

TỔNG CÔNG TY HÓA CHẤT VÀ DỊCH VỤ DẦU KHÍ - CTCP

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III/2022

- * Bảng cân đối kế toán giữa niên độ
- * Kết quả kinh doanh giữa niên độ
- * Báo cáo lưu chuyển tiền tệ giữa niên độ
- * Thuyết minh báo cáo tài chính giữa niên độ

Mẫu số: B 01 - DN/HN

Mẫu số: B 02 - DN/HN

Mẫu số: B 03 - DN/HN

Mẫu số: B 09 - DN/HN

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

Hà Nội tháng 10/2022

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

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 9 năm 2022

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 | | 1 811 748 664 545 | 1 607 756 181 917 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | V.1 | 189 669 364 989 | 202 784 591 515 |
| 1. Tiền | 111 | | 78 405 244 093 | 192 784 591 515 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | 111 264 120 896 | 10 000 000 000 |
| II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | V.2 | 186 351 414 900 | 228 620 000 000 |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 123 | | 186 351 414 900 | 228 620 000 000 |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 1 103 660 582 850 | 912 990 601 451 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | V.3.a | 977 458 926 898 | 880 324 414 922 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 35 342 849 405 | 18 432 912 951 |
| 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 | 131 144 875 540 | 57 177 203 888 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | V.6 | - 40 286 068 993 | - 42 943 930 310 |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | | |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | V.7 | 323 010 286 906 | 256 946 359 992 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | | 390 379 092 690 | 324 976 846 464 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*) | 149 | | - 67 368 805 784 | - 68 030 486 472 |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 9 057 014 900 | 6 414 628 959 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 3 204 531 226 | 947 313 360 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 5 852 483 674 | 5 467 315 599 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | | | |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | | | |
| B - TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 184 579 610 929 | 202 990 288 943 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 2 936 477 519 | 2 929 129 759 |
| 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 | | 2 936 477 519 | 2 929 129 759 |
| 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 | | 149 375 466 516 | 165 259 926 262 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.9 | 128 850 985 523 | 144 001 837 006 |
| - Nguyên giá | 222 | | 397 184 370 523 | 397 304 411 345 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế(*) | 223 | | - 268 333 385 000 | - 253 302 574 339 |
| 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 | 20 524 480 993 | 21 258 089 256 |
| - Nguyên giá | 228 | | 30 339 868 672 | 30 414 868 672 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế(*) | 229 | | - 9 815 387 679 | - 9 156 779 416 |
| 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 | 7 425 600 | |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | 7 425 600 | |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | | |
| 1. Đầu tư vào Công ty con | 251 | | | |
| 2. Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết | 252 | | | |
| 2.1. Đầu tư vào Công ty liên doanh | | | | |
| 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 | | 32 260 241 294 | 34 801 232 922 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | V.13.b | 7 350 191 586 | 6 853 970 657 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | V.22.a | 24 910 049 708 | 27 947 262 265 |
| 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 | | 1 996 328 275 474 | 1 810 746 470 860 |

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|--|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A - NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 1 179 571 984 610 | 1 009 265 275 280 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 1 146 930 712 117 | 976 481 251 603 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | V.15.a | 316 248 157 662 | 239 425 736 234 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 135 043 318 956 | 110 724 990 085 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | V.17.a | 5 146 956 113 | 14 109 860 222 |

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| I | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 8 806 009 109 | 13 425 965 039 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | V.18 | 88 602 334 172 | 83 585 730 201 |
| 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 | 81 588 051 | 186 486 975 |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | V.19.a | 27 302 625 914 | 4 762 811 444 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | V.14.a | 564 162 725 554 | 507 981 689 320 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | | |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | | 1 536 996 586 | 2 277 982 083 |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 32 641 272 493 | 32 784 023 677 |
| 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 | | 172 937 439 | 209 818 183 |
| 7. Phải trả dài hạn khác | 337 | | 126 800 000 | 39 375 000 |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | V.14.b | | |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 341 | | 2 553 931 176 | 2 553 931 176 |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn | 342 | | 29 787 603 878 | 29 980 899 318 |
| 13. Quỹ phát triển khoa học công nghệ | 343 | | | |
| B - VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | | 816 756 290 864 | 801 481 195 580 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | V.23 | 816 756 290 864 | 801 479 771 980 |
| 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 | | 40 104 031 618 | 18 965 245 000 |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu | 414 | | | |
| 5. Cổ phiếu quỹ (*) | 415 | | | - 18 544 782 020 |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 416 | | | |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 417 | | 2 672 747 436 | 2 672 747 436 |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | | 153 708 537 299 | 153 708 537 299 |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 420 | | | |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | | 18 789 776 807 | 33 014 895 454 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | 17 290 206 559 | 25 444 543 759 |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | 1 499 570 248 | 7 570 351 695 |
| 11. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 422 | | | |
| 12. Lợi ích cổ đông không kiểm soát | 429 | | 101 481 197 704 | 111 663 128 811 |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | | 1 423 600 |

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|--------------------------------------|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Nguồn kinh phí | 431 | | | 1 423 600 |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCD | 432 | | | |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN | 440 | | 1 996 328 275 474 | 1 810 746 470 860 |

