

TỔNG CÔNG TY CP XÂY LẮP DẦU KHÍ VIỆT NAM
CÔNG TY MẸ

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ II NĂM 2013
CÔNG TY MẸ

HÀ NỘI THÁNG 7 NĂM 2013



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ**Quý 2 năm 2013**

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2013

Đơn vị: Đồng

TÀI SẢN	MÃ	TM	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	3	4
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110+120+130+140+150)	100		7,742,213,011,672	7,435,338,409,474
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	326,332,367,620	236,623,367,567
1. Tiền { TK (111 + 112 + 113) }	111		174,914,117,604	176,623,367,567
2. Các khoản tương đương tiền (TK 121)	112		151,418,250,016	60,000,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	20,100,000,000	70,100,000,000
1. Đầu tư ngắn hạn (TK 121;128)	121		20,100,000,000	70,100,000,000
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn (*)	129		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	V.03	5,820,993,091,483	5,007,246,388,058
1. Phải thu khách hàng (TK 131)	131		413,189,261,562	502,884,041,289
2. Trả trước cho người bán (TK 331)	132		4,729,042,517,101	3,671,797,176,920
3. Phải thu nội bộ (TK 136)	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	134		115,698,175,956	-
5. Các khoản phải thu khác (TK 1385;1388;334;338)	135		1,194,772,657,628	1,407,850,468,767
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139		(631,709,520,764)	(575,285,298,918)
IV. Hàng tồn kho	140	V.04	287,241,013,140	356,576,818,140
1. Hàng tồn kho (TK 151;152;153;154;155;156;157)	141		287,241,013,140	356,576,818,140
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	V.05	1,287,546,539,429	1,764,791,835,709
1. Chi phí trả trước ngắn hạn TK 1421;1422)	151		178,700,264	409,997,681
2. Thuế GTGT được khấu trừ (TK 133)	152		50,463,593,082	53,334,717,473
2. Các khoản thuế phải thu (TK 333)	154		22,330,079,110	21,257,340,005
3. Tài sản ngắn hạn khác (TK 1381;141;144)	158		1,214,574,166,973	1,689,789,780,550
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210+220+240+250+260)	200		2,867,548,480,825	2,968,744,012,476
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Vốn kinh doanh ở Đơn vị trực thuộc	212		-	-
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06	-	-
4. Phải thu dài hạn khác (TK 138;244;338)	218		-	-
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-

TÀI SẢN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	3	5
II. Tài sản cố định	220		211,821,943,842	203,898,491,029
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	35,750,499,251	41,073,693,310
- Nguyên giá (TK 211)	222		63,689,624,478	68,731,086,165
- Giá trị hao mòn lũy kế (*) (TK 2141)	223		(27,939,125,227)	(27,657,392,855)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.10	16,827,675,594	3,100,826,968
- Nguyên giá (TK 212)	225		20,377,578,270	6,123,828,270
- Giá trị hao mòn lũy kế (*) (2142)	226		(3,549,902,676)	(3,023,001,302)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.11	1,009,989,971	1,679,842,634
- Nguyên giá (TK 213)	228		4,566,552,340	4,620,481,775
- Giá trị hao mòn lũy kế (*) (TK 2143)	229		(3,556,562,369)	(2,940,639,141)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang (TK 241)	230	V.13	158,233,779,026	158,044,128,117
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12	-	-
- Nguyên giá	241		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		-	-
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.08	2,552,273,580,757	2,650,758,514,009
1. Đầu tư vào công ty con (TK 221)	251		2,511,366,051,563	2,490,966,051,563
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh (TK 222;223)	252		332,688,907,055	332,688,907,055
3. Đầu tư dài hạn khác (TK 228)	258		526,876,021,999	526,876,021,999
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán dài hạn (*)	259		(818,657,399,860)	(699,772,466,608)
V. Tài sản dài hạn khác	260		103,452,956,226	114,087,007,438
1. Chi phí trả trước dài hạn (TK 242)	261	V.14	103,452,956,226	114,087,007,438
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268	V.07	-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		10,609,761,492,497	10,404,082,421,950

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		8,231,964,155,547	7,660,329,457,763
I. Nợ ngắn hạn	310	V.15	8,083,893,043,911	7,522,897,836,225
1. Vay và nợ ngắn hạn (TK 311;315)	311		1,442,163,316,194	1,109,388,360,516
2. Phải trả người bán (TK 331)	312		346,342,447,954	185,153,663,972
3. Người mua trả tiền trước (TK 131)	313		5,396,691,418,862	5,512,613,754,930
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước (TK 333)	314		9,977,530,634	8,543,652,593
5. Phải trả công nhân viên, người lao động (TK 334)	315		3,896,120,314	8,556,918,839
6. Chi phí phải trả (TK 335)	316		272,495,340,805	304,147,492,313
7. Phải trả nội bộ (TK 336)	317		-	-
- Phải trả nội bộ khác				
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318		-	-

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
9. Các khoản phải trả, phải nộp khác (TK 138;338;344;451;141)	319		619,858,080,221	401,997,554,135
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11. Quỹ Khen thưởng Phúc lợi	323		(7,531,211,073)	(7,503,561,073)
II. Nợ dài hạn	330	V.16	148,071,111,636	137,431,621,538
1. Phải trả dài hạn người bán (TK 331)	331		-	-
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332		-	-
3. Phải trả dài hạn khác	333		-	-
4. Vay và nợ dài hạn (TK 341; 342)	334		51,859,723,648	38,077,746,640
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		9,469,310,694	10,197,719,208
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		-	-
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		86,742,077,294	89,156,155,690
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		2,377,797,336,950	2,743,752,964,187
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.17	2,377,797,336,950	2,743,752,964,187
1. Vốn đầu tư của Chủ sở hữu (TK 411)	411		4,000,000,000,000	4,000,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Vốn khác của Chủ sở hữu	413		500,000,000	500,000,000
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414		(29,710,000)	(29,710,000)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản (TK 412)	415		-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái (TK 413)	416		-	-
7. Quỹ đầu tư phát triển (TK 414)	417		35,731,619,459	35,731,619,459
8. Quỹ dự phòng tài chính (TK 415)	418		41,255,373,275	41,255,373,275
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10. Lợi nhuận chưa phân phối (TK 421)	420		(1,699,659,945,784)	(1,333,704,318,547)
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	-
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí (TK 461)	432		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = A+B+C)	440		10,609,761,492,497	10,404,082,421,950

CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

ĐVT: Đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
1. Tài sản thuê ngoài			-	
2. Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công			-	
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược			-	
4. Nợ khó đòi đã xử lý			9,716,217,233	9,716,217,233
5. Ngoại tệ các loại (USD)			219,623.02	2,291,627.10
6. Ngoại tệ các loại (EUR)			8.05	8.05
7. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			-	

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Hà nội, ngày 19 tháng 7 năm 2013

