

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ III NĂM 2013
CÔNG TY MẸ

HÀ NỘI THÁNG 10 NĂM 2013



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ**Quý 3 năm 2013**

Tại ngày 30 tháng 09 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		7,163,659,624,812	7,435,338,409,474
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	559,419,332,219	236,623,367,567
1. Tiền { TK (111 + 112 + 113) }	111		81,882,243,956	176,623,367,567
2. Các khoản tương đương tiền (TK 121)	112		477,537,088,263	60,000,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	6,215,000,000	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		(13,885,000,000)	
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	V.03	4,659,149,383,758	5,007,246,388,058
1. Phải thu khách hàng (TK 131)	131		384,474,094,895	502,884,041,289
2. Trả trước cho người bán (TK 331)	132		3,875,750,337,863	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		-	-
5. Các khoản phải thu khác (TK 1385;1388;334;338)	135		1,239,148,460,016	1,407,850,468,767
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139		(840,223,509,016)	(575,285,298,918)
IV. Hàng tồn kho	140	V.04	726,230,826,485	356,576,818,140
1. Hàng tồn kho (TK 151;152;153;154;155;156;157)	141		794,995,626,722	356,576,818,140
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(68,764,800,237)	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	V.05	1,212,645,082,350	1,764,791,835,709
1. Chi phí trả trước ngắn hạn TK 1421;1422)	151		107,673,598	409,997,681
2. Thuế GTGT được khấu trừ (TK 133)	152		59,978,688,051	53,334,717,473
2. Các khoản thuế phải thu (TK 333)	154		22,312,592,651	21,257,340,005
3. Tài sản ngắn hạn khác (TK 1381;141;144)	158		1,130,246,128,050	1,689,789,780,550
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210+220+240+250+260)	200		2,536,373,096,901	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		212,472,633,951	203,898,491,029
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	33,974,295,090	41,073,693,310
- Nguyên giá (TK 211)	222		63,004,243,343	68,731,086,165
- Giá trị hao mòn lũy kế (*) (TK 2141)	223		(29,029,948,253)	(27,657,392,855)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.10	16,060,147,525	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		(4,317,430,745)	(3,023,001,302)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.11	719,359,568	1,679,842,634
- Nguyên giá (TK 213)	228		4,583,380,340	4,620,481,775
- Giá trị hao mòn lũy kế (*) (TK 2143)	229		(3,864,020,772)	(2,940,639,141)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang (TK 241)	230	V.13	161,718,831,768	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	2,224,380,097,635	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		295,188,907,055	332,688,907,055
3. Đầu tư dài hạn khác (TK 228)	258		557,576,021,999	526,876,021,999
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán dài hạn (*)	259		(1,139,750,882,982)	(699,772,466,608)
V. Tài sản dài hạn khác	260		99,520,365,315	114,087,007,438
1. Chi phí trả trước dài hạn (TK 242)	261	V.14	99,520,365,315	114,087,007,438
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268	V.07	-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		9,700,032,721,713	10,404,082,421,950

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		8,083,696,333,778	7,660,329,457,763
I. Nợ ngắn hạn	310	V.15	7,950,569,268,235	7,522,897,836,225
1. Vay và nợ ngắn hạn (TK 311;315)	311		1,019,282,184,234	1,109,388,360,516
2. Phải trả người bán (TK 331)	312		421,756,587,798	185,153,663,972
3. Người mua trả tiền trước (TK 131)	313		5,358,632,212,352	5,512,613,754,930
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước (TK 333)	314		75,002,347,127	8,543,652,593
5. Phải trả công nhân viên, người lao động (TK 334)	315		2,861,853,426	8,556,918,839
6. Chi phí phải trả (TK 335)	316		239,820,196,007	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		840,745,098,364	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	133,127,065,543	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		38,581,565,986	38,077,746,640
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		9,105,106,437	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		85,440,393,120	89,156,155,690
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		1,616,336,387,935	2,743,752,964,187
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.17	1,616,336,387,935	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		(2,461,120,894,799)	(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		9,700,032,721,713	10,404,082,421,950