Lập, ngày 25 tháng 10 năm 2022

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc





Tạ Đình Khang

Trần Văn Trinh

Phan Công Thành

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

(Dạng đầy đủ)
Quý III năm 2022

Đơn vị tính : VND

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Quý III | | 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 | 665 064 690 414 | 739 848 902 375 | 1 983 480 435 283 | 1 699 555 034 260 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | VII.2 | 1 283 870 123 | 613 390 846 | 1 646 600 188 | 613 390 846 |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV (10=01-02) | 10 | | 663 780 820 291 | 739 235 511 529 | 1 981 833 835 095 | 1 698 941 643 414 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VII.3 | 602 970 531 098 | 692 058 486 637 | 1 825 441 001 710 | 1 576 272 166 012 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11) | 20 | | 60 810 289 193 | 47 177 024 892 | 156 392 833 385 | 122 669 477 402 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VII.4 | 3 735 121 621 | 9 056 664 205 | 12 869 106 034 | 16 139 139 295 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VII.5 | 15 085 906 109 | 335 101 320 | 30 579 776 829 | 2 433 722 925 |
| <i>Trong đó : Chi phí lãi vay</i> | 23 | | <i>923 466 997</i> | <i>338 801 123</i> | <i>1 849 688 784</i> | <i>504 941 775</i> |
| 8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh ,liên kết | 24 | | | | | |
| 9. Chi phí bán hàng | 25 | VII.8.b | 10 996 540 420 | 16 052 763 204 | 26 955 710 396 | 31 845 899 946 |
| 10. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | VII.8.a | 33 125 333 841 | 33 154 984 796 | 95 240 647 591 | 88 396 225 155 |
| 11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20+(21 -22)+24-(25 + 26) | 30 | | 5 337 630 444 | 6 690 839 777 | 16 485 804 603 | 16 132 768 671 |
| 12. Thu nhập khác | 31 | VII.6 | 256 233 295 | 2 540 629 309 | 893 822 333 | 5 854 752 222 |
| 13. Chi phí khác | 32 | VII.7 | 401 156 630 | 54 859 133 | 750 562 905 | 1 197 848 137 |
| 14. Lợi nhuận khác (40=31-32) | 40 | | - 144 923 335 | 2 485 770 176 | 143 259 428 | 4 656 904 085 |
| 15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40) | 50 | | 5 192 707 109 | 9 176 609 953 | 16 629 064 031 | 20 789 672 756 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | VII.10 | 1 518 195 007 | - 346 318 490 | 3 032 317 001 | 418 152 934 |
| 17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | VII.11 | 66 850 253 | 3 540 823 415 | 2 963 985 864 | 6 571 072 036 |
| 18. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52) | 60 | | 3 607 661 849 | 5 982 105 028 | 10 632 761 166 | 13 800 447 786 |
| 19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ | 61 | | 954 252 916 | 1 860 455 990 | 1 499 570 248 | 2 130 562 808 |
| 20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát | 62 | | 2 653 408 933 | 4 121 649 038 | 9 133 190 918 | 11 669 884 978 |
| 21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 70 | | 6 | 28 | - 8 | 13 |
| 22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu | 71 | | | | | |

Lập, ngày 25 tháng 10 năm 2022

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc





Tạ Đình Khang

Trần Văn Trinh

Phan Công Thành

Tầng 6 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 III/2022

ĐVT: 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 | 16 629 064 031 | 20 789 672 756 |
| 2 | Điều chỉnh cho các khoản | | | |
| - | - Khấu hao tài sản cố định và BĐSĐT | 02 | 17 524 698 206 | 18 463 860 692 |
| - | - Các khoản dự phòng | 03 | - 3 319 542 005 | 1 266 198 176 |
| - | - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ | 04 | 11 807 910 633 | - 3 522 080 812 |
| - | - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | - 12 483 056 771 | - 10 923 242 908 |
| - | - Chi phí lãi vay | 06 | 1 849 688 784 | 504 941 775 |
| - | - Các khoản điều chỉnh khác | 07 | | |
| 3 | Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 08 | 32 008 762 878 | 26 579 349 679 |
| | Tăng, giảm các khoản phải thu | 09 | - 79 550 201 280 | 4 574 320 509 |
| | Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | - 65 402 246 226 | - 74 437 146 942 |
| | Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp) | 11 | 115 114 308 701 | - 44 626 321 570 |
| | Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | - 2 753 438 795 | 1 073 185 886 |
| - | - Tiền lãi vay đã trả | 14 | - 1 849 688 784 | - 504 941 775 |
| - | - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 15 | - 6 815 243 120 | - 8 351 607 019 |
| - | - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | 16 865 311 530 | |
| - | - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 17 | - 9 246 103 724 | - 12 618 272 110 |
| | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | - 1 628 538 820 | - 108 311 433 342 |
| 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 | - 548 056 272 | - 2 902 936 364 |
| 2 | Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 22 | 9 946 364 | |
| 3 | Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | - 490 879 989 900 | - 751 330 000 000 |
| 4 | Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | 454 908 575 000 | 540 000 000 000 |
| 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 | | |
| 7 | Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | 12 483 056 771 | 10 923 242 908 |
| | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | - 24 026 468 037 | - 203 309 693 456 |
| 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 | 39 897 518 638 | |
| 2 | Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32 | | - 6 141 000 |
| 2 | Tiền thu từ đi vay | 33 | 616 667 987 966 | 424 178 125 314 |
| 3 | Tiền trả nợ gốc vay | 34 | - 631 097 997 816 | - 387 451 359 568 |
| 4 | Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | - 13 024 873 400 | - 9 131 150 347 |
| | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | 12 442 635 388 | 27 589 474 399 |
| | Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40) | 50 | - 13 212 371 469 | - 284 031 652 399 |
| | Tiền và tương đương tiền đầu năm | 60 | 202 784 591 515 | 437 675 706 217 |
| | Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | 97 144 943 | - 1 518 267 |
| | Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61) | 70 | 189 669 364 989 | 153 642 535 551 |

Lập ngày 25 tháng 10 năm 2022

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc





Tạ Đình Khang

Trần Văn Trinh

Phan Công Thành

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT Quý III năm 2022

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

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

Vốn điều lệ 30/09/2022

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 : 02

+ 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 Nam

Địa chỉ : 24/8 Lê Thánh Tông phường Thăng Nhất - 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 Dịch vụ dầu khí M-I Việt Nam