TỔNG GIÁM ĐỐC



PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

Bùi Ngọc Hưng

Vũ Thị Châm
Vũ Thị Châm

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ
Quý 2 năm 2013

Đơn: Đồng

Stt	Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 2		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
				Năm 2013	Năm 2012	Năm 2013	Năm 2012
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.18	308,823,691,763	350,332,213,895	517,530,087,157	629,496,358,325
2	Các khoản giảm trừ	02		201,586,944		201,586,944	
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		308,622,104,819	350,332,213,895	517,328,500,213	629,496,358,325
4	Giá vốn hàng bán	11	VI.19	292,881,939,757	349,891,814,033	500,649,581,324	603,382,911,342
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		15,740,165,062	440,399,862	16,678,918,889	26,113,446,983
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.20	42,632,032,677	41,237,028,180	52,705,107,926	43,371,497,057
7	Chi phí hoạt động tài chính	22	VI.21	245,687,157,809	301,388,356,650	280,974,942,455	305,895,359,161
	Trong đó : Chi phí Lãi vay	23		7,962,390,963	65,184,757,675	23,930,696,940	69,624,084,777
8	Chi phí bán hàng	24		-		-	
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.22	146,396,316,781	241,289,419,462	113,803,644,558	259,345,812,532
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(333,711,276,851)	(501,000,348,070)	(325,394,560,198)	(495,756,227,653)
11	Thu nhập khác	31	VI.23	653,218,343	16,000,000	698,218,443	145,097,483
12	Chi phí khác	32	VI.24	41,987,693,996	4,888	41,987,693,996	4,888
13	Lợi nhuận khác	40		(41,334,475,653)	15,995,112	(41,289,475,553)	145,092,595
14	Lãi/lỗ từ công ty liên doanh, liên kết	50		-		-	
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	60		(375,045,752,504)	(500,984,352,958)	(366,684,035,751)	(495,611,135,058)
15	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	61	VI.25	-		-	
16	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại			(364,204,257)	2,224,454,107	(728,408,514)	2,505,177,377
17	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	70		(374,681,548,247)	(503,208,807,065)	(365,955,627,237)	(498,116,312,435)
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu			-		-	

LẬP BIỂU

Vũ Thị Châm

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Hà Nội, ngày 19 tháng 7 năm 2013

TỔNG GIÁM ĐỐC



PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

Bùi Ngọc Hưng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ**Quý 2 năm 2013****(Theo phương pháp gián tiếp)**

Đvt: Đồng

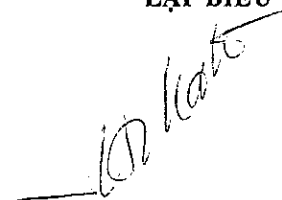
CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm 2013	Năm 2012
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	(366,684,035,751)	(495,611,135,058)
2. Điều chỉnh các khoản			
- Khấu hao tài sản cố định	02	5,945,445,898	5,789,989,802
- Các khoản dự phòng	03	350,961,939,739	388,625,714,343
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04	(24,383,126,807)	
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(19,545,386,951)	(36,851,203,139)
- Chi phí lãi vay	06	23,930,696,940	69,624,084,777
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước sự thay đổi của vốn lưu động	08	(29,774,466,932)	(68,422,549,275)
- Tăng giảm các khoản phải thu	09	(296,565,530,764)	(20,959,407,295)
- Tăng giảm hàng tồn kho	10	69,335,805,000	(53,696,626,850)
- Tăng giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11	210,244,723,179	(210,517,839,616)
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	10,865,348,629	(3,848,723,957)
- Tiền lãi vay đã trả	13	(10,077,718,129)	(46,330,417,918)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(20,099,270,619)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	5,179,600,000	*
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16	(493,873,278,159)	(5,831,710,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(534,665,517,176)	(429,706,545,530)
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	(481,419,203)	(4,198,537,999)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	0	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đv khác	24	70,000,000,000	
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	0	
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	195,749,683,192	
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	16,626,113,585	40,514,361,326
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	281,894,377,574	36,315,823,327
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ phát hành CP, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		1,375,000,000,000
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		(29,710,000)
3. Tiền vay ngắn, dài hạn nhận được	33	437,228,319,660	406,702,180,284
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(94,033,843,129)	(481,661,159,192)
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35	(714,336,876)	(714,336,876)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	342,480,139,655	1,299,296,974,216

Đvt: Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm 2013	Năm 2012
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20 + 30 + 40)	50	89,709,000,053	905,906,252,013
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	236,623,367,567	214,241,949,240
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
Tiền và tương đương tiền tồn cuối kỳ (50 + 60 + 61)	70	326,332,367,620	1,120,148,201,253

Hà Nội ngày 19 tháng 7 năm 2013

LẬP BIỂU



Vũ Thị Châm

KẾ TOÁN TRƯỞNG



TỔNG GIÁM ĐỐC



PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 Năm 2013

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA TỔNG CÔNG TY

1. Hình thức sở hữu vốn :

Tổng Công ty được thành lập trên cơ sở cổ phần hoá Công ty Thiết kế và xây dựng Dầu khí, thành viên của Tập đoàn Dầu khí Quốc gia Việt Nam theo quyết định 532/QĐ-TTCB ngày 26/03/2004 của Bộ trưởng Bộ Công nghiệp (nay là Bộ Công Thương). Tại Nghị quyết số 3604/NQ-DKVN ngày 26/10/2007, Hội đồng quản trị Petro Việt Nam đã thông qua đề án chuyển đổi Công ty cổ phần Xây lắp Dầu khí thành Tổng Công ty cổ phần Xây lắp Dầu khí hoạt động theo mô hình Công ty mẹ, Công ty con và hoạt động theo mô hình này kể từ ngày 01/01/2008.

2. Cơ cấu tổ chức Tổng Công ty:

a. Các Ban điều hành trực thuộc Tổng công ty

- BDH nhà máy nhiệt điện Vũng Áng Quảng Trạch
- BDH Dự án Tây Nam Bộ
- BDH nhà máy xơ sợi Đình Vũ
- BDH nhà máy nhiệt điện Thái Bình 2
- BDH các dự án của PVC tại phía Nam
- BDH dự án nhà máy sản xuất Ethanol Phú Thọ

b. Các Công ty cổ phần do TCT nắm giữ cổ phần chi phối và có quyền chi phối :

- Công ty cổ phần Kết cấu kim loại và lắp máy Dầu khí (PVC MS)
- Công ty cổ phần Xây dựng Công nghiệp và Dân Dụng Dầu khí (PVC IC)
- Công ty cổ phần Xây lắp Đường ống bể chứa Dầu khí (PVC PT)
- Công ty cổ phần Xây lắp Dầu khí Miền Trung (PVC MT)
- Công ty cổ phần Xây lắp Dầu khí Hà Nội (PVC HN)
- Công ty cổ phần Thi công cơ giới và lắp máy Dầu khí (PVC ME)
- Công ty cổ phần Phát triển Đô thị Dầu khí (PVC Mê Kông)
- Công ty cổ phần Bất động sản Xây lắp Dầu khí Việt Nam (PVC Land)
- Công ty cổ phần Dầu khí Đông Đô (PVC Đông Đô)
- Công ty cổ phần Xây lắp Dầu khí Thanh Hóa (PVC TH)
- Công ty cổ phần Đầu tư Xây lắp Dầu khí Thái Bình (PVC TB)
- Công ty CP đầu tư hạ tầng và Đô thị Dầu khí (Petroland)
- Công ty CP ĐT xây lắp Dầu khí Duyên Hải (PVC Duyên Hải)
- Công ty CP ĐT&XD Phú Đạm
- Công ty cổ phần khách sạn Lam Kinh

c. Các Công ty liên doanh, liên kết của Tổng Công ty:

- Công ty cổ phần thiết kế quốc tế Herim PVC
- Công ty cổ phần Cơ điện Dầu khí (PVC E&C)
- Công ty CP bất động sản Dầu khí Việt Nam (SSG)

- Công ty cổ phần trang trí nội thất Dầu khí (PVC ID)
- Công ty CP Tổng Công ty Xây lắp Dầu khí Nghệ An (PVNC)
- Công ty CP Đầu tư Xây lắp Dầu khí Sài Gòn (PVC SG)
- Công ty CP Đầu tư Thương mại Dầu khí Sông Đà (PVSD)
- Công ty CP Khoáng sản Fecon
- d. *Các Công ty Tổng công ty nắm giữ dưới 20% vốn và đầu tư khác:*
 - Công ty cổ phần Hồng Hà Việt Nam
 - Công ty CP thiết bị nội ngoại thất Dầu khí
 - Công ty cổ phần Địa ốc Dầu khí (PVL)
 - Công ty cổ phần đầu tư Pacific
 - Công ty cổ phần Xây lắp Dầu khí PVC Trường Sơn
 - Công ty CP Đầu tư bê tông công nghệ cao Sopewaco
 - Công ty CP Xây dựng Sông Hồng (ICG)
 - Công ty cổ phần ĐT xây lắp khí IMICO
 - Công ty CP Vật liệu Xây dựng và Xây lắp Dầu khí 4(PVC 4)
 - Công ty quản lý và khai thác tài sản Dầu khí (PSA)
 - Công ty CP Xây lắp Dầu khí 2 (PVC 2)
 - Công ty CP ĐT xây dựng Vinaconex-PVC
 - Công ty cổ phần Đầu tư Xây lắp Dầu khí Kinh Bắc (PVC Kinh Bắc)
 - Công ty cổ phần Đầu tư Xây dựng thương mại Dầu khí-IDICO
 - Công ty CP bất động sản dầu khí (Petrowaco)
 - Công ty CP Đầu tư Dầu khí Nha Trang (PVIN)
 - Công ty cổ phần xi măng Hạ Long
- 3. **Ngành nghề kinh doanh** :
 - Gia công chế tạo, lắp đặt các chân đế giàn khoan và các kết cấu kim loại khác;
 - Thiết kế, chế tạo các bồn chứa xăng dầu, khí hóa lỏng, chứa nước, bồn chịu áp lực và hệ thống ống công nghệ;
 - Sản xuất các sản phẩm cơ khí, chống ăn mòn kim loại, bảo dưỡng và sửa chữa các chân đế giàn khoan, tàu thuyền và các phương tiện nổi;
 - Gia công ren ống, sản xuất khớp nối, đầu nối và các phụ kiện phục vụ trong lĩnh vực khoan, khai thác dầu khí, công nghiệp;
 - Kinh doanh vật tư thiết bị xây dựng dầu khí;
 - Khảo sát, thiết kế, tư vấn đầu tư xây dựng các công trình dân dụng, công nghiệp vừa và nhỏ;
 - San lấp mặt bằng, xây dựng các công trình thủy lợi, đê kè bến cảng;
 - Lắp đặt hệ thống máy móc thiết bị công nghệ, thiết bị điều khiển, tự động hóa trong các nhà máy công nghiệp;
 - Lắp đặt các hệ thống đường dây tải điện đến 35KV, các hệ thống điện dân dụng và công nghiệp khác;
 - Khoan phá đá nổ mìn, khai thác mỏ, sản xuất, kinh doanh vật liệu xây dựng;

- Khảo sát, duy tu, bảo dưỡng và sửa chữa các công trình dầu và khí ngoài biển và trên đất liền, các công trình dân dụng và công nghiệp;
- Sản xuất và kinh doanh bê tông thương phẩm;
- Đầu tư xây dựng, khai thác và quản lý chợ;
- Kinh doanh bất động sản: đầu tư xây dựng các khu công nghiệp, cơ sở hạ tầng giao thông, xây dựng đô thị, văn phòng, nhà ở, xây dựng các dự án hạ tầng, các công trình thủy lợi, đê kè, cảng sông, cảng biển, cầu đường, công trình dân dụng và công nghiệp, kinh doanh đô thị và văn phòng, siêu thị và nhà ở;
- Đầu tư xây dựng: Các nhà máy chế tạo cơ khí thiết bị phục vụ ngành Dầu khí; các nhà máy đóng tàu vận tải dầu, khí, hóa chất, nhà máy đóng giàn khoan; các nhà máy xi măng và sản xuất vật liệu xây dựng;
- Đầu tư công nghệ cao trong lĩnh vực xây dựng nhà cao tầng;
- Lắp đặt, duy tu, bảo dưỡng và sửa chữa các công trình dầu khí (ngoài khơi và trên biển), các chân đế giàn khoan, các kết cấu kim loại, các bồn bể chứa (xăng, dầu, khí hóa lỏng, nước); bình chịu áp lực và hệ thống công nghệ, các công trình dân dụng và công nghiệp;
- Tư vấn đầu tư xây dựng các công trình dầu khí, công trình dân dụng và công nghiệp;
- Đóng tàu vận tải dầu, khí, hóa chất;
- Đóng giàn khoan đất liền, ngoài biển;
- Chế tạo cơ khí chế tạo ngành Dầu khí, đóng tàu và kinh doanh cảng sông, cảng biển;
- Chế tạo và cung cấp các loại ống chống cần khoan, ống nối, khớp nối, đầu nối và các phụ kiện phục vụ trong lĩnh vực dầu khí, công nghiệp;
- Thi công xây dựng các công trình dầu khí (trên bờ, ngoài biển) các công trình công nghiệp và dân dụng, cảng sông, cảng biển;
- Thi công các công trình giao thông, thủy lợi;
- Sản xuất các sản phẩm công nghiệp (các nhà máy bê tông, thủy điện, điện khí);
- Sản xuất kinh doanh các sản phẩm cơ khí, các vật liệu xây dựng, khoan, phá đá, nổ mìn, khai thác mỏ, sản xuất công nghiệp (các nhà máy bê tông, thủy điện, điện khí);
- Vận chuyển dầu, khí hóa lỏng và hóa chất;
- Kinh doanh xuất nhập khẩu vật tư, thiết bị xây dựng dầu khí; thương mại và dịch vụ tổng hợp;
- Kiểm tra và phân tích kỹ thuật thí nghiệm mẫu cơ, lý, hoá, vật liệu xây dựng;
- Kinh doanh lắp đặt các thiết bị phòng cháy chữa cháy;
- Đầu tư xây dựng và kinh doanh các công trình hầm đường bộ./.

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

1. Năm tài chính

Năm tài chính của bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam (VNĐ).

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng

Tổng công ty áp dụng Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam.

2. Hình thức kế toán áp dụng

Cơ quan Tổng công ty sử dụng hình thức kế toán Chứng từ ghi sổ trên máy vi tính.

3. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Ban Tổng Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành trong việc lập các báo cáo tài chính.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Cơ sở lập Báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính được trình bày theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với các chuẩn mực kế toán Việt Nam, hệ thống kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam.

2. Tiền và tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi.

3. Các khoản phải thu thương mại và phải thu khác

Các khoản phải thu thương mại và các khoản phải thu khác được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ. Dự phòng phải thu khó đòi được lập dựa vào đánh giá về khả năng thu hồi của từng khoản nợ.

4. Hàng tồn kho.

Hàng tồn kho được xác định theo phương pháp giá gốc, trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí nhân công trực tiếp và chi phí sản xuất chung nếu có để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá gốc của hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền. Giá trị thuần có thể thực hiện được được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí để hoàn thành cùng chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh.

5. Tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí

phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí trong kỳ.

Khi tài sản cố định được bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính phù hợp với hướng dẫn tại Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ trưởng Bộ Tài chính. Số năm khấu hao của các loại tài sản cố định như sau:

Loại tài sản	<u>Số</u> <u>năm</u>
Nhà cửa, vật kiến trúc	5-50
Máy móc, thiết bị	5-20
Thiết bị, phương tiện vận tải	6-10
Dụng cụ quản lý	3-10

6. Chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí trong kỳ.

7. Chi phí trả trước ngắn hạn

Công cụ, dụng cụ

Các công cụ, dụng cụ đã đưa vào sử dụng được phân bổ vào chi phí trong kỳ theo phương pháp đường thẳng.

8. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Các tài sản đang trong quá trình xây dựng phục vụ mục đích sản xuất, cho thuê, quản trị hoặc cho bất kỳ mục đích nào khác được ghi nhận theo giá gốc. Chi phí này bao gồm cả chi phí dịch vụ và chi phí lãi vay có liên quan phù hợp với chính sách của Tổng Công ty.

9. Chi phí trả trước dài hạn

Chi phí trả trước dài hạn thể hiện giá trị còn lại của các khoản chi phí có thể mang lại lợi ích kinh tế trong tương lai cho Tổng công ty dài hơn 1 năm. Các khoản chi phí này được vốn hoá và được phân bổ vào kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính nhưng thời gian không quá 03 năm.

10. Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết

Các khoản đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết được phản ánh theo giá gốc. Các khoản lợi nhuận nhận được từ các Công ty liên doanh, liên kết được hạch toán vào

kết quả kinh doanh khi nhận được. Các khoản khác nhận được ngoài lợi nhuận được chia được ghi giảm giá gốc khoản đầu tư.

11. Nguồn vốn kinh doanh - quỹ

Nguồn vốn kinh doanh của Tổng Công ty là vốn góp của các cổ đông được ghi nhận theo số thực tế.

Các quỹ được trích lập và sử dụng theo Điều lệ Tổng công ty và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên.

12. Thuế thu nhập doanh nghiệp

Tổng công ty có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp (TNDN) với thuế suất 25% trên thu nhập chịu thuế.

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp trong kỳ bao gồm thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại.

13. Nguyên tắc chuyển đổi ngoại tệ

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được quy đổi theo tỷ giá tại ngày cuối kỳ.

Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được ghi nhận vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.

14. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu

Khi kết quả thực hiện hợp đồng xây dựng có thể được ước tính một cách đáng tin cậy, doanh thu được ghi nhận theo phương pháp tỷ lệ phần trăm hoàn thành. Doanh thu và chi phí liên quan đến hợp đồng được ghi nhận tương ứng với phần công việc đã hoàn thành tại ngày kết thúc kỳ kế toán, được tính bằng tỷ lệ % giữa chi phí phát sinh của phần việc đã hoàn tại thời điểm kết thúc kỳ kế toán so với tổng chi phí dự toán của Hợp đồng. Phần công việc phát sinh thêm, các khoản bồi thường được ghi nhận theo thoả thuận với khách hàng. Khi kết quả Hợp đồng xây dựng không thể được ước tính một cách đáng tin cậy, doanh thu chỉ được ghi nhận tương đương với phần chi phí của Hợp đồng đã phát sinh mà khả năng thu được là tương đối chắc chắn. Chi phí của Hợp đồng được ghi nhận là toàn bộ chi phí phát sinh trong kỳ. Khi tổng chi phí thực hiện Hợp đồng có thể vượt quá doanh thu của Hợp đồng, khoản lỗ ước tính được ghi nhận ngay vào chi phí trong kỳ.

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

1	Tiền và các khoản tương đương tiền	Số cuối năm	Số đầu năm		
	Tiền mặt	698,232,199	1,193,411,786		
	Tiền gửi ngân hàng	174,215,885,405	175,429,955,781		
	Tiền đang chuyển	0	0		
	Các khoản tương đương tiền (Tiền gửi có kỳ hạn từ 1 đến 3 tháng)	151,418,250,016	60,000,000,000		
	Cộng	326,332,367,620	236,623,367,567		
2	Các khoản ĐT tài chính ngắn hạn	20,100,000,000	70,100,000,000		
2.1	Đầu tư chứng khoán ngắn hạn:	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
	Công ty CP đầu tư PV- Inconess				
	Công ty CP Thiết bị nội ngoại thất Dầu khí (PVC Metal)	1,460,000	14,600,000,000	1,460,000	14,600,000,000
	Công ty CP đầu tư Pacific	200,000	2,000,000,000	200,000	2,000,000,000
	Cộng	1,660,000	16,600,000,000	1,660,000	16,600,000,000
2.1	Đầu tư ngắn hạn khác		3,500,000,000		53,500,000,000
	Tiền gửi có kỳ hạn		0		50,000,000,000
	Uỷ thác đầu tư khác		3,500,000,000		3,500,000,000
	Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn				
	Giá trị thuần của các khoản đầu tư ngắn hạn		20,100,000,000		70,100,000,000
3	Các khoản phải thu				
3.1	Phải thu của khách hàng		413,189,261,562		502,884,041,289
3.2	Trả trước cho người bán		4,729,042,517,101		3,671,797,176,920
3.3	Phải thu nội bộ				
3.4	Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng		115,698,175,956		-
3.5	Các khoản phải thu khác		1,194,772,657,628		1,407,850,468,767
	Cộng		6,452,702,612,247		5,582,531,686,976
	Dự phòng phải thu khó đòi		(631,709,520,764)		(575,285,298,918)
	Giá trị thuần của phải thu thương mại và phải thu khác		5,820,993,091,483		5,007,246,388,058