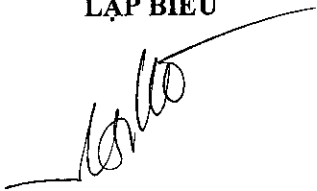
M&A / 1 / 2011

CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

ĐVT: Đồng

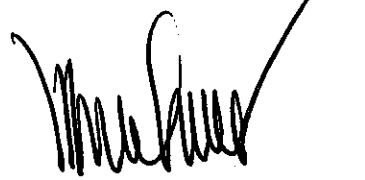
CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
1. Tài sản thuê ngoài			-	
2. Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công			-	
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược			-	
4. Nợ khó đòi đã xử lý			9,716,217,233	9,716,217,233
5. Ngoại tệ các loại (USD)			555,574.12	2,291,627.10
6. Ngoại tệ các loại (EUR)			8.05	8.05
7. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			-	

LẬP BIỂU

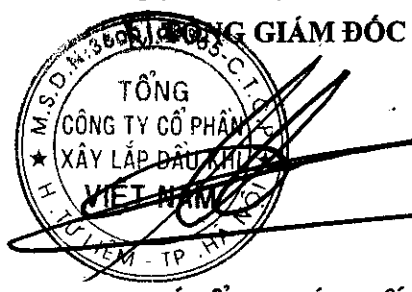


Vũ Thị Châm

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Hà Nội, ngày 30 tháng 10 năm 2013



PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

Bùi Ngọc Hưng

BỘ TÀI CHÍNH

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ
Quý 3 năm 2013

Đơn vị: Đồng

Stt	Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 3		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	848,796,600,228	151,967,633,338	1,310,036,079,848	781,463,991,663
2	Các khoản giảm trừ	02		-	12,908,874	201,586,944	12,908,874
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		848,796,600,228	151,954,724,464	1,309,834,492,904	781,451,082,789
4	Giá vốn hàng bán	11	VI.19	846,663,342,073	154,957,887,775	1,361,058,551,167	758,340,799,117
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		2,133,258,155	(3,003,163,311)	(51,224,058,263)	23,110,283,672
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.20	10,041,990,119	16,134,597,753	59,220,806,174	59,506,094,810
7	Chi phí hoạt động tài chính	22	VI.21	57,895,599,478	25,532,824,593	754,497,620,736	331,428,183,754
	<i>Trong đó : Chi phí Lãi vay</i>	23		16,872,783,596	25,537,738,074	47,453,592,553	95,161,822,851
8	Chi phí bán hàng	24		-	-	-	-
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		95,079,774,864	35,631,186,109	340,927,346,271	294,976,998,641
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(140,800,126,068)	(48,032,576,260)	(1,087,428,219,096)	(543,788,803,913)
11	Thu nhập khác	31	VI.23	300,000,000	32,860,603	998,218,443	177,958,086
12	Chi phí khác	32	VI.24	91,494,374	36,797,046	42,079,188,370	36,801,934
13	Lợi nhuận khác	40		208,505,626	(3,936,443)	(41,080,969,927)	141,156,152
14	Lãi/lỗ từ công ty liên doanh, liên kết	50		-	-	-	-
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	60		(140,591,620,442)	(48,036,512,703)	(1,128,509,189,023)	(543,647,647,761)
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)	(82,607,139)	(1,092,612,771)	2,422,570,238
17	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	70		(140,227,416,185)	(47,953,905,564)	(1,127,416,576,252)	(546,070,217,999)
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu			-	-	-	-

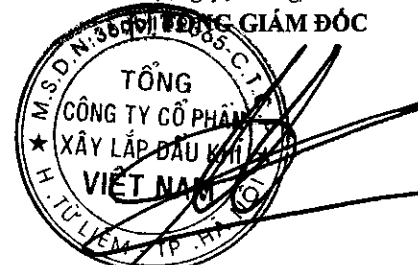
LẬP BIỂU

Vũ Thị Châm

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Hà Nội, ngày 20 tháng 10 năm 2013

PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC



PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

Bùi Ngọc Hưng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 3 năm 2013

(Theo phương pháp gián tiếp)

