

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

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

Mẫu số B 01-DN/HN

(Ban hành theo TT số 202/2014/TT-BTC

ngày 22/12/2014 của BTC)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

Đơn vị: đồng

TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
1	2	3	4	5
A.TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		5,172,046,948,960	5,017,087,993,696
I.Tiền và các khoản tương đương tiền	110	VI.1	1,716,919,348,616	2,361,887,855,663
1. Tiền	111		293,934,821,687	183,292,026,309
2. Các khoản tương đương tiền	112		1,422,984,526,929	2,178,595,829,354
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	VI.7	955,000,000,000	895,000,000,000
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		955,000,000,000	895,000,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		520,545,713,356	256,516,457,348
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.2	422,514,452,443	143,208,711,158
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		78,790,739,261	94,031,112,122
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.3	252,481,339,051	252,794,480,796
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		- 233,576,422,659	- 233,517,846,728
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	VI.4	335,605,260	-
IV. Hàng tồn kho	140	VI.5	1,662,663,084,855	1,222,968,204,548
1. Hàng tồn kho	141		1,665,129,426,404	1,223,013,757,447
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		- 2,466,341,549	- 45,552,899
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		316,918,802,133	280,715,476,137
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13	53,472,993,772	17,312,413,639
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		258,031,179,931	256,305,454,281
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		5,381,128,430	7,097,608,217
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-



5. Tài sản ngắn hạn khác	155		33,500,000	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		5,962,209,859,178	5,247,016,579,792
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		858,374,000	2,041,734,000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	VI.2	-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu dài hạn nội bộ	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216	VI.3	858,374,000	2,041,734,000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		5,313,224,552,963	1,834,693,985,228
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.8	4,453,310,092,927	938,879,341,269
- Nguyên giá	222		11,653,882,170,846	7,638,038,829,329
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		- 7,200,572,077,919	- 6,699,159,488,060
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	VI.9	-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	VI.10	859,914,460,036	895,814,643,959
- Nguyên giá	228		1,139,091,383,947	1,166,854,986,839
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		- 279,176,923,911	- 271,040,342,880
III. Bất động sản đầu tư	230	VI.11	250,383,262,298	260,945,826,865
- Nguyên giá	231		334,556,867,544	334,556,867,544
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		- 84,173,605,246	- 73,611,040,679
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	VI.6	136,578,490,420	2,861,604,550,893
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		136,578,490,420	2,861,604,550,893
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	VI.7	46,652,969,218	46,684,613,638
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		28,388,260,482	28,566,148,989
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		20,502,000,000	20,502,000,000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		- 2,237,291,264	- 2,383,535,351
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		214,512,210,279	241,045,869,168

1. Chi Phí trả trước dài hạn	261	VI.13	23,270,193,135	30,549,534,439
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	VI.20	69,142,811,382	79,984,319,926
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263	VI.5	109,307,114,725	117,719,923,766
4. Tài sản dài hạn khác	268		12,792,091,037	12,792,091,037
5. Lợi thế thương mại	269		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		11,134,256,808,138	10,264,104,573,488
C. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		2,879,246,949,837	2,220,879,729,293
I. Nợ ngắn hạn	310		1,513,850,189,527	1,417,572,897,676
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.15	415,701,704,589	297,706,572,390
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		68,643,918,032	138,300,964,371
3. Thuế và các khoản phải nộp cho nhà nước	313	VI.12	23,253,103,532	15,981,781,948
4. Phải trả cho người lao động	314		113,798,450,304	105,980,504,396
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.16	580,230,502,931	178,366,248,271
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	VI.18	118,761,819	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.17	54,325,536,298	445,556,275,527
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.14	201,978,485,702	-
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	VI.19	-	199,470,502,806
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		55,799,726,320	36,210,047,967
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		1,365,396,760,310	803,306,831,617
1. Phải trả dài hạn người bán	331	VI.15	-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	VI.16	-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	VI.18	167,880,274	839,401,318
7. Phải trả dài hạn khác	337	VI.17	960,870,000	960,870,000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.14	1,031,870,914,209	629,383,072,193
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-

11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		132,540,000,000	132,540,000,000
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	VI.19	167,190,364,916	-
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		32,666,730,911	39,583,488,106
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		8,255,009,858,301	8,043,224,844,195
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.21	8,255,009,858,301	8,043,224,844,195
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		3,914,000,000,000	3,914,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		3,914,000,000,000	3,914,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		21,179,913,858	21,179,913,858
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		- 2,296,824,120	- 2,296,824,120
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		3,497,039,984,857	3,497,039,984,857
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		657,268,539,969	442,169,277,324
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		53,336,582,083	233,937,947,570
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		603,931,957,886	208,231,329,754
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		167,818,243,737	171,132,492,276
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430	VI.22	-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		11,134,256,808,138	10,264,104,573,488

