

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
NĂM 2013
CÔNG TY MẸ
(Trước kiểm toán)

HÀ NỘI THÁNG 02 NĂM 2014



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**Năm 2013**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2013

Đvt: Đồng

TÀI SẢN	MÃ	TM	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	3	4
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110+120+130+140+150)	100		6,450,594,498,991	7,435,338,409,474
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	985,295,272,239	236,623,367,567
1. Tiền { TK (111 + 112 + 113) }	111		646,263,871,911	176,623,367,567
2. Các khoản tương đương tiền (TK 121)	112		339,031,400,328	60,000,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	4,585,284,110	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		(15,514,715,890)	
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	V.03	3,348,805,981,577	5,007,246,388,058
1. Phải thu khách hàng (TK 131)	131		432,600,579,653	502,884,041,289
2. Trả trước cho người bán (TK 331)	132		3,070,846,336,763	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		1,221,247,420,611	1,407,850,468,767
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139		(1,375,888,355,450)	(575,285,298,918)
IV. Hàng tồn kho	140	V.04	976,642,324,676	356,576,818,140
1. Hàng tồn kho (TK 151;152;153;154;155;156;157)	141		1,031,045,615,279	356,576,818,140
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(54,403,290,603)	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	V.05	1,135,265,636,389	1,764,791,835,709
1. Chi phí trả trước ngắn hạn TK 1421;1422)	151		235,698,911	409,997,681
2. Thuế GTGT được khấu trừ (TK 133)	152		75,295,997,408	53,334,717,473
2. Các khoản thuế phải thu (TK 333)	154		21,257,967,932	21,257,340,005
3. Tài sản ngắn hạn khác (TK 1381;141;144)	158		1,038,475,972,138	1,689,789,780,550
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210+220+240+250+260)	200		2,322,180,005,694	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		-	-

TÀI SẢN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	3	5
II. Tài sản cố định	220		195,721,600,623	203,898,491,029
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	34,693,041,621	41,073,693,310
- Nguyên giá (TK 211)	222		69,215,151,267	68,731,086,165
- Giá trị hao mòn lũy kế (*) (TK 2141)	223		(34,522,109,646)	(27,657,392,855)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.10	13,179,108,405	3,100,826,968
- Nguyên giá (TK 212)	225		14,253,750,000	6,123,828,270
- Giá trị hao mòn lũy kế (*) (2142)	226		(1,074,641,595)	(3,023,001,302)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.11	507,972,669	1,679,842,634
- Nguyên giá (TK 213)	228		4,652,380,340	4,620,481,775
- Giá trị hao mòn lũy kế (*) (TK 2143)	229		(4,144,407,671)	(2,940,639,141)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang (TK 241)	230	V.13	147,341,477,928	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	2,028,658,544,468	2,650,758,514,009
1. Đầu tư vào công ty con (TK 221)	251		2,541,837,161,563	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		(1,365,943,546,148)	(699,772,466,608)
V. Tài sản dài hạn khác	260		97,799,860,603	114,087,007,438
1. Chi phí trả trước dài hạn (TK 242)	261	V.14	97,799,860,603	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		8,772,774,504,685	10,404,082,421,950

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		8,015,806,302,414	7,660,329,457,763
I. Nợ ngắn hạn	310	V.15	7,823,467,228,537	7,522,897,836,225
1. Vay và nợ ngắn hạn (TK 311;315)	311		1,028,091,446,493	1,109,388,360,516
2. Phải trả người bán (TK 331)	312		360,385,113,523	185,153,663,972
3. Người mua trả tiền trước (TK 131)	313		5,358,431,687,845	5,512,613,754,930
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước (TK 333)	314		1,853,043,021	8,543,652,593
5. Phải trả công nhân viên, người lao động (TK 334)	315		15,802,846,698	8,556,918,839
6. Chi phí phải trả (TK 335)	316		240,048,961,639	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				

