2.2. Đầu tư vào Công ty liên kết				
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		16 415 340 690	13 570 261 306
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.13.b	5 604 829 774	2 185 289 786
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.22.a	10 810 510 916	11 384 971 520
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100 + 200)	270		2 141 405 224 453	1 988 638 968 473

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - NỢ PHẢI TRẢ	300		1 193 896 987 035	961 546 783 215
I. Nợ ngắn hạn	310		1 168 671 745 351	937 034 475 506
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.15.a	323 919 532 637	311 975 755 896
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		81 713 019 228	29 489 264 187
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.17.a	3 927 062 504	9 513 534 268

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
4. Phải trả người lao động	314		5 190 859 352	7 209 288 677
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.18	74 798 422 810	39 574 868 135
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	V.20.a	745 947 907	885 813 140
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.19.a	3 233 187 696	7 587 212 579
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.14.a	649 506 964 632	505 445 181 201
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		7 817 570 970	5 991 494 012
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		17 819 177 615	19 362 063 411
II. Nợ dài hạn	330		25 225 241 684	24 512 307 709
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.14.b	2 902 805 033	8 986 094 201
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		7 900 733 366	
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		1 210 725 953	300 725 953
13. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	343		13 210 977 332	15 225 487 555
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		947 508 237 418	1 027 092 185 258
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.23	945 433 374 389	1 026 242 587 229
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		500 000 000 000	500 000 000 000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		500 000 000 000	500 000 000 000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		18 965 245 000	18 965 245 000
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		2 741 675 218	2 735 445 631
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		155 177 499 194	101 000 199 194
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		100 647 213 158	217 240 717 903
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		104 228 916 862	267 603 105 847
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		- 3 581 703 704	- 50 362 387 944
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
12. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		167 901 741 819	186 300 979 501
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		2 074 863 029	849 598 029

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
1. Nguồn kinh phí	431		2 074 863 029	849 598 029
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		2 141 405 224 453	1 988 638 968 473

Người lập biểu

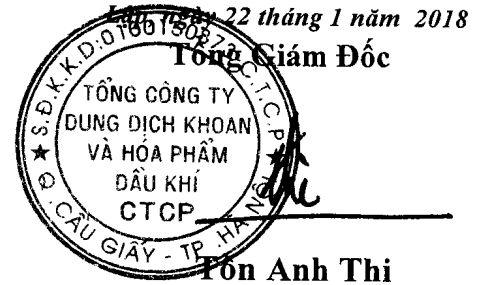


Tạ Đình Khang

Kế toán trưởng



Bùi Tuấn Ngọc



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

(Dạng đầy đủ)

Quý IV năm 2017

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý IV		Lũy kế từ ĐN đến cuối kỳ này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	594 558 680 550	759 092 133 637	3 352 735 299 663	3 063 050 094 059
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.2	- 18 874 299 593	- 9 887 031 115	22 779 360 059	2 482 506 429
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV (10=01-02)	10		613 432 980 143	768 979 164 752	3 329 955 939 604	3 060 567 587 630
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	567 078 855 894	719 689 976 333	3 088 498 051 972	2 819 355 469 429
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		46 354 124 249	49 289 188 419	241 457 887 632	241 212 118 201
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	1 555 448 009	2 550 743 367	11 331 772 759	15 039 771 278
7. Chi phí tài chính	22	VII.5	1 040 287 833	13 793 457 534	32 475 348 212	37 866 613 376
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		1 081 729 003	3 603 137 370	19 804 314 644	19 845 246 814
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		- 1 551 148 038	- 2 017 807 912	- 3 116 479 868	- 3 963 438 305
9. Chi phí bán hàng	25	VII.8.b	13 237 588 939	18 928 344 170	45 697 275 406	65 819 358 209
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8.a	29 554 109 137	30 085 245 342	144 649 557 013	172 074 563 978
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20+(21 -22)+24-(25 + 26)	30		2 526 438 311	- 12 984 923 172	26 850 999 892	- 23 472 084 389
12. Thu nhập khác	31	VII.6	2 412 741 977	9 950 522 263	4 104 349 116	16 680 856 342
13. Chi phí khác	32	VII.7	5 797 417 206	- 4 667 423 842	9 864 127 301	11 479 306 093
14. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		- 3 384 675 229	14 617 946 105	- 5 759 778 185	5 201 550 249
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		- 858 236 918	1 633 022 933	21 091 221 707	- 18 270 534 140
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	1 078 110 245	8 803 920 901	8 241 890 780	15 999 756 907
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.11	- 524 083 906	- 4 084 987 266	1 595 402 892	- 831 112 309
18. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		- 1 412 263 257	- 3 085 910 702	11 253 928 035	- 33 439 178 738
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		- 5 195 573 807	- 3 929 818 389	- 3 581 703 704	- 50 362 387 944
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		3 783 310 550	843 907 687	14 835 631 739	16 923 209 206
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		- 80	- 257	- 72	- 1 186
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Người lập biểu

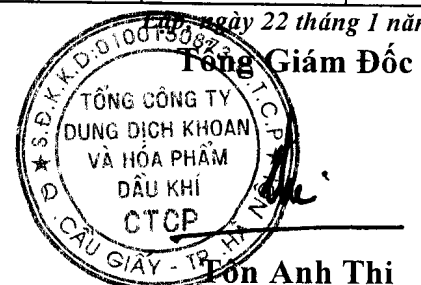


Tạ Đình Khang

Kế toán trưởng



Bùi Tuấn Ngọc



Tầng 6 - 7 Tòa nhà Viện dầu khí Việt Nam số 167 - Trung Kính - Yên Hòa - Cầu Giấy - Hà Nội

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý IV/2017

DVT: VND

STT	Chỉ tiêu	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
I	LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1	Lợi nhuận trước thuế	01	21,091,221,707	(18,270,534,140)
2	Điều chỉnh cho các khoản			
	- Khấu hao tài sản cố định và BĐSĐT	02	35,202,609,603	35,402,077,538
	- Các khoản dự phòng	03	27,643,731,724	32,679,388,475
	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		1,369,975,077
	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(6,947,745,277)	(7,157,361,585)
	- Chi phí lãi vay	06	19,804,314,644	19,845,246,814
	- Các khoản điều chỉnh khác	07		
3	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	96,794,132,401	63,868,792,179
	Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(141,353,081,463)	(325,650,686,339)
	Tăng, giảm hàng tồn kho	10	119,021,765,731	244,759,596,838
	Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	136,394,584,492	(111,715,778,935)
	Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(115,316,879)	3,172,297,795
	- Tiền lãi vay đã trả	14	(19,804,314,644)	(18,309,088,709)
	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(9,351,495,529)	(7,373,740,890)
	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	87,000,000	1,157,705,000
	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(31,726,695,097)	(28,480,655,037)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	149,946,579,012	(178,571,558,098)
II.	LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(25,197,609,436)	(13,079,110,021)
2	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	215,000,000	801,809,093
3	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(723,644,000,000)	(11,500,000,000)
4	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	689,500,000,000	2,302,069,649
5	Chi tiền đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	-	
6	Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	-	15,083,000,000
7	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	9,495,263,122	11,792,923,657
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(49,631,346,314)	5,400,692,378
III.	LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
1	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	-	
2	Tiền thu từ đi vay	33	1,337,972,019,488	1,339,951,637,405
3	Tiền trả nợ gốc vay	34	(1,201,475,847,517)	(1,204,901,385,407)
4	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(39,977,674,480)	(69,959,770,730)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	96,518,497,491	65,090,481,268
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50	196,833,730,189	(108,080,384,452)
	Tiền và tương đương tiền đầu năm	60	203,305,170,183	311,385,554,635
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	400,138,900,372	203,305,170,183