Địa chỉ : 99 Lê Lợi phường Thắng Nhì thành phố Vũng Tàu tỉnh Bà Rịa -Vũng tàu

Tỷ lệ phần sở hữu : 51%

Tỷ lệ quyền biểu quyết : 51%

+ Công ty TNHH Dung dịch khoan và dịch vụ dầu khí (DMC)

Địa chỉ : 35 đường 30/4 phường 9 - thành phố Vũng Tàu tỉnh Bà Rịa -Vũng tàu

Tỷ lệ phần sở hữu : 100%

Tỷ lệ quyền biểu quyết : 100%

+ Công ty TNHH PVChem-Tech

Địa chỉ : tầng 16 toà nhà IDMC số 15 Phạm Hùng phường Mỹ Đình 2 quận Nam Từ Liêm - TP Hà Nội

Tỷ lệ phần sở hữu : 100%

Tỷ lệ quyền biểu quyết : 100%

- 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: VND

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 tổn 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 48/2019/TT-BTC ngày 08/08/2019

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: Kế khai thường xuyên

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Theo chế độ hiện hành tại Thông tư 48/2019/TT-BTC ngày 08/08/2019

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
 - 21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu
 - 22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán
 - 23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính
 - 24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp
 - 25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại
 - 26. 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

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|------------------------------|------------------------|------------------------|
| I. Tiền | | |
| - Tiền mặt | 2 552 686 227 | 780 084 202 |
| - Tiền gửi ngân hàng | 75 852 557 866 | 192 004 507 313 |
| - Tiền đang chuyển | | |
| - Các khoản tương đương tiền | 111 264 120 896 | 10 000 000 000 |
| Cộng | 189 669 364 989 | 202 784 591 515 |

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--------------------------------------|------------------------|------------------------|
| | Giá gốc | Giá trị ghi sổ |
| 2. Các khoản đầu tư tài chính | | |
| b/ Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | | |
| b1/ Ngắn hạn | | |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | 186 351 414 900 | 228 620 000 000 |
| - Trái phiếu | | |
| - Các khoản đầu tư khác | | |
| Cộng | 186 351 414 900 | 228 620 000 000 |

| 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 | 203 738 300 006 | | 203 738 300 006 | 203 738 300 006 | | 203 738 300 006 |
| Công ty TNHH Dịch vụ dầu khí M-I Việt Nam | 63 338 300 006 | | 63 338 300 006 | 63 338 300 006 | | 63 338 300 006 |
| Công ty TNHH Dung dịch khoan và dịch vụ dầu khí (DMC) | 90 000 000 000 | | 90 000 000 000 | 90 000 000 000 | | 90 000 000 000 |
| Công ty TNHH PVChem-Tech | 30 000 000 000 | | 30 000 000 000 | 30 000 000 000 | | 30 000 000 000 |
| Công ty CP Hóa phẩm dầu khí DMC - Miền Nam | 20 400 000 000 | | 20 400 000 000 | 20 400 000 000 | | 20 400 000 000 |
| - Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | 12 769 655 880 | - 12 769 655 880 | | 12 769 655 880 | - 12 769 655 880 | |
| Công ty TNHH liên doanh DMC-VTS | 12 769 655 880 | - 12 769 655 880 | | 12 769 655 880 | - 12 769 655 880 | |
| - 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 :

- 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

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---|-----------------|-----------------|
| 3. Phải thu của khách hàng | | |
| a/ Phải thu của khách hàng ngắn hạn | 977 458 926 898 | 880 324 414 922 |
| - Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng | 586 387 969 554 | 536 157 997 247 |
| Liên doanh Việt - Nga Vietsovpetro | 52 593 695 066 | 65 467 400 087 |

| | | |
|---|-----------------------------|-----------------|
| Công ty cổ phần STAVIAN hoá chất | 533,794,274,488 | 470,690,597,160 |
| - Các khoản phải thu khách hàng khác | 391 070 957 344 | 344 166 417 675 |
| b/ Phải thu của khách hàng là các bên liên quan | 227 601 986 437 | 177 097 923 363 |
| Ban Điều hành dự án Nhà máy Nhiệt Điện Thái Bình 2 | | 217 853 898 |
| BQL dự án Điện lực dầu khí Long Phú 1 | 451 038 046 | 451 038 046 |
| CN Tổng Công ty Khí VN- CTCP- Công ty Kinh doanh sản phẩm khí | 4 039 554 970 | 376 600 000 |
| Công ty Cổ phần Hóa Dầu và Xơ sợi Dầu khí (VNPOLY) | 1 395 178 022 | 1 395 178 022 |
| Công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Hà Nội (PVC-HN) | 2 737 079 920 | 2 737 079 920 |
| Công Ty TNHH Lọc Hoá Dầu Nghi Sơn | 85 950 531 341 | 24 969 856 560 |
| Công ty CP Lọc Hoá dầu Bình Sơn | 9 368 741 475 | |
| CUU LONG Joint operating Company | 8 817 106 100 | 11 569 461 440 |
| Liên doanh Việt- Nga Vietsovpetro | 52 593 695 066 | 65 467 400 087 |
| Công ty Điều hành Dầu khí Biển Đông | 486 376 000 | 1 352 956 000 |
| Công ty CP tư vấn Quản lý Dự án Dầu khí PVE | 47 261 500 | 47 261 500 |
| Công ty Hoàng Long | 1 946 112 740 | 3 180 420 162 |
| Công ty Hoàn Vũ | 976 664 480 | 1 441 000 000 |
| CN Tập đoàn dầu khí Việt Nam- Ban quản lý dự án điện lực Dầu khí sông hậu 1 | | 550 000 000 |
| Chi nhánh khí Hải Phòng - TCT Khí Việt Nam | 2 704 320 000 | |
| Tổng Công ty Thăm dò khai thác dầu khí | 39 993 921 185 | 50 836 035 624 |
| Công ty CP Dịch vụ dầu khí Quảng Ngãi PTSC | 3 663 956 410 | 120 198 433 |
| Chi nhánh Tổng Công ty Điện lực Dầu khí VN-Công ty Điện lực Dầu khí Hà Tĩnh | | 663 100 160 |
| - Công ty TNHH Liên Doanh Kỹ Thuật Giếng Khoan PV Drilling Và Baker Hughes | 4 263 572 036 | 1 596 713 718 |
| Công ty TNHH liên doanh DMC-VTS | 6 209 044 462 | 6 209 044 462 |
| Cty TNHH MTV điều hành Thăm dò KTDK trong nước | 1 957 832 684 | 3 916 725 331 |
| | <u>2 514 561 261</u> | |
| 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 | | | | |
| - Kỹ cươc, ký quỹ | | | | |
| - Cho mượn | | | | |
| - Các khoản chi hộ | | | | |
| - Phải thu khác | 131 144 875 540 | | 57 177 203 888 | |
| Cộng | 131 144 875 540 | | 57 177 203 888 | |