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
9. Các khoản phải trả, phải nộp khác (TK 138;338;344;451;141)	319		826,385,340,391	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	192,339,073,877	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		17,036,878,666	38,077,746,640
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		8,740,902,180	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		166,561,293,031	89,156,155,690
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		756,968,202,271	2,743,752,964,187
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.17	756,968,202,271	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		(3,320,489,080,463)	(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		8,772,774,504,685	10,404,082,421,950

CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

ĐVT: Đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI NĂM	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)			20,754,401.67	2,291,627.10
6. Ngoại tệ các loại (EUR)			8.05	8.05
7. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			-	

Hà Nội, ngày 14 tháng 2 năm 2014

LẬP BIỂU



Vũ Thị Châm

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Lưu Đức Hoàng

TỔNG GIÁM ĐỐC



PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

Bùi Ngọc Hưng

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Năm 2013

Đơn: Đồng

Stt	Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 4		Luỹ 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	963,452,166,932	640,321,143,102	2,273,488,246,780	1,421,785,134,765
2	Các khoản giảm trừ	02		-		201,586,944	12,908,874
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		963,452,166,932	640,321,143,102	2,273,286,659,836	1,421,772,225,891
4	Giá vốn hàng bán	11	VI.19	948,839,704,997	664,494,395,114	2,309,898,256,164	1,422,835,194,231
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		14,612,461,935	(24,173,252,012)	(36,611,596,328)	(1,062,968,340)
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.20	19,085,213,483	42,587,401,709	78,306,019,657	102,093,496,519
7	Chi phí hoạt động tài chính	22	VI.21	296,436,381,836	347,456,628,262	1,050,934,002,572	678,884,812,016
	Trong đó : Chi phí Lãi vay	23		4,926,269,717	18,009,429,173	52,379,862,270	113,171,252,024
8	Chi phí bán hàng	24		-		-	-
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		573,392,055,281	497,265,515,898	914,319,401,552	792,242,514,539
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(836,130,761,699)	(826,307,994,463)	(1,923,558,980,795)	(1,370,096,798,376)
11	Thu nhập khác	31	VI.23	500	1,858,738,432	998,218,943	2,036,696,518
12	Chi phí khác	32	VI.24	34,555,047,205	500,967,248	76,634,235,575	537,769,182
13	Lợi nhuận khác	40		(34,555,046,705)	1,357,771,184	(75,636,016,632)	1,498,927,336
14	Lãi/lỗ từ công ty liên doanh, liên kết	50		-		-	-
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	60		(870,685,808,404)	(824,950,223,279)	(1,999,194,997,427)	(1,368,597,871,040)
15	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	61	VI.25	(12,566,205,548)		(12,566,205,548)	
16	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại			(364,204,257)	(2,084,985,018)	(1,456,817,028)	337,585,220
17	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	70		(857,755,398,599)	(822,865,238,261)	(1,985,171,974,851)	(1,368,935,456,260)
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu			-		-	

LẬP BIỂU

Vũ Thị Châm
Vũ Thị Châm

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Lưu Đức Hoàng
Lưu Đức Hoàng

Hà Nội, ngày 14 tháng 2 năm 2014

TỔNG GIÁM ĐỐC



PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

Bùi Ngọc Hưng
Bùi Ngọc Hưng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Năm 2013

(Theo phương pháp gián tiếp)

