

TẬP ĐOÀN DẦU KHÍ QUỐC GIA VIỆT NAM  
TỔNG CÔNG TY  
PHÂN BÓN VÀ HÓA CHẤT DẦU KHÍ-CTCP

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: 78 /PBHC-TCKT  
V/v công bố BCTC Quý 4 năm 2015  
trước kiểm toán

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 28 tháng 1 năm 2016

Kính gửi:

- Ủy Ban Chứng Khoán Nhà Nước;
- Sở Giao Dịch Chứng Khoán Tp.HCM.

Thực hiện thông tư số 52/2012/TT-BTC ngày 05 tháng 04 năm 2012 của Bộ Tài Chính về việc hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu khí – CTCP kính gửi Ủy ban chứng khoán Nhà Nước và Sở giao dịch chứng khoán TP.HCM Báo cáo tài chính Quý 4 năm 2015 trước kiểm toán như sau:

1. Báo cáo tài chính Hợp nhất Quý 4 năm 2015;
2. Báo cáo tài chính Công ty Mẹ Quý 4 năm 2015.

Trân trọng.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Chủ tịch HĐQT; NĐDPV (đề b/c);
- TGD (đề b/c); PTGD N.V. Tổng
- Ban KS (đề b/c)
- KTNB; TTTT (p/h)
- Lưu: VT, TCKT, (TXT,06b).

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ  
PHÓ CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ



Nguyễn Thị Hiền

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

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

Mẫu số B 01-DN/HN

(Ban hành theo TT số 202/2014/TT-BTC

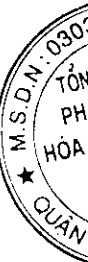
ngày 22/12/2014 của BTC)

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2015

Đơn vị: đồng

TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
1	2	3	4	5
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>8,092,915,471,067</b>	<b>7,200,752,688,114</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>VI.1</b>	<b>5,380,048,266,789</b>	<b>5,078,299,954,021</b>
1. Tiền	111		251,548,266,789	151,773,287,354
2. Các khoản tương đương tiền	112		5,128,500,000,000	4,926,526,666,667
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>VI.7</b>	<b>390,950,000,000</b>	<b>77,119,148,009</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		390,950,000,000	77,119,148,009
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>838,285,603,309</b>	<b>406,076,671,375</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.2	110,593,516,568	174,789,878,438
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		616,989,938,785	88,841,597,580
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.3	331,619,897,623	264,036,902,646
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(220,917,749,667)	(121,591,707,289)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	VI.4	-	-
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>VI.5</b>	<b>1,365,359,901,358</b>	<b>1,491,901,174,015</b>
1. Hàng tồn kho	141		1,369,360,058,916	1,492,182,549,952
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(4,000,157,558)	(281,375,937)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>118,271,699,611</b>	<b>147,355,740,694</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13	16,806,463,175	16,540,850,938
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		97,333,413,345	126,299,049,017
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		4,131,823,091	4,515,840,739
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-



5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>2,769,253,656,612</b>	<b>2,910,257,813,585</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>22,282,745,091</b>	<b>1,749,902,000</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	VI.2	-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu dài hạn nội bộ	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216	VI.3	22,282,745,091	1,749,902,000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>1,853,675,922,763</b>	<b>2,048,617,374,641</b>
<b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>221</b>	<b>VI.8</b>	<b>950,883,146,423</b>	<b>1,133,009,443,261</b>
- Nguyên giá	222		7,325,699,359,354	7,325,619,743,462
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(6,374,816,212,931)	(6,192,610,300,201)
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b>224</b>	<b>VI.9</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226		-	-
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>	<b>VI.10</b>	<b>902,792,776,340</b>	<b>915,607,931,380</b>
- Nguyên giá	228		1,151,101,721,979	1,148,328,298,022
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		(248,308,945,639)	(232,720,366,642)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	<b>VI.11</b>	<b>213,918,863,401</b>	<b>274,190,461,027</b>
- Nguyên giá	231		257,503,814,400	314,530,971,192
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(43,584,950,999)	(40,340,510,165)
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	<b>VI.6</b>	<b>545,596,832,365</b>	<b>246,836,829,085</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		545,596,832,365	246,836,829,085
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>VI.7</b>	<b>47,372,074,705</b>	<b>230,017,094,841</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		27,205,944,991	209,850,965,127
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		20,502,000,000	20,502,000,000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(335,870,286)	(335,870,286)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>86,407,218,287</b>	<b>108,846,151,991</b>

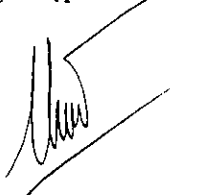
165  
 CÔNG  
 N BỐ  
 CHẤT  
 CÔNG  
 CỔ P  
 7- TP.

1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13	23,061,447,048	43,566,513,172
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	VI.20	63,345,771,239	65,279,638,819
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
5. Lợi thế thương mại	269		-	-
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>10,862,169,127,679</b>	<b>10,111,010,501,699</b>
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>2,315,614,273,135</b>	<b>1,106,070,665,154</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>1,779,306,321,707</b>	<b>1,043,932,696,846</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.15	305,127,858,819	364,668,057,846
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		63,651,015,476	39,360,737,225
3. Thuế và các khoản phải nộp cho nhà nước	313	VI.12	83,100,683,277	52,084,947,515
4. Phải trả cho người lao động	314		118,304,455,634	79,926,390,391
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.16	85,854,583,705	64,130,128,196
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	VI.18	700,472,473	21,747,446
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.17	981,123,541,142	67,855,304,671
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.14	2,133,324,000	93,520,912,889
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	VI.19	40,184,083,101	217,455,312,628
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		99,126,304,080	64,909,158,039
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>536,307,951,428</b>	<b>62,137,968,308</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331	VI.15	-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	VI.16	-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	VI.18	2,182,443,406	2,853,964,450
7. Phải trả dài hạn khác	337	VI.17	6,826,964,074	6,177,584,074
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.14	230,138,981,667	1,125,866,779
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-

11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		146,309,511,009	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	VI.19	96,551,724,140	-
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		54,298,327,132	51,980,553,005
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>8,546,554,854,544</b>	<b>9,004,939,836,545</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>VI.21</b>	<b>8,546,554,854,544</b>	<b>9,004,939,836,545</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		3,800,000,000,000	3,800,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		3,800,000,000,000	3,800,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		21,179,913,858	21,179,913,858
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		0	2,397,482,187
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(2,296,824,120)	(2,296,824,120)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	(719,794)
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		3,498,666,363,827	3,495,964,052,370
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	1,014,770,873
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		1,037,094,833,535	1,469,879,831,034
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		807,777,294,518	1,189,695,928,003
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		229,317,539,016	280,183,903,032
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		191,910,567,444	216,801,330,137
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>	<b>VI.22</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>10,862,169,127,679</b>	<b>10,111,010,501,699</b>

TP. HCM, ngày 26 tháng 01 năm 2016

Người lập biểu



Trần Xuân Thảo

Kế toán trưởng



Huỳnh Kim Nhân

Chủ tịch Hội đồng Giám Đốc



Nguyễn Văn Tông

**TỔNG CÔNG TY PHÂN BÓN & HÓA CHẤT ĐÀU KHÍ - CTCP**  
 Địa chỉ : 43 Mạc Đĩnh Chi , phường Đa kao, quận 1, Tp HCM

**Mẫu số B 02 - DN/HN**  
 (Ban hành theo TT số 202/2014/TT-BTC  
 ngày 22/12/2014 của BTC)

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT**

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01 tháng 01 năm 2015 đến ngày 31 tháng 12 năm 2015

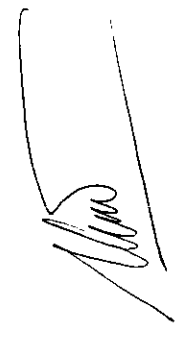
*Đơn: đồng*

CHỈ TIÊU	Mã số	Th. minh	QUÝ 4				Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm 2015		Năm 2014		Năm 2014	
			4	3	5	6	7	
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	2,381,174,792,456	2,496,041,510,296	9,851,635,822,033	9,642,700,730,426		
- Trong đó: Doanh thu bán hàng			2,381,174,792,456	2,496,041,510,296	9,851,635,822,033	9,642,700,730,426		
Doanh thu cung cấp dịch vụ								
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.2	13,699,297,370	46,262,362,418	86,688,977,560	93,850,877,835		
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		2,367,475,495,086	2,449,779,147,878	9,764,946,844,473	9,548,849,852,591		
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	1,552,188,913,009	1,848,095,713,150	6,612,423,997,808	7,121,096,149,422		
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		815,286,582,077	601,683,434,728	3,152,522,846,665	2,427,753,703,169		
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	60,419,125,058	66,519,595,808	256,561,206,512	406,506,623,868		
7. Chi phí tài chính	22	VII.5	879,785,588	1,256,027,031	7,027,215,019	4,729,620,348		
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		176,707,748	1,057,745,411	2,568,699,865	2,931,385,121		
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		1,016,492,448	(94,278,633,807)	(198,273,718,242)	(279,826,945,025)		
9. Chi phí bán hàng	25	VII.8	220,330,679,354	175,034,924,558	750,985,639,837	701,604,959,417		
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8	228,577,815,406	210,149,077,904	597,075,933,211	570,530,577,008		