Người lập biểu

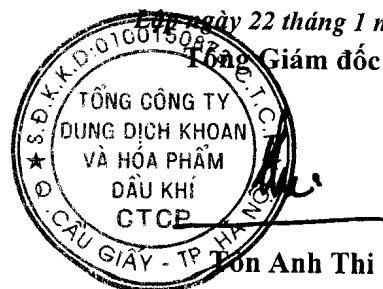


Tạ Đình Khang

Kế toán trưởng



Bùi Tuấn Ngọc



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT Quý IV Năm 2017

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty Cổ phần

Vốn điều lệ 31/12/2017

Vốn nhà nước : 17.999.619 CP (36%)

Vốn khác : 32.000.381 CP (64%)

2. Lĩnh vực kinh doanh: Công nghiệp, kinh doanh thương mại, dịch vụ

3. Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất và kinh doanh hóa phẩm dầu khí

4. Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường : Năm

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

6. Cấu trúc doanh nghiệp

Danh sách các công ty con

- Tổng số các công ty con : 04

+ Số lượng các Công ty con được hợp nhất : 04

+ Số lượng các Công ty con không được hợp nhất : 0

- Danh sách các Công ty con quan trọng được hợp nhất :

+ Công ty Cổ phần Hoá phẩm Dầu khí DMC-Miền Bắc

Địa chỉ : Đình Xuyên, Gia Lâm, Hà Nội

Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ : 84.71%

Quyền biểu quyết của Công ty mẹ : 84.71%

+ Công ty Cổ phần Hoá phẩm dầu khí DMC - Miền Trung

Địa chỉ : Đường Nguyễn Công Phương TP Quảng Ngãi tỉnh Quảng Ngãi

Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ : 75,42%

Quyền biểu quyết của Công ty mẹ : 75,42%

+ Công ty Cổ phần Hoá phẩm dầu khí DMC - Miền Nam

Địa chỉ : 35 Đường 30/4 Phường 9 - TP Vũng Tàu tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu

Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ : 51%

Quyền biểu quyết của Công ty mẹ : 51%

Quyền biểu quyết của Công ty mẹ : 51%

+ Công ty TNHH Dung dịch khoan M-I Việt Nam

Địa chỉ : 99 Lê Lợi thành phố Vũng Tàu tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu

Tỷ lệ phần sở hữu : 51%

Tỷ lệ quyền biểu quyết : 51%

- Các công ty con bị loại khỏi quá trình hợp nhất : không có

- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết được phản ánh trong báo cáo tài chính hợp nhất theo phương pháp vốn chủ sở hữu

+ Công ty TNHH liên doanh DMC - VTS

Địa chỉ: Bản Phakhavok, huyện Vilabouly, tỉnh Savannakhet, Lào

Tỷ lệ phần sở hữu : 38,61%

Tỷ lệ quyền biểu quyết : 30 %

Danh sách các cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát ngừng áp dụng hoặc không áp dụng phương pháp vốn chủ sở hữu khi lập Báo cáo tài chính hợp nhất
Những sự kiện ảnh hưởng quan trọng đến hoạt động kinh doanh của Tổng Công ty trong năm báo cáo

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

1. Kỳ kế toán năm (Bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12)

2. Đơn vị sử dụng tiền tệ trong kế toán: VNĐ

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán Doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200 & TT 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán : Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang VND : Việc áp dụng tỷ giá khi chuyển đổi Báo cáo tài chính tuân thủ hướng dẫn của Chế độ kế toán doanh nghiệp (tài sản và nợ phải trả theo tỷ giá cuối kỳ, vốn đầu tư của chủ sở hữu theo tỷ giá tại ngày góp vốn, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và Báo cáo lưu chuyển tiền tệ theo tỷ giá bình quân)

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

Áp dụng tỷ giá công bố của Ngân hàng nơi phát sinh giao dịch làm tỷ giá ghi sổ

Áp dụng tỷ giá mua ngoại tệ của Vietcombank là tỷ giá đánh giá lại tiền mặt, ngoại tệ gửi ngân hàng tại thời điểm lập báo cáo

Áp dụng tỷ giá bán ra của Vietcombank khi đánh giá lại nợ phải trả tại thời điểm lập báo cáo

3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền

4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền gửi ngân hàng là tiền gửi không kỳ hạn

Các khoản tương đương tiền : Phản ánh các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi không quá 3 tháng kể từ ngày đầu tư có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có rủi ro trong việc chuyển đổi thành tiền tại thời điểm báo cáo

5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính

b/ Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Giá trị ghi sổ là giá gốc

Căn cứ xác định khoản lỗ thất không thu hồi được : theo quy định hiện hành

Được đánh giá lại các khoản thỏa mãn định nghĩa các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ

c/ Các khoản cho vay

d/ Đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết

6. Nguyên tắc kế toán nợ phải

thu

Tiêu chí phân loại các khoản nợ phải thu : Theo nội dung phải thu (phải thu khách hàng, phải thu khác, phải thu nội bộ). Được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn gốc, kỳ hạn còn lại tại thời điểm báo cáo, theo nguyên tệ và theo từng đối tượng nợ

Nợ phải thu được ghi nhận không vượt quá giá trị có thể thu hồi.

Phương pháp lập dự phòng phải thu khó đòi : Thực hiện theo Thông tư 228/2009/TT-BTC ngày 7/12/2009

7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Theo giá gốc

- Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Theo chế độ hiện hành

8. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: Nguyên giá ghi theo giá vốn

- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: Đường thẳng

10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại

a/ Nguyên tắc kế toán tài sản thuế thu nhập hoãn lại Chênh lệch tạm thời được khấu trừ

11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước

12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả

14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay

15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả

17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện

19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối

20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

- Doanh thu bán hàng

- Doanh thu cung cấp dịch vụ
- Doanh thu hoạt động tài chính
- Doanh thu hợp đồng xây dựng
- Thu nhập khác

- Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu
 - Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán
 - Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính
 - Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp
 - 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
 - Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác
- Phương pháp ghi nhận lợi ích của cổ đông không kiểm soát
- Phương pháp loại trừ các giao dịch nội bộ :

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

I. Tiền	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền mặt	946 859 591	1 341 036 508
- Tiền gửi ngân hàng	158 457 823 229	65 378 022 564
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương đương tiền	240 734 217 552	136 586 111 111
Cộng	400 138 900 372	203 305 170 183