Đơn vị: Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Năm 2013	Năm 2012
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	(1,999,194,997,427)	(1,368,597,871,040)
2. Điều chỉnh các khoản			
- Khấu hao tài sản cố định	02	11,210,349,692	11,558,368,890
Các khoản dự phòng	03	1,839,831,611,343	1,053,723,333,710
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04	(22,465,838,672)	(9,494,877,145)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(45,253,646,578)	(67,658,962,617)
- Chi phí lãi vay	06	52,379,862,270	113,171,252,024
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước sự thay đổi của vốn lưu động	08	(163,492,659,372)	(267,298,756,178)
- Tăng giảm các khoản phải thu	09	1,218,773,007,007	(2,246,702,528,498)
- Tăng giảm hàng tồn kho	10	(674,468,797,139)	(57,601,656,209)
- Tăng giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11	110,523,598,270	3,480,135,517,543
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	16,953,850,173	30,672,939,728
- Tiền lãi vay đã trả	13	(19,221,721,398)	(77,304,227,818)
- 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	1,871,805,130	(1,778,157,376,555)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	490,939,082,671	(936,355,358,606)
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	4,016,467,374	(10,049,030,737)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	154,000,000	
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	0	(50,000,000,000)
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	30,471,110,000	(15,000,000,000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	221,269,276,567	131,176,970,000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	73,765,312,665	64,347,129,435
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	379,676,166,606	120,475,068,698
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	584,625,827,637	466,000,000,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(691,575,258,284)	(1,001,279,908,013)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	(14,993,913,958)	(1,428,673,752)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		

Đvt: Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	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	985,295,272,239	236,623,367,567

Hà Nội ngày 14 tháng 2 năm 2014

LẬP BIỂU



Vũ Thị Châm

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Lưu Đình Hoàng



TỔNG GIÁM ĐỐC



PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

Bùi Ngọc Hưng

10/01/2014

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

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)
- 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
- Công ty CP Khoáng sản Fecon

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 (VND).

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	Số năm
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 thỏa 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	1,351,139,408	1,193,411,786		
	Tiền gửi ngân hàng	644,912,732,503	175,429,955,781		
	Tiền đang chuyển	0	0		
	Các khoản tương đương tiền (Tiền gửi có kỳ hạn từ 1 đến 3 tháng)	339,031,400,328	60,000,000,000		
	Cộng	985,295,272,239	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 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
2.2	Đầu tư ngắn hạn khác		3,500,000,000		53,500,000,000
	Tiền gửi có kỳ hạn		0		50,000,000,000
	Ủy thác đầu tư khác		3,500,000,000		3,500,000,000
2.3	Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		(15,514,715,890)		0
	Công ty Cổ phần Thiết bị nội ngoại thất Dầu khí (PVC-Metal)		(13,885,000,000)		
	Ủy thác đầu tư - Cty liên minh Dầu Khí		(1,629,715,890)		
	Giá trị thuần của các khoản đầu tư ngắn hạn		4,585,284,110		70,100,000,000
3	Các khoản phải thu				
3.1	Phải thu của khách hàng		432,600,579,653		502,884,041,289
3.2	Trả trước cho người bán		3,070,846,336,763		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		1,221,247,420,611		1,407,850,468,767
	Cộng		4,724,694,337,027		5,582,531,686,976
	Dự phòng phải thu khó đòi		(1,375,888,355,450)		(575,285,298,918)
	Giá trị thuần của phải thu thương mại và phải thu khác		3,348,805,981,577		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	1,031,045,615,279	356,576,818,140
	Cộng	1,031,045,615,279	356,576,818,140
	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(54,403,290,603)	0
	Giá trị thuần của hàng tồn kho	976,642,324,676	356,576,818,140
5	Tài sản ngắn hạn khác		
5.1	Chi phí trả trước ngắn hạn	235,698,911	409,997,681
	- Công cụ dụng cụ phân bổ ngắn hạn	235,698,911	409,997,681
	-CP quản lý chờ phân bổ	0	
5.2	Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	75,295,997,408	53,334,717,473
5.3	Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	21,257,967,932	21,257,340,005
5.5	Tạm ứng	6,475,650,070	8,409,227,473
5.6	Thế chấp, ký cược ký quỹ ngắn hạn	1,032,000,322,068	1,681,380,553,077
	Cộng	1,135,265,636,389	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