11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)+24-(25+26)}	30		426,933,919,235	187,484,367,236	1,855,721,546,868	1,277,568,225,239
12. Thu nhập khác	31	VII.6	2,148,428,966	5,388,081,461	25,687,354,684	16,648,055,652
13. Chi phí khác	32	VII.7	720,549,148	7,551,660,327	1,092,621,153	9,545,806,055
14. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		1,427,879,818	(2,163,578,866)	24,594,733,531	7,102,249,597
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		428,361,799,053	185,320,788,370	1,880,316,280,400	1,284,670,474,836
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	77,693,140,336	49,579,042,697	309,169,836,718	186,726,498,683
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.11	32,422,204,586	(30,968,981,896)	49,635,422,590	(36,514,419,748)
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		318,246,454,131	166,710,727,569	1,521,511,021,092	1,134,458,395,901
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		309,807,220,558	157,860,231,779	1,487,751,154,624	1,096,275,840,370
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		8,439,233,573	8,850,495,790	33,759,866,468	38,182,555,531
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		512	600	3,294	2,885
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		-	-	-	-

Người lập biểu



Trần Xuân Thảo

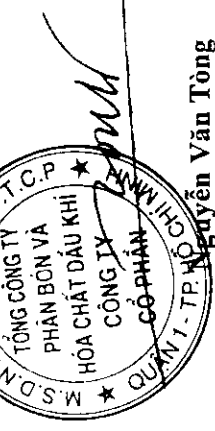
Kế toán trưởng



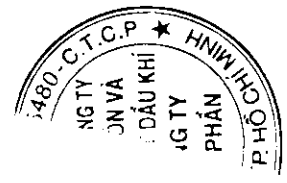
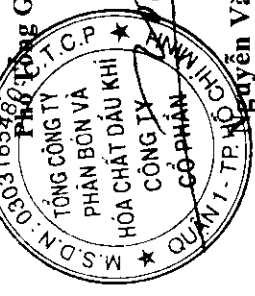
Huỳnh Kim Nhân

TP HCM ngày 26 tháng 01 năm 2016

Phó Tổng Giám Đốc



Nguyễn Văn Tông



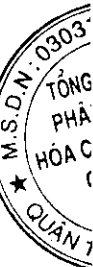
**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT**

(Theo phương pháp gián tiếp)

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01 tháng 01 năm 2015 đến ngày 31 tháng 12 năm 2015

Đơn vị: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Từ 01/01/2015 đến 31/12/2015	Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014
1	2	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>01</b>	<b>1,880,316,280,400</b>	<b>1,284,670,474,836</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>			
- Khấu hao TSCĐ	02	259,622,677,688	268,667,500,841
- Các khoản dự phòng	03	284,772,054,203	(10,231,737,480)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	-	104,776,992
- Lãi lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(19,394,758,664)	(125,057,581,292)
- Chi phí lãi vay	06	2,568,699,865	2,931,385,121
- Các khoản điều chỉnh khác	07		
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động KD trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>	<b>2,407,884,953,491</b>	<b>1,421,084,819,018</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	127,939,315,956	(179,353,696,872)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	122,822,491,036	(138,784,857,872)
- Tăng các khoản phải trả ( không bao gồm lãi vay phải trả và thuế TNDN phải nộp)	11	(320,208,204,141)	(183,400,003,718)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(30,473,355,227)	25,771,110,979
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		
- Tiền lãi vay đã trả	14	(2,568,699,865)	(3,041,817,704)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(278,639,413,828)	(122,523,463,954)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(267,109,626,466)	(212,149,839,874)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>1,759,647,460,957</b>	<b>607,602,250,003</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TS dài hạn khác	21	(986,172,365,865)	(203,886,105,949)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22	19,293,095,488	214,216,539
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(320,950,000,000)	(5,873,765,094)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	7,119,148,009	1,663,615,831,634
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	-	(29,363,000,000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	4,606,214,100	135,900,173,400
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	250,472,846,005	367,559,611,576
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>(1,025,631,062,263)</b>	<b>1,928,166,962,106</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu	31	-	
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	-	
3. Tiền thu từ đi vay	33	235,483,402,667	260,870,891,673





4. Tiền trả nợ gốc vay	34	(97,857,876,668)	(234,682,947,069)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35	-	
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(569,893,611,925)	(1,516,104,854,000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>(432,268,085,926)</b>	<b>(1,489,916,909,396)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>	<b>301,748,312,768</b>	<b>1,045,852,302,714</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>5,078,299,954,021</b>	<b>4,032,386,358,314</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		61,292,993
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>5,380,048,266,789</b>	<b>5,078,299,954,021</b>

TP.HCM, ngày 26 tháng 01 năm 2016

Người lập biểu



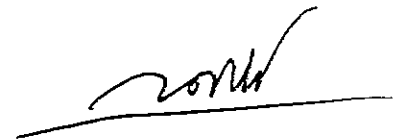
Trần Xuân Thảo

Kế toán trưởng



Huỳnh Kim Nhân

Phó Tổng giám đốc



Nguyễn Văn Tông

6:  
CÔ  
NB  
HÁ  
:ON  
CÔ  
-T

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

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

**Mẫu số B 09-DN**

Ban hành theo TT số 202/2014/TT-BTC

ngày 22/12/2014 của BTC)

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

Từ ngày 01/01/2015 đến 31/12/2015

<b>I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp</b>	
1. Hình thức sở hữu vốn	Công ty cổ phần
2. Lĩnh vực kinh doanh	Sản xuất công nghiệp, thương mại
3. Ngành nghề kinh doanh	Sản xuất kinh doanh phân đạm, Amoniac lỏng, khí công nghiệp và các sản phẩm hoá chất khác
4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường	
5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính	
6. Cấu trúc tập đoàn	
Tổng số các công ty con:	
+ Số lượng các công ty con được hợp nhất:	6 công ty
+ Danh sách các công ty con quan trọng được hợp nhất:	
- Công ty Cổ phần phân bón và hóa chất dầu khí Miền Bắc	
Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ : 75%	
Quyền biểu quyết của công ty mẹ: 100%	
- Công ty Cổ phần phân bón và hóa chất dầu khí Miền Trung	
Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ : 75%	
Quyền biểu quyết của công ty mẹ: 100%	
- Công ty Cổ phần phân bón và hóa chất dầu khí Đông Nam Bộ	
Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ : 75%	
Quyền biểu quyết của công ty mẹ: 100%	
- Công ty Cổ phần phân bón và hóa chất dầu khí Tây Nam Bộ	
Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ : 75%	
Quyền biểu quyết của công ty mẹ: 100%	
- Công ty cổ phần quản lý và phát triển nhà dầu khí miền nam	
Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ : 81.38%	
Quyền biểu quyết của công ty mẹ: 100%	
+ Danh sách các công ty LDLK	
- Công ty CP Phát triển đô thị Dầu khí (PVC-Mê Kông)	
Tỷ lệ sở hữu: 35.63%	
- Công ty CP Hoá dầu và Xơ sợi Dầu khí (PVTEX)	
Tỷ lệ sở hữu: 25.99%	
<b>II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán</b>	
1. Kỳ kế toán năm	Bắt đầu từ 01/01 kết thúc 31/12
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán	Đồng Việt Nam
<b>III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng</b>	
1. Chế độ kế toán áp dụng	Kê khai thường xuyên
2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán	
<b>IV. Các chính sách kế toán áp dụng</b>	
1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán	Tiền mặt và các khoản tương đương tiền mặt tại quỹ, các khoản đầu tư ngắn hạn hoặc các khoản đầu tư có khả năng thanh khoản cao. Các khoản có khả năng thanh khoản cao là các khoản có khả năng chuyển đổi thành các khoản tiền mặt xác định và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị chuyển đổi của các khoản này.
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán	
3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền	

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

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

VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán				
1. Tiền	31/12/2015		01/01/2015	
- Tiền mặt	1,873,316,971		1,451,261,470	
- Tiền gửi ngân hàng	249,674,949,818		150,322,025,884	
- Tiền đang chuyển				
- Các khoản tương đương tiền	5,128,500,000,000		4,926,526,666,667	
<b>Cộng</b>	<b>5,380,048,266,789</b>		<b>5,078,299,954,021</b>	
2. Phải thu khách hàng	31/12/2015		01/01/2015	
<b>a. Phải thu KH ngắn hạn</b>	<b>110,593,516,568</b>		<b>174,789,878,438</b>	
<i>Trong đó: Phải thu các bên liên quan</i>	<i>10,629,579,332</i>			
Công ty Điều hành Dầu khí Biển Đông (BIENDONGPOC)	5,744,374,020			
TCT Điện lực Dầu khí Việt Nam (PVPower)	4,885,205,312			
3. Phải thu khác	31/12/2015		01/01/2015	
<b>a. Ngắn hạn</b>	<b>331,619,897,623</b>		<b>264,036,902,646</b>	
- Phải thu người lao động	533,719,103		519,487,811	
- Kí quỹ, kí cược	154,374,000		51,000,000	
- Phải thu khác	330,931,804,520		263,466,414,835	
<b>b. Dài hạn</b>	<b>22,282,745,091</b>		<b>1,749,902,000</b>	
- Kí quỹ, kí cược	1,167,836,000		949,902,000	
- Phải thu khác	21,114,909,091		800,000,000	
<b>Cộng</b>	<b>353,902,642,714</b>		<b>265,786,804,646</b>	
4. Tài sản thiếu chờ xử lý	31/12/2015		01/01/2015	
a. Tiền				
b. Hàng tồn kho				
c. TSCĐ				
d. Tài sản khác				
<b>Cộng</b>	<b>-</b>		<b>-</b>	
5. Hàng tồn kho	31/12/2015		01/01/2015	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
- Hàng mua đang đi trên đường	87,407,094,183		288,454,892,852	
- Nguyên liệu, vật liệu	335,681,802,319		499,192,205,959	
- Công cụ dụng cụ	9,633,946,053		4,852,076,337	
- Chi phí SXKD dở dang	28,769,617,579		46,750,905,139	
- Thành phẩm	206,547,666,515		344,320,570,248	
- Hàng hoá	701,319,932,267	(4,000,157,558)	308,611,899,417	(281,375,937)
- Hàng gửi đi bán				
- Hàng hóa kho bảo thuế				
- Hàng hóa bất động sản				
<b>Cộng</b>	<b>1,369,360,058,916</b>	<b>(4,000,157,558)</b>	<b>1,492,182,549,952</b>	<b>(281,375,937)</b>
6. Tài sản dài hạn dở dang	31/12/2015		01/01/2015	
<b>a. Chi phí SXKD DD dài hạn</b>	<b>-</b>		<b>-</b>	
<b>b. Xây dựng cơ bản dở dang</b>	<b>545,596,832,365</b>		<b>246,836,829,085</b>	
- Dự án Amoniac	46,248,899,367		46,248,899,367	
- Nhà ở cán bộ nhân viên	36,342,070,618		36,342,070,618	
- Kho Tây Ninh	24,001,000,364		23,573,596,728	
- DA nâng công suất phân xưởng NH3 NM ĐPM và xây dựng SX NPK	41,584,835,629		23,451,226,161	
- UFC85/Formaldehyde	346,402,128,260		75,732,962,614	
- ERP GĐ2	13,878,343,125			
- Khác	37,139,555,002		41,488,073,597	
<b>Cộng</b>	<b>545,596,832,365</b>		<b>246,836,829,085</b>	