Đơn: 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	(1,128,509,189,023)	(543,647,647,761)
2. Điều chỉnh các khoản			
- Khấu hao tài sản cố định	02	8,635,678,571	8,679,054,978
- Các khoản dự phòng	03	1,036,542,109,500	388,626,491,343
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04	(22,232,619,251)	
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(27,023,210,407)	(53,113,912,635)
- Chi phí lãi vay	06	47,453,592,553	95,161,822,851
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước sự thay đổi của vốn lưu động	08	(85,133,638,057)	(104,294,191,224)
- Tăng giảm các khoản phải thu	09	416,242,289,496	(2,676,777,169,606)
- Tăng giảm hàng tồn kho	10	(438,418,808,582)	(132,122,199,114)
- Tăng giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11	244,483,889,186	2,359,434,386,789
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	15,361,370,774	(11,521,254,779)
- Tiền lãi vay đã trả	13	(19,449,500,429)	(70,387,138,240)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(20,099,270,619)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	-	
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16	(1,800,043,500)	(5,454,710,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	131,285,558,888	(661,221,546,793)
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	(3,996,567,287)	(5,595,639,334)
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	50,000,000,000	
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	0	(15,000,000,000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	220,555,276,567	
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	34,159,616,028	56,777,070,822
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	300,718,325,308	36,181,431,488
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	507,541,724,647	466,702,180,284
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(603,008,637,233)	(816,961,159,192)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	(13,741,006,958)	(1,071,505,314)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(109,207,919,544)	1,023,639,805,778
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20 + 30 + 40)	50	322,795,964,652	398,599,690,473
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	236,623,367,567	214,241,949,240

Đvt: Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm 2013	Năm 2012
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	559,419,332,219	612,841,639,713

Hà Nội ngày 20 tháng 10 năm 2013

LẬP BIỂU

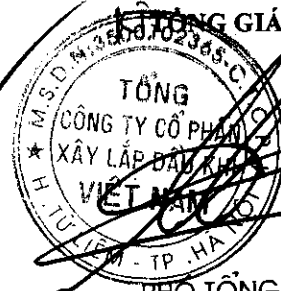


Vũ Thị Châm

KẾ TOÁN TRƯỞNG



KIỂM TỐNG GIÁM ĐỐC



PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

Bùi Ngọc Hưng

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 3 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 và Chi nhánh trực thuộc Tổng công ty

- BDH nhà máy nhiệt điện Vũng Áng Quảng Trạch
- 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
- Chi nhánh Xây lắp công trình Dầu khí Phía Bắc

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 Đạt
- 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 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	1,585,394,074		1,193,411,786	
	Tiền gửi ngân hàng	80,296,849,882		175,429,955,781	
	Tiền đang chuyển	0		0	
	Các khoản tương đương tiền (Tiền gửi có kỳ hạn từ 1 đến 3 tháng)	477,537,088,263		60,000,000,000	
	Cộng	559,419,332,219		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	(13,885,000,000)			
	<i>Công ty Cổ phần Thiết bị nội ngoại thất Dầu khí (PVC-Metal)</i>	<i>(13,885,000,000)</i>			
	Giá trị thuần của các khoản đầu tư ngắn hạn	6,215,000,000		70,100,000,000	
3	Các khoản phải thu				
3.1	Phải thu của khách hàng	384,474,094,895		502,884,041,289	
3.2	Trả trước cho người bán	3,875,750,337,863		3,671,797,176,920	
3.3	Phải thu nội bộ				
3.4	Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	0		-	
3.5	Các khoản phải thu khác	1,239,148,460,016		1,407,850,468,767	
	Cộng	5,499,372,892,774		5,582,531,686,976	
	Dự phòng phải thu khó đòi	(840,223,509,016)		(575,285,298,918)	
	Giá trị thuần của phải thu thương mại và phải thu khác	4,659,149,383,758		5,007,246,388,058	

4 Hàng tồn kho		
Nguyên liệu, vật liệu	0	-
Công cụ, dụng cụ	0	-
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	794,995,626,722	356,576,818,140
Cộng	794,995,626,722	356,576,818,140
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(68,764,800,237)	0
Giá trị thuần của hàng tồn kho	726,230,826,485	356,576,818,140
5 Tài sản ngắn hạn khác		
5.1 Chi phí trả trước ngắn hạn	107,673,598	409,997,681
- Công cụ dụng cụ phân bổ ngắn hạn	107,673,598	409,997,681
-CP quản lý chờ phân bổ	0	
5.2 Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	59,978,688,051	53,334,717,473
5.3 Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	22,312,592,651	21,257,340,005
5.5 Tạm ứng	8,023,504,095	8,409,227,473
5.6 Thẻ chấp, ký cược ký quỹ ngắn hạn	1,122,222,623,955	1,681,380,553,077
Cộng	1,212,645,082,350	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 thuê trụ sở)	0	
Cộng	0	0