Số cuối năm

Số đầu năm

8.1 Đầu tư vào công ty con	249,624,716	2,541,837,161,562	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)	25,487,111	254,871,110,000	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	367,502,605,997	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		(1,365,943,546,148)		(699,772,466,608)
<i>Công ty con</i>		<i>(1,070,265,486,576)</i>	<i>0</i>	<i>(452,177,337,855)</i>
Công ty CP Đầu tư xây lắp Dầu khí Thanh Hoá		(75,600,000,000)		(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)		(203,793,940,000)		(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)		(30,775,774,747)		(134,136,364)
Công ty CP phát triển đô thị Dầu khí (PVC Mê Kông)		(153,532,000,000)		(69,205,150,138)
Công ty CP Khách sạn lam Kinh		(21,616,935,652)		(13,034,266,422)

Công ty CP đầu tư và Thương Mại Dầu khí Thái Bình (PVC Thái Bình)	(150,485,229,390)	
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phú Đạt		
Cty CP Đầu tư Xây lắp Dầu khí Duyên Hải (PVC-Duyên Hải)	(2,944,404,487)	(1,266,000,905)
Công ty liên kết	(126,623,956,428)	0
- 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	(41,168,930)	(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)	(34,145,696,644)	(15,708,684,066)
Đầu tư dài hạn khác	(169,054,103,145)	(159,967,251,835)
Công ty Cổ phần Đầu tư Dầu khí Nha Trang (PVIN)	0	(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	(5,645,789,453)	(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	(156,422,205)	
Công ty cổ phần Địa ốc Dầu khí	(895,481,803)	
Cộng	2,028,658,544,468	2,650,758,514,009

Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

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:						
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	-	141,818,181	6,131,878,270	277,226,364	-	6,550,922,815
Đầu tư xây dựng CB hoàn thành	-	-	-	-	-	-
Đăng do trao đổi, điều động, hợp nhất tài...	-	-	-	-	-	-
Đăng khác	-	-	112,090,910	-	-	112,090,910
huyền sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
tiảm do thiếu hụt	-	-	-	-	-	-
hành lý, nhượng bán	-	403,340,721	85,000,000	-	-	488,340,721
tiảm khác do trao đổi tài sản, điều động, nhất tài sản...	-	-	(50,475,000)	50,475,000	-	-
tiảm khác	-	114,885,585	152,429,546	5,354,312,771	68,980,000	5,690,607,902
Dư cuối năm	27,959,629,695	1,988,551,982	25,386,772,938	13,132,550,434	747,646,218	69,215,151,267
trị hao mòn lũy kế:						
Dư đầu năm	4,733,591,044	1,534,659,048	5,680,532,989	15,314,611,832	393,997,942	27,657,392,855
hầu hao trong năm	1,805,069,582	270,230,563	3,379,846,797	2,426,707,653	247,278,986	8,129,133,581
Đăng do trao đổi, điều động, hợp nhất tài...	-	-	-	-	-	-
Đăng khác	-	-	3,800,618,010	-	-	3,800,618,010
huyền sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
tiảm do thiếu hụt	-	-	-	-	-	-
hành lý, nhượng bán	-	80,668,117	3,035,171	-	-	83,703,288
tiảm khác do trao đổi, điều động, hợp nhất tài sản...	-	-	(25,284,231)	25,284,231	-	-
tiảm khác	-	91,610,381	98,189,776	4,731,629,908	59,901,447	4,981,331,512

cuối năm	6,538,660,626	1,632,611,113	12,785,057,080	12,984,405,346	581,375,481	34,522,109,646
còn lại của TSCĐ HH						
ngày đầu năm	23,226,038,651	830,301,059	13,649,225,315	2,945,500,009	422,628,276	41,073,693,310
ngày cuối năm	21,420,969,069	355,940,869	12,601,715,858	148,145,088	166,270,737	34,693,041,621