2. Các khoản đầu tư tài chính

b/ Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

b1/ Ngắn hạn

	Giá gốc	Cuối kỳ Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Đầu năm Giá trị ghi sổ
- Tiền gửi có kỳ hạn		7 334 000 000		11 500 000 000
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				

Cộng

7 334 000 000

11 500 000 000

c/ Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (chi tiết từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết)	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
- Đầu tư vào công ty con	124 525 300 006	- 31 404 107 030	93 121 192 976	124 525 300 006	- 29 409 407 030	95 115 892 976
Công ty TNHH Dung dịch khoan M-I Việt Nam	63 338 300 006		63 338 300 006	63 338 300 006		63 338 300 006
Công ty CP Hóa phẩm dầu khí DMC - Miền Bắc	33 245 000 000	- 21 276 800 000	11 968 200 000	33 245 000 000	- 19 282 100 000	13 962 900 000
Công ty CP Hóa phẩm dầu khí DMC - Miền Trung	7 542 000 000	- 1 904 864 728	5 637 135 272	7 542 000 000	- 1 904 864 728	5 637 135 272
Công ty CP Hóa phẩm dầu khí DMC - Miền Nam	20 400 000 000	- 8 222 442 302	12 177 557 698	20 400 000 000	- 8 222 442 302	12 177 557 698
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	12 769 655 880	- 8 099 559 801	4 670 096 079	12 769 655 880	- 4 989 548 360	7 780 107 520
Công ty TNHH liên doanh DMC-VTS	12 769 655 880	- 8 099 559 801	4 670 096 079	12 769 655 880	- 4 989 548 360	7 780 107 520
- Đầu tư vào đơn vị khác						

- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ :

Công ty CP Hóa phẩm dầu khí DMC- Miền Bắc niêm yết trên Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội với mã PCN . Giá đóng cửa tại ngày 29/12/2017 là 3.600đ/CP

- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ : Cung cấp các sản phẩm, dịch vụ dung dịch khoan của đơn vị mình để hình thành sản phẩm dịch vụ cuối cùng

- Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải trình lý do

3. Phải thu của khách hàng	Cuối kỳ	Đầu năm
a/ Phải thu của khách hàng ngắn hạn	1105 334 697 996	961 023 168 674
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng	852 465 564 208	727 760 434 319
Liên doanh Việt - Nga Vietsovpetro	27 938 127 959	154 077 928 717
Petrochina International Guangdong Co Ltd	159 163 573 362	
Công ty cổ phần Nhựa OPEC	665,363,862,887	573,682,505,602.
- Các khoản phải thu khách hàng khác	252 869 133 788	233 262 734 355
b/ Phải thu của khách hàng là các bên liên quan	137 509 061 571	251 687 562 363
Ban Điều hành dự án Nhà máy Nhiệt Điện Thái Bình 2	314 989 052	

Ban quản lý điện lực dầu khí Vũng Áng - Quảng Trạch	415 651 209	
BQL điện lực Dầu khí Long Phú 1		
Chi nhánh Công ty TNHH MTV Tổng Công ty Điện lực Dầu khí VN- Công ty Điện lực Dầu khí Nhơn Trạch		
CN Tập đoàn dầu khí Việt Nam- Ban quản lý dự án điện lực Dầu khí sông Hậu 1		
Chi nhánh Tổng Công ty Dầu VN (PV Oil)-XN Tổng kho xăng dầu Miền Đông		
Chi nhánh Tổng Công ty Điện lực Dầu khí VN-Công ty Điện lực Dầu khí Cà Mau	1 258 866 292	
Chi nhánh Tổng công ty Phân bón và hóa chất Dầu khí-CTCP- Nhà máy Đạm Phú Mỹ		
CN TCT Khí VN - CT Điện lực dầu khí Cà Mau		
Công ty Cổ phần Điện lực Dầu khí Nhơn Trạch 2		
Công ty Cổ phần Hóa Dầu và Xơ sợi Dầu khí (PVTEX)	1 689 461 633	1 689 461 633
Công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Hà Nội (PVC-HN)	2 737 079 920	2 737 079 920
Công ty TNHH Một thành viên Công nghiệp Tàu thủy Dung Quất		762 550 954
Công ty TNHH Một thành viên Lọc Hoá dầu Bình Sơn	17 676 157 149	5 242 337 718
CUU LONG Joint operating Company	18 418 683 485	
Liên doanh Việt- Nga Vietsovpetro	27 938 127 959	154 077 928 717
Công ty Điều hành Dầu khí Biển Đông	2 886 815 396	31 309 050 359
Công ty Cổ phần Nhiên liệu sinh học dầu khí Miền Trung		
Công ty CP tư vấn Quản lý Dự án Dầu khí PVE	47 261 500	
Công ty CP phân bón hóa chất dầu khí Cà Mau	3 912 212 871	
Cty CP thương mại Dầu khí		
Công ty CP cảng dịch vụ dầu khí PTSC Quảng Ngãi		
Công ty CP cảng dịch vụ dầu khí tổng hợp PTSC Thanh Hóa	869 325 482	
Công ty Điều hành chung Lam Sơn		
Chi nhánh Viện Dầu khí Việt Nam-Trung tâm Nghiên cứu & Phát triển Chế biến Dầu khí		
Tổng Công ty Thăm dò khai thác dầu khí	26 111 502 210	26 111 502 210
Công ty CP phân bón & hóa chất Dầu khí Miền Trung		
Chi nhánh Tổng Công ty Điện lực Dầu khí VN-Công ty Điện lực Dầu khí Hà Tĩnh	9 342 683 454	8 669 343 325
Công ty TNHH 1TV Dịch vụ giếng khoan dầu khí PVD	785 873 088	
Công ty TNHH liên doanh DMC-VTS	6 209 044 462	6 209 044 462
Công ty CP chế tạo giàn khoan dầu khí		
Công ty liên doanh dịch vụ BJ - PV Drilling		
Trường Đại học Dầu khí Việt Nam		
Công ty CP bảo dưỡng và sửa chữa giếng khoan dầu khí		
Viện Dầu khí Việt Nam		
Cty TNHH MTV điều hành Thăm dò KTDK trong nước	16 895 326 409	14 879 263 065
b/ Phải thu của khách hàng dài hạn		
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng		
- Các khoản phải thu khách hàng khác		
c/ Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)		

4. Phải thu khác	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a/ Ngắn hạn				
- Phải thu về cổ phần hóa				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động				
- Ký cược, ký quỹ				
- Cho mượn				
- Các khoản chi hộ				
- Phải thu khác	20 606 958 968		11 328 999 950	
Cộng	20 606 958 968		11 328 999 950	

b/ Dài hạn

- Phải thu khác

Cộng

291 177 230

291 177 230

209 177 230

209 177 230

5/ Tài sản thiếu chờ xử lý (chi tiết cho từng loại tài sản thiếu)	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a/ Tiền				
b/ Hàng tồn kho		562 132 002		
c/ TSCĐ				
d/ Tài sản khác				