8	Các khoản ĐT tài chính dài hạn	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
		Số cuối năm		Số đầu năm	
		Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
8.2	ĐT vào công ty liên kết, liên doanh	29,346,500	295,188,907,055	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 khoáng sản Fecon			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	53,417,133	557,576,021,999	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	0		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
Công ty CP bê tông dự ứng lực Fecon	3,750,000	37,500,000,000		
8.4 Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn		(1,139,750,882,982)		(699,772,466,608)
<i>Công ty con</i>		<i>(846,403,733,718)</i>	<i>0</i>	<i>(452,177,337,855)</i>
Công ty CP Đầu tư xây lắp Dầu khí Thanh Hoá		(23,088,683,487)		(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)		(189,386,434,021)		(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)		(107,500,000,000)		(34,553,635,785)
Cty CP Dầu khí Đông Đô (PVC-Đông Đô) (tên cũ: PVFC Land)		(21,089,424,257)		(134,136,364)
Công ty CP phát triển đô thị Dầu khí (PVC Mế Kông)		(108,533,098,833)		(69,205,150,138)
Công ty CP Khách sạn lam Kinh		(18,722,210,144)		(13,034,266,422)

Công ty CP Đầu tư Hạ tầng và đô thị Dầu khí (Petroland)	(22,301,940,589)		
Công ty CP đầu tư và Thương Mại Dầu khí Thái Bình (PVC Thái Bình)	(76,248,028,536)		
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phú Đạt	(298,523,029)		
Cty CP Đầu tư Xây lắp Dầu khí Duyên Hải (PVC-Duyên Hải)	(2,735,390,822)		(1,266,000,905)
Công ty liên kết	(126,263,558,296)	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)	(4,848,183,796)		(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)	(31,333,618,425)		(15,708,684,066)
Đầu tư dài hạn khác	(167,083,590,967)		(159,967,251,835)
Công ty Cổ phần Đầu tư Dầu khí Nha Trang (PVIN)	(537,664,382)		(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	(4,022,703,573)		(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)		
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Thương mại Dầu khí - IDICO	(166,813,328)		
Cộng	2,224,380,097,635		2,650,758,514,009

PH
M
1/1

10. Tăng, giảm tài sản cố định thuế tài chính

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 thuế TC					
Số dư đầu năm		6,123,828,270			6,123,828,270
- Thuế tài chính trong năm	-	14,253,750,000			14,253,750,000
- Mua lại TSCĐ thuế tài chính	-				-
- Tăng do điều động từ BDH về	-				-
- Trả lại TSCĐ thuế tài chính	-				-
- Giảm do điều động về BDH	-				-
Số dư cuối năm	-	20,377,578,270	-	-	20,377,578,270
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm		3,023,001,302			3,023,001,302
- Khấu hao trong năm	-	1,294,429,443			1,294,429,443
- Mua lại TSCĐ thuế tài chính	-				-
- Tăng do điều động từ BDH về	-				-
- Trả lại TSCĐ thuế tài chính	-				-
- Giảm do điều động về BDH	-				-
Số dư cuối năm	-	4,317,430,745	-	-	4,317,430,745
Giá trị còn lại của TSCĐ thuế TC					
- Tại ngày đầu năm		3,100,826,968			3,100,826,968
- Tại ngày cuối năm	-	16,060,147,525	-	-	16,060,147,525

101

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	52,260,000			14,000,000	-	66,260,000
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm điều động nội bộ				22,164,658	-	22,164,658
- Giảm TSCĐ theo thông tư 45 (do chưa đủ 30 triệu)						
Số dư cuối năm	52,260,000			81,196,777		81,196,777
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm						
- Khấu hao trong năm				2,940,639,141	-	2,940,639,141
- Tăng do hợp nhất kinh doanh				988,070,185	-	988,070,185
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm do hợp nhất kinh doanh				4,432,932	-	4,432,932
- Giảm TSCĐ theo thông tư 45 (do chưa đủ 30 triệu)						
Số dư cuối năm				60,255,622		60,255,622
Giá trị còn lại của TSCĐ VH				3,864,020,772		3,864,020,772
- Tại ngày đầu năm						
- Tại ngày cuối năm	52,260,000			1,679,842,634		1,679,842,634
- Tại ngày cuối năm				667,099,568		719,359,568