TP. HCM, ngày 30 tháng 01 năm 2019

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc

Trần Xuân Thảo

Võ Ngọc Phương

Lê Cự Tân



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

Địa chỉ : 43 Mạc Đĩnh Chi , phường Đa Kao, quận 1, Tp HCM

Mẫu số B 02 - DN/HN(Ban hành theo TT số 202/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của BTC)**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT**

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01 tháng 01 năm 2018 đến ngày 31 tháng 12 năm 2018

Đơn: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Th.minh	Quý 4		Lũy kế từ đầu năm	
			Năm 2018	Năm 2017	Năm 2018	Năm 2017
I	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	2,369,690,418,168	1,556,332,429,954	9,395,359,665,641	8,101,852,559,310
- Trong đó: Doanh thu bán hàng			2,369,690,418,168	1,556,332,429,954	9,395,359,665,641	8,101,852,559,310
Doanh thu cung cấp dịch vụ			-	-	-	-
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.2	48,233,657,182	23,949,793,313	98,248,115,232	106,023,465,391
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		2,321,456,760,986	1,532,382,636,641	9,297,111,550,409	7,995,829,093,919
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	1,841,740,612,863	1,098,196,817,188	7,397,640,258,893	5,884,432,561,847
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		479,716,148,123	434,185,819,453	1,899,471,291,516	2,111,396,532,072
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	49,277,656,033	65,509,069,832	123,658,446,036	164,595,463,841
7. Chi phí tài chính	22	VII.5	32,609,642,988	747,126,607	73,797,994,363	1,379,308,284
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		28,429,737,304	102,945,206	62,586,468,519	186,427,398
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		795,450,468	813,319,469	2,916,621,493	3,834,843,056
9. Chi phí bán hàng	25	VII.8	179,969,999,344	206,363,061,219	612,322,153,525	802,514,524,567
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8	111,809,107,969	185,100,623,018	485,710,294,387	638,677,975,533



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp gián tiếp)

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01 tháng 01 năm 2018 đến ngày 31 tháng 12 năm 2018

Đơn vị: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Từ 01/01/2018 đến 31/12/2018	Từ 01/01/2017 đến 31/12/2017
1	2	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	870,615,529,226	852,864,445,704
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	02	532,929,959,797	191,416,391,928
- Các khoản dự phòng	03	(29,800,773,309)	161,178,465,999
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		534,131,424
- Lãi lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(123,688,481,213)	(173,126,134,697)
- Chi phí lãi vay	06	62,586,468,519	186,427,398
- Các khoản điều chỉnh khác	07		
3. Lợi nhuận từ hoạt động KD trước thay đổi vốn lưu động	08	1,312,642,703,020	1,033,053,727,756
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(264,029,256,008)	(124,204,301,195)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(433,702,859,916)	(365,186,258,351)
- Tăng các khoản phải trả (không bao gồm lãi vay phải trả và thuế TNDN phải nộp)	11	428,981,179,810	(217,852,377,459)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(28,881,238,829)	26,658,151,088
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		
- Tiền lãi vay đã trả	14	(121,429,178)	(186,427,398)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(144,064,079,451)	(150,238,245,425)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(75,940,406,558)	(121,068,044,243)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	794,884,612,890	80,976,224,773
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TS dài hạn khác	21	(1,324,966,292,098)	(1,392,102,797,275)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		24,314,881,455
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(1,695,000,000,000)	(1,310,000,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	1,635,000,000,000	470,000,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	123,171,437,543	159,662,046,661
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(1,261,794,854,555)	(2,048,125,869,159)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu	31	-	-
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		
3. Tiền thu từ đi vay	33	637,836,327,718	759,439,088,937

030316
TỔNG CÔNG TY PHÂN BÓN VÀ HÓA CHẤT DẦU KHÍ -CTCP
CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

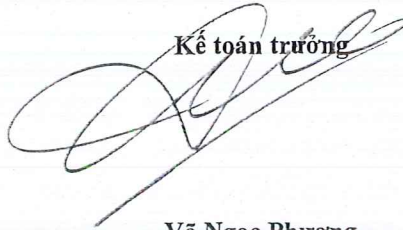
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	(33,370,000,000)	(130,600,000,000)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(782,524,593,100)	(398,368,476,800)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(178,058,265,382)	230,470,612,137
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50	(644,968,507,047)	(1,736,679,032,249)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	2,361,887,855,663	4,098,557,036,080
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	9,851,832
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	1,716,919,348,616	2,361,887,855,663