10. Tăng, giảm tài sản cố định thuê 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
Giá trị TSCĐ thuê TC đầu năm		6,123,828,270			6,123,828,270
tài chính trong năm	-	14,253,750,000			14,253,750,000
lại TSCĐ thuê tài chính do điều động từ BDH về	-	-			-
lại TSCĐ thuê tài chính do điều động về BDH	-	6,123,828,270			6,123,828,270
cuối năm	-	14,253,750,000	-	-	14,253,750,000
hao mòn lũy kế đầu năm		3,023,001,302			3,023,001,302
hao trong năm	-	1,812,759,027			1,812,759,027
lại TSCĐ thuê tài chính do điều động từ BDH về	-	-			-
lại TSCĐ thuê tài chính do điều động về BDH	-	3,761,118,734			3,761,118,734
cuối năm	-	1,074,641,595	-	-	1,074,641,595
còn lại của TSCĐ thuê TC					



ngày đầu năm		3,100,826,968		3,100,826,968		3,100,826,968
ngày cuối năm	-	13,179,108,405	-	13,179,108,405	-	13,179,108,405

Đánh giá, 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
Giá trị gốc TSCĐ vô hình						
đầu năm	-	-	-	4,620,481,775	-	4,620,481,775
trong năm	-	-	-	135,260,000	-	135,260,000
ra từ nội bộ doanh nghiệp	-	-	-	-	-	-
g do hợp nhất kinh doanh	-	-	-	-	-	-
g khác	-	-	-	-	-	-
nh lý, nhượng bán	-	-	-	22,164,658	-	22,164,658
điều động nội bộ	-	-	-	-	-	-
khác (TT 45/TT-BTC)	-	-	-	81,196,777	-	81,196,777
cuối năm	-	-	-	4,652,380,340	-	4,652,380,340
Chi hao mòn lũy kế						
đầu năm	-	-	-	2,940,639,141	-	2,940,639,141
u hao trong năm	-	-	-	1,268,457,084	-	1,268,457,084
g do hợp nhất kinh doanh	-	-	-	-	-	-
g khác	-	-	-	-	-	-
nh lý, nhượng bán	-	-	-	4,432,932	-	4,432,932
m do hợp nhất kinh doanh	-	-	-	-	-	-
khác (TT 45/TT-BTC)	-	-	-	60,255,622	-	60,255,622
cuối năm	-	-	-	4,144,407,671	-	4,144,407,671

#



Giá trị còn lại của TSCĐ VH						
ngày đầu năm	-	-	1,679,842	-	1,679,842,634	-
ngày cuối năm	-	-	507,972	-	507,972,669	1,679,842,634

Giá trị giảm bất động sản đầu tư

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
Giá trị bất động sản đầu tư:				
Quyền sử dụng đất nhà và quyền sử dụng đất ở số hạ tầng				
Giá hao mòn lũy kế				
Quyền sử dụng đất nhà và quyền sử dụng đất ở số hạ tầng				
Giá trị còn lại BDS đầu tư				
Quyền sử dụng đất nhà và quyền sử dụng đất ở số hạ tầng				

11/11/2023 X.S. / 2023

13	Chi phí XDCB dở dang		
13.1	Mua sắm tài sản cố định	1,660,751,819	0
	- MMTB	1,660,751,819	97,800,000
13.2	Xây dựng cơ bản dở dang	145,680,726,109	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	126,752,546,419	140,853,249,350
	- DA Nhà siêu cao tầng	12,524,271,679	12,524,271,679
	Cộng	147,341,477,928	158,044,128,117
14	Chi phí trả trước dài hạn		
	Chi phí quảng cáo	187,833,331	2,351,833,331
	Công cụ dụng cụ phân bổ dài hạn	4,536,317,027	3,907,575,758
	CP thuê VP SAN Nam 20 năm	19,827,631,107	21,132,653,789
	CP thuê VP CEO thời gian 10 năm	69,476,540,486	80,897,341,662
	CP thuê VP Phía Nam	3,736,952,121	4,204,071,137
	CP thuê Viện Dầu khí	0	1,593,531,761
	CP bảo hiểm chợ phường 9	34,586,532	
	Cộng	97,799,860,603	114,087,007,438
15	Nợ ngắn hạn		
15.1	Vay ngắn hạn	1,028,091,446,493	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