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	1,660,751,819	0	97,800,000
	- MMTB	1,660,751,819		97,800,000
13.2	Xây dựng cơ bản dở dang	160,058,079,949		157,946,328,117
	- Dự án Tiền Giang	1,835,100,923		
	- 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	161,718,831,768		158,044,128,117
14 Chi phí trả trước dài hạn				
	Chi phí quảng cáo	291,333,331		2,351,833,331
	Công cụ dụng cụ phân bổ dài hạn	2,853,356,693		3,907,575,758
	CP thuê VP SAN Nam 20 năm	20,153,886,778		21,132,653,789
	CP thuê VP CEO thời gian 10 năm	72,331,740,780		80,897,341,662
	CP thuê VP Phía Nam	3,853,731,875		4,204,071,137
	CP thuê Viện Dầu khí	0		1,593,531,761
	CP bảo hiểm chợ phường 9	36,315,858		
	Cộng	99,520,365,315		114,087,007,438
15 Nợ ngắn hạn				
15.1	Vay ngắn hạn	1,019,282,184,234		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	955,033,981,983		1,058,097,418,550

1/1/2017
 V
 ÔI
 À\

- Vay ngắn hạn HSBC Hà Nội	0	0
- Vay ngắn hạn Vietcombank USD	11,522,961,589	
- Vay ngắn hạn SHB	40,700,000,000	40,700,000,000
- Nợ dài hạn đến hạn trả	12,025,240,662	10,590,941,966
15.2 Phải trả cho người bán	421,756,587,798	185,153,663,972
15.3 Người mua trả tiền trước	5,358,632,212,352	5,512,613,754,930
15.4 Thuế và các khoản phải nộp cho Nhà nước	75,002,347,127	8,543,652,593
- Thuế GTGT	74,373,627,481	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	628,719,646	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	2,861,853,426	8,556,918,839
15.6 Chi phí phải trả	239,820,196,007	304,147,492,313
- Trích trước CP các CT xây lắp	234,229,433,640	293,839,535,977
- Trích trước chi phí lãi vay	646,841,670	
- Trích trước CP văn phòng	4,943,920,697	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	840,745,098,364	401,997,554,135
- Kinh phí công đoàn	644,416,260	846,179,828
- Bảo hiểm xã hội	314,338,998	48,195,618
- Bảo hiểm y tế		
	(10,173,784)	2,685,912

- Bảo hiểm thất nghiệp	(14,848,000)	2,266,655
- Phải trả khác	839,811,364,890	401,098,226,122
- Tài sản thừa		
15.10 Quỹ khen thưởng phúc lợi	(7,531,211,073)	(7,503,561,073)
Cộng	7,950,569,268,235	7,522,897,836,225
16 Nợ dài hạn	133,127,065,543	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	38,581,565,986	38,077,746,640
a, Vay dài hạn ngân hàng	28,558,309,980	
- NHCT Chương Dương	28,558,309,980	
- NHTMCP Quân đội CN Mỹ Đình		
- NHDTPT Việt Nam		
b, Nợ dài hạn (Thuế tài chính)	10,023,256,006	38,077,746,640
Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	9,105,106,437	10,197,719,208
Dự phòng trợ cấp mất việc làm	0	
Doanh thu chưa thực hiện	85,440,393,120	89,156,155,690
Cộng	133,127,065,543	137,431,621,538

4
T
T
4
T
=

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 thường 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						4,596,107,411	1,505,096,107,411
Lợi nhuận tăng trong năm trước								
Lợi nhuận thu về								
Thu Lợi nhuận của các đơn vị								
Phân phối lợi nhuận								
Giảm trong năm		(29,710,000)	18,764,312,623		3,403,895,589		(3,403,895,589)	
Tập đoàn cấp							(125,000,000,000)	(106,265,397,377)
Chênh lệch đánh giá lại số dư cuối năm								
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 SXKD)								
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	(1,127,416,576,252)	1,616,336,387,935