6/ Nợ xấu	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ
- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi	101 089 965 522	56 212 210 222		142 580 575 232	96 711 743 644	
Chi tiết thời gian quá hạn và giá trị các khoản nợ phải thu, cho vay quá hạn theo từng đối tượng nếu khoản nợ phải thu theo từng đối tượng đó chiếm từ 10% trở lên trên tổng số nợ quá hạn)						
Công ty CP Đầu tư phát triển Khang Minh	8 140 367 815	1 575 645 205		8 140 367 815	4 047 503 220	
Công ty CP Gang thép Thanh Hóa	2 305 189 086			2 305 189 086		
Công ty CP Xây lắp dầu khí Hà Nội	2 737 079 920			2 737 079 920		
CT CP Bất động sản Dầu khí	1 911 373 000			1 911 373 000		
CT CP Hóa chất nhựa Đà Nẵng	713 358 428			713 358 428	110 382 554	
Công ty TNHH TM và DVĐK Phúc An : Bán hàng từ 2/2014	5 489 488 314			5 749 338 314	1 724 801 494	
Các đối tượng khác	79 793 108 959	54 636 565 017		121 023 868 669	90 829 056 376	
- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu						
- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn						
Cộng	101 089 965 522	56 212 210 222		142 580 575 232	96 711 743 644	

7. Hàng tồn kho	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường	-		2 892 236 260	
- Nguyên liệu, vật liệu	12,216,239,125		22 128 325 318	
- Công cụ, dụng cụ	3,582,863,985		1 365 849 123	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	39,181,702,478		69 414 968 755	
- Thành phẩm	18,175,935,295		25 583 915 405	
- Hàng hóa	230,442,845,245	- 48 820 105 629	338 357 424 152	- 36 224 713 529
- Hàng gửi đi bán	78,422,495,348		41 301 128 194	
- Hàng hóa bất động sản				
- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất				
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ				
- Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho : Trích lập thêm do giảm giá hàng bán ra				
Cộng giá gốc hàng tồn kho	382 022 081 476	- 48 820 105 629	501 043 847 207	- 36 224 713 529

8. Tài sản dở dang dài hạn	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a/ Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn				
b/ Xây dựng cơ bản dở dang (chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XDCB)				
- Mua sắm				
- XDCB	54 310 500	54 310 500		
- Sửa chữa				
Cộng	54 310 500	54 310 500		

9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện VT truyền dẫn	TB dụng cụ quản lý	TSCD khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
1. Số dư đầu năm	157 470 989 958	218 138 806 439	48 597 320 864	7 167 584 848	29 079 030 239	460 453 732 348
Mua trong kỳ		2 301 740 300		40 863 000		2 342 603 300
Đầu tư XDCB hoàn thành						
Tăng khác	73 422 909					73 422 909
Chuyển sang BDS đầu tư						
Thanh lý ,nhượng bán		2 388 528 940	1 337 560 135			3 726 089 075
Giảm khác : Phân loại lại		143 037 468				143 037 468
Số dư cuối kỳ	157 544 412 867	217 908 980 331	47 259 760 729	7 208 447 848	29 079 030 239	459 000 632 014
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	70 587 837 566	75 586 036 000	31 765 262 846	5 523 125 399	2 289 846 104	185 752 107 915
Khấu hao trong kỳ	8 634 525 164	18 938 995 078	3 945 603 507	285 142 330	2 192 801 616	33 997 067 695
Tăng khác						
Chuyển sang BDS đầu tư						
Thanh lý ,nhượng bán		2 388 528 940	1 337 560 135			3 726 089 075
Giảm khác :						
Số dư cuối kỳ	79 222 362 730	92 136 502 138	34 373 306 218	5 808 267 729	4 482 647 720	216 023 086 535
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						
- Tại ngày đầu năm	86 883 152 392	142 552 770 439	16 832 058 018	1 644 459 449	26 789 184 135	274 701 624 433
- Tại ngày cuối kỳ	78 322 050 137	125 772 478 193	12 886 454 511	1 400 180 119	24 596 382 519	242 977 545 479

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 80.020.725.506 đ
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý :
- Các cam kết về việc mua bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn chưa thực hiện :
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

10. Tăng giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng phát minh	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	TSCĐD vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu năm	27 590 746 610			2 036 140 204		29 626 886 814
- Mua trong năm				377 500 000		377 500 000
- tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác :						
- Thanh lý, nhượng bán						
Giảm khác :						

Số dư cuối kỳ	27 590 746 610			2 413 640 204		30 004 386 814
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	3 332 137 321			945 012 270		4 277 149 591
- Khấu hao trong năm	651 860 808			553 681 100		1 205 541 908
- Tăng khác :						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác :						
Số dư cuối kỳ	3 983 998 129			1 498 693 370		5 482 691 499
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình						
- Tại ngày đầu năm	24 258 609 289			1 091 127 934		25 349 737 223
- Tại ngày cuối kỳ	23 606 748 481			914 946 834		24 521 695 315

- Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố các khoản vay :
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác

13. Chi phí trả trước

a/ Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng
- Chi phí đi vay
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn)

Cuối kỳ
749 777 918

Đầu năm
4 054 001 027

b/ Dài hạn

- Chi phí mua bảo hiểm
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn)

749 777 918
5 604 829 774

4 054 001 027
2 185 289 786

Cộng

5 604 829 774
6 354 607 692

2 185 289 786
6 239 290 813

14. Vay và nợ thuê tài chính	Cuối kỳ		Trong năm		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a/ Vay ngắn hạn	649 506 964 632	649 506 964 632	1 339 608 341 780	1 195 546 558 349	505 445 181 201	505 445 181 201
b/ Vay dài hạn (chi tiết theo kỳ hạn)	2 902 805 033	2 902 805 033		6 083 289 168	8 986 094 201	8 986 094 201
Kỳ hạn 84 tháng (Vietinbank Ba Đình)						
Kỳ hạn 84 tháng (Vietcombank Quảng Ngãi)	348 326 300	348 326 300		154 000 000	502 326 300	502 326 300
Kỳ hạn 60 tháng (Vietinbank Vũng Tàu)	2 554 478 733	2 554 478 733		5 929 289 168	8 483 767 901	8 483 767 901
Cộng	652 409 769 665	652 409 769 665	1 339 608 341 780	1 201 629 847 517	514 431 275 402	514 431 275 402