Người lập biểu



Trần Xuân Thảo

Kế toán trưởng



Võ Ngọc Phương

TP.HCM, ngày 30 tháng 01 năm 2019

Tổng giám đốc




Lê Cự Tân



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

Địa chỉ : 43 Mạc Đĩnh Chi , phường đạ kao, quận 1, Tp HCM

Mẫu số B 09-DN

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

Từ ngày 01/01/2018 đến 31/12/2018

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



5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:	
- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, góp vốn vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát	
- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn;	
- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác	Các khoản đầu tư này được ghi nhận bắt đầu từ ngày mua và được xác định giá trị ban đầu theo giá gốc. Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư dài hạn khác được thực hiện theo các quy định hiện hành.
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn	
6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu	
7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:	
- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho	Theo giá gốc
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho	Bình quân gia quyền
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho	Kê khai thường xuyên
- Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho	
8. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:	
- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính)	Ghi nhận theo nguyên giá
- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính)	Phương pháp đường thẳng
- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư	
- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư	
9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh	
10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại	
11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước	Theo giá trị và thời gian sử dụng
12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả	
13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính	
14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay :	
- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay	
- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ;	
15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả	
16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả	Các khoản dự phòng được ghi nhận khi Tổng công ty có nghĩa vụ nợ hiện tại do kết quả từ một sự kiện đã xảy ra, và Tổng công ty có khả năng phải thanh toán nghĩa vụ này. Các khoản dự phòng được xác định trên cơ sở ước tính của Ban Tổng Giám Đốc về các khoản chi phí cần thiết để thanh toán nghĩa vụ nợ này tại ngày kết thúc niên độ kế toán.
17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện	
18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi	
19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:	Nguồn vốn kinh doanh của Tổng Công ty bao gồm nguồn vốn từ các cổ đông góp và nguồn vốn tự bổ sung từ lợi nhuận hàng năm theo quyết định của Hội đồng quản trị. Quỹ được hình thành từ phân phối lợi nhuận của hoạt động kinh doanh sau khi đã trừ thuế thu nhập doanh nghiệp. Việc trích lập các quỹ được thực hiện theo các quyết định của Hội đồng quản trị Tổng Công ty. Các quỹ được trích lập trong kỳ gồm: Quỹ đầu tư phát triển, Quỹ khen thưởng và phúc lợi
- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu	
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản	
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch Tỷ giá	
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối	

20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:	Doanh thu được ghi nhận khi kết quả giao dịch được xác định một cách đáng tin cậy và Công ty có khả năng thu được các lợi ích kinh tế từ giao dịch này. Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi giao hàng và chuyển quyền sở hữu cho người mua.
- Doanh thu bán hàng;	
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	
- Doanh thu hoạt động tài chính	
- Doanh thu hợp đồng xây dựng	
21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu	
22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán	
23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính	
24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng và quản lý DN	
25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	
26. Các nguyên tắc và phương pháp lập BCTC hợp nhất	
+ Phương pháp loại trừ các giao dịch nội bộ	Tất cả các nghiệp vụ và số dư chủ yếu giữa Công ty mẹ và các công ty con với nhau được loại bỏ khi hợp nhất báo cáo tài chính
+ Phương pháp ghi nhận lợi ích của cổ đông không kiểm soát	Lợi ích của cổ đông không kiểm soát bao gồm giá trị các lợi ích của cổ đông không kiểm soát tại ngày hợp nhất kinh doanh ban đầu và phần lợi ích của cổ đông không kiểm soát trong sự biến động của tổng vốn chủ sở hữu kể từ ngày hợp nhất kinh doanh

VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán				
1. Tiền	31/12/2018		01/01/2018	
- Tiền mặt		1,546,353,008		2,224,218,432
- Tiền gửi ngân hàng		292,388,468,679		181,067,807,877
- Tiền đang chuyển				
- Các khoản tương đương tiền		1,422,984,526,929		2,178,595,829,354
Cộng		1,716,919,348,616		2,361,887,855,663
2. Phải thu khách hàng	31/12/2018		01/01/2018	
a. Phải thu KH ngắn hạn		422,514,452,443		143,208,711,158
<i>Trong đó: Phải thu các bên liên quan</i>		<i>5,049,148,395</i>		<i>4,235,526,434</i>
Công ty CP Cảng Dịch vụ Dầu khí Tổng hợp Phú Mỹ		463,550,178		337,920,000
Công ty CP Cảng Dịch vụ Dầu khí Tổng hợp PTSC Thanh Hóa		132,000,000		41,049,001
TCT Dung dịch khoan & Hóa phẩm Dầu khí - CTCP (DMC)		40,046,600		
TCty CP DV KT Dầu khí VN (PTSC)		1,860,734,745		939,903,257
Cty TNHH MTV Phân bón Dầu khí Cà Mau		2,357,563,767		904,243,160
Công ty CP PVI				1,817,157,911
Cty CP Hoá dầu và Xơ sợi Dầu khí (PVTex)		195,253,105		195,253,105
3. Phải thu khác	31/12/2018		01/01/2018	
a. Ngắn hạn		252,481,339,051		252,794,480,796
- Phải thu người lao động				1,257,517,750
- Kí quỹ, kí cược		90,134,000		476,798,000
- Phải thu khác		252,391,205,051		251,060,165,046
b. Dài hạn		858,374,000		2,041,734,000
- Kí quỹ, kí cược		858,374,000		2,041,734,000
- Phải thu khác				
Cộng		253,339,713,051		254,836,214,796
4. Tài sản thiếu chờ xử lý	31/12/2018		01/01/2018	
a. Tiền				
b. Hàng tồn kho				
c. TSCĐ				
d. Tài sản khác		335,605,260		
Cộng		335,605,260		-
5. Hàng tồn kho	31/12/2018		01/01/2018	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
- Hàng mua đang đi trên đường	496,409,760,065		73,460,998,699	
- Nguyên liệu, vật liệu	354,525,480,392		471,364,021,730	
- Công cụ dụng cụ	9,557,319,466		14,060,360,050	
- Thiết bị, vật tư, PTTT	109,307,114,725		117,332,795,598	
- Chi phí SXKD dở dang	52,590,022,079		30,435,993,313	
- Thành phẩm	147,497,819,713		250,473,890,243	
- Hàng hoá	604,549,024,689	(2,466,341,549)	383,218,493,412	(45,552,899)
- Hàng gửi đi bán				
- Hàng hóa kho bảo thuế				
- Hàng hóa bất động sản				
Cộng	1,774,436,541,129	(2,466,341,549)	1,340,346,553,045	(45,552,899)
6. Tài sản dài hạn dở dang	31/12/2018		01/01/2018	
a. Chi phí SXKD DD dài hạn		-		-
b. Xây dựng cơ bản dở dang		136,578,490,420		2,861,604,550,893
- Kho Tây Ninh		29,120,068,273		24,127,540,909
- DA nâng công suất phân xưởng NH3 NM ĐPM và xây dựng SX NPK		51,879,571,578		2,800,977,046,436
- UFC85/Formaldehyde				5,127,108,556
- DA ERP GĐ 2		1,265,670,000		1,265,670,000
- Nhà ở cán bộ nhân viên		36,342,070,618		
- Khác		17,971,109,951		30,107,184,992
Cộng		136,578,490,420		2,861,604,550,893

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

7. Các khoản đầu tư tài chính				
	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
A. Chứng khoán kinh doanh	-	-	-	-
B. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	955,000,000,000	-	895,000,000,000	-
B1. Ngắn hạn	955,000,000,000		895,000,000,000	-
+ Tiền gửi có kì hạn	955,000,000,000		895,000,000,000	
+ Trái phiếu				
+ Các khoản đầu tư khác				
B2. Dài hạn	-	-	-	-
+ Tiền gửi có kì hạn	-			
+ Trái phiếu				
+ Các khoản đầu tư khác				
C. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	48,890,260,482	(2,237,291,264)	49,068,148,989	(2,383,535,351)
C1. Đầu tư vào công ty con	-	-	-	-
C2. Đầu tư vào công ty LDLK	28,388,260,482	-	28,566,148,989	-
+ CTCP phát triển đô thị Dầu Khí (PVC - Mekong)	-	-		
+ CTCP hóa dầu và xơ sợi TH PVTex	-			
+ CP Bao bì Đạm Phú Mỹ	28,388,260,482		28,566,148,989	
C3. Đầu tư vào đơn vị khác:	20,502,000,000	(2,237,291,264)	20,502,000,000	(2,383,535,351)
+ CTCP CN TT, VT và TĐH DK (PAIC)	3,600,000,000		3,600,000,000	
+ CTCP Chế biến Thủy hải sản út xi	16,902,000,000	(2,237,291,264)	16,902,000,000	(2,383,535,351)
Cộng	1,003,890,260,482	(2,237,291,264)	944,068,148,989	(2,383,535,351)

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

8 - Tăng giảm tài sản cố định hữu hình :