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

7. Các khoản đầu tư tài chính				
	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
<b>A. Chứng khoán kinh doanh</b>	-	-	-	-
<b>B. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn</b>	<b>390,950,000,000</b>	-	<b>77,119,148,009</b>	-
<b>B1. Ngắn hạn</b>	<b>390,950,000,000</b>		<b>77,119,148,009</b>	-
+ Tiền gửi có kì hạn	390,950,000,000		77,119,148,009	
+ Trái phiếu				
+ Các khoản đầu tư khác				
<b>B2. Dài hạn</b>	-	-	-	-
+ Tiền gửi có kì hạn	-			
+ Trái phiếu				
+ Các khoản đầu tư khác				
<b>C. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác</b>	<b>47,707,944,991</b>	<b>(335,870,286)</b>	<b>230,352,965,127</b>	<b>(335,870,286)</b>
<b>C1. Đầu tư vào công ty con</b>	-	-	-	-
<b>C2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết</b>	<b>27,205,944,991</b>	-	<b>209,850,965,127</b>	-
+ CTCP phát triển đô thị Dầu Khí (PVC - Mekong)	-	-	11,461,412,775	
+ CTCP hóa dầu và xơ sợi TH PVTex	-		198,389,552,352	
+ CP Bao bì Đạm Phú Mỹ	27,205,944,991			
<b>C3. Đầu tư vào đơn vị khác:</b>	<b>20,502,000,000</b>	<b>(335,870,286)</b>	<b>20,502,000,000</b>	<b>(335,870,286)</b>
+ CTCP CN IT, VT và TĐH DK (PAIC)	3,600,000,000	(335,870,286)	3,600,000,000	(335,870,286)
+ CTCP Chế biến Thủy hải sản út xi	16,902,000,000		16,902,000,000	
+ Khác				
<b>Cộng</b>	<b>438,657,944,991</b>	<b>(335,870,286)</b>	<b>307,472,113,136</b>	<b>(335,870,286)</b>

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

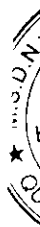
8 - Tăng giảm tài sản cố định hữu hình:

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị văn phòng	Thiết bị khác	Tổng cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
<b>NGUYỄN GIÁ</b>						
Tại ngày 1/1/2015	1,637,402,590,773	5,432,191,851,881	126,207,669,681	122,457,969,152	7,359,661,975	7,325,619,743,462
Tăng do mua sắm	1,693,026,144	28,761,629,276	16,104,422,653	39,746,271,633	-	86,305,349,706
XCDB hoàn thành	(28,317,229,137)	(55,578,282,676)	(1,400,728,931)	(129,478,076)	680,598,748	(85,425,718,820)
Công ty mẹ góp vốn		512,512,000	4,998,030,982			6,191,141,730
Giảm do thoái vốn bao bì		(328,214,510)	(3,017,707,208)	(3,645,235,006)		(6,991,156,724)
Tặng khác						-
Thanh lý						-
Phân loại lại						-
Chuyển sang Bất động sản đầu tư						-
Tại ngày 31/12/2015	1,610,778,387,780	5,405,559,495,971	142,891,687,177	158,429,527,703	8,040,260,723	7,325,699,359,354
<b>KHÁU HAO LŨY KẾ</b>						
Tại ngày 1/1/2015	835,803,982,739	5,195,716,107,958	81,508,071,921	76,657,076,568	2,925,061,015	6,192,610,300,201
Khấu hao trong kỳ	89,735,816,484	108,060,743,526	10,630,062,011	22,435,339,120	2,500,410,254	233,362,371,395
Tặng khác		(328,214,510)	(2,079,974,308)	(3,576,066,123)	(412,332,204)	(412,332,204)
Thanh lý, nhượng bán						(5,984,254,941)
Phân loại lại						-
Giảm do thoái vốn bao bì	(8,712,074,563)	(34,970,144,746)	(908,174,135)	(169,478,076)		(44,759,871,520)
Góp vốn vào Công ty con						-
Giảm khác	916,827,724,660	5,268,478,492,228	89,149,985,489	95,346,871,489	5,013,139,065	6,374,816,212,931
Tại ngày 31/12/2015	801,598,608,034	236,475,743,923	44,699,597,760	45,800,892,584	4,434,600,960	1,133,009,443,261
<b>GIÁ TRỊ CÒN LẠI</b>						
Tại ngày 1/1/2015	693,950,663,120	137,081,003,743	53,741,701,688	63,082,656,214	3,027,121,658	950,883,146,423
Tại ngày 31/12/2015						

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

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

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ thuê TC</b>						
Số dư đầu năm (01/01/2015)						
- Thuê tài chính trong năm						
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính						
Số dư cuối quý (31/12/2015)						
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm (01/01/2015)						
- Khấu hao trong năm						
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính						
Số dư cuối quý (31/12/2015)						
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC</b>						
Số dư đầu năm (01/01/2015)						
Số dư cuối quý (31/12/2015)						





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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Tại ngày 01/01/2015	913,888,881,862	171,736,726,176		52,367,493,588	10,335,196,396	1,148,328,298,022
- Mua trong năm		1,977,793,869		1,313,573,361		3,291,367,230
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
XDCB dở dang						
- Tăng khác						
- Giảm do thoái vốn bao bì				(36,000,000)	(353,242,000)	(389,242,000)
- Thanh lý, nhượng bán				(85,064,909)	(43,636,364)	(128,701,273)
- Giảm khác						
Tại ngày 31/12/2015	913,888,881,862	173,714,520,045		53,560,002,040	9,938,318,032	1,151,101,721,979
Giá trị hao mòn lũy kế						
Tại ngày 01/01/2015	16,379,378,701	169,035,688,047		37,091,149,719	10,214,150,175	232,720,366,642
- KH điều chuyển từ TCty						
- Khấu hao tăng trong kỳ	5,005,600,203	2,595,868,374		8,362,752,892	110,143,102	16,074,364,571
- Tăng khác						0
- Giảm do thoái vốn bao bì				(36,000,000)	(353,242,000)	(389,242,000)
- Thanh lý, nhượng bán				(63,810,329)	(32,733,245)	(96,543,574)
- Giảm khác						
Tại ngày 31/12/2015	21,384,978,904	171,631,556,421		45,354,092,282	9,938,318,032	248,308,945,639
Giá trị còn lại của TSCĐVH						
Tại ngày 01/01/2015	897,509,503,161	2,701,038,129		15,276,343,869	121,046,221	915,607,931,380
Tại ngày 31/12/2015	892,503,902,958	2,082,963,624		8,205,909,758	0	902,792,776,340

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

Khoản mục	Số đầu năm (01/01/2015)	Tăng trong năm	Thanh lý	Số cuối quý (31/12/2015)
<b>Nguyên giá bất động sản đầu tư</b>	<b>314,530,971,192</b>	<b>1,825,000,000</b>	<b>(58,852,156,792)</b>	<b>257,503,814,400</b>
- Quyền sử dụng đất	84,498,516,000	1,825,000,000	(24,500,000,000)	61,823,516,000
- Công trình kiến trúc	230,032,455,192		(34,352,156,792)	195,680,298,400
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>	<b>40,340,510,165</b>	<b>10,185,941,722</b>	<b>(6,941,500,888)</b>	<b>43,584,950,999</b>
- Quyền sử dụng đất	6,092,502,718	1,330,844,702	(1,787,736,207)	5,635,611,213
- Công trình kiến trúc	34,248,007,447	8,855,097,020	(5,153,764,681)	37,949,339,786
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị còn lại BĐS đầu tư</b>	<b>274,190,461,027</b>	<b>(8,360,941,722)</b>	<b>(51,910,655,904)</b>	<b>213,918,863,401</b>
- Quyền sử dụng đất	78,406,013,282	494,155,298	(22,712,263,793)	56,187,904,787
- Công trình kiến trúc	195,784,447,745	(8,855,097,020)	(29,198,392,111)	157,730,958,614
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

12. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

- *Phải nộp nhà nước*

	Đầu năm (01/01/2015)	Số phải nộp	Số đã nộp	Cuối kỳ (31/12/2015)
- Thuế GTGT	462,406,107	8,491,972,670	7,333,201,166	1,621,177,611
- Thuế GTGT hàng NK		25,290,085,789	25,290,085,789	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				-
- Thuế xuất, nhập khẩu		65,528,326,573	65,528,326,573	-
- Thuế TNDN	48,951,016,887	306,913,971,245	278,639,413,828	77,225,574,304
- Thuế TNCN	2,615,904,322	41,597,578,910	40,411,953,656	3,801,529,575
- Thuế tài nguyên	30,299,840	345,331,840	346,190,400	29,441,280
- Thuế nhà đất và tiền thuế đất				-
- Tiền thuế đất				-
- Thuế môn bài		30,000,000	30,000,000	-
- Thuế nhà thầu	24,822,359	15,515,765,132	15,124,562,985	416,024,506
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	498,000	66,459,250	60,021,250	6,936,000
<b>Cộng</b>	<b>52,084,947,515</b>	<b>463,779,491,409</b>	<b>432,763,755,647</b>	<b>83,100,683,275</b>

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

13. Chi phí trả trước	31/12/2015	01/01/2015
<b>a. Ngắn hạn</b>	<b>16,806,463,175</b>	<b>16,540,850,938</b>
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí lợi thế kinh doanh thương mại		
- Chi phí công cụ dụng cụ	1,188,902,334	2,596,722,674
- Chi phí trả trước dài hạn khác	15,617,560,841	13,944,128,264
<b>b. Dài hạn</b>	<b>23,061,447,048</b>	<b>43,566,513,172</b>
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		4,935,184,500
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí lợi thế kinh doanh thương mại		
- Chi phí công cụ dụng cụ	8,866,487,082	3,995,925,954
- Chi phí trả trước dài hạn khác	14,194,959,966	34,635,402,718
<b>c. Lợi thế thương mại</b>		
<b>Cộng</b>	<b>39,867,910,223</b>	<b>60,107,364,110</b>
14. Vay và nợ thuê tài chính	31/12/2015	01/01/2015
a. Vay ngắn hạn	2,133,324,000	93,520,912,889
b. Vay dài hạn	230,138,981,667	1,125,866,779
<b>Cộng</b>	<b>232,272,305,667</b>	<b>94,646,779,668</b>
15. Phải trả người bán	31/12/2015	01/01/2015
<b>a. Phải trả người bán ngắn hạn</b>	<b>305,127,858,819</b>	<b>364,668,057,846</b>
<i>Trong đó phải trả người bán các bên liên quan</i>	<i>153,194,287,310</i>	<i>225,934,161,946</i>
TCT Khí VN - CTCP (PVGas)	132,584,529,764	200,708,559,394
TCT CP Xây lắp DK VN (PVC)	8,394,696,761	11,979,477,462
Viện Dầu khí Việt Nam (VPI)	1,288,100,000	
TCT CP DV Kỹ thuật DK VN (PTSC)	1,199,056,268	13,246,125,090
TCT CP DV tổng hợp dầu khí (Petrosetco)	5,896,386,787	
TCT Công nghệ năng lượng DK VN-CTCP (EIC)	3,831,517,730	
<b>b. Phải trả người bán dài hạn</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Cộng</b>	<b>305,127,858,819</b>	<b>364,668,057,846</b>
16. Chi phí phải trả	31/12/2015	01/01/2015
<b>a. Ngắn hạn</b>	<b>85,854,583,705</b>	<b>64,130,128,196</b>
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
- Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm		
- Chi phí phải trả khác	85,854,583,705	64,130,128,196
<b>b. Dài hạn</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
- Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm		
- Chi phí phải trả khác		
<b>Cộng</b>	<b>85,854,583,705</b>	<b>64,130,128,196</b>
17. Phải trả khác	31/12/2015	01/01/2015
<b>a. Ngắn hạn</b>	<b>981,123,541,142</b>	<b>67,855,304,671</b>
- Tài sản thừa chờ giải quyết	120,288,616	87,065,572
- Bảo hiểm y tế	99,148,002	42,768,458
- Bảo hiểm xã hội	291,128,827	18,942,377
- Kinh phí công đoàn	212,877,203	1,454,799,377
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	3,235,641,465	5,498,894,080
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	977,164,457,029	60,752,834,807
<b>b. Dài hạn</b>	<b>6,826,964,074</b>	<b>6,177,584,074</b>
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	6,826,964,074	
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	0	6,177,584,074
<b>Cộng</b>	<b>987,950,505,216</b>	<b>74,032,888,745</b>
18. Doanh thu chưa thực hiện	31/12/2015	01/01/2015
<b>a. Ngắn hạn</b>	<b>700,472,473</b>	<b>21,747,446</b>
- Doanh thu nhận trước	700,472,473	21,747,446

- Doanh thu từ chương trình KH truyền thông		
- Doanh thu khác		
<b>b. Dài hạn</b>	<b>2,182,443,406</b>	<b>2,853,964,450</b>
- Doanh thu nhận trước	2,182,443,406	2,853,964,450
- Doanh thu từ chương trình KH truyền thông		
- Doanh thu khác		
<b>Cộng</b>	<b>2,882,915,879</b>	<b>2,875,711,896</b>
<b>19. Dự phòng phải trả</b>	<b>31/12/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
<b>a. Ngắn hạn</b>	<b>40,184,083,101</b>	<b>217,455,312,628</b>
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hoá	503,872,574	350,050,095
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng		
- Dự phòng tái cơ cấu		
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ...)	39,680,210,527	217,105,262,533
<b>b. Dài hạn</b>	<b>96,551,724,140</b>	<b>0</b>
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hoá		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng		
- Dự phòng tái cơ cấu		
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ...)	96,551,724,140	
<b>Cộng</b>	<b>136,735,807,241</b>	<b>217,455,312,628</b>

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

21 - Vốn chủ sở hữu:

21.1 - Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu:

0

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Vốn chủ sở hữu khác	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch tỷ giá	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn CSH	Thặng dư vốn cổ phần	Lợi nhuận chưa PP	Lợi ích CĐKKS	CỘNG
<b>A</b>										
Số dư tại ngày 01/01/2015	3,800,000,000,000	2,397,482,187	(2,296,824,120)	(719,794)	3,495,964,052,370	1,014,770,873	21,179,913,858	1,469,879,831,034	216,801,330,137	9,004,939,836,545
Lợi nhuận trong kỳ								1,487,751,154,624		1,487,751,154,624
Cổ phiếu quỹ mua trong kỳ										
Trích từ LN					4,997,083,637			(295,705,320,354)		(290,708,236,717)
Trả cổ tức								(1,519,737,040,000)		(1,519,737,040,000)
Thu khác										
Kết chuyển nguồn										
Chi Quỹ										
Tăng/giảm do Thoái vốn bao bì		-2,038,189,054			(2,294,772,180)	(1,014,770,873)		5,303,801,934	(30,219,426,181)	(30,263,356,354)
Hồi tố bút toán TNDN HL do trích DP								(98,607,955,999)		(98,607,955,999)
Tăng/giảm khác		-359,293,133		719,794				(11,789,637,704)	5,328,663,488	(6,819,547,555)
Số dư tại ngày 31/12/2015	3,800,000,000,000	0	(2,296,824,120)	-	3,498,666,363,827	0	21,179,913,858	1,037,094,833,535	191,910,567,444	8,546,554,854,544

MINI 7/09/2016

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

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

20.1	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	31/12/2015	01/01/2015
	- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	63,345,771,239	65,279,638,819
	- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
	- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
	- Khoản hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước		
	<b>Cộng</b>	<b>63,345,771,239</b>	<b>65,279,638,819</b>
20.2	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	31/12/2015	01/01/2015
	- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
	- Khoản hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước		
	- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	-	-
	<b>Cộng</b>	-	-
21.2	Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	31/12/2015	01/01/2015
	- Vốn góp của Nhà nước	2,332,042,530,000	2,332,042,530,000
	- Vốn góp của các đối tượng khác	1,467,957,470,000	1,467,957,470,000
	<b>Cộng</b>	<b>3,800,000,000,000</b>	<b>3,800,000,000,000</b>
	* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm		
	* Số lượng cổ phiếu quỹ	65,740	65,740
21.3	Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	31/12/2015	01/01/2015
	- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
	+ Vốn góp đầu năm	3,800,000,000,000	3,800,000,000,000
	+ Vốn góp tăng trong năm		
	+ Vốn góp giảm trong năm		
	+ Vốn góp cuối năm		
	- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
	<b>Cộng</b>	<b>3,800,000,000,000</b>	<b>3,800,000,000,000</b>
21.4	Cổ tức		
	- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán quý		
	+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông :	1,519,737,040,000	1,519,737,040,000
	+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi :		
	- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận		
21.5	Cổ phiếu	31/12/2015	01/01/2015
	- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	380,000,000	380,000,000
	* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:	10,000	10,000
21.6	Các quỹ của doanh nghiệp	31/12/2015	01/01/2015
	- Quỹ đầu tư phát triển	3,498,666,363,827	3,495,964,052,370
	- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		1,014,770,873
	* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp		
21.7	Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được hạch toán trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo qui định của các		
22	Nguồn kinh phí	31/12/2015	01/01/2015