d/ Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán

d/ Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan

Vay ngắn hạn PV Combank

Cuối kỳ
392 476 282 945

Đầu năm

15. Phải trả người bán

a/ Các khoản phải trả người bán ngắn hạn

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

Abu Dhabi National Oil Company

140 898 654 715

Vinomig Singapore Pte. Ltd

116 381 806 950

Công ty TNHH Lọc hóa dầu Bình Sơn

55 140 104 963

Công ty TNHH thiết bị KHKT và công nghệ Việt Nhật

5 638 281 122

Công ty TNHH Boilermaster Việt Nam

12 009 052 365

- Phải trả cho các đối tượng khác

110 233 439 472

24 262 731 945

b/ Các khoản phải trả người bán dài hạn

c/ Số nợ quá hạn chưa thanh toán

- Chi tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn

92 171 530 272

- Các đối tượng khác			
Cộng		323 919 532 637	311 975 755 896
d/ Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết cho từng đối tượng)			
CN TCT thăm dò khai thác dầu khí tại Vũng Tàu		10 803 816 173	67 494 374 432
Chi nhánh viện Dầu khí VN - Trung tâm đào tạo và thông tin dầu khí			
Công ty bảo hiểm PVI Hà Nội			
Công ty Cổ phần quản lý và khai thác tài sản Dầu khí (PSA)		723 263 219	266 231 519
Công ty CP xăng dầu dầu khí tại Hà Nội			
Chi nhánh CT CP dầu nhờn PV Oil Miền Bắc			
Công ty TNHH Một thành viên Công nghiệp Tàu thủy Dung Quất			
Công ty TNHH Một thành viên Lọc Hoá dầu Bình Sơn			47 853 678 451
CN TCT CP khoan và DV khoan DK - XN dịch vụ đầu tư khoan DK		2 628 778 488	2 721 007 575
CN TCT phân bón và hóa chất Dầu khí			1 049 558 400
CTy CP dịch vụ bảo vệ an ninh DK VN			
Cty CP dịch vụ Logistics Dầu Khí Việt Nam			
Công ty cảng dịch vụ dầu khí		7 016 245 610	7 532 232 510
PVTEXT		424 716 111	
Liên doanh Việt- Nga Vietsovetro			469 814 722
Tập đoàn Dầu khí Việt Nam			
Công ty cổ phần bảo dưỡng và sửa chữa công trình dầu khí			58 806 000
Viện dầu khí việt nam			
CT CP dịch vụ dầu khí Quảng Ngãi PTSC			7 532 232 510
Công ty TNHH MTV điều hành thăm dò KTDK trong nước			
Công ty Cổ phần xây lắp đường ống bể chứa Dầu khí			
CN Tcty CP DVKT DKVN- Cty Cảng PTSC		10 812 745	10 812 745
Trường cao đẳng nghề Dầu khí			
Tổng Công ty tư vấn thiết kế Dầu khí - Công ty Cổ phần			
Công ty Cổ phần xăng dầu dầu khí Vũng Tàu			

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Cuối kỳ
a/ Phải nộp				
Thuế GTGT	5,155,458,281	39,740,438,214	43,355,924,453	1,539,972,042
Thuế GTGT hàng nhập khẩu		92,547,764,438	92,547,764,438	-
Thuế xuất nhập khẩu		7,555,820,491	7,555,820,491	-
Thuế Thu nhập doanh nghiệp	2,187,714,994	6,040,140,780	7,149,745,529	1,078,110,245
Thuế Thu nhập cá nhân	1,469,396,741	7,525,751,942	7,755,472,137	1,239,676,546
Thuế tài nguyên	128,880	1,602,900	1,636,920	94,860
Thuế nhà đất		56,051,076	56,051,076	-
Tiền thuê đất		1,288,080,445	1,288,080,445	-
Thuế nhà thầu	700,835,372	3,806,036,832	4,437,663,393	69,208,811
Thuế môi trường		136,694,853	136,694,853	-
Thuế môn bài		24,000,000	24,000,000	-
Thuế khác		15,827,369	15,827,369	-
Phí, lệ phí				-
Cộng	9,513,534,268	158,738,209,340	164,324,681,104	3,927,062,504
b/ Phải thu				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	446,160,229			446,160,229
- Các khoản khác phải thu nhà nước	411,334,602	(222,273,659)		189,060,943
- Thuế xuất khẩu				
Cộng	857,494,831	(222,273,659)		635,221,172

18/ Chi phí phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm
a/ Ngắn hạn	74 798 422 810	39 574 868 135
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm		
- Các khoản trích trước khác	74 798 422 810	39 574 868 135
b/ Dài hạn		
- Lãi vay		
- Các khoản khác		
Cộng	74 798 422 810	39 574 868 135
19. Phải trả khác	Cuối kỳ	Đầu năm
a/ Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	550 728 318	171 542 340
- Bảo hiểm xã hội	16 348 497	54 584 731
- Bảo hiểm y tế	6 594 387	87 257 191
- Bảo hiểm thất nghiệp	5 296 150	15 422 132
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Cổ tức phải trả	1 369 269 367	1 346 943 847
- Các khoản phải trả phải nộp khác	1 284 950 977	5 911 462 338
Cộng	<u>3 233 187 696</u>	<u>7 587 212 579</u>
b/ Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
Cộng		
c/ Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết từng khoản mục, lý do chưa thanh toán nợ quá hạn)		
20. Doanh thu chưa thực hiện	Cuối kỳ	Đầu năm
a/ Ngắn hạn		
Doanh thu nhận trước		
Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống		
Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác	745 947 907	885 813 140
Cộng	745 947 907	885 813 140
b/ Dài hạn		
Doanh thu nhận trước		
Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống		
Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác		
Cộng		
c/ Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (chi tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện)		
21. Dự phòng phải trả	Cuối năm	Đầu năm
22. 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	20%	20%
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	10 810 510 916	11 384 971 520
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	20%	20%
Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế	7 900 733 366	
Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
23. Vốn chủ sở hữu		

a/ Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

A	Các khoản thuộc vốn chủ sở hữu					
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Chênh lệch tỷ giá	Quỹ Đầu tư phát triển	LNST chưa phân phối và các quỹ	Cộng
	1	2	3	4	5	6
Số dư đầu năm trước	500 000 000 000	18 965 245 000	2 648 777 396	103 558 957 528	357 850 340 189	983 023 320 113
- Tăng vốn trong năm trước						
- Lãi trong năm trước					- 50 362 387 944	- 50 362 387 944
- Chênh lệch do quy đổi báo cáo			86 668 235			86 668 235
- Tăng khác						
- Phân phối các quỹ						
Trích quỹ khen thưởng, Phúc lợi					- 27 593 902 862	- 27 593 902 862
Chia cổ tức					- 70 000 000 000	- 70 000 000 000
- Giảm khác				- 2 558 758 334	7 346 668 520	4 787 910 186
Số dư đầu năm nay	500 000 000 000	18 965 245 000	2 735 445 631	101 000 199 194	217 240 717 903	839 941 607 728
Tăng vốn trong năm nay						
- Lãi trong năm nay					- 3 581 703 704	- 3 581 703 704
- Chênh lệch do quy đổi báo cáo			6 229 587			6 229 587
- Tăng khác						
- Phân phối các quỹ				54 177 300 000	- 54 177 300 000	
Trích quỹ khen thưởng, Phúc lợi					- 11 581 179 384	- 11 581 179 384
Chia cổ tức					- 40 000 000 000	- 40 000 000 000
- Giảm khác					- 7 253 321 657	- 7 253 321 657
Số dư cuối năm nay	500 000 000 000	18 965 245 000	2 741 675 218	155 177 499 194	100 647 213 158	777 531 632 570