| | | |
|-----------------|----------------------|----------------------|
| b/ Dài hạn | | |
| - Phải thu khác | 2 936 477 519 | 2 929 129 759 |
| Cộng | 2 936 477 519 | 2 929 129 759 |

| 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 | | | | |
| 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 | 41 002 293 139 | 716 224 146 | | 43 112 650 503 | 168 720 193 | |
| 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 TNHH MTV Điều hành thăm dò khai thác dầu khí trong nước | 1 518 158 184 | | | 4 333 993 566 | | |
| Công ty TNHH liên doanh DMC-VTS | 14 980 113 231 | | | 14 980 113 231 | | |
| Công ty TNHH Xuất nhập khẩu Bao bì nhựa | 2 838 995 257 | | | 2 838 995 257 | | |
| 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 Gang thép công nghiệp Việt Nam | 2 005 169 290 | | | 2 005 169 290 | | |
| Công ty TNHH TM và DVĐK Phúc An : Bán hàng từ 2/2014 | 5 239 488 314 | | | 5 239 488 314 | | |
| Các đối tượng khác | 9 771 915 943 | 716 224 146 | | 9 066 437 925 | 168 720 193 | |
| - 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 | 41 002 293 139 | 716 224 146 | | 43 112 650 503 | 168 720 193 | |

| 7. Hàng tồn kho | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|--|-----------------|------------------|-----------------|------------------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá gốc | Dự phòng |
| - Hàng đang đi trên đường | - | | 26 394 048 033 | |
| - Nguyên liệu, vật liệu | 6,968,681,406 | | 3 581 094 775 | |
| - Công cụ, dụng cụ | 2,203,166,630 | | 1 993 383 148 | |
| - Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang | 44,396,573,208 | | 14 538 583 147 | |
| - Thành phẩm | 1,111,243,112 | | 2 435 246 195 | |
| - Hàng hóa | 250,168,677,118 | - 67 368 805 784 | 194 330 015 648 | - 68 030 486 472 |
| - Hàng gửi đi bán | 85,530,751,216 | | 81 704 475 518 | |
| - Hàng hóa gửi kho bảo thuế | | | | |
| - 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 : Giảm trích lập do bán hàng | | | | |
| Cộng giá gốc hàng tồn kho | 390 379 092 690 | - 67 368 805 784 | 324 976 846 464 | - 68 030 486 472 |

| 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 XDDB) | | | | |
| - Mua sắm | | | | |

| | | | | |
|------------|-----------|-----------|--|--|
| - XDCB | 7 425 600 | 7 425 600 | | |
| - Sửa chữa | | | | |
| Cộng | 7 425 600 | 7 425 600 | | |

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 | 130 193 788 079 | 209 090 592 043 | 34 253 878 163 | 5 690 196 941 | 18 075 956 119 | 397 304 411 345 |
| Mua trong kỳ | | 198 630 000 | 1 201 238 090 | 210 370 370 | | 1 610 238 460 |
| Đầu tư XDCB hoàn thành | | | | | | |
| Tăng khác | | | | | | |
| Chuyển sang BDS đầu tư | | | | | | |
| Thanh lý, nhượng bán | | 422 115 800 | | 1 231 713 482 | 76 450 000 | 1 730 279 282 |
| Giảm khác : | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | 130 193 788 079 | 208 867 106 243 | 35 455 116 253 | 4 668 853 829 | 17 999 506 119 | 397 184 370 523 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 75 631 431 775 | 139 622 236 362 | 31 578 055 374 | 4 194 122 612 | 2 276 728 216 | 253 302 574 339 |
| Khấu hao trong kỳ | 3 624 149 806 | 10 422 202 137 | 963 666 283 | 110 792 746 | 1 640 278 971 | 16 761 089 943 |
| Tăng khác | | | | | | |
| Chuyển sang BDS đầu tư | | | | | | |
| Thanh lý, nhượng bán | | 422 115 800 | | 1 231 713 482 | 76 450 000 | 1 730 279 282 |
| Giảm khác : | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | 79 255 581 581 | 149 622 322 699 | 32 541 721 657 | 3 073 201 876 | 3 840 557 187 | 268 333 385 000 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 54 562 356 304 | 69 468 355 681 | 2 675 822 789 | 1 496 074 329 | 15 799 227 903 | 144 001 837 006 |
| - Tại ngày cuối kỳ | 50 938 206 498 | 59 244 783 544 | 2 913 394 596 | 1 595 651 953 | 14 158 948 932 | 128 850 985 523 |