4 Hàng tồn kho		
Nguyên liệu, vật liệu	8,163,581,615	-
Công cụ, dụng cụ	0	-
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	279,077,431,525	356,576,818,140
Cộng	287,241,013,140	356,576,818,140
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	0	0
Giá trị thuần của hàng tồn kho	287,241,013,140	356,576,818,140
5 Tài sản ngắn hạn khác		
5.1 Chi phí trả trước ngắn hạn	178,700,264	409,997,681
- Công cụ dụng cụ phân bổ ngắn hạn	178,700,264	409,997,681
-CP quản lý chờ phân bổ	0	
5.2 Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	50,463,593,082	53,334,717,473
5.3 Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	22,330,079,110	21,257,340,005
5.5 Tạm ứng	8,393,303,195	8,409,227,473
5.6 Thế chấp, ký cược ký quỹ ngắn hạn	1,206,180,863,778	1,681,380,553,077
Cộng	1,287,546,539,429	1,764,791,835,709
6 Phải thu dài hạn nội bộ		
6.1 Phải thu dài hạn khách hàng		
6.2 Phải thu nội bộ dài hạn		
6.3 Phải thu dài hạn khác		
6.4 Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi		
Cộng	0	
Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi		
Giá trị thuần của các khoản phải thu dài hạn	0	
7 Tài sản dài hạn khác		
Nhận ký cược, ký quỹ dài hạn (Đặt cọc thuế trụ sở)	0	
Cộng	0	0

8 Các khoản ĐT tài chính dài hạn	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
8.1 Đầu tư vào công ty con	246,577,605	2,511,366,051,563	244,537,605	2,490,966,051,563
Công ty CP Xây lắp Dầu khí Hà Nội	10,750,000	107,500,000,000	10,750,000	107,500,000,000
Cty CP Thi công cơ giới và Lắp máy Dầu khí	20,000,000	200,000,000,000	20,000,000	200,000,000,000
Công ty CP Xây dựng Công nghiệp và Dân dụng Dầu khí (PVC - IC)	15,300,000	153,000,000,000	15,300,000	153,000,000,000
Công ty CP Xây lắp Đường ống Bể chứa Dầu khí (PVC-PT)	10,200,000	102,000,000,000	10,200,000	102,000,000,000
Công ty CP Kết cấu kim loại và Lắp máy Dầu khí (PVC-MS)	22,440,000	224,400,000,000	20,400,000	204,000,000,000
Công ty CP Xây lắp dầu khí Miền Trung (PVC-MT)	7,650,000	76,500,000,000	7,650,000	76,500,000,000
Công ty cổ phần Phát triển đô thị Dầu khí (PVC - MeKong)	15,000,000	153,532,000,000	15,000,000	153,532,000,000
Công ty CP Đầu tư Hạ tầng và đô thị Dầu khí (Petroland)	36,014,630	367,502,605,998	36,014,630	367,502,605,998
Công ty CP Bất động sản Xây lắp Dầu khí Việt Nam (PVC Land)	19,060,000	203,793,940,000	19,060,000	203,793,940,000
Công ty CP Đầu tư xây lắp Dầu khí Thanh Hoá	7,560,000	75,600,000,000	7,560,000	75,600,000,000
Công ty CP đầu tư và Thương Mại Dầu khí Thái Bình (PVC Thái Bình)	32,500,000	325,000,000,000	32,500,000	325,000,000,000
Công ty cổ phần Dầu khí Đông Đô (PVC Đông Đô)- PVFC Land cũ	18,012,975	201,637,505,565	18,012,975	201,637,505,565
Cty CP đầu tư xây lắp Dầu khí Duyên Hải (PVC Duyên Hải)	6,390,000	63,900,000,000	6,390,000	63,900,000,000
Công ty CP Khách sạn lam Kinh	5,700,000	57,000,000,000	5,700,000	57,000,000,000
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phú Đạt	20,000,000	200,000,000,000	20,000,000	200,000,000,000
8.2 ĐT vào công ty liên kết, liên doanh	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
8.2 ĐT vào công ty liên kết, liên doanh	33,096,500	332,688,907,055	33,096,500	332,688,907,055
Công ty CP thiết kế quốc tế Heerim PVC	374,000	3,740,000,000	374,000	3,740,000,000
Công ty Cổ phần Cơ điện Dầu khí (PVC E&C)	260,000	2,600,000,000	260,000	2,600,000,000
Công ty CP Bất động sản Dầu khí Việt Nam- SSG	10,000,000	100,000,000,000	10,000,000	100,000,000,000
Công ty CP bê tông dự ứng lực Fecon	3,750,000	37,500,000,000	3,750,000	37,500,000,000
Công ty CP Trang trí nội thất Dầu khí (PVC - ID)	2,000,000	20,000,000,000	2,000,000	20,000,000,000
Công ty CP Tổng công ty Xây lắp Dầu khí Nghệ An (PVNC)	5,000,000	55,000,000,000	5,000,000	55,000,000,000
Công ty CP Đầu tư Xây lắp Dầu khí Sài Gòn (PVC - SG)	8,712,500	83,848,907,055	8,712,500	83,848,907,055

Công ty Cổ phần đầu tư TMDK Sông Đà	3,000,000	30,000,000,000	3,000,000	30,000,000,000
	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
8.3 Đầu tư dài hạn khác	50,347,133	526,876,021,999	50,347,133	526,876,021,999
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Thương mại Dầu khí - IDICO	13,236,005	136,068,065,000	13,236,005	136,068,065,000
Công ty cổ phần Hồng Hà Việt Nam	1,200,000	13,200,000,000	1,200,000	13,200,000,000
Công ty CP Xi măng Hạ Long	14,730,000	147,300,000,000	14,730,000	147,300,000,000
Công ty CP Đầu tư bê tông công nghệ cao Sopewaco	1,020,000	10,200,000,000	1,020,000	10,200,000,000
Công ty CP Xây dựng Sông Hồng (ICG)	216,128	2,447,988,800	216,128	2,447,988,800
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Vinaconex PVC	3,000,000	30,000,000,000	3,000,000	30,000,000,000
Công ty Cổ phần bất động sản DK Petrowaco	1,465,500	16,764,968,199	1,465,500	16,764,968,199
Công ty CP Đầu tư Dầu khí Nha Trang	3,370,000	33,700,000,000	3,370,000	33,700,000,000
Công ty cổ phần Địa ốc Dầu khí	7,000,000	86,100,000,000	7,000,000	86,100,000,000
Công ty CP Quản lý và khai thác tài sản Dầu khí	680,000	6,800,000,000	680,000	6,800,000,000
Công ty CP vật liệu xây dựng và xây lắp Dầu khí 4	250,000	2,500,000,000	250,000	2,500,000,000
Công ty CP Xây lắp Dầu khí PVC Trường Sơn	300,000	3,000,000,000	300,000	3,000,000,000
Công ty CP đầu tư Xây lắp Dầu khí Kinh Bắc	2,350,000	23,500,000,000	2,350,000	23,500,000,000
Công ty CP Xây lắp Dầu khí 2	279,500	2,795,000,000	279,500	2,795,000,000
Công ty CP Đầu tư Xây lắp dầu khí IMICO	1,250,000	12,500,000,000	1,250,000	12,500,000,000
8.4 Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn		(818,657,399,860)		(699,772,466,608)
<i>Công ty con</i>		<i>(540,011,509,747)</i>	<i>0</i>	<i>(452,177,337,855)</i>
Công ty CP Đầu tư xây lắp Dầu khí Thanh Hoá		(9,521,065,439)		(4,820,586,889)
Công ty Cổ phần Thi công cơ giới và Lắp máy Dầu khí (PVC-ME)		(200,000,000,000)		(182,724,696,097)
Công ty Cổ phần Bất động sản Xây lắp Dầu khí Việt Nam (PVC-Land)		(79,945,493,107)		(86,366,518,273)
Công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Miền Trung (PVC-MT)		(76,500,000,000)		(60,072,346,982)
Công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Hà Nội (PVC-HN)		(35,173,399,621)		(34,553,635,785)
Cty CP Dầu khí Đông Đô (PVC-Đông Đô) (tên cũ: PVFC Land)		(18,249,012,046)		(134,136,364)
Công ty CP phát triển đô thị Dầu khí (PVC Mê Kông)		(87,905,047,693)		(69,205,150,138)