- Vay ngắn hạn HSBC Hà Nội	0	
- Vay ngắn hạn Vietcombank USD	40,443,528	0
- Vay ngắn hạn SHB	40,700,000,000	40,700,000,000
- Nợ dài hạn đến hạn trả	32,317,020,982	10,590,941,966
15.2 Phải trả cho người bán	360,385,113,523	185,153,663,972
15.3 Người mua trả tiền trước	5,358,431,687,845	5,512,613,754,930
15.4 Thuế và các khoản phải nộp cho Nhà nước	1,853,043,021	8,543,652,593
- Thuế GTGT	1,006,659,850	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	846,383,171	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	15,802,846,698	8,556,918,839
15.6 Chi phí phải trả	240,048,961,639	304,147,492,313
- Trích trước CP các CT xây lắp	236,598,179,875	293,839,535,977
- Trích trước chi phí lãi vay	1,861,071,775	
- Trích trước CP văn phòng	1,589,709,989	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	826,385,340,391	401,997,554,135
- Kinh phí công đoàn	689,958,783	846,179,828
- Bảo hiểm xã hội	(148,086,728)	48,195,618

	- Bảo hiểm thất nghiệp	(54,141,856)	2,266,655
	- Phải trả khác	825,995,241,673	401,098,226,122
	- Tài sản thừa		
15.10	Quỹ khen thưởng phúc lợi	(7,531,211,073)	(7,503,561,073)
	Cộng	7,823,467,228,537	7,522,897,836,225
16	Nợ dài hạn	192,339,073,877	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	17,036,878,666	38,077,746,640
a,	Vay dài hạn ngân hàng	9,519,436,660	
	- NHCT Chương Dương	9,519,436,660	
	-NHTMCP Quân đội CN Mỹ Đình		
	- NHDTPT Việt Nam		
b,	Nợ dài hạn (Thuê tài chính)	7,517,442,006	38,077,746,640
	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	8,740,902,180	10,197,719,208
	Dự phòng trợ cấp mất việc làm	0	
	Doanh thu chưa thực hiện	166,561,293,031	89,156,155,690
	Cộng	192,339,073,877	137,431,621,538

Chủ sở hữu
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
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
in trong năm trước (phân phối ân)	1,500,000,000,000					500,000,000	4,596,107,411	1,505,096,107,411
án tăng trong năm trước								
án thu về								
i nhuận của các đơn vị					3,403,895,589		(3,403,895,589)	
ối lợi nhuận		(29,710,000)	18,764,312,623				(125,000,000,000)	(106,265,397,377)
ong năm								
án cấp								
lịch đánh giá lại số dư cuối năm								
g năm								
cuối năm trước	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
ầu 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
ón trong năm nay								
ận tăng trong năm nay(Từ HD								
i nhuận của các đơn vị								
hác) trong năm								
có tức								
ối lợi nhuận								
khác) trong năm								
g năm nay							(1,612,787,065)	(1,612,787,065)
							(1,985,171,974,851)	(1,985,171,974,851)
cuối năm nay	4,000,000,000,000	(29,710,000)	-	35,731,619,459	41,255,373,275	500,000,000	(3,320,489,080,463)	756,968,202,271