- 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: 109,7 tỷ VNĐ
- 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 | | | 2 824 122 062 | | 30 414 868 672 |
| - Mua trong năm | | | | 30 000 000 | | 30 000 000 |
| - tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp | | | | | | |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh | | | | | | |
| - Tăng khác : | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | |
| Giảm khác : | | | | 105 000 000 | | 105 000 000 |
| Số dư cuối kỳ | 27 590 746 610 | | | 2 749 122 062 | | 30 339 868 672 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 6 875 769 993 | | | 2 281 009 423 | | 9 156 779 416 |
| - Khấu hao trong năm | 549 628 947 | | | 213 979 316 | | 763 608 263 |
| - Tăng khác : | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | |
| - Giảm khác : | | | | 105 000 000 | | 105 000 000 |
| Số dư cuối kỳ | 7 425 398 940 | | | 2 389 988 739 | | 9 815 387 679 |

| | | | | | |
|----------------------------------|----------------|--|--|-------------|----------------|
| Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 20 714 976 617 | | | 543 112 639 | 21 258 089 256 |
| - Tại ngày cuối kỳ | 20 165 347 670 | | | 359 133 323 | 20 524 480 993 |

- 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: 1,892 tỷ VNĐ
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác

| | <u>Cuối kỳ</u> | <u>Đầu năm</u> |
|--|----------------------|--------------------|
| 13. Chi phí trả trước | 3 204 531 226 | 947 313 360 |
| a/ Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục) | | |
| - Chi phí trả trước về thuế hoạt động TSCĐ | | |
| - Công cụ, dụng cụ xuất dùng | | |
| - Chi phí đi vay | 3 204 531 226 | 947 313 360 |
| - Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn) | 7 350 191 586 | 6 853 970 657 |
| b/ Dài hạn | | |
| - Chi phí mua bảo hiểm | 7 350 191 586 | 6 853 970 657 |
| - Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn) | 10 554 722 812 | 7 801 284 017 |
| Cộng | | |

| 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 | 564 162 725 554 | 564 162 725 554 | 690 451 266 743 | 634 270 230 509 | 507 981 689 320 | 507 981 689 320 |
| b/ Vay dài hạn (chi tiết theo kỳ hạn) | | | | | | |
| Cộng | 564 162 725 554 | 564 162 725 554 | 690 451 266 743 | 634 270 230 509 | 507 981 689 320 | 507 981 689 320 |

| | | |
|---|------------------------|------------------------|
| d/ Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán | Cuối kỳ | Đầu năm |
| d/ Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan | 8 807 544 115 | |
| Vay ngắn hạn PV Combank | | |
| 15. Phải trả người bán | 316 248 157 662 | 239 425 736 234 |
| 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 | | |
| Công ty CP Lọc hóa dầu Bình Sơn | 105 709 980 778 | 74 339 291 661 |
| Chi nhánh TCT Khí Việt Nam - CTCP - Công ty Kinh doanh sản phẩm khí | 11 263 177 157 | 25 453 339 903 |
| Abu Dhabi National Oil Company | 72 606 227 035 | |
| Công ty CP Hoá chất Việt Trì | 50 291 630 620 | |
| Oilfield International Equipment & Supplies.Pte | | 37 678 531 704 |
| - Phải trả cho các đối tượng khác | 76 377 142 072 | 101 954 572 966 |
| 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 | | |
| - Các đối tượng khác | | |
| Cộng | 119 026 121 552 | 76 756 776 389 |
| d/ Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết cho từng đối tượng) | | |
| Trường cao đẳng Dầu khí | | 64,070,600 |
| Trung tâm công nghệ xử lý môi trường | 150 816 996 | 150 816 996 |
| Công ty Cổ phần quản lý và khai thác tài sản Dầu khí (PSA) | 547 670 803 | |
| Chi nhánh Nghi Sơn - PSA | 105 709 980 085 | 74 339 291 661 |
| Công ty CP Lọc Hoá dầu Bình Sơn | | |
| CN TCT CP khoan và DV khoan DK - XN dịch vụ đầu tư khoan DK | | |

| | | |
|---|----------------|---------------|
| Công ty cảng dịch vụ dầu khí | | 52 971 160 |
| CN TCT CP DVĐK Việt Nam - Cty Dịch vụ dầu khí Đà Nẵng | 180 576 000 | 91 960 000 |
| Công ty CP Chứng khoán dầu khí | | |
| Tổng Công ty tư vấn thiết kế dầu khí - CTCP | 11 263 177 157 | |
| Chi nhánh TCT Khí Việt Nam - CTCP - Công ty Kinh doanh sản phẩm khí | | |
| Công ty TNHH lọc hoá dầu Nghi Sơn | 324 000 000 | |
| Công ty cổ phần bảo dưỡng và sửa chữa công trình dầu khí | 721 807 931 | 87 960 580 |
| Viện dầu khí Việt Nam | | 1 958 892 647 |
| Công ty TNHH MTV điều hành thăm dò KTDK trong nước | 10 812 745 | 10 812 745 |
| Công ty Cổ phần xây lắp đường ống bể chứa Dầu khí | | |
| Công ty TNHH Khách sạn dầu khí PTSC | 117 279 835 | |
| Liên doanh Việt Nga Vietsopetro | | |
| Công ty Cổ phần Dịch vụ Tổng hợp 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 | 3,461,600,078 | 9,325,034,357 | 12,486,569,096 | 300,065,339 |
| Thuế GTGT hàng nhập khẩu | | 73,391,020,404 | 73,391,020,404 | - |
| Thuế xuất nhập khẩu | | 3,539,925,620 | 3,539,925,620 | - |
| Thuế Thu nhập doanh nghiệp | 7,112,737,307 | 3,032,317,001 | 7,612,525,538 | 2,532,528,770 |
| Thuế Thu nhập cá nhân | 3,100,149,799 | 9,301,404,295 | 10,656,099,398 | 1,745,454,696 |
| Thuế tài nguyên | | 10,514,863 | 10,514,863 | - |
| Thuế nhà đất | | 819,487,255 | 600,028,598 | 219,458,657 |
| Tiền thuế đất | 435,373,038 | 1,770,331,570 | 1,856,255,957 | 349,448,651 |
| Thuế nhà thầu | | | | - |
| Thuế môi trường | | 19,000,000 | 19,000,000 | - |
| Thuế môn bài | | | | - |
| Thuế khác | | 45,900,000 | 45,900,000 | - |
| Phí, lệ phí | 14,109,860,222 | 101,254,935,365 | 110,217,839,474 | 5,146,956,113 |
| Cộng | | | | |
| b/ Phải thu | | | | |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa | | | | - |
| - Các khoản khác phải thu nhà nước | | | | - |
| - Thuế xuất khẩu | | | | - |
| Cộng | | | | |