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

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

*Đvtính : Đồng*

<b>1</b>	<b>Doanh thu</b>	<b>Quý 4/2015</b>	<b>Quý 4/2014</b>
	Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	<b>2,381,174,792,456</b>	<b>2,496,041,510,296</b>
	Trong đó:		
	- Doanh thu bán hàng	2,381,174,792,456	2,496,041,510,296
	Doanh thu sản phẩm trong nước	1,694,155,244,050	1,747,320,572,814
	Doanh thu sản phẩm nhập khẩu	687,019,548,406	748,720,937,482
<b>2</b>	<b>Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>13,699,297,370</b>	<b>46,262,362,418</b>
	Trong đó :		
	+ Chiết khấu thương mại	13,547,376,870	46,243,314,799
	+ Giảm giá hàng bán	-	19,047,619
	+ Hàng bán bị trả lại	151,920,500	-
	+ Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)		
	+ Thuế tiêu thụ đặc biệt		
	+ Thuế xuất khẩu		
	<b>Doanh thu thuần về bán hàng và CCDV</b>	<b>2,367,475,495,086</b>	<b>2,449,779,147,878</b>
	Trong đó : + Doanh thu thuần trao đổi hàng hoá	2,367,475,495,086	2,449,779,147,878
	Doanh thu thuần sản phẩm trong nước	1,681,608,803,898	1,701,058,210,396
	Doanh thu thuần sản phẩm nhập khẩu	685,866,691,188	748,720,937,482
<b>3</b>	<b>Giá vốn hàng bán</b>	<b>Quý 4/2015</b>	<b>Quý 4/2014</b>
	- Giá vốn của hàng hóa sản xuất trong nước	885,228,340,259	1,131,646,611,345
	- Giá vốn của hàng hóa sản phẩm nhập khẩu	666,960,572,750	716,449,101,806
	- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
	- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
	- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
	- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư		
	- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
	- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
	- Dự phòng giảm giá hàng nhập khẩu tồn kho		
	<b>Cộng</b>	<b>1,552,188,913,009</b>	<b>1,848,095,713,150</b>
<b>4</b>	<b>Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>Quý 4/2015</b>	<b>Quý 4/2014</b>
	- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	59,899,895,113	64,047,111,522
	- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	0	
	- Cổ tức, lợi nhuận được chia	0	
	- Lãi bán ngoại tệ		
	- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	90,808,937	-174,067,277
	- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
	- Lãi bán hàng trả chậm	0	
	- Doanh thu hoạt động tài chính khác	428,421,008	2,646,551,563
	<b>Cộng</b>	<b>60,419,125,058</b>	<b>66,519,595,808</b>
<b>5</b>	<b>Chi phí tài chính</b>	<b>Quý 4/2015</b>	<b>Quý 4/2014</b>
	- Lãi tiền vay	176,707,748	1,057,745,411
	- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
	- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		

	- Lỗ bán ngoại tệ		
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	596,741,017	187,245,971
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
	- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
	- Chi phí tài chính khác	106,336,823	11,035,649
	<b>Cộng</b>	<b>879,785,588</b>	<b>1,256,027,031</b>
<b>6</b>	<b>Thu nhập khác</b>	<b>Quý 4/2015</b>	<b>Quý 4/2014</b>
	- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
	- Lãi do đánh giá lại tài sản		
	- Tiền phạt thu được		
	- Thuế được giảm		
	- Các khoản khác	2,148,428,966	5,388,081,461
	<b>Cộng</b>	<b>2,148,428,966</b>	<b>5,388,081,461</b>
<b>7</b>	<b>Chi phí khác</b>	<b>Quý 4/2015</b>	<b>Quý 4/2014</b>
	- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
	- Lỗ do đánh giá lại tài sản		
	- Các khoản bị phạt		
	- Các khoản khác	720,549,148	7,551,660,327
	<b>Cộng</b>	<b>720,549,148</b>	<b>7,551,660,327</b>
<b>8</b>	<b>Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	<b>Quý 4/2015</b>	<b>Quý 4/2014</b>
	<i>a. Các khoản chi phí QLDN phát sinh trong kỳ</i>	<b>228,577,815,406</b>	<b>210,149,077,904</b>
	Chi phí nhân viên quản lý	43,648,506,609	62,299,107,514
	Chi phí khấu hao	24,243,693,854	26,182,822,055
	Dịch vụ mua ngoài	131,436,125,791	80,878,698,187
	Khác	29,249,489,152	40,788,450,148
	<i>b. Các khoản chi phí BH phát sinh trong kỳ</i>	<b>220,930,509,354</b>	<b>175,034,924,558</b>
	Chi phí nhân viên bán hàng	18,999,393,323	17,549,339,338
	Chi phí vận chuyển, bốc xếp, thuê kho	82,600,295,654	83,080,074,842
	Chi phí quảng cáo, tiếp thị, khuyến mãi	48,588,103,809	32,535,715,192
	Chi phí an sinh xã hội	11,469,532,797	22,500,000,000
	Khác	59,273,183,771	19,369,795,186
	<b>Cộng</b>	<b>449,508,324,760</b>	<b>385,184,002,462</b>
<b>9</b>	<b>Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>Quý 4/2015</b>	<b>Quý 4/2014</b>
	Chi phí nguyên vật liệu	575,539,779,043	805,818,951,047
	Chi phí nhân công	135,340,142,969	121,397,560,211
	Chi phí khấu hao tài sản cố định (TK 6274)	60,863,553,580	63,165,094,553
	Chi phí dịch vụ mua ngoài (TK 6277)	221,033,458,228	195,415,234,421
	Chi phí khác bằng tiền (TK 6272, 6275, 6278)	274,220,861,305	138,536,436,102
	<b>Cộng</b>	<b>1,266,997,795,125</b>	<b>1,324,333,276,334</b>
<b>10</b>	<b>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>Quý 4/2015</b>	<b>Quý 4/2014</b>
	- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	77,693,140,336	49,579,042,697
	- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
	<b>Cộng</b>	<b>77,693,140,336</b>	<b>49,579,042,697</b>
<b>11</b>	<b>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</b>	<b>Quý 4/2015</b>	<b>Quý 4/2014</b>
	- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế	32,422,204,586	(30,968,981,896)
	<b>Cộng</b>	<b>32,422,204,586</b>	<b>(30,968,981,896)</b>



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

34	- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo luân chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng	31/12/2015	01/01/2015
34.1	- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính		
	- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu		
	- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu		
34.2	- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo		
	- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý		
	- Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền;		
	- Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý;		
	- Phần giá trị tài sản và công nợ không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong Công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ.		
34.3	- Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện		

VIII - Những thông tin khác

- 1 - Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:
- 2 - Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
- 3 - Thông tin về số dư chủ yếu với các bên liên quan tại ngày 31/12/2015

**Trả trước cho nhà cung cấp**

TCty CP Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam (PTSC)	312,432,056,268
Tổng Công ty CP Xây lắp Dầu khí Việt Nam (PVC)	5,684,164,656
Cty TNHH MTV Phân bón Dầu khí Cà Mau (PVCFC)	2,165,000,000

**Khách hàng ứng trước**

Công ty CP Hoá dầu và Xơ sợi Dầu khí (PVTex)	6,037,305,000
--	---------------

**Phải thu khác**

Tổng Công ty Khí Việt Nam - CTCP (PVGas)	12,792,091,037
Công ty CP Đầu tư tài chính công đoàn Dầu khí VN	110,143,267,289
Tập đoàn Dầu khí Việt Nam	101,207,873,164

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

5 - Thông tin so sánh (Giải trình những biến động trong báo cáo tài chính quý 4/2015 làm tăng lợi nhuận so với cùng kỳ năm 2014 theo yêu cầu tại thông tư 202 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính):

Lợi nhuận Quý 4.2015 tăng so với quý 4.2014 do giá khí năm nay giảm so với cùng kì năm trước, dẫn đến giá thành sản phẩm Ure ĐPM giảm, làm lợi nhuận tăng tương ứng.

6 - Thông tin về hoạt động liên tục:

7 - Những thông tin khác(3)

Người lập biểu



Trần Xuân Thảo

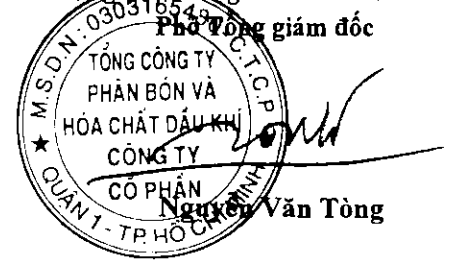
Kế toán trưởng



Huỳnh Kim Nhân

TPHCM, ngày 26 tháng 01 năm 2016

Phó Tổng giám đốc



### BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2015

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
1	2	3	4	5
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>7,459,702,198,810</b>	<b>6,544,156,632,182</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>4,878,813,158,588</b>	<b>4,757,994,590,292</b>
1. Tiền	111		114,813,158,588	77,994,590,292
2. Các khoản tương đương tiền	112		4,764,000,000,000	4,680,000,000,000
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>380,000,000,000</b>	<b>71,245,382,915</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		380,000,000,000	71,245,382,915
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>957,274,878,485</b>	<b>369,748,546,089</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		236,190,426,179	141,279,226,421
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		613,666,026,525	88,504,082,423
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		328,336,175,448	261,556,944,534
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(220,917,749,667)	(121,591,707,289)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>1,129,364,660,553</b>	<b>1,206,413,629,582</b>
1. Hàng tồn kho	141		1,129,364,660,553	1,206,413,629,582
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149		-	-
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>114,249,501,184</b>	<b>138,754,483,284</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		14,488,196,547	15,139,650,768
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		95,629,481,546	119,101,991,777
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		4,131,823,091	4,512,840,739
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>2,956,369,718,155</b>	<b>3,094,226,227,660</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>50,000,000</b>	<b>50,000,000</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
1	2	3	4	5
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216		50,000,000	50,000,000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>1,580,783,127,735</b>	<b>1,729,120,290,338</b>
<b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>221</b>		<b>785,370,731,888</b>	<b>921,539,345,696</b>
- Nguyên giá	222		7,024,596,782,981	6,959,961,960,095
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(6,239,226,051,093)	(6,038,422,614,399)
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b>224</b>		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226		-	-
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>		<b>795,412,395,847</b>	<b>807,580,944,642</b>
- Nguyên giá	228		1,040,848,236,104	1,037,801,033,508
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		(245,435,840,257)	(230,220,088,866)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		<b>282,070,955,999</b>	<b>344,282,761,982</b>
- Nguyên giá	231		334,556,867,544	391,906,232,192
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(52,485,911,545)	(47,623,470,210)
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>542,995,612,183</b>	<b>240,638,327,232</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		542,995,612,183	240,638,327,232
<b>V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>483,415,929,714</b>	<b>701,104,947,899</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		445,046,800,000	466,456,800,000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		680,903,000,000	662,700,000,000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		20,502,000,000	20,502,000,000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(663,035,870,286)	(448,553,852,101)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>67,054,092,524</b>	<b>79,029,900,209</b>
1. Chi Phí trả trước dài hạn	261		9,614,110,172	25,208,466,648
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		57,439,982,352	53,821,433,561
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
5. Lợi thế thương mại	269		-	-
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>10,416,071,916,965</b>	<b>9,638,382,859,822</b>