Công ty CP Khách sạn lam Kinh	(15,925,605,830)		(13,034,266,422)
Công ty CP Đầu tư Hạ tầng và đô thị Dầu khí (Petroland)	(14,676,199,535)		
Cty CP Đầu tư Xây lắp Dầu khí Duyên Hải (PVC-Duyên Hải)	(2,115,686,476)		(1,266,000,905)
Công ty liên kết	(113,744,577,716)	0	(87,627,876,918)
- Cty CP thiết kế quốc tế Heerim	(3,740,000,000)		(3,740,000,000)
Công ty Cổ phần Bất động sản Dầu khí Việt Nam - SSG	(2,492,849,021)		(1,995,881,004)
Công ty Cổ phần Trang trí nội thất Dầu khí (PVC-ID)	(2,647,346,771)		(570,794,231)
Công ty Cổ phần Đầu tư Xây lắp Dầu khí Sài Gòn (PVC - SG)	(83,848,907,055)		(65,612,517,617)
Công ty CP Tổng công ty Xây lắp Dầu khí Nghệ An (PVNC)	(21,015,474,870)		(15,708,684,066)
Đầu tư dài hạn khác	(164,901,312,395)		(159,967,251,835)
Công ty Cổ phần Đầu tư Dầu khí Nhà Trang (PVIN)	(447,645,250)		(348,271,166)
Công ty Cổ phần Xi măng Hạ Long	(147,300,000,000)		(147,300,000,000)
Công ty CP Đầu tư Bê tông Công nghệ cao Sopewaco	(10,200,000,000)		(10,200,000,000)
Cong ty CP Đầu tư XD Vinaconex-PVC	(2,097,257,461)		(1,844,556,058)
Công ty Cổ phần bất động sản DK Petrowaco			(274,424,611)
Công ty Cổ phần Đầu tư Xây lắp Dầu khí Kinh Bắc (PVC-KBC)	(4,856,409,684)		
Cộng	2,552,273,580,757		2,650,758,514,009

Khoản mục (Công ty Mẹ)	Nhà cửa, VKT	Máy móc thiết bị	Phương tiện VT truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình:						
Số dư đầu năm	27,959,629,695	2,364,960,107	19,329,758,304	18,260,111,841	816,626,218	68,731,086,165
- Mua trong năm	-	47,727,272	-	207,876,364	-	255,603,636
- Đầu tư xây dựng CB hoàn thành	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Giảm do thiếu hụt	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	403,340,721	-	-	-	403,340,721
- Giảm khác do trao đổi tài sản, điều động, hợp nhất tài sản...	-	-	(50,475,000)	50,475,000	-	-
- Giảm khác	-	73,185,585	-	4,751,559,017	68,980,000	4,893,724,602
Số dư cuối năm	27,959,629,695	1,936,161,073	19,380,233,304	13,665,954,188	747,646,218	63,689,624,478
Giá trị hao mòn lũy kế:						
Số dư đầu năm	4,733,591,044	1,536,717,381	5,678,275,414	15,314,811,074	393,997,942	27,657,392,855
- Khấu hao trong năm	903,065,798	137,400,727	1,591,062,667	1,896,863,366	122,006,993	4,650,399,551
- Tăng do trao đổi, điều động, hợp nhất tài sản...	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	2,257,575	-	-	2,257,575
- Thanh lý, nhượng bán	-	80,668,117	-	-	-	80,668,117
- Giảm khác do trao đổi, điều động, hợp nhất tài sản...	-	-	(25,284,231)	25,284,231	-	-
- Giảm khác	-	75,243,918	-	4,155,111,272	59,901,447	4,290,256,637
Số dư cuối năm	5,636,656,842	1,518,206,073	7,296,879,887	13,031,278,937	456,103,488	27,939,125,227
Giá trị còn lại của TSCĐ HH						
- Tại ngày đầu năm	23,226,038,651	828,242,726	13,651,482,890	2,945,300,767	422,628,276	41,073,693,310
- Tại ngày cuối năm	22,322,972,853	417,955,000	12,083,353,417	634,675,251	291,542,730	35,750,499,251

Khoản mục (Công ty Mẹ)	Máy móc thiết bị	Phương tiện VT truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê TC					
Số dư đầu năm		6,123,828,270			6,123,828,270
- Thuê tài chính trong năm	14,253,750,000	-			14,253,750,000
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính	-	-			-
- Tăng do điều động từ BĐH về	-	-			-
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính	-	-			-
- Giảm do điều động về BĐH	-	-			-
Số dư cuối năm	14,253,750,000	6,123,828,270	-	-	20,377,578,270
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm		2,913,647,222			2,913,647,222
- Khấu hao trong năm	34,555,306	601,700,148			636,255,454
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính	-	-			-
- Tăng do điều động từ BĐH về	-	-			-
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính	-	-			-
- Giảm do điều động về BĐH	-	-			-
Số dư cuối năm	34,555,306	3,515,347,370	-	-	3,549,902,676
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC					
- Tại ngày đầu năm		3,210,181,048			3,210,181,048
- Tại ngày cuối năm	14,219,194,694	2,608,480,900	-	-	16,827,675,594

11. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục (Công ty Mẹ)	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						
Số dư đầu năm	-	-	-	4,620,481,775	-	4,620,481,775
- Mua trong năm	-	-	-	14,000,000	-	14,000,000
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	-	-	-	-	-	-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	22,164,658	-	22,164,658
	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	-	-	-	45,764,777	-	45,764,777
Giá trị hao mòn lũy kế				4,566,552,340	-	4,566,552,340
Số dư đầu năm	-	-	-	2,940,639,141	-	2,940,639,141
- Khấu hao trong năm	-	-	-	658,790,893	-	658,790,893
- Tăng do hợp nhất kinh doanh	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	4,432,932	-	4,432,932
- Giảm do hợp nhất kinh doanh	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	38,434,733	-	38,434,733
Số dư cuối năm	-	-	-	3,556,562,369	-	3,556,562,369
Giá trị còn lại của TSCĐ VH						
- Tại ngày đầu năm	-	-	-	1,679,842,634	-	1,679,842,634
- Tại ngày cuối năm	-	-	-	1,009,989,971	-	1,009,989,971