* Ghi chú : Tổng Công ty đã sử dụng quỹ Đầu tư phát triển của Tổng Công ty cho các dự án theo các nghị quyết

Nghị quyết số 2618/NQ-DMC ngày 11/12/2012 cho dự án Nhà máy hóa phẩm dầu khí Cái Mép số tiền 24.888.000.000đ

Nghị quyết 1196/NQ-DMC ngày 13/6/2014 cho dự án Căn cứ dịch vụ DMC tại Quảng Ngãi số tiền 3.307.485.134đ

Nghị quyết 91/NQ-DMC ngày 15/1/2016 cho dự án đầu tư hệ thống thiết bị làm sạch bồn bể, kho chứa dầu ngoài khơi, tàu chò đầu số tiền 31.848.000.000đ

Nghị quyết 850/NQ-DMC ngày 24/4/2015 góp vốn vào M-I VN số tiền 54.177.300.000đ

Tổng cộng số tiền : 114.220.785.134đ

Trong đó theo nghị quyết Đại hội cổ đông thường niên năm 2017 số 1263/NQ-DMC ngày 29/6/2017 đã thông qua chủ trương DMC xây dựng phương án tăng vốn điều lệ phát hành cổ đông hiện hữu bằng cổ phiếu số tiền 54.177.300.000 đã góp vốn vào M-I VN. DMC sẽ thực hiện phương án tăng vốn khi được Bộ Công thương và Ủy ban chứng khoán chấp nhận.

b. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vốn góp của Công ty mẹ (Tập đoàn Dầu khí Việt Nam)	179 996 190 000	179 996 190 000
- Vốn góp của các đối tượng khác	320 003 810 000	320 003 810 000
- Số lượng cổ phiếu quỹ		
Cộng	500 000 000 000	500 000 000 000

c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	500 000 000 000	500 000 000 000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	500 000 000 000	500 000 000 000
- Cổ tức lợi nhuận đã chia		

d. Cổ phiếu

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	50 000 000	50 000 000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	50 000 000	50 000 000
+ Cổ phiếu phổ thông	50 000 000	50 000 000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	50 000 000	50 000 000

+ Cổ phiếu phổ thông	50 000 000	50 000 000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:	10 000	10 000
đ. Cổ tức		
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi		
- Cổ tức cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận		
e. Các quỹ của doanh nghiệp:		
- Quỹ đầu tư phát triển	155 177 499 194	101 000 199 194
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
g. Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo quy định của các CM kế toán cụ thể		

25. Chênh lệch tỷ giá	Cuối kỳ	Đầu năm
- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND	2 741 675 218	2 735 445 631
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (đánh giá số dư ngoại tệ+ công nợ)		
26. Nguồn kinh phí		
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm	2 874 105 000	
- Chi sự nghiệp	1 648 840 000	
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm	2,074,863,029	849,598,029
27. Các khoản mục ngoài bảng Cân đối kế toán	Cuối kỳ	Đầu năm
a/ Tài sản thuê ngoài		
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		
b/ Tài sản nhận giữ hộ		
Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác		
Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp		
c/ Ngoại tệ các loại		
USD	394,026	183,555
JPY	32,145	32,597
d/ Nợ khó đòi đã xử lý	4 053 408 019	4 053 408 019
Công ty TNHH Vĩnh Thịnh (Nguyên nhân xóa sổ : Giải thể)	644 135 000	644 135 000
NACAP BHD (nguyên nhân xóa sổ : Hết kinh phí dự án theo thỏa thuận)	3 058 294 621	3 058 294 621
QINHDAO CHEMICALS CO.,LTD (nguyên nhân xóa sổ : Doanh nghiệp không còn tồn tại)	101 882 720	101 882 720
Cửa hàng Sanh Châu - Núi Thành Quảng Nam (nguyên nhân xóa sổ : Giải thể)	12 977 178	12 977 178
Công ty TNHH Mỹ Thịnh (Nguyên nhân xóa sổ : Chi phí thu hồi nợ lớn hơn số tiền thu hồi)	772 500	772 500
Công ty Delta Sài Gòn (Nguyên nhân xóa sổ : Đơn vị giải thể)	20 280 000	20 280 000
Hiệu buôn Khánh Diệp (Nguyên nhân xóa sổ : Đơn vị giải thể)	5 000 000	5 000 000
Công ty Kỹ thuật nền móng và xây dựng (Nguyên nhân xóa sổ : Chi phí thu hồi nợ lớn hơn số tiền thu hồi)	78 440 000	78 440 000
Doanh nghiệp tư nhân Hoàng Mỹ (Nguyên nhân xóa sổ : Chi phí thu hồi lớn hơn số tiền thu hồi)	60 040 000	60 040 000
Công ty cổ phần 565 (Nguyên nhân xóa sổ : Chi phí thu hồi lớn hơn số tiền thu hồi)	47 850 000	47 850 000
Công ty Yu Yee Engineering Pte Ltd (Nguyên nhân xóa sổ : Chi phí thu hồi lớn hơn số tiền thu hồi)	23 736 000	23 736 000
e/ Các thông tin khác về các khoản mục ngoài bảng Cân đối kế toán		

VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BC KQ HĐ SXKD	Năm nay	Năm trước
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	<u>3 352 735 299 663</u>	<u>3 063 050 094 059</u>
a/ Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng	2 705 128 780 594	2 700 967 275 913