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
1	2	3	4	5
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>2,047,867,654,415</b>	<b>943,975,122,967</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>1,667,285,081,070</b>	<b>672,215,373,617</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		288,096,970,184	366,222,768,585
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		45,384,202,871	60,340,273,284
3. Thuế và các khoản phải nộp cho nhà nước	313		68,674,267,485	37,919,588,000
4. Phải trả cho người lao động	314		99,565,238,768	59,936,083,892
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		53,486,372,501	57,064,219,158
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		989,800,703,449	45,576,760,104
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		-	-
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		39,680,210,527	-
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		82,597,115,285	45,155,680,594
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>380,582,573,345</b>	<b>271,759,749,350</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		2,182,443,406	2,853,964,450
7. Phải trả dài hạn khác	337		600,000,000	-
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		226,950,078,667	-
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		96,551,724,140	217,105,262,533
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		54,298,327,132	51,800,522,367
<b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>8,368,204,262,550</b>	<b>8,694,407,736,855</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>8,368,204,262,550</b>	<b>8,694,407,736,855</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		3,800,000,000,000	3,800,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	41A		3,800,000,000,000	3,800,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	41B		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		21,179,913,858	21,179,913,858

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
1	2	3	4	5
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(2,296,824,120)	(2,296,824,120)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	(719,794)
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		3,444,814,857,841	3,444,814,857,841
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		1,104,506,314,971	1,430,710,509,070
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		806,260,241,770	1,007,866,370,295
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		298,246,073,201	422,844,138,775
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		-	-
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>10,416,071,916,965</b>	<b>9,638,382,859,822</b>

TP.HCM, ngày 21 tháng 01 năm 2016

Người lập biểu

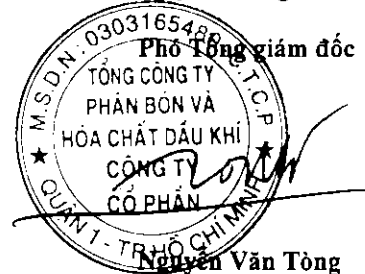


Hoàng Thị Lan Anh

Kế Toán Trưởng



Huỳnh Kim Nhân



## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Cho kỳ kế toán, kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

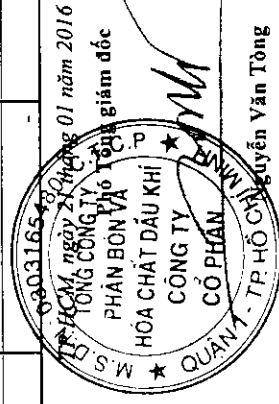
CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính : Đồng																
			Quý IV		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này		2014		2014										
			2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014									
<b>I</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>10</b>	<b>11</b>	<b>12</b>	<b>13</b>	<b>14</b>	<b>15</b>	<b>16</b>	<b>17</b>	<b>18</b>	<b>19</b>	
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1		2,165,886,594,049	1,950,817,915,712	8,395,699,818,428	7,627,863,121,528													
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2		39,945,773,440	60,290,400,762	112,817,988,804	121,642,589,279													
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01-02)	10		2,125,940,820,609	1,890,527,514,950	8,282,881,829,624	7,506,220,532,249													
4. Giá vốn hàng bán và dịch vụ cung cấp	11		1,407,956,975,800	1,361,518,924,021	5,536,482,216,522	5,455,955,933,263													
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		717,983,844,809	529,008,590,929	2,746,399,613,102	2,050,264,598,986													
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		78,404,700,336	85,677,479,511	308,798,232,412	466,062,614,665													
7. Chi phí tài chính	22		201,097,558	91,147,805,932	216,356,767,887	285,412,138,127													
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	-	-	-													
8. Chi phí bán hàng	25		196,151,016,771	146,794,133,097	634,197,814,849	595,315,677,630													
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		214,227,768,474	182,981,992,367	490,153,495,126	458,312,137,579													
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = (20+(21-22))+24-(25+26))	30		385,808,662,342	193,762,139,044	1,714,489,767,652	1,177,287,260,315													
11. Thu nhập khác	31		1,718,125,927	4,906,353,293	24,443,324,321	28,524,556,404													
12. Chi phí khác	32		675,208,229	5,745,585,433	1,048,768,634	25,338,875,964													
13. Lợi nhuận (lỗ) khác (40 = 31 - 32)	40		1,042,917,698	(839,232,140)	23,394,555,687	3,185,680,440													
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		386,851,580,040	192,922,906,904	1,737,884,323,339	1,180,472,940,755													
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		65,117,708,882	36,266,991,971	273,098,016,981	142,737,727,722													
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		(16,614,958,673)	(22,550,960,935)	(3,618,548,791)	(28,397,345,472)													
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-52)	60		338,348,829,831	179,206,875,868	1,468,404,855,149	1,066,132,558,505													
18. Lãi trên cổ phiếu (*)	70		-	-	-	-													
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		-	-	-	-													

Người lập biểu

*Hoàng Thị Lan Anh*  
 Hoàng Thị Lan Anh

Kế toán trưởng

*Nguyễn Văn Tông*  
 Nguyễn Văn Tông



Huỳnh Kim Nhân

**TỔNG CÔNG TY PHÂN BÓN VÀ HÓA CHẤT DẦU KHÍ - CTCP**

Địa chỉ: số 43 Mạc Đĩnh Chi, P. Đa Kao, Quận 1

Mẫu số B 03-DN

(Ban hành theo thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ CÔNG TY MẸ**  
(Theo phương pháp gián tiếp)  
cho kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2015 đến ngày 31/12/2015

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/2015 đến 31/12/2015	Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		1,737,884,323,339	1,180,472,940,755
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		232,711,857,515	233,938,186,757
- Các khoản dự phòng	03		515,375,396,030	281,846,272,734
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		(185,722,992)	104,776,992
- Lãi lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(272,947,792,391)	(465,326,399,498)
- Chi phí lãi vay	06		-	-
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận từ hoạt động KD trước thay đổi vốn lưu động	08		2,212,838,061,501	1,231,035,777,740
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(138,455,656,786)	(200,021,974,409)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		77,048,969,029	(192,338,894,352)
- Tăng các khoản phải trả (không bao gồm lãi vay phải trả và thuế TNDN phải nộp)	11		(302,816,166,141)	(20,229,415,766)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		16,245,810,697	23,775,772,270
- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(244,247,300,070)	(81,295,982,938)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		106,450,370,984	1,632,509,124
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(339,051,256,934)	(160,910,776,942)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	20		<b>1,388,012,832,280</b>	<b>601,647,014,727</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(944,059,345,763)	(196,031,053,519)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		19,080,822,761	18,044,367,201
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(310,000,000,000)	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		1,245,382,915	1,663,615,831,634
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			(28,563,000,000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		4,606,214,100	135,900,173,400
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		304,690,472,269	427,813,648,765
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	30		<b>(924,436,453,718)</b>	<b>2,020,779,967,481</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu	31			
2. Tiền mua lại CP của DN đã ph/hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		226,950,078,667	
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34			
5. Tiền chi trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(569,893,611,925)	(1,516,104,854,000)
7. Tiền thu từ bán cổ phiếu quỹ	37			
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	40		<b>(342,943,533,258)</b>	<b>(1,516,104,854,000)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	50		<b>120,632,845,304</b>	<b>1,106,322,128,208</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	60		<b>4,757,994,590,292</b>	<b>3,651,611,169,091</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		185,722,992	61,292,993
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	70		<b>4,878,813,158,588</b>	<b>4,757,994,590,292</b>

TP HCM, ngày 21 tháng 01 năm 2016

Người lập biểu

Kế toán trưởng

*Hoàng Thị Lan Anh*

*Huỳnh Kim Nhân*

Hoàng Thị Lan Anh

Huỳnh Kim Nhân



Phó Tổng giám đốc

*Nguyễn Văn Tông*

Nguyễn Văn Tông



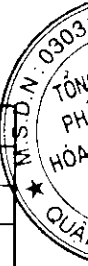
**TỔNG CÔNG TY PHÂN BÓN VÀ HÓA CHẤT DẦU KHÍ - CTCP**

Địa chỉ: số 43 Mạc Đĩnh Chi, P Đa Kao, Quận 1

**Mẫu số B 09-DN**(Ban hành theo thông tư số 200/2014/TT-BTC  
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY MẸ**