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị văn phòng	Thiết bị khác	Tổng cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
NGUYÊN GIÁ						
Tại ngày 1/1/2018	1,620,243,064,436	5,736,193,509,898	85,030,946,300	187,548,573,621	9,022,735,074	7,638,038,829,329
Tăng do mua sắm	275,509,530	33,071,051,965	298,293,803	8,914,634,262		42,559,489,560
XCDB hoàn thành	786,457,797,057	2,466,421,075,988	1,516,000,000	95,602,034,403	628,961,754,430	3,978,958,661,878
Tăng khác						
Phân loại lại	(4,548,163,920)		(689,117,173)	(437,528,828)		(5,674,809,921)
Thanh lý						
Tại ngày 31/12/2018	2,402,428,207,103	8,235,685,637,851	86,156,122,930	291,627,713,458	637,984,489,504	11,653,882,170,846
KHẤU HAO LŨY KẾ						
Tại ngày 1/1/2018	1,063,551,859,561	5,411,519,589,923	66,363,443,011	149,581,252,395	8,143,343,170	6,699,159,488,060
Khấu hao trong kỳ	128,609,894,080	236,409,224,771	5,701,876,831	42,057,525,122	93,132,586,723	505,911,107,527
Tăng khác (chuyển do tính lại KH UFC85)						
Thanh lý, nhượng bán	(3,371,871,667)		(689,117,173)	(437,528,828)		(4,498,517,668)
Phân loại lại						
Phân loại lại (giảm khác) do tính lại khấu hao UFC85						
Tại ngày 31/12/2018	1,188,789,881,974	5,647,928,814,694	71,376,202,669	191,201,248,689	101,275,929,893	7,200,572,077,919
GIÁ TRỊ CÒN LẠI						
Tại ngày 1/1/2018	556,691,204,875	324,673,919,975	18,667,503,289	37,967,321,226	879,391,904	938,879,341,269
Tại ngày 31/12/2018	1,213,638,325,129	2,587,756,823,157	14,779,920,261	100,426,464,769	536,708,559,611	4,453,310,092,927

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

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

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê TC						
Số dư đầu năm (01/01/2018)						
- Thuê tài chính trong năm						
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính						
Số dư cuối quý (31/12/2018)						
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm (01/01/2018)						
- Khấu hao trong năm						
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính						
Số dư cuối quý (31/12/2018)						
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC						
Số dư đầu năm (01/01/2018)						
Số dư cuối quý (31/12/2018)						

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

VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán
 10 - Tăng giảm tài sản cố định vô hình :

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Tại ngày 01/01/2018	864,754,631,862	209,910,728,332		82,183,023,613	10,006,598,032	1,166,854,986,839
- Mua trong năm		1,697,200,000		1,464,909,091		3,162,109,091
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
XDCB dở dang						
- Tăng/Giảm khác		(35,788,652,405)			4,862,940,422	(30,925,711,983)
- Thanh lý, nhượng bán						
Tại ngày 31/12/2018	864,754,631,862	175,819,275,927		83,647,937,704	14,869,538,454	1,139,091,383,947
Giá trị hao mòn lũy kế						
Tại ngày 01/01/2018	31,396,179,310	177,827,530,780		51,810,034,758	10,006,598,032	271,040,342,880
- KH điều chuyển từ TCty						
- KH hao tăng trong kỳ	5,005,600,203	612,635,976		7,388,009,240	472,854,264	13,479,099,683
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác		(5,342,518,652)				(5,342,518,652)
Tại ngày 31/12/2018	36,401,779,513	183,782,685,408		59,198,043,998	10,479,452,296	279,176,923,911
Giá trị còn lại của TSCĐVH						
Tại ngày 01/01/2018	833,358,452,552	32,083,197,552		30,372,993,855	0	895,814,643,959
Tại ngày 31/12/2018	828,352,852,349	-7,963,409,481		24,449,893,706	4,390,086,158	859,914,460,036

VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán
 11 - Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Khoản mục	Số đầu năm (01/01/2018)	Tăng trong kì	Tăng do điều chuyển từ TSCĐHH	Giảm trong kỳ	Số cuối quý (31/12/2018)
Nguyên giá bất động sản đầu tư	334,556,867,544		-	-	334,556,867,544
- Quyền sử dụng đất	99,499,152,000				99,499,152,000
- Công trình kiến trúc	235,057,715,544				235,057,715,544
Giá trị hao mòn lũy kế	73,611,040,679	10,562,564,567	-	-	84,173,605,246
- Quyền sử dụng đất	9,434,713,500	1,005,683,040			10,440,396,540
- Công trình kiến trúc	64,176,327,179	9,556,881,527			73,733,208,706
- Nhà và quyền sử dụng đất					
- Cơ sở hạ tầng					
Giá trị còn lại BDS đầu tư	260,945,826,865	(10,562,564,567)	-	-	250,383,262,298
- Quyền sử dụng đất	90,064,438,500	(1,005,683,040)	-	-	89,058,755,460
- Công trình kiến trúc	170,881,388,365	(9,556,881,527)	-	-	161,324,506,838
- Nhà và quyền sử dụng đất					
- Cơ sở hạ tầng					

12. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước
 - Phải nộp nhà nước

	Đầu năm (01/01/2018)	Số phải nộp	Số đã nộp	Giảm do thoái vốn	Cuối kỳ (31/12/2018)
- Thuế GTGT	3,549,902,534	29,200,059,967	27,751,309,623		4,998,652,879
- Thuế GTGT hàng NK		13,562,103,647	13,562,103,647		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt					
- Thuế xuất, nhập khẩu		55,094,222,381	55,094,222,381		
- Thuế TNDN	10,838,967,185	150,052,191,535	144,064,079,451		16,827,079,268
- Thuế TNCN	1,454,827,668	35,185,232,448	35,489,279,531		1,150,780,585
- Thuế tài nguyên	137,998,560	2,237,126,786	2,112,962,786		262,162,560
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		1,066,771,003	1,064,836,003		
- Thuế môn bài		25,000,000	25,000,000		
- Thuế nhà thầu		17,873,058,821	17,873,058,821		
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	86,000	89,590,660	75,248,420		14,428,240
Cộng	15,981,781,948	304,385,357,248	297,112,100,663	0	23,253,103,532

- Phải thu nhà nước

	Đầu năm (01/01/2018)	Số phải thu	Số đã thu	Cuối kỳ (31/12/2018)
- Thuế TNDN	4,335,970,650	795,598,658	1,183,151,876	3,948,417,432
- Thuế TNCN	2,761,637,567	1,432,710,998	2,761,637,567	1,432,710,998
Cộng	7,097,608,217	2,228,309,657	3,944,789,443	5,381,128,430

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

13. Chi phí trả trước	31/12/2018	01/01/2018
a. Ngắn hạn	53,472,993,772	17,312,413,639
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí lợi thế kinh doanh thương mại		
- Chi phí công cụ dụng cụ	3,702,043,038	5,767,234,545
- Chi phí trả trước dài hạn khác	49,770,950,734	11,545,179,094
b. Dài hạn	23,270,193,135	30,549,534,439
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí lợi thế kinh doanh thương mại		
- Chi phí công cụ dụng cụ	8,643,933,682	10,307,278,003
- Chi phí trả trước dài hạn khác	14,626,259,453	20,242,256,436
c. Lợi thế thương mại		
Cộng	76,743,186,907	47,861,948,078
14. Vay và nợ thuê tài chính	31/12/2018	01/01/2018
a. Vay ngắn hạn	201,978,485,702	-
b. Vay dài hạn	1,031,870,914,209	629,383,072,193
Cộng	1,233,849,399,911	629,383,072,193
15. Phải trả người bán	31/12/2018	01/01/2018
a. Phải trả người bán ngắn hạn	415,701,704,589	297,706,572,390
<i>Trong đó phải trả người bán các bên liên quan</i>	<i>272,340,452,385</i>	<i>74,395,031,867</i>
Cơ quan Tập đoàn (CQTD)	1,506,945,892	
Viện Dầu khí Việt Nam (VPI)	738,696,180	
TCT Khí VN - CTCP (PVGas)	234,392,662,645	
TCT bảo dưỡng - sửa chữa công trình DK-CTCP		2,580,913,665
TCT CP DV Kỹ thuật DK VN (PTSC)	29,566,736,449	69,281,839,652
TCT CP Vận tải Dầu khí (PVTrans)	261,422,508	2,522,849,988
TCT CP DV TH Dầu khí (Petrosetco)	634,198,490	9,428,562
Công ty CP PVI	1,616,943,611	1,123,690,309
TCT Công nghệ năng lượng DK VN-CTCP (EIC)	40,213,680	
Tổng Công ty Dầu Việt Nam (PVOil)	72,605,053	
TCty Dung dịch khoan & Hóa phẩm Dầu khí - CTCP (DMC)	288,367,200	
Cty CP Phát triển Đô thị Dầu Khí (PVC_Mekong)	3,221,660,677	
16. Chi phí phải trả	31/12/2018	01/01/2018
a. Ngắn hạn	580,230,502,931	178,366,248,271
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
- Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm		
- Chi phí phải trả khác	580,230,502,931	178,366,248,271
b. Dài hạn	0	0
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
- Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm		
- Chi phí phải trả khác		
Cộng	580,230,502,931	178,366,248,271
17. Phải trả khác	31/12/2018	01/01/2018
a. Ngắn hạn	54,325,536,298	445,556,275,527
- Tài sản thừa chờ giải quyết	0	210,745,159
- Bảo hiểm y tế	5,092,823	7,685,828
- Bảo hiểm xã hội	55,102,083	38,460,043
- Kinh phí công đoàn	323,627,669	438,425,879
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	6,972,577,801	7,341,810,073
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	46,969,135,922	437,519,148,545
b. Dài hạn	960,870,000	960,870,000
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	960,870,000	960,870,000