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:		
d 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

427 / 10 0 41 A 1 1 1

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

	Năm nay	Năm trước
18 Doanh thu	1,310,036,079,848	781,438,173,915
Doanh thu bán hàng hóa	0	
Doanh thu bán thành phẩm	0	
Doanh thu cung cấp dịch vụ	3,928,053,525	6,115,536,639
Doanh thu từ KD bất động sản	0	
Doanh thu hoạt động xây lắp	1,306,108,026,323	775,335,546,150
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	12,908,874
- 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	1,309,834,492,904	781,451,082,789
Trong đó:		
- Doanh thu thuần bán hàng hóa	0	0
- Doanh thu thuần bán thành phẩm		
- Doanh thu thuần cung cấp dịch vụ	3,928,053,525	6,115,536,639
- Doanh thu từ KD bất động sản	0	-
- Doanh thu thuần hoạt động xây dựng	1,305,906,439,379	775,335,546,150
- Doanh thu hoạt động khác	0	0
	Năm nay	Năm trước
19 Giá vốn	1,361,058,551,167	758,340,799,117
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	3,846,864,634	4,151,174,258
Giá vốn của hoạt động xây dựng	1,357,211,686,533	754,189,624,859
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	1,361,058,551,167	758,340,799,117
20 Doanh thu hoạt động tài chính		
Lãi tiền gửi	13,567,210,407	36,449,683,010
Lợi nhuận thu được từ việc góp vốn vào Cty liên doanh liên kết	17,306,000,000	10,809,887,812
Lãi chuyển nhượng CP	0	
Lãi chênh lệch tỷ giá	22,232,619,251	27,555,300
Phí thu xếp tài chính trả chậm	5,774,976,516	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	340,000,000	6,464,724,358
Cộng	59,220,806,174	59,506,094,810
21 Chi phí tài chính		
Lãi vay	47,968,580,365	95,161,822,851
Lỗ chuyển nhượng CP	3,850,000,000	
Chi phí khác	0	
Phí bảo lãnh		80,166,667
Chênh lệch tỷ giá	6,995,306	5,345,950,500
Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	453,863,416,374	230,797,669,902
Dự phòng thực hiện nghĩa vụ bảo lãnh	248,975,682,791	
Phí lưu kho, phí ban chứng khoán, phí uy thác, phí khác	(167,054,100)	42,573,834
Cộng	754,497,620,736	331,428,183,754
22 Chi phí quản lý doanh nghiệp		
Chi phí nhân viên quản lý	39,233,174,137	60,299,750,448
Chi phí vật liệu quản lý	1,499,144,491	1,746,428,885
Chi phí đồ dùng văn phòng	1,531,723,121	5,058,122,628
Chi phí khấu hao tài sản cố định	7,552,156,991	7,620,097,704
Thuế, Phí lệ phí	424,119,747	471,410,905
Chi phí dự phòng	264,938,210,098	157,815,565,091
Chi phí dịch vụ mua ngoài	14,570,829,003	21,156,933,803
Chi phí bằng tiền khác	11,177,988,683	40,808,689,177
Cộng	340,927,346,271	294,976,998,641
23 Thu nhập khác		
Thu bán TSCĐ thanh lý	803,217,443	100,103,086

- 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	195,001,000	77,855,000
Cộng	998,218,443	177,958,086

24 Chi phí khác

Chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ	669,714,786	
Nộp phạt thuế	0	
- Giá trị chênh lệch chuyển nhượng 69 Nguyễn Du nộp ngân sách nhà	41,409,463,584	
Chi phí khác	10,000	36,801,934
Cộng	42,079,188,370	36,801,934

25 Chi phí thuế TNDN hiện hành

Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	(1,128,509,189,023)	(543,647,647,761)
Thu nhập không chịu thuế	17,306,000,000	20,830,597,319
Chi phí không được khấu trừ	296,388,042,255	749,900,626
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	(2,218,362,603,028)	
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	(1,092,612,771)	2,422,570,238

27 Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	Năm nay	Năm trước
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	(1,127,416,576,252)	(546,070,217,999)
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		