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

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

	Năm nay	Năm trước
18 Doanh thu	2,273,488,246,780	1,421,785,134,765
Doanh thu bán hàng hóa	0	
Doanh thu bán thành phẩm	0	
Doanh thu cung cấp dịch vụ	5,673,827,422	11,711,858,242
Doanh thu từ KD bất động sản	0	
Doanh thu hoạt động xây lắp	2,267,814,419,358	1,410,073,276,523
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	2,273,286,659,836	1,421,772,225,891
Trong đó:		
- Doanh thu thuần bán hàng hóa	0	0
- Doanh thu thuần bán thành phẩm		
- Doanh thu thuần cung cấp dịch vụ	5,673,827,422	11,711,858,242
- Doanh thu từ KD bất động sản	0	-
- Doanh thu thuần hoạt động xây dựng	2,267,612,832,414	1,410,060,367,649
- Doanh thu hoạt động khác	0	0
	Năm nay	Năm trước
19 Giá vốn	2,309,898,256,164	1,422,835,194,231
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	6,106,548,030	9,631,434,033
Giá vốn của hoạt động xây dựng	2,303,791,708,134	1,413,203,760,199
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	2,309,898,256,164	1,422,835,194,231
20 Doanh thu hoạt động tài chính		
Lãi tiền gửi	14,967,646,578	42,322,761,396
Lợi nhuận thu được từ việc góp vốn vào Cty liên doanh liên kết	34,136,000,000	33,011,878,131
Lãi chuyển nhượng CP	0	
Lãi chênh lệch tỷ giá	22,465,838,672	49,132,719
Phí thu xếp tài chính trả chậm	6,396,534,407	26,709,724,273
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	
Cộng	78,306,019,657	102,093,496,519
21 Chi phí tài chính		
Lãi vay	59,576,609,613	113,171,252,024
Lỗ chuyển nhượng CP	3,850,000,000	10,271,426,840
Chi phí khác	0	
Phí bảo lãnh		187,323,501
Chênh lệch tỷ giá	2,154,402,698	39,239,427,662
Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	681,685,795,430	480,114,633,924
Dự phòng thực hiện nghĩa vụ bảo lãnh	303,139,468,778	35,784,533,222
Phí lưu kho, phí ban chứng khoán, phí uy thác, phí khác	527,726,052	116,214,843
Cộng	1,050,934,002,571	678,884,812,016
22 Chi phí quản lý doanh nghiệp		
Chi phí nhân viên quản lý	59,660,541,604	121,295,531,466
Chi phí vật liệu quản lý	2,419,228,519	3,595,571,454
Chi phí đồ dùng văn phòng	1,991,618,176	8,419,890,389
Chi phí khấu hao tài sản cố định	9,328,489,151	10,638,204,982
Thuế, Phí lệ phí	544,732,828	1,003,775,508
Chi phí dự phòng	801,447,850,329	537,824,166,564
Chi phí dịch vụ mua ngoài	22,022,441,767	42,514,021,789
Chi phí bằng tiền khác	16,904,499,178	66,951,352,389
Cộng	914,319,401,552	792,242,514,539
23 Thu nhập khác		
Thu bán TSCĐ thanh lý	803,217,443	100,000,000

- 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	195,001,500	1,936,696,518
Cộng	998,218,943	2,036,696,518

24 Chi phí khác

Chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ	669,714,786	
- Lãi chậm trả Ct Soài Rạp	15,030,542,964	
- Giá trị chênh lệch chuyển nhượng 69 Nguyễn Du nộp ngân sách nhà	53,975,669,132	
Chi phí khác	6,958,308,693	537,769,182
Cộng	76,634,235,575	537,769,182

25 Chi phí thuế TNDN hiện hành

Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	(1,999,194,997,427)	(1,368,597,871,040)
Thu nhập không chịu thuế	34,136,000,000	49,200,594,922
Chi phí không được khấu trừ	373,997,496,927	154,381,979,575
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	(3,028,268,956,760)	(1,263,416,486,387)
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	12,566,205,548	
Chi phí thuế thu nhập hiện hành	(12,566,205,548)	0
Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	(1,456,817,028)	337,585,220

27 Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	Năm nay	Năm trước
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	(1,985,171,974,851)	(1,368,935,456,260)
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

(1,985,171,974,851)

(1,368,935,456,260)

Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ

399,997,029

399,997,029

Lãi cơ bản trên cổ phiếu

0

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

Lưu Đình Hoàng

Hà Nội ngày 19 tháng 2 năm 2014

TỔNG GIÁM ĐỐC



PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

Bùi Ngọc Hưng