- Các khoản phải trả, phải nộp khác		0	
Cộng		55,286,406,298	446,517,145,527
18. Doanh thu chưa thực hiện	31/12/2018		01/01/2018
a. Ngắn hạn		118,761,819	0
- Doanh thu nhận trước		118,761,819	0
- Doanh thu từ chương trình KH truyền thống			
- Doanh thu khác			
b. Dài hạn		167,880,274	839,401,318
- Doanh thu nhận trước		167,880,274	839,401,318
- Doanh thu từ chương trình KH truyền thống			
- Doanh thu khác			
Cộng		286,642,093	839,401,318
19. Dự phòng phải trả	31/12/2018		01/01/2018
a. Ngắn hạn		0	199,470,502,806
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hoá			
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng			
- Dự phòng tái cơ cấu			
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ...)			199,470,502,806
b. Dài hạn		167,190,364,916	0
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hoá			
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng			
- Dự phòng tái cơ cấu			
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ...)		167,190,364,916	0
Cộng		167,190,364,916	199,470,502,806

12/12/2018

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

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

20	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	31/12/2018	01/01/2018
	- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	69,142,811,382	79,984,319,926
	- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
	- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
	- Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước		
	Cộng	69,142,811,382	79,984,319,926
20	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	31/12/2018	01/01/2018
	- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
	- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước		
	- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	132,540,000,000	132,540,000,000
	Cộng	132,540,000,000	132,540,000,000
21	Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	31/12/2018	01/01/2018
	- Vốn góp của Nhà nước	2,332,042,530,000	2,332,042,530,000
	- Vốn góp của các đối tượng khác	1,581,957,470,000	1,581,957,470,000
	Cộng	3,914,000,000,000	3,914,000,000,000
	* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm		
	* Số lượng cổ phiếu quỹ	65,740	65,740
21	Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	31/12/2018	01/01/2018
	- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
	+ Vốn góp đầu năm	3,914,000,000,000	3,914,000,000,000
	+ Vốn góp tăng trong năm	0	
	+ Vốn góp giảm trong năm		
	+ Vốn góp cuối năm		
	- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
	Cộng	3,914,000,000,000	3,914,000,000,000
21	Cổ tức		
	- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán quý		
	+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông :	391,334,260,000	
	+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi :		
	- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận		
22	Cổ phiếu	31/12/2018	01/01/2018
	- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	391,400,000	391,400,000
	* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:	10,000	10,000
22	Các quỹ của doanh nghiệp	31/12/2018	01/01/2018
	- Quỹ đầu tư phát triển	3,497,039,984,857	3,497,039,984,857
	- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
	* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp		
22	Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được hạch toán trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo qui định của các		
22	Nguồn kinh phí	31/12/2018	01/01/2018

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

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

Đvtính : Đồng

1	Doanh thu	Quý 4/2018	Quý 4/2017
	Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	2,369,690,418,168	1,556,332,429,954
	Trong đó:		
	- Doanh thu bán hàng	2,369,690,418,168	1,556,332,429,954
	Doanh thu sản phẩm trong nước	1,764,275,385,236	1,139,352,601,126
	Doanh thu sản phẩm nhập khẩu	605,415,032,932	416,979,828,828
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	48,233,657,182	23,949,793,313
	Trong đó :		
	+ Chiết khấu thương mại	48,233,657,182	23,949,793,313
	+ Giảm giá hàng bán		-
	+ Hàng bán bị trả lại		
	+ Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)		
	+ Thuế tiêu thụ đặc biệt		
	+ Thuế xuất khẩu		
	Doanh thu thuần về bán hàng và CCDV	2,321,456,760,986	1,532,382,636,641
	Trong đó : + Doanh thu thuần trao đổi hàng hoá	2,321,456,760,986	1,532,382,636,641
	Doanh thu thuần sản phẩm trong nước	1,740,218,997,061	1,130,937,150,887
	Doanh thu thuần sản phẩm nhập khẩu	581,237,763,925	401,445,485,754
3	Giá vốn hàng bán	Quý 4/2018	Quý 4/2017
	- Giá vốn của hàng hóa sản xuất trong nước	1,268,813,360,252	724,525,028,447
	- Giá vốn của hàng hóa sản phẩm nhập khẩu	572,927,252,610	373,671,788,742
	- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
	- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
	- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
	- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư		
	- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
	- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
	- Dự phòng giảm giá hàng nhập khẩu tồn kho		
	Cộng	1,841,740,612,863	1,098,196,817,188
4	Doanh thu hoạt động tài chính	Quý 4/2018	Quý 4/2017
	- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	48,966,019,025	62,566,543,222
	- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
	- Cổ tức, lợi nhuận được chia	0	2,340,000,000
	- Lãi bán ngoại tệ		
	- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	311,637,008	
	- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
	- Lãi bán hàng trả chậm		
	- Doanh thu hoạt động tài chính khác		602,526,610
	Cộng	49,277,656,033	65,509,069,832
5	Chi phí tài chính	Quý 4/2018	Quý 4/2017
	- Lãi tiền vay	28,429,737,304	102,945,206
	- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	0	0
	- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		