Từ ngày 01/01/2015 đến 31/12/2015

<b>I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp</b>	
1. Hình thức sở hữu vốn	Công ty cổ phần
2. Lĩnh vực kinh doanh	Sản xuất công nghiệp, thương mại
3. Ngành nghề kinh doanh	Sản xuất kinh doanh phân đạm, Amoniac lỏng, khí công nghiệp, điện và các sản phẩm hoá chất khác
4. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính	
<b>II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán</b>	
1. Kỳ kế toán năm	Bắt đầu từ 01/01 kết thúc 31/12
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán	Đồng Việt Nam
<b>III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng</b>	
1. Chế độ kế toán áp dụng	Kê khai thường xuyên
2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán	
<b>IV. Các chính sách kế toán áp dụng</b>	
<b>1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán</b>	
<b>2. Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho:</b>	
- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho	Theo giá gốc
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho	Bình quân gia quyền
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho	Kê khai thường xuyên
- Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho	
<b>3. Ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:</b>	
- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính)	Ghi nhận theo nguyên giá
- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính)	Phương pháp đường thẳng
<b>4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư:</b>	
- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư	
- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư	
<b>5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:</b>	
- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, góp vốn vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát	
- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn;	
- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác	
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn	
<b>6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay :</b>	
- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay	
- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ;	
<b>7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:</b>	
+ Chi phí trả trước	
+ Chi phí khác	



- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước	Theo giá trị và thời gian sử dụng
- Phương pháp phân bổ lợi thế thương mại	
<b>8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả</b>	
<b>9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả</b>	
<b>10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:</b>	
- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu	
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản	
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch Tỷ giá	
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối	
<b>11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:</b>	
- Doanh thu bán hàng;	
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	
- Doanh thu hoạt động tài chính	
- Doanh thu hợp đồng xây dựng	
<b>12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính</b>	
<b>13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</b>	
<b>14. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái</b>	
<b>15. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác</b>	
<b>V. Các sự kiện hoặc giao dịch trọng yếu trong kỳ kế toán giữa niên độ</b>	

VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán				
1. Tiền	31/12/2015		01/01/2015	
	- Tiền mặt		1,101,032,562	
- Tiền gửi ngân hàng		113,712,126,026		77,455,612,064
- Tiền đang chuyển		-		-
- Các khoản trong đương tiền		4,764,000,000,000		4,680,000,000,000
<b>Cộng</b>		<b>4,878,813,158,588</b>		<b>4,757,994,590,292</b>
3. Phải thu khách hàng	31/12/2015		01/01/2015	
<i>Phải thu các bên liên quan</i>				
Tổng Công ty CP Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam (PTSC)		97,038,480		56,591,385
Công ty CP Hoá dầu và Xơ sợi Dầu khí (PVTex)				588,280,000
<i>Phải thu khác</i>		236,093,387,699		140,634,355,036
<b>Cộng</b>		<b>236,190,426,179</b>		<b>141,279,226,421</b>
4. Phải thu khác	31/12/2015		01/01/2015	
<b>a. Ngắn hạn</b>		<b>328,336,175,448</b>		<b>261,556,944,534</b>
- Phải thu về cổ phần hóa		-		-
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		-		-
- Phải thu người lao động		201,554,076		326,391,550
- Kí quỹ, kí cược		29,000,000		32,000,000
- Công ty CPĐT tài chính Công đoàn DKVN		110,143,267,289		110,143,267,289
- Tập đoàn Dầu khí Việt Nam		101,207,873,164		-
- Công ty CP kinh doanh khí hóa lỏng Miền Bắc		12,792,091,037		12,792,091,037
- Phải thu khác		103,962,389,882		138,263,194,658
<b>b. Dài hạn</b>		<b>50,000,000</b>		<b>50,000,000</b>
<b>Cộng</b>		<b>328,386,175,448</b>		<b>261,606,944,534</b>
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	31/12/2015		01/01/2015	
a. Tiền		-		-
b. Hàng tồn kho		-		-
c. TSCĐ		-		-
d. Tài sản khác		-		-
<b>Cộng</b>		<b>-</b>		<b>-</b>
6. Hàng tồn kho	31/12/2015		01/01/2015	
	<b>Giá trị</b>	<b>Dự phòng</b>	<b>Giá trị</b>	<b>Dự phòng</b>
- Hàng mua đang đi trên đường	79,999,169,183	-	288,454,892,852	-
- Nguyên liệu, vật liệu	334,315,883,128	-	480,536,280,351	-
- Công cụ dụng cụ	9,473,224,785	-	4,617,257,639	-
- Chi phí SXKD dở dang	28,545,263,443	-	31,549,373,712	-
- Thành phẩm	150,147,492,680	-	258,554,534,159	-
- Hàng hoá	526,883,627,334	-	142,701,290,869	-
- Hàng gửi đi bán	-	-	-	-
- Hàng hóa kho bảo thuế	-	-	-	-
- Hàng hóa bất động sản	-	-	-	-
<b>Cộng giá gốc của hàng tồn kho</b>	<b>1,129,364,660,553</b>	<b>-</b>	<b>1,206,413,629,582</b>	<b>-</b>
* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả				
* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm				
* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm dự phòng giảm giá hàng tồn kho				
7. Tài sản dài hạn dở dang	31/12/2015		01/01/2015	
<b>a. Chi phí SXKD DD dài hạn</b>				
<b>b. Xây dựng cơ bản dở dang</b>		<b>542,995,612,183</b>		<b>240,638,327,232</b>
- Dự án Amoniac		46,248,899,367		46,248,899,367
- Nhà ở cán bộ nhân viên		36,342,070,618		36,342,070,618
- Kho Tây Ninh		24,001,000,364		23,573,596,728
- DA nâng công suất phân xưởng NH3 NM ĐPM và xây dựng SX NPK		41,584,835,629		23,451,226,161
- UFC85/Formaldehyde		346,402,128,260		75,735,520,774
- Khác		48,416,677,945		35,287,013,584
<b>Cộng</b>		<b>542,995,612,183</b>		<b>240,638,327,232</b>

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

	31/12/2015		01/01/2015	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
<b>2. Các khoản đầu tư tài chính</b>				
<b>A. Chứng khoán kinh doanh</b>				
<b>B. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn</b>				
<b>B1. Ngân hàng</b>				
+ Tiền gửi có kì hạn	380,000,000,000	-	71,245,382,915	-
+ Trái phiếu	380,000,000,000	-	71,245,382,915	-
+ Các khoản đầu tư khác				
<b>B2. Dài hạn</b>				
+ Tiền gửi có kì hạn				
+ Trái phiếu				
+ Các khoản đầu tư khác				
<b>C. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác</b>				
<b>C1. Đầu tư vào công ty con</b>				
+ Các khoản đầu tư khác	1,146,451,800,000	663,035,870,286	1,149,658,800,000	448,553,852,101
<b>C2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết</b>				
+ Cty CP Phân bón & hóa chất DK Đông Nam Bộ	445,046,800,000	-	466,456,800,000	-
+ Cty CP Phân bón & hóa chất DK Tây Nam Bộ	93,750,000,000		93,750,000,000	
+ Cty CP Phân bón & hóa chất DK Miền Bắc	127,500,000,000		127,500,000,000	
+ Cty CP Phân bón & hóa chất DK Miền Trung	90,000,000,000		90,000,000,000	
+ Cty CP Phân bón & hóa chất DK Phú Mỹ	75,000,000,000		75,000,000,000	
+ Cty CP Bao bì Đạm Phú Mỹ			21,410,000,000	
+ Cty CP quản lý và Phát triển nhà DK Miền Nam	58,796,800,000		58,796,800,000	
<b>C3. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết</b>				
+ Cty CP Phát triển đô thị DK (PVC Mekong)	680,903,000,000	662,700,000,000	662,700,000,000	448,217,981,815
+ Công ty Cổ phần Hóa dầu và Xơ sợi Dầu khí (PV TEX)	100,000,000,000	100,000,000,000	100,000,000,000	88,530,185,091
+ Công ty CP Bao bì Đạm Phú Mỹ	562,700,000,000	562,700,000,000	562,700,000,000	359,687,796,724
<b>C4. Đầu tư vào đơn vị khác:</b>				
+ Công ty TNHH VT và tư động hóa Dầu khí (PAIC)	18,203,000,000	335,870,286	20,502,000,000	335,870,286
+ Công ty Cổ phần Chế biến Thủy sản Ut Xi	20,502,000,000	335,870,286	3,600,000,000	335,870,286
+ Khác	16,902,000,000		16,902,000,000	
<b>Cộng</b>	<b>1,526,451,800,000</b>	<b>663,035,870,286</b>	<b>1,220,904,182,915</b>	<b>448,553,852,101</b>

IO  
Y  
AN  
U  
A  
Y  
/

8 - Bảng giám tài sản cố định hữu hình :

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>						
Số dư tại ngày 01/01/2015	1,426,724,534,990	5,359,366,758,010	54,486,512,238	112,567,786,082	6,816,368,775	6,959,961,960,095
- Mua trong kỳ		28,637,860,476		39,328,612,313		67,966,472,789
- Đầu tư XDCB hoàn thành					1,460,533,730	2,240,468,712
- Tăng khác			779,934,982			-
- Chuyển sang BDS đầu tư		328,214,510	1,343,457,208	3,120,511,915	779,934,982	4,792,183,633
- Thanh lý, nhượng bán						779,934,982
- Giảm khác					7,496,967,523	7,024,596,782,981
Số dư tại ngày 31/12/2015	1,426,724,534,990	5,387,676,403,976	53,922,990,012	148,775,886,480		
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư tại ngày 01/01/2015	763,444,451,696	5,157,687,238,267	44,949,246,211	69,450,852,123	2,890,826,102	6,038,422,614,399
- Khấu hao trong kỳ		106,465,492,790	2,735,039,526	21,319,719,987	2,364,586,954	205,595,620,327
- Tăng khác						-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán		328,214,510	1,343,457,208	3,120,511,915		4,792,183,633
- Giảm khác						-
Số dư tại ngày 31/12/2015	836,155,212,766	5,263,824,516,547	46,340,848,529	87,650,060,195	5,255,413,056	6,239,226,051,093
<b>Giá trị còn lại của TSCĐHH</b>						
- Tại ngày (01/01/2015)	663,280,083,294	201,679,519,743	9,537,266,027	43,116,933,959	3,925,542,673	921,539,345,696
- Tại ngày (31/12/2015)	590,569,322,224	123,851,887,429	7,582,141,483	61,125,826,285	2,241,554,467	785,370,731,888

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

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ thuế TC</b>						
Số dư tại ngày 01/01/2015						
- Thuế tài chính trong năm						
- Mua lại TSCĐ thuế tài chính						
- Trả lại TSCĐ thuế tài chính						
Số dư tại ngày 31/12/2015						
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư tại ngày 01/01/2015						
- Khấu hao trong năm						
- Mua lại TSCĐ thuế tài chính						
- Trả lại TSCĐ thuế tài chính						
Số dư tại ngày 31/12/2015						
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ thuế TC</b>						
- Tại ngày (01/01/2015)						
- Tại ngày (31/12/2015)						

- Tiền thuế phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm;

- Căn cứ để xác định tiền thuế phát sinh thêm;

- Điều khoản gia hạn thuế hoặc quyền được mua tài sản.