12. Tăng giảm bất động sản đầu tư

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

13 Chi phí XDCB dở dang				
13.1	Mua sắm tài sản cố định	10,800,000	0	97,800,000
	- Bàn gỗ	10,800,000		97,800,000
13.2	Xây dựng cơ bản dở dang	158,222,979,026		157,946,328,117
	- Dự án Tiền Giang			
	- DA Khu đô thị ĐH Dầu khí	3,883,984,985		3,883,984,985
	- Nhà kho 86 Chùa Hà	684,822,103		684,822,103
	- DA Soài Rạp-Tiền Giang	141,129,900,259		140,853,249,350
	- DA Nhà siêu cao tầng	12,524,271,679		12,524,271,679
	Cộng	158,233,779,026		158,044,128,117
14 Chi phí trả trước dài hạn				
	Chi phí quảng cáo	644,833,331		2,351,833,331
	Công cụ dụng cụ phân bổ dài hạn	3,170,527,744		3,907,575,758
	CP thuê VP SAN Nam 20 năm	20,480,142,448		21,132,653,789
	CP thuê VP CEO thời gian 10 năm	75,186,941,074		80,897,341,662
	CP thuê VP Phía Nam	3,970,511,629		4,204,071,137
	CP thuê Viện Dầu khí	0		1,593,531,761
	CPQL chờ kết chuyển	0		
	Cộng	103,452,956,226		114,087,007,438
15 Nợ ngắn hạn				
15.1	Vay ngắn hạn	1,442,163,316,194		1,109,388,360,516
	-Vay Công ty Tài chính dầu khí	0		
	- Vay ngắn hạn Công ty Tài chính Sông Đà	0		0
	-Vay Tập Đoàn	0		0
	- Vay ngắn hạn NH Quân Đội	0		0
	- Vay ngắn hạn NH Công Thương	0		
	- Vay ngắn hạn BIDV Cầu Giấy	0		0
	- Vay ngắn hạn BIDV Hà Nội	0		0
	- Vay ngắn hạn BIDV Mỹ Đình	0		0

- Vay ngắn hạn Sở giao dịch BIDV	0	0
- Vay ngắn hạn ngắn hạn Océank	964,063,575,358	1,058,097,418,550
- Vay ngắn hạn HSBC Hà Nội	0	
- Vay ngắn hạn Vietcombank USD	428,776,323,668	0
- Vay ngắn hạn SHB	40,699,719,078	40,700,000,000
-Nợ dài hạn đến hạn trả	8,623,698,090	10,590,941,966
15.2 Phải trả cho người bán	346,342,447,954	185,153,663,972
15.3 Người mua trả tiền trước	5,396,691,418,862	5,512,613,754,930
15.4 Thuế và các khoản phải nộp cho Nhà nước	9,977,530,634	8,543,652,593
-Thuế GTGT	9,516,312,068	5,947,049,970
-Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
-Thuế xuất nhập khẩu		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp		
- Thuế thu nhập cá nhân	461,218,566	1,473,175,538
- Thuế tài nguyên		
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	0	-
- Thuế nhà thầu nước ngoài		
+ Thuế VAT	0	576,116,454
+ Thuế GTGT	0	547,310,631
- Thuế phí lệ phí khác	0	-
15.5 Phải trả người lao động	3,896,120,314	8,556,918,839
15.6 Chi phí phải trả	272,495,340,805	304,147,492,313
- Trích trước CP các CT xây lắp	266,811,762,914	293,839,535,977
- Trích trước chi phí lãi vay	0	
- Trích trước CP khác	5,683,577,891	10,307,956,336
- Tạm trích phải trả chi phí lãi vay khoản hỗ trợ cho các đơn vị	0	
15.7 Phải trả nội bộ		
15.8 Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	0	

15.9	Các khoản phải trả, phải nộp khác	619,858,080,221	401,997,554,135
	-Kinh phí công đoàn	515,257,688	846,179,828
	- Bảo hiểm xã hội	633,707,841	48,195,618
	- Bảo hiểm y tế	50,831,575	2,685,912
	- Bảo hiểm thất nghiệp	12,295,836	2,266,655
	- Phải trả khác	618,645,987,281	401,098,226,122
	- Tài sản thừa		
15.10	Quỹ khen thưởng phúc lợi	(7,531,211,073)	(7,503,561,073)
	Cộng	8,083,893,043,911	7,522,897,836,225
16	Nợ dài hạn	148,071,111,636	137,431,621,538
16.1	Phải trả dài hạn người bán		
16.2	Phải trả dài hạn nội bộ		
16.3	Phải trả dài hạn khác		
16.4	Vay và nợ dài hạn	51,859,723,648	38,077,746,640
a,	Vay dài hạn ngân hàng	0	
	- NHCT Chương Dương	0	
	- NHTMCP Quân đội CN Mỹ Đình		
	- NHĐTPT Việt Nam		
b,	Nợ dài hạn (Thuế tài chính)	51,859,723,648	38,077,746,640
	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	9,469,310,694	10,197,719,208
	Dự phòng trợ cấp mất việc làm	0	
	Doanh thu chưa thực hiện	86,742,077,294	89,156,155,690
	Cộng	148,071,111,636	137,431,621,538

17. Vốn chủ sở hữu

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

Chỉ tiêu	Vốn góp	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu (Quỹ thưởng ban quản lý)	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
Số đầu năm trước	2,500,000,000,000	-	(18,764,312,623)	35,731,619,459	37,851,477,686		159,038,925,891	2,713,857,710,413
Tăng vốn trong năm trước (phân phối lợi nhuận)	1,500,000,000,000							
Lợi nhuận tăng trong năm trước						500,000,000	4,596,107,411	1,505,096,107,411
Lợi nhuận thu về								
Thu Lợi nhuận của các đơn vị								-
Phân phối lợi nhuận								-
Giảm trong năm					3,403,895,589			-
Tập đoàn cấp		(29,710,000)	18,764,312,623				(3,403,895,589)	-
Chênh lệch đánh giá lại số dư cuối năm							(125,000,000,000)	(106,265,397,377)
Lỗ trong năm								-
Số dư cuối năm trước	4,000,000,000,000	(29,710,000)	-	35,731,619,459	41,255,373,275	500,000,000	(1,368,935,456,260)	(1,368,935,456,260)
Số dư đầu năm nay	4,000,000,000,000	(29,710,000)	-	35,731,619,459	41,255,373,275	500,000,000	(1,333,704,318,547)	2,743,752,964,187
Tăng vốn trong năm nay								
Lợi nhuận tăng trong năm nay (Từ HĐ SXXD)								-
Thu Lợi nhuận của các đơn vị								-
Tăng (khác) trong năm								-
Chi trả cổ tức								-
Phân phối lợi nhuận								-
Giảm vốn trong năm nay (C/L TGHD)								-
Lỗ trong năm nay								-
Số dư cuối năm nay	4,000,000,000,000	(29,710,000)	-	35,731,619,459	41,255,373,275	500,000,000	(365,955,627,237)	(365,955,627,237)
							(1,699,659,945,784)	2,377,797,336,950

b Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Vốn góp của Tập đoàn (54,54%)	2,181,733,331,000	2,181,733,331,000
Vốn góp của các cổ đông khác	1,818,266,669,000	1,818,266,669,000
Cộng	4,000,000,000,000	4,000,000,000,000

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	4,000,000,000,000	2,500,000,000,000
+ Vốn góp tăng trong năm		1,500,000,000,000
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	4,000,000,000,000	4,000,000,000,000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia năm 2009		
- Tạm ứng cổ tức năm 2010		

d 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 của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:

đ Cổ phiếu

Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	400,000,000	400,000,000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	400,000,000	400,000,000
+ Cổ phiếu phổ thông	400,000,000	400,000,000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu quỹ		
+ Cổ phiếu phổ thông	2,971	2,971
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
+ Cổ phiếu phổ thông	399,997,029	399,997,029
+ Cổ phiếu ưu đãi	0	0
* Mệnh giá CP đang lưu hành:	10,000	10,000

e Các quỹ của doanh nghiệp:

- Quỹ đầu tư phát triển	35,731,619,459	35,731,619,459
- Quỹ dự phòng tài chính	41,255,373,275	41,255,373,275
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	0	0

VI THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KQKD

	Năm nay	Năm trước
18 Doanh thu	517,530,087,157	629,496,358,325
Doanh thu bán hàng hóa	0	
Doanh thu bán thành phẩm	0	
Doanh thu cung cấp dịch vụ	2,621,369,351	4,275,989,187
Doanh thu từ KD bất động sản	0	
Doanh thu hoạt động xây lắp	514,908,717,806	625,220,369,138
Doanh thu hoạt động khác	0	
Các khoản giảm trừ doanh thu:	201,586,944	
- Chiết khấu thương mại	0	
- Giảm giá hàng bán	201,586,944	
- Hàng bán bị trả lại	0	
- Thuế GTGT theo phương pháp trực tiếp phải nộp	0	
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	0	
- Thuế xuất khẩu	0	
Doanh thu thuần	517,328,500,213	629,496,358,325
Trong đó:		
- Doanh thu thuần bán hàng hóa	0	0
- Doanh thu thuần bán thành phẩm		
- Doanh thu thuần cung cấp dịch vụ	2,621,369,351	4,275,989,187
- Doanh thu từ KD bất động sản	0	
- Doanh thu thuần hoạt động xây dựng	514,707,130,862	625,220,369,138
- Doanh thu hoạt động khác	0	0
	Năm nay	Năm trước
19 Giá vốn	500,649,581,324	603,382,911,342
Giá vốn của hàng hóa đã cung cấp	0	
Giá vốn hoạt động KD bất động sản	0	
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	2,579,155,851	2,907,515,216
Giá vốn của hoạt động xây dựng	498,070,425,473	600,475,396,126
Giá vốn của hoạt động kinh doanh khác	0	
Chi phí hao hụt, mất mát hàng tồn kho	0	

Các khoản chi phí vượt mức bình thường	0	-
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	0	-
Cộng	500,649,581,324	603,382,911,342
20 Doanh thu hoạt động tài chính		
Lãi tiền gửi	6,705,386,951	20,186,973,514
Lợi nhuận thu được từ việc góp vốn vào Cty liên doanh liên kết	16,690,000,000	10,809,887,812
Lãi chuyển nhượng CP	0	
Lãi chênh lệch tỷ giá	24,383,126,807	155,667,043
Phí thu xếp tài chính trả chậm	4,926,594,168	5,754,244,330
Chênh lệch đánh giá lại giá trị dự án NM chế tạo vật liệu cơ khí	0	
Doanh thu hoạt động tài chính khác		6,464,724,358
Cộng	52,705,107,926	43,371,497,057
21 Chi phí tài chính		
Lãi vay	23,930,696,940	69,624,084,777
Lỗ chuyển nhượng CP	3,850,000,000	
Chi phí khác	0	
Phí bảo lãnh		80,166,667
Chênh lệch tỷ giá	5,105,306	5,345,950,500
Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	118,884,933,252	230,797,669,902
Dự phòng thực hiện nghĩa vụ bảo lãnh	134,243,317,952	
Phí lưu kho, phí ban chứng khoán, phí uy thác	60,889,005	47,487,315
Cộng	280,974,942,455	305,895,359,161
22 Chi phí quản lý doanh nghiệp		
Chi phí nhân viên quản lý	28,292,371,942	48,085,103,889
Chi phí vật liệu quản lý	749,034,011	1,238,012,538
Chi phí đồ dùng văn phòng	1,752,084,897	4,457,962,937
Chi phí khấu hao tài sản cố định	5,429,026,474	4,821,829,129
Thuế, Phí lệ phí	293,066,226	506,752,765
Chi phí dự phòng	56,424,221,846	157,815,565,091
Chi phí dịch vụ mua ngoài	10,270,625,002	13,298,967,585
Chi phí bằng tiền khác	10,593,214,162	29,121,618,598
Cộng	113,803,644,558	259,345,812,532

23 Thu nhập khác

Thu bán TSCĐ thanh lý	578,217,443	100,097,483
- Giá trị chênh lệch chuyển nhượng 69 Nguyễn Du nộp ngân sách nhà nước	0	
Lãi khoản vay mua thiết bị	0	
Thu bán hồ sơ thầu	0	
Thu nhập khác	120,001,000	45,000,000
Cộng	698,218,443	145,097,483

24 Chi phí khác

Chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ	578,217,307	
Nộp phạt thuế	0	
- Giá trị chênh lệch chuyển nhượng 69 Nguyễn Du nộp ngân sách nhà	41,409,466,689	
Chi phí khác	10,000	4,888
Cộng	41,987,693,996	4,888

25 Chi phí thuế TNDN hiện hành

Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	(366,684,035,751)	(495,611,135,058)
Thu nhập không chịu thuế	16,690,000,000	20,830,597,319
Chi phí không được khấu trừ	178,600,598,874	1,080,329,182
Thu nhập chịu thuế, trong đó	0	
- Thu nhập từ chuyển nhượng bất động sản	0	
- Thu nhập từ chuyển nhượng chứng khoán	0	-
- Thu nhập từ hoạt động sản xuất kinh doanh	(1,573,708,893,137)	
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp	0.25	0.25
Thuế thu nhập doanh nghiệp dự tính phải nộp	0	
Thuế thu nhập doanh nghiệp được miễn giảm		
Chi phí thuế thu nhập hiện hành	0	0
Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	(728,408,514)	2,505,177,377

27 Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	Năm nay	Năm trước
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	(365,955,627,237)	(498,116,312,435)

Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông:

0

- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi

- Khoản chênh lệch lớn hơn giữa giá trị hợp lý của khoản thanh toán cho người sở hữu với giá trị ghi sổ của cổ phiếu ưu đãi

- Khoản chênh lệch lớn hơn giữa giá trị hợp lý của cổ phiếu phổ thông hoặc các khoản thanh toán khác thực hiện theo điều kiện chuyển đổi có lợi

- Khoản chênh lệch lớn hơn giữa giá trị ghi sổ của cổ phiếu ưu đãi với giá trị hợp lý của khoản thanh toán cho người sở hữu

(...)

Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông

(365,955,627,237)

(498,116,312,435)

Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ

399,997,029

250,000,000

Lãi cơ bản trên cổ phiếu

0

VII CÁC THÔNG TIN KHÁC

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

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

3- Thông tin về các bên liên quan:

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"(2)

5- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước)

6- Thông tin về hoạt động liên tục

7- Những thông tin khác (3)

LẬP BIỂU

Vũ Thị Châm

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Hà Nội ngày 19 tháng 7 năm 2013

TỔNG GIÁM ĐỐC



PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

Bùi Ngọc Hưng