- Doanh thu cung cấp dịch vụ	647 606 519 069	362 082 818 146
- Doanh thu hợp đồng xây dựng		
b/ Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)	406 594 140 177	203 566 264 446
Liên doanh Việt- Nga Vietsovpetro	165 128 512 873	80 160 261 520
CUU LONG Joint operating Company	29 020 010 626	
Chi nhánh Tổng Công ty Điện lực Dầu khí VN-Công ty Điện lực Dầu khí Cà Mau		3 285 060 368
Ban quản lý dự án Điện lực dầu khí Long Phú 1	681 716 673	
CN TCT PVOil - XN Xăng dầu Miền Đông	580 000 000	
CN PVN - Ban quản lý dự án nhà máy điện Sông Hậu 1	6 171 614 544	
CN TCT Khí Việt Nam - Công ty khí Cà Mau	8 147 825 347	
Công ty Cổ phần Điện lực Dầu khí Nhơn Trạch 2		88 004 000
BQL dự án điện lực dầu khí Thái Bình 2		1 262 817 273
CN PVFCC - Nhà máy Đạm Phú Mỹ		
CT CP phân bón và hóa chất dầu khí Miền Trung		
Công ty TNHH Một thành viên Lọc Hoá dầu Bình Sơn	139 102 999 606	52 246 585 548
Công ty TNHH Lọc hóa dầu Nghi Sơn	637 461 000	
Viện Dầu khí Việt Nam	855 345 682	1 715 700 000
Công ty Điều hành chung Lam Sơn		
Cty TNHH MTV điều hành Thăm dò KTDK trong nước	18 443 492 000	15 371 358 933
Công ty TNHH MTV Phân Bón Dầu Khí Cà Mau (PVCFC)		
Chi nhánh PV Power - - Điện lực Dầu khí Cà Mau		
Công ty CP phân bón dầu khí Cà Mau	4 098 032 155	618 319 400
Ban Quản lý dự án Điện lực Dầu khí Vũng Áng- Quảng Trạch	663 167 192	
CN PVFCC - NM Đạm Phú Mỹ	2 997 501 909	8 366 715 698
PVFCC	2 730 400 000	
Công ty TNHH Một thành viên Công nghiệp Tàu thủy Dung Quất	4 372 216 514	
Công ty Cổ phần Hóa Dầu và Xơ sợi Dầu khí (PVTEX)		8 800 000
CN PV Oil - XN tổng kho xăng dầu Miền Đông		
Công ty cổ phần chế tạo giàn khoan dầu khí		3 165 595 000
Công ty TNHH liên doanh dịch vụ BJ-PVD		3 673 194 707
CN Tổng Công ty DV tổng hợp dầu khí - CT phân phối nguyên liệu công nghiệp dầu khí		
CT CP nhiên liệu sinh học dầu khí Miền Trung		
Công ty cổ phần bọc ống dầu khí		
Công ty CP cảng dịch vụ Dầu khí Tổng hợp PTSC Thanh Hóa	1 938 579 940	1 355 277 090
Chi nhánh Viện Dầu khí Việt Nam- Trung tâm ứng dụng và chuyển giao công nghệ		
Chi nhánh Viện Dầu khí Việt Nam- Trung tâm nghiên cứu và phát triển chế biến dầu khí		
Văn phòng Dự án xây dựng Nhà máy nhiệt điện Nghi Sơn 1		
Công ty điều hành dầu khí Biển Đông	8 607 614 176	6 768 432 694
Công ty TNHH MTV DV giếng khoan dầu khí PVD		
Công ty TNHH MTV dịch vụ khảo sát công trình ngầm PTSC		
PVEP		
Chi nhánh TCT Điện lực dầu khí - CT điện lực Dầu khí Hà Tĩnh	12 392 879 940	7 914 402 215
CT CP dịch vụ dầu khí Quảng Ngãi PTSC	24 770 000	400 835 000
Trường Đại học Dầu khí Việt Nam		16 976 940 000
CT CP tư vấn quản lý dự án PVE		187 965 000
<i>c/ Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản</i>		
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	<u>22 779 360 059</u>	<u>2 482 506 429</u>
* Trong đó		
+ Chiết khấu thương mại	114 718 542	2 133 364 844
+ Giảm giá hàng bán	1 826 076 958	
+ Hàng bán bị trả lại	20 838 564 559	349 141 585

+ Thuế xuất khẩu		
27. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	<u>3 329 955 939 604</u>	<u>3 060 567 587 630</u>
* Trong đó: + Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa	2 682 349 420 535	2 698 484 769 484
+ Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	647 606 519 069	362 082 818 146
+ Doanh thu thuần hợp đồng xây dựng		
3. Giá vốn hàng bán	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	2 520 656 116 695	1 880 205 070 738
- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	567 841 935 277	219 460 422 358
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
- Chi phí kinh doanh BĐS đầu tư		
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
Cộng	<u>3 088 498 051 972</u>	<u>2 099 665 493 096</u>
4. Doanh thu hoạt động tài chính	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	9 495 263 122	11 284 437 546
- Lãi bán các khoản đầu tư		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi chênh lệch tỷ giá	1 640 603 389	3 488 208 555
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	195 906 248	267 125 177
Cộng	<u>11 331 772 759</u>	<u>15 039 771 278</u>
5. Chi phí tài chính	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Lãi tiền vay	19 804 314 644	19 845 246 814
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	223 568 008	
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	2 835 954 315	2 865 813 962
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư	7 215 419 093	
- Chi phí tài chính khác	2 396 092 152	15 155 552 600
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính		
Cộng	<u>32 475 348 212</u>	<u>37 866 613 376</u>
6. Thu nhập khác		
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	220 954 545	<u>1 715 409 091</u>
- Tiền phạt thu được	3 482 444	<u>1 674 674 305</u>
- Các khoản khác	3 879 912 127	13 290 772 946
Cộng	<u>4 104 349 116</u>	<u>16 680 856 342</u>
7. Chi phí khác		
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ		79 426 717
- Các khoản bị phạt	96 576 946	
- Các khoản khác	9 767 550 355	11 399 879 376
Cộng	<u>9 864 127 301</u>	<u>11 479 306 093</u>
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	<u>144 649 557 013</u>	<u>172 074 563 978</u>
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN		
- Các khoản chi phí QLDN khác		

b/ Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ**45 697 275 406****65 819 358 209**

- 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
- Các khoản ghi giảm khác

9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu
- Chi phí nhân công
- Chi phí khấu hao TSCĐ
- Chi phí dịch vụ mua ngoài
- Chi phí khác bằng tiền

Năm nay**Năm trước**

30 591 191 290

41 577 496 746

36 247 582 822

94 195 274 125

35 202 609 603

33 187 724 842

388 759 003 364

283 917 261 400

50 537 310 530

60 841 076 826

541 337 697 609**513 718 833 939****Cộng****10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành**

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

Năm nay**Năm trước**

8 241 890 780

15 999 756 907

8 241 890 780**15 999 756 907****11. Chi phí thuế TNDN hoãn lại**

- CP thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế
- CP thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập TS thuế TN hoãn lại
- thu nhập thuế TNDN hoãn lại PS từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại PS từ việc hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng
- Thu nhập thuế TNDN 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

Năm nay**Năm trước**

1 595 402 892

- 831 112 309

VIII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai**

- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực 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