| | | |
|---|----------------|----------------|
| 18/ Chi phí phải trả | Cuối kỳ | Đầu năm |
| a/ Ngắn hạn | 88 602 334 172 | 83 585 730 201 |
| - Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép | | |
| - Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm | 88 602 334 172 | 83 585 730 201 |
| - các khoản trích trước khác | | |
| b/ Dài hạn | | |
| - Lãi vay | | |
| - Các khoản khác | 88 602 334 172 | 83 585 730 201 |
| Cộng | | |
| | Cuối kỳ | Đầu năm |
| 19. Phải trả khác | | |
| a/ Ngắn hạn | 2 979 574 618 | 2 069 640 303 |
| - Tài sản thừa chờ giải quyết | | |

| | | |
|------------------------------------|-----------------------|----------------------|
| - Kinh phí công đoàn | 312 822 519 | 149 725 538 |
| - Bảo hiểm xã hội | 264 269 192 | 1 454 262 |
| - Bảo hiểm y tế | 41 001 740 | 1 094 945 |
| - Bảo hiểm thất nghiệp | - 7 293 310 | |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn | | |
| - Cổ tức phải trả | 21 251 048 609 | 1 394 874 009 |
| - Các khoản phải trả phải nộp khác | 2 461 202 546 | 1 146 022 387 |
| Cộng | 27 302 625 914 | 4 762 811 444 |

b/ Dài hạn

| | | |
|-------------------------------------|-------------|------------|
| - Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn | 126 800 000 | 39 375 000 |
| - 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)

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|--------------------|--------------------|
| 20. 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 | 81 588 051 | 186 486 975 |
| Cộng | 81 588 051 | 186 486 975 |
| b/ Dài hạn | | |
| Doanh thu nhận trước | | |
| Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống | | |
| Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác | 172 937 439 | 209 818 183 |
| Cộng | 172 937 439 | 209 818 183 |
| 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) | | |

| | Cuối năm | Đầu năm |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 21. Dự phòng phải trả | | |
| Quỹ dự phòng rủi ro, bồi thường thiệt hại về môi trường | 15 014 740 563 | 15 014 740 563 |
| Dự phòng khác | 14 772 863 315 | 14 966 158 755 |
| Cộng | 29 787 603 878 | 29 980 899 318 |

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

| | Cuối năm | Đầu năm |
|--|----------------|----------------|
| 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 | 24 910 049 708 | 27 947 262 265 |
| 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 | 20% | 20% |
| Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế | 2 553 931 176 | 2 553 931 176 |
| 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 | | | | | | Cộng |
|---------------------------------|--------------------------------|----------------------|------------------|-------------------|-----------------------|--------------------------------|-----------------|
| | Vốn góp của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Cổ phiếu quỹ | Chênh lệch tỷ giá | Quỹ Đầu tư phát triển | LNST chưa phân phối và các quỹ | |
| | 1 | 2 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Số dư đầu năm trước | 500 000 000 000 | 18 965 245 000 | - 18 536 548 520 | 2 672 747 436 | 153 708 537 299 | 54 204 522 762 | 711 014 503 977 |
| - Tăng vốn trong năm trước | | | | | | | |
| - Lãi trong năm trước | | | | | | 7 570 351 695 | 7 570 351 695 |
| - Chênh lệch do quy đổi báo cáo | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|---------------------------------|------------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|
| - Mua cổ phiếu quỹ | | | - 8 233 500 | | | | - 8 233 500 |
| - Tặng khác | | | | | | | |
| - Phân phối các quỹ | | | | | | - 8 000 000 000 | - 8 000 000 000 |
| Trích quỹ khen thưởng, Phúc lợi | | | | | | - 21 375 000 000 | - 21 375 000 000 |
| Chia cổ tức | | | | | | 615 020 997 | 615 020 997 |
| - Giảm khác | | | | | | | |
| Số dư đầu năm nay | 500 000 000 000 | 18 965 245 000 | - 18 544 782 020 | 2 672 747 436 | 153 708 537 299 | 33 014 895 454 | 689 816 643 169 |
| Tăng vốn trong năm nay | | | | | | 1 499 570 248 | 1 499 570 248 |
| - Lãi trong năm nay | | | | | | | |
| - Chênh lệch do quy đổi báo cáo | | | | | | | |
| - Mua cổ phiếu quỹ | | | | | | | |
| - Tặng khác | | | | | | | |
| - Phân phối các quỹ | | | | | | - 3 861 467 850 | - 3 861 467 850 |
| Trích quỹ khen thưởng, Phúc lợi | | | | | | - 11 500 000 000 | - 11 500 000 000 |
| Chia cổ tức | | | | | | | 39 683 568 638 |
| - Bán cổ phiếu quỹ | | 21 138 786 618 | 18 544 782 020 | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | - 363 221 045 | - 363 221 045 |
| Số dư cuối kỳ | 500 000 000 000 | 40 104 031 618 | | 2 672 747 436 | 153 708 537 299 | 18 789 776 807 | 715 275 093 160 |

* 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 chở dầu 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 cấp có thẩm quyền và Ủy ban chứng khoán chấp nhận.

b. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

- Vốn góp của Công ty mẹ (Tập đoàn Dầu khí Việt Nam)