BỘ CÔNG THƯƠNG

	- Lỗ bán ngoại tệ		
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	4,326,149,775	
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
	- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
	- Chi phí tài chính khác	-146,244,091	644,181,401
	Cộng	32,609,642,988	747,126,607
6	Thu nhập khác	Quý 4/2018	Quý 4/2017
	- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
	- Lãi do đánh giá lại tài sản		
	- Tiền phạt thu được		
	- Thuế được giảm		
	- Các khoản khác	10,523,729,606	11,717,090,913
	Cộng	10,523,729,606	11,717,090,913
7	Chi phí khác	Quý 4/2018	Quý 4/2017
	- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
	- Lỗ do đánh giá lại tài sản		
	- Các khoản bị phạt		
	- Các khoản khác	1,000,877,910	314,851,803
	Cộng	1,000,877,910	314,851,803
8	Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Quý 4/2018	Quý 4/2017
	a. Các khoản chi phí QLDN phát sinh trong kỳ	111,809,107,969	185,100,623,018
	Chi phí nhân viên quản lý	15,721,808,510	39,501,601,338
	Chi phí khấu hao	16,391,304,262	18,757,632,705
	Dịch vụ mua ngoài	22,096,159,463	66,112,707,938
	Khác	57,599,835,734	60,728,681,037
	b. Các khoản chi phí BH phát sinh trong kỳ	179,969,999,345	206,363,061,219
	Chi phí nhân viên bán hàng	20,910,569,851	16,174,095,107
	Chi phí vận chuyển, bốc xếp, thuê kho	60,538,977,883	74,217,228,100
	Chi phí quảng cáo, tiếp thị, khuyến mãi, ASXH, chăm sóc KH	48,907,470,971	64,404,768,091
	Khác	49,612,980,640	51,566,969,921
	Cộng	291,779,107,314	391,463,684,237
9	Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Quý 4/2018	Quý 4/2017
	Chi phí nguyên vật liệu	794,173,709,064	485,507,106,467
	Chi phí nhân công	93,684,030,798	135,848,142,748
	Chi phí khấu hao tài sản cố định	132,124,742,606	59,193,528,712
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	163,028,537,065	178,785,373,806
	Chi phí khác bằng tiền	219,099,769,723	153,031,560,569
	Cộng	1,402,110,789,256	1,012,365,712,302
10	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Quý 4/2018	Quý 4/2017
	- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	30,532,917,897	10,044,683,442
	- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
	Cộng	30,532,917,897	10,044,683,442
11	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	Quý 4/2018	Quý 4/2017
	- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế	31,803,495,851	5,629,977,837
	Cộng	31,803,495,851	5,629,977,837

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

34	- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo luân chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng	31/12/2018	01/01/2018
34.1	- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính		
	- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu		
	- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu		
34.2	- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo		
	- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý		
	- Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền;		
	- Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý;		
	- Phần giá trị tài sản và công nợ không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong Công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ.		
34.3	- Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện		

VIII - Những thông tin khác

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

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

3 - Thông tin về số dư chủ yếu với các bên liên quan tại ngày 31/12/2018

Trả trước cho nhà cung cấp

Tổng Công ty Tư vấn Thiết kế Dầu khí - CTCP (PVE)

36,757,173

Công ty CP Phát triển Đô thị Dầu Khí (PVC_Mekong)

4,860,607,417

Phải thu khác

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

110,143,267,289

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

114,509,081,543

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

5 - Thông tin so sánh Giải trình những biến động trong báo cáo tài chính quý 4/2018 làm tăng lợi nhuận so với cùng kỳ năm 2017 theo yêu cầu tại thông tư 202 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính :


 BỘ TÀI CHÍNH
 VIỆT NAM
 KH