- 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 nghiệp phải thực hiện

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

Người lập biểu

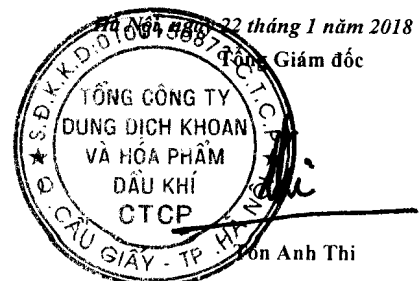


Tạ Đình Khang

Kế toán trưởng



Bùi Tuấn Ngọc



TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC NĂM 2017

ĐVT: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Số còn phải nộp đầu năm	Lũy kế từ đầu năm		Số còn phải nộp cuối kỳ
			Số phải nộp	Số đã nộp	
I, Thuế	10	- 12 366 375 862	177 368 722 392	164 308 853 735	693 492 795
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	- 8 277 184 317	50 600 557 672	43 355 924 453	- 1 032 551 098
- Văn phòng Tổng công ty		- 221 145 815	23 919 883	1 093 103 512	- 1 290 329 444
+ Chi nhánh Hà Nội			7 609 649 989	4 871 896 855	2 737 753 134
+ Chi nhánh DMC-RT			902 405 216	902 405 216	
+ Chi nhánh HCM					
+ Chi nhánh WS		2 400 056 828	5 680 968 129	8 081 024 957	
- DMC miền Bắc		- 19 293 055	833 859 463	744 700 941	69 865 467
- DMC miền Nam			2 641 123 381	2 592 615 443	48 507 938
- DMC miền Trung		4 130 386		4 130 386	
- Cty TNHH M-I Việt Nam		- 10 440 932 661	32 908 631 611	25 066 047 143	- 2 598 348 193
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12		92 547 764 438	92 547 764 438	
- Văn phòng Tổng công ty			72 719 129 609	72 719 129 609	
+ Chi nhánh Hà Nội					
+ Chi nhánh HCM			121 626 021	121 626 021	
+ Chi nhánh WS					
- DMC miền Bắc			187 671 197	187 671 197	
- DMC miền Nam					
- Cty TNHH M-I Việt Nam			19 069 654 397	19 069 654 397	
- DMC miền Trung			449 683 214	449 683 214	
3. Thuế tiêu thu đặc biệt	13				
4. Thuế xuất - nhập khẩu	14		7 555 820 491	7 555 820 491	
- Văn phòng Tổng công ty			5 953 966 821	5 953 966 821	
+ Chi nhánh Hà Nội					
+ Chi nhánh HCM			11 050 331	11 050 331	
- Cty TNHH MTV DMC-WS					
- DMC miền Bắc			54 661 514	54 661 514	
- DMC miền Nam					
- Cty TNHH M-I Việt Nam			1 212 808 711	1 212 808 711	
- DMC miền Trung			323 333 114	323 333 114	
5. Thuế thu nhập Doanh nghiệp	15	- 8 263 459 553	16 045 155 098	7 149 745 529	631 950 016
- Văn phòng Tổng công ty		- 167 818 040			- 167 818 040
+ Chi nhánh WS					
- DMC miền Bắc		- 111 873 614			- 111 873 614
- DMC miền Nam		- 154 785 589			- 154 785 589
- DMC miền Trung		- 11 682 986			- 11 682 986
- Cty TNHH M-I Việt Nam		- 7 817 299 324	16 045 155 098	7 149 745 529	1 078 110 245
6. Thuế thu nhập cá nhân	16	3 104 382 728	5 675 879 616	7 755 472 137	1 024 790 207
- Văn phòng Tổng công ty		1 219 571 488	1 663 940 497	1 740 402 613	1 143 109 372
+ Chi nhánh HN		37 192 651	206 670 082	200 550 913	43 311 820

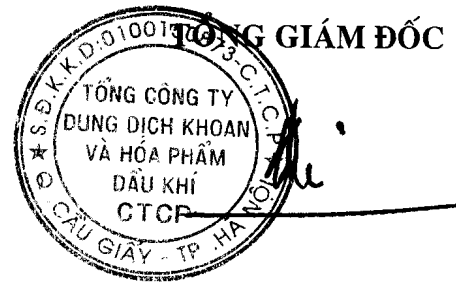
Chỉ tiêu	Mã số	Số còn phải nộp đầu năm	Lũy kế từ đầu năm		Số còn phải nộp cuối kỳ
			Số phải nộp	Số đã nộp	
+ Chi nhánh DMC-RT		90 845 319	172 918 962	228 010 922	35 753 359
+ Chi nhánh HCM		2 316 996	9 433 250	7 238 156	4 512 090
+ Chi nhánh WS		111 282 286	169 286 087	306 393 769	- 25 825 396
- DMC miền Bắc		1 457 991	10 755 134	7 989 990	4 223 135
- DMC miền Nam		6 730 011	21 855 323	22 990 974	5 594 360
- Cty TNHH M-I Việt Nam		1 634 985 986	3 385 927 341	5 209 974 270	- 189 060 943
- DMC miền Trung			35 092 940	31 920 530	3 172 410
7. Thuế tài nguyên	17	128 880	1 602 900	1 636 920	94 860
- DMC miền Bắc		128 880	1 602 900	1 636 920	94 860
8. Thuế nhà đất	18		56 051 076	56 051 076	
- Văn phòng Tổng công ty					
- DMC miền Bắc			37 786 298	37 786 298	
- DMC miền Nam			10 514 863	10 514 863	
- Cty TNHH M-I Việt Nam			1 894 230	1 894 230	
- DMC miền Trung			5 855 685	5 855 685	
9. Tiền thuê đất	19	- 72 793 900	1 360 874 345	1 288 080 445	
- Văn phòng Tổng công ty					
- Cty TNHH MTV DMC-WS					
- DMC miền Bắc			591 141 555	591 141 555	
- DMC miền Nam			456 742 360	456 742 360	
- Cty TNHH M-I Việt Nam			1,894,230	1,894,230	
- DMC miền Trung		- 72 793 900	311 096 200	238 302 300	
10. Thuế nhà thầu		1 142 550 301	3 364 321 903	4 437 663 393	69 208 811
- Văn phòng Tổng công ty		102 470 730	3,250,867,050	3,353,337,780	
- Cty TNHH M-I Việt Nam		1 040 079 571	113 454 853	1 084 325 613	69 208 811
11. Thuế môi trường			136 694 853	136 694 853	
- Văn phòng Tổng công ty			18 513 000	18 513 000	
- Cty TNHH M-I Việt Nam			118 181 853	118 181 853	
12. Thuế môn bài	20		24 000 000	24 000 000	
- Văn phòng Tổng công ty			3 000 000	3 000 000	
+ Chi nhánh HN			1 000 000	1 000 000	
+ Chi nhánh DMC-RT			1 000 000	1 000 000	
+ Chi nhánh DMC-HCM			1 000 000	1 000 000	
+ Chi nhánh WS			1 000 000	1 000 000	
- DMC miền Bắc			3 000 000	3 000 000	
- DMC miền Nam			3 000 000	3 000 000	
- Cty TNHH M-I Việt Nam			9 000 000	9 000 000	
- DMC miền Trung			2 000 000	2 000 000	
13. Thuế tự vệ					
- Văn phòng Tổng công ty					
14. Thuế khác					
- Cty TNHH M-I Việt Nam					
- Văn phòng Tổng công ty					
II, Các khoản phải nộp khác	30	9 340 632	6 486 737	15 827 369	

Chỉ tiêu	Mã số	Số còn phải nộp đầu năm	Lũy kế từ đầu năm		Số còn phải nộp cuối kỳ
			Số phải nộp	Số đã nộp	
1. Các khoản phụ thu					
2. Các khoản phí, lệ phí					
- Văn phòng Tổng công ty					
- Cty TNHH M-I Việt Nam					
3. Các khoản khác		9 340 632	6 486 737	15 827 369	
- Văn phòng Tổng công ty					
+ Chi nhánh DMC-RT					
- DMC miền Trung		9 340 632		9 340 632	
- DMC miền Bắc					
- Cty TNHH M-I Việt Nam			6,486,737	6 486 737	
Cộng I+II+III		- 12 357 035 230	177 375 209 129	164 324 681 104	693 492 795

Hà Nội, ngày 25 tháng 01 năm 2018

NGƯỜI LẬP BIỂU

[Handwritten signature]



Côn Anh Thị