- Vốn góp của các đối tượng khác

- Số lượng cổ phiếu quỹ

Cộng

Cuối kỳ

Đầu năm

179 996 190 000

179 996 190 000

320 003 810 000

320 003 810 000

2 500 000

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

+ Vốn góp tăng trong năm

+ Vốn góp giảm trong năm

+ Vốn góp cuối năm

- Cổ tức lợi nhuận đã chia

500 000 000 000

500 000 000 000

500 000 000 000

500 000 000 000

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

- Số lượng cổ phiếu được mua lại

+ Cổ phiếu phổ thông

+ Cổ phiếu ưu đãi

- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành

+ Cổ phiếu phổ thông

+ Cổ phiếu ưu đãi

50 000 000

50 000 000

50 000 000

50 000 000

50 000 000

50 000 000

2 500 000

2 500 000

50 000 000

47 500 000

50 000 000

47 500 000

10 000

10 000

* 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
- + 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:

| | | |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|
| | 153 708 537 299 | 153 708 537 299 |
| - Quỹ đầu tư phát triển | | |
| - 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

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|---------------|---------------|
| 25. Chênh lệch tỷ giá | 2 672 747 436 | 2 672 747 436 |
| - Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND | | |
| - 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 | 2 945 075 000 | 4 505 543 000 |
| - Chi sự nghiệp | 2 945 738 200 | 4 631 721 400 |
| - Nguồn kinh phí còn lại cuối năm | - | 1,423,600 |

27. Các khoản mục ngoài bảng Cân đối kế toán

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

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|----------------------|----------------------|
| USD | 16,408.70 | 390,514 |
| JPY | 25,611 | 26,337 |
| | 8 474 590 773 | 8 474 590 773 |
| d/ Nợ khó đòi đã xử lý | | |
| QINHDAO CHEMICALS CO.,LTD (nguyên nhân xóa sổ : Doanh nghiệp không còn tồn tại) | 101 882 720 | 101 882 720 |
| Công ty Kỹ thuật nền móng và xây dựng (Nguyên nhân xóa sổ : Chi phí thu hồi 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 |
| Công ty cổ phần Đầu tư phát triển Khang Minh (Lãi trả chậm - thi hành án không có tài sản thu hồi) | 3 202 956 149 | 3 202 956 149 |
| Công ty CP Hoá chất nhựa Đà Nẵng (Lãi trả chậm - Khởi kiện) | 718 414 483 | 718 414 483 |
| Công ty TNHH Phúc Quang - Hồng Anh (Phạt hợp đồng - Đang làm thủ tục phá sản không có khả năng thu) | 2 889 365 019 | 2 889 365 019 |
| CT CP Gang thép công nghiệp Việt Nam (Lãi trả chậm - đang thi hành án không có tài sản đảm bảo) | 544 708 695 | 544 708 695 |
| Công ty TNHH liên doanh DMC-VTS (Lãi trả chậm) | 801 763 240 | 801 763 240 |
| Công ty CP sản xuất và thương mại P.P (Chi phí thu hồi lớn hơn giá trị thu hồi) | 5 434 467 | 5 434 467 |

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

I. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

a/ Doanh thu

| | Năm nay | Năm trước |
|--|--------------------------|--------------------------|
| | <u>1 983 480 435 283</u> | <u>1 699 555 034 260</u> |
| - Doanh thu bán hàng | 1 732 164 541 346 | 1 481 730 737 260 |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ | 251 315 893 937 | 217 824 297 000 |
| - Doanh thu hợp đồng xây dựng | | |
| b/ Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng) | 473 239 779 382 | 182 106 047 449 |
| Liên doanh Việt- Nga Vietsovpetro | 169 683 531 357 | 58 591 973 299 |
| Công ty CP Lọc Hoá dầu Bình Sơn | 40 366 080 587 | 12 957 408 742 |
| Công ty TNHH Lọc hóa dầu Nghi Sơn | 112 567 222 390 | 13 675 044 800 |

| | | |
|--|---------------------------------|---------------------------------|
| Công ty cổ phần Điện lực dầu khí Nhơn Trạch 2 | | |
| Chi nhánh Khí Hải Phòng-Tổng Công ty Khí Việt Nam | 1 329 271 552 | 596 222 500 |
| Chi nhánh kinh doanh LNG-Tổng Công ty khí Việt Nam | 3 104 000 000 | 2 316 800 000 |
| Chi nhánh TCT Khí Việt Nam - CT vận chuyển khí Đông Nam Bộ | | |
| CN Tổng Công ty Khí VN- CTCP- Công ty Kinh doanh sản phẩm khí | 507 727 272 | |
| CN Tổng Công ty Khí VN- CTCP- Công ty Dịch vụ khí | 3 963 783 400 | |
| Chi nhánh TCT Khí Việt Nam - Công ty Khí Cà Mau | | |
| Cty TNHH MTV điều hành Thăm dò KTDK trong nước | 71 228 115 304 | 47 059 424 485 |
| TCT Khí Việt Nam | 6 260 000 000 | |
| Công ty điều hành dầu khí Biển Đông | | |
| Chi nhánh TCT Điện lực dầu khí - CT điện lực Dầu khí Hà Tĩnh | | 8 812 900 800 |
| Chi nhánh TCT Điện lực dầu khí - CT điện lực Dầu khí Cà Mau | | |
| Chi nhánh TCT Điện lực dầu khí - CT điện lực Dầu khí Nhơn Trạch | | |
| BQL Điện lực dầu khí Long Phú 1 | | |
| Chi nhánh TCT phân bón và hoá chất dầu khí - NM Đạm Phú Mỹ | | |
| CT CP Bọc ống dầu khí Việt Nam | | |
| Ban quản lý dự án Nhiệt điện Thái Bình 2 | 226 644 630 | |
| CT CP Phân bón dầu khí Cà Mau | | |
| TCT Phân bón và hoá chất dầu khí | | |
| TCT cổ phần Bảo dưỡng và sửa chữa công trình dầu khí | | |
| Công ty TNHH liên doanh kỹ thuật giếng khoan PV Drilling và Baker Hughes | | |
| Công ty điều hành chung Thăng Long | 1 807 268 490 | 3 908 324 520 |
| Công ty Hoàng Long | 8 093 751 700 | 1 080 180 000 |
| Công ty Hoàn Vũ | 5 037 377 825 | |
| Công liên liên doanh điều hành Dầu khí Cửu Long | 46 067 026 543 | 32 024 258 680 |
| Công ty CP dịch vụ dầu khí Quảng Ngãi PTSC | 335 457 210 | |
| Chi nhánh TCT cổ phần khoan và dịch vụ khoan dầu khí - XN Dịch vụ đầu tư khoan dầu khí | | |
| Tập đoàn Dầu khí Việt Nam | 2 163 333 334 | 1 083 509 623 |
| CN Tập đoàn dầu khí Việt Nam- Ban quản lý dự án điện lực Dầu khí sông Hậu 1 | | |
| Công ty CP đầu tư dầu khí Sao Mai Bến Đình | 17 548 364 | |
| CN phân phối SP lọc dầu Nghi Sơn - Tập đoàn dầu khí Việt Nam | 481 639 424 | |
| <i>c/ Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản</i> | | |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | <u>1 646 600 188</u> | <u>613 390 846</u> |
| * Trong đó: | | |
| + Chiết khấu thương mại | 569 985 394 | |
| + Giảm giá hàng bán | 1 076 614 794 | - 131 540 639 |
| + Hàng bán bị trả lại | | 744 931 485 |
| + Thuế xuất khẩu | | |
| 27. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ | <u>1 981 833 835 095</u> | <u>1 698 941 643 414</u> |
| * Trong đó: + Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa | 1 730 517 941 158 | 1 481 117 346 414 |
| + Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ | 251 315 893 937 | 217 824 297 000 |
| + 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 | 1 607 091 246 113 | 1 386 373 864 191 |
| - Giá vốn của thành phẩm đã bán | | |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp | 218 349 755 597 | 189 898 301 821 |
| - Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán | | |

31
G
H
U
K

4

| | | |
|---|---------------------------------|---------------------------------|
| - 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>1 825 441 001 710</u> | <u>1 576 272 166 012</u> |
| 4. Doanh thu hoạt động tài chính | <u>Năm nay</u> | <u>Năm trước</u> |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 12 483 056 771 | 10 923 242 908 |
| - Lãi bán các khoản đầu tư | | |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia | | |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá | 385 100 053 | 5 215 896 387 |
| - Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán | | |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác | 949 210 | |
| Cộng | <u>12 869 106 034</u> | <u>16 139 139 295</u> |
| 5. Chi phí tài chính | <u>Năm nay</u> | <u>Năm trước</u> |
| - Lãi tiền vay | 1 849 688 784 | 504 941 775 |
| - Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm | | |
| - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính | | |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá | 26 338 907 558 | 425 432 012 |
| - Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư | | |
| - Chi phí tài chính khác | 2 391 180 487 | 1 503 349 138 |
| - Các khoản ghi giảm chi phí tài chính | | |
| Cộng | <u>30 579 776 829</u> | <u>2 433 722 925</u> |
| 6. Thu nhập khác | | |
| - Thanh lý, nhượng bán TSCĐ | 9 946 364 | |
| - Tiền phạt thu được | 132 095 024 | |
| - Các khoản khác | 751 780 945 | 5 854 752 222 |
| Cộng | <u>893 822 333</u> | <u>5 854 752 222</u> |
| 7. Chi phí khác | | |
| - Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ | | |
| - Các khoản bị phạt | | |
| - Các khoản khác | 750 562 905 | 1 197 848 137 |
| Cộng | <u>750 562 905</u> | <u>1 197 848 137</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>95 240 647 591</u> | <u>88 396 225 155</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 | <u>26 955 710 396</u> | <u>31 845 899 946</u> |
| - 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 tài cơ cấu, dự phòng khác | | |
| - Các khoản ghi giảm khác | | |
| 9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố | <u>Năm nay</u> | <u>Năm trước</u> |
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 181 546 365 357 | 124 550 859 172 |
| - Chi phí nhân công | 42 443 144 038 | 39 181 905 911 |

| | | |
|-----------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| - Chi phí khấu hao TSCĐ | 17 524 698 206 | 18 463 860 692 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 155 985 451 171 | 141 824 231 737 |
| - Chi phí khác bằng tiền | 25 676 693 034 | 18 480 970 985 |
| Cộng | <u>423 176 351 806</u> | <u>342 501 828 497</u> |

| | | |
|--|-----------------------------|---------------------------|
| 10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | <u>Năm nay</u> | <u>Năm trước</u> |
| - Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành | 3 032 317 001 | 418 152 934 |
| - Điều chỉnh CP thuế TNDN của các năm trước vào CP thuế TNDN hiện hành năm nay | | |
| - Tổng CP thuế TNDN hiện hành | <u>3 032 317 001</u> | <u>418 152 934</u> |

| | | |
|---|-----------------------|-------------------------|
| 11. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | <u>Năm nay</u> | <u>Năm trước</u> |
| - CP thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế | 2 963 985 864 | 6 571 072 036 |
| - CP thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập TS thuế TN hoãn lại | | |
| - Thuế nhập thuế TNDN hoãn lại PS từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ | | |
| - Thuế nhập thuế TNDN hoãn lại PS từ việc hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa: | | |
| - Thuế nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả | | |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | | |

VIII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

- 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
- 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

- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác
- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm
- Thông tin về các bên liên quan (ngoài các thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên)
- 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"
- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
- Thông tin về hoạt động liên tục
- Những thông tin khác

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tạ Đình Khang

Trần Văn Trinh

Hà Nội, ngày 25 tháng 10 năm 2022
Tổng Giám đốc



Phan Công Thành