**10 - Tăng giảm tài sản cố định vô hình :**

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>						
Số dư tại ngày 01/01/2015	803,964,779,348	171,736,726,176	-	52,117,573,588	9,981,954,396	1,037,801,033,508
- Mua trong năm		1,977,793,869		1,198,110,000		3,175,903,869
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán				85,064,909	43,636,364	128,701,273
- Giảm khác						
Số dư tại ngày 31/12/2015	803,964,779,348	173,714,520,045	-	53,230,618,679	9,938,318,032	1,040,848,236,104
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư tại ngày 01/01/2015	14,418,509,226	169,035,688,047	-	36,904,983,424	9,860,908,169	230,220,088,866
- Khấu hao trong năm	4,303,568,201	2,595,868,374	0	8,302,715,282	110,143,108	15,312,294,965
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán				63,810,329	32,733,245	96,543,574
- Giảm khác						
Số dư tại ngày 31/12/2015	18,722,077,427	171,631,556,421	-	45,143,888,377	9,938,318,032	245,435,840,257
<b>Giá trị còn lại của TSCĐVH</b>						
- Tại ngày (01/01/2015)	789,546,270,122	2,701,038,129		15,212,590,164	121,046,227	807,580,944,642
- Tại ngày (31/12/2015)	785,242,701,921	2,082,963,624		8,086,730,302	-	795,412,395,847

11 - **Tăng giảm bất động sản đầu tư:**

Khoản mục	Số đầu năm (01/01/2015)	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối kỳ (31/12/2015)
<b>Nguyên giá bất động sản đầu tư</b>	<b>391,906,232,192</b>	<b>1,502,792,144</b>	<b>58,852,156,792</b>	<b>334,556,867,544</b>
- Quyền sử dụng đất	123,999,152,000		24,500,000,000	99,499,152,000
- Nhà	267,907,080,192	1,502,792,144	34,352,156,792	235,057,715,544
- Nhà và quyền sử dụng đất				-
- Cơ sở hạ tầng				-
				-
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>	<b>47,623,470,210</b>	<b>11,803,942,223</b>	<b>6,941,500,888</b>	<b>52,485,911,545</b>
- Quyền sử dụng đất	6,092,502,718	1,330,844,702	1,787,736,207	5,635,611,213
- Nhà	41,530,967,492	10,473,097,521	5,153,764,681	46,850,300,332
- Nhà và quyền sử dụng đất				-
- Cơ sở hạ tầng				-
				-
<b>Giá trị còn lại BĐS đầu tư</b>	<b>344,282,761,982</b>	<b>(10,301,150,079)</b>	<b>51,910,655,904</b>	<b>282,070,955,999</b>
- Quyền sử dụng đất	117,906,649,282	(1,330,844,702)	22,712,263,793	93,863,540,787
- Nhà	226,376,112,700	(8,970,305,377)	29,198,392,111	188,207,415,212
- Nhà và quyền sử dụng đất	-			
- Cơ sở hạ tầng	-			
	-			

12. **Thuế và các khoản phải nộp nhà nước :**

	Đầu năm (01/01/2015)	Số phải nộp	Số đã nộp	Cuối kỳ (31/12/2015)
- Thuế GTGT		1,849,105,976	997,599,066	851,506,910
- Thuế GTGT hàng NK		5,753,373,111	5,753,373,111	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				-
- Thuế xuất, nhập khẩu		64,603,542,915	64,603,542,915	-
- Thuế TNDN	33,114,173,197	273,098,016,981	244,247,300,070	61,964,890,108
- Thuế TNCN	261,776,224	33,792,834,217	32,364,940,345	1,689,670,096
- Thuế tài nguyên	30,299,840	345,331,840	346,190,400	29,441,280
- Thuế bảo vệ môi trường	498,000	49,680,000	43,242,000	6,936,000
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất				-
- Tiền thuê đất				-
- Thuế môn bài		7,000,000	7,000,000	-
- Thuế nhà thầu		15,091,288,961	15,091,288,961	-
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác				-
<b>Cộng</b>	<b>33,406,747,261</b>	<b>394,590,174,001</b>	<b>363,454,476,868</b>	<b>64,542,444,394</b>



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

	31/12/2015	01/01/2015
<b>13. Chi phí trả trước</b>		
<b>a. Ngắn hạn</b>	<b>14,488,196,547</b>	<b>15,139,650,768</b>
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ	-	
- Chi phí thành lập doanh nghiệp	-	
- Chi phí lợi thế kinh doanh thương mại	-	
- Chi phí công cụ dụng cụ	871,896,526	
- Các khoản khác	13,616,300,021	15,139,650,768
<b>b. Dài hạn</b>	<b>9,614,110,172</b>	<b>25,208,466,648</b>
- Chi thành lập doanh nghiệp	-	
- Chi phí mua bảo hiểm	-	
- Các khoản khác	9,614,110,172	25,208,466,648
<b>c. Lợi thế thương mại</b>		
<b>Cộng</b>	<b>24,102,306,719</b>	<b>40,348,117,416</b>
<b>14. Vay và nợ thuê tài chính</b>	<b>31/12/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
a. Vay ngắn hạn		
b. Vay dài hạn		
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>15. Phải trả người bán</b>	<b>31/12/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
<b>Phải trả người bán các bên liên quan</b>	<b>149,738,094,623</b>	<b>236,269,414,615</b>
Tổng Công ty Dung dịch khoan & Hóa phẩm Dầu khí - CTCP (DMC)		43,992,948
Công ty CP Dịch vụ Bảo vệ An ninh Dầu khí Việt Nam (PVSecurity)		1,548,062,502
Tổng Công ty Khí Việt Nam - CTCP (PVGas)	132,509,629,764	200,708,559,394
Tổng Công ty CP Xây lắp Dầu khí Việt Nam (PVC)	8,394,696,761	11,979,477,462
Tổng Công ty Công nghệ năng lượng Dầu khí Việt Nam - CTCP (EIC)	2,967,481,441	4,613,264,616
Tổng Công ty Tư vấn Thiết kế Dầu khí - CTCP (PVE)		1,263,907,962
Công ty CP PVI		1,414,517,428
Tổng Công ty CP Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam (PTSC)	5,696,909,274	13,967,762,425
Tổng Công ty CP Vận tải Dầu khí (PVTrans)	126,477,383	113,975,400
Tổng Công ty CP Dịch vụ tổng hợp dầu khí (Petrosetco)		615,894,478
Trường Cao đẳng nghề Dầu khí (PVMTC)	42,900,000	
<b>Phải trả cho các đối tượng khác</b>	<b>138,358,875,561</b>	<b>129,953,353,970</b>
<b>Cộng</b>	<b>288,096,970,184</b>	<b>366,222,768,585</b>
<b>16. Chi phí phải trả</b>	<b>31/12/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
<b>a. Ngắn hạn</b>	<b>53,486,372,501</b>	<b>57,064,219,158</b>
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
- Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm		
- Chi phí phải trả khác	53,486,372,501	57,064,219,158
<b>b. Dài hạn</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	-	
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
- Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm		
- Chi phí phải trả khác		
<b>Cộng</b>	<b>53,486,372,501</b>	<b>57,064,219,158</b>
<b>17. Phải trả khác</b>	<b>31/12/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
<b>a. Ngắn hạn</b>	<b>989,800,703,449</b>	<b>45,576,760,104</b>
- Tài sản thừa chờ giải quyết	120,288,616	87,065,572
- Bảo hiểm y tế	16,064,100	329,130
- Bảo hiểm xã hội	92,814,800	1,868,040
- Bảo hiểm thất nghiệp	7,566,020	-
- Kinh phí công đoàn	7,103,780	862,831,355
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	3,233,141,465	5,501,572,217
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	986,323,724,668	39,123,093,790
<b>b. Dài hạn</b>	<b>600,000,000</b>	<b>-</b>
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	600,000,000	
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
<b>Cộng</b>	<b>990,400,703,449</b>	<b>45,576,760,104</b>

18. Doanh thu chưa thực hiện	31/12/2015	01/01/2015
<b>a. Ngắn hạn</b>	-	-
- Doanh thu nhận trước		
- Doanh thu từ chương trình KH truyền thông		
- Doanh thu khác		
<b>b. Dài hạn</b>	<b>2,182,443,406</b>	<b>2,853,964,450</b>
- Doanh thu nhận trước	2,182,443,406	2,853,964,450
- Doanh thu từ chương trình KH truyền thông		
- Doanh thu khác		
<b>Cộng</b>	<b>2,182,443,406</b>	<b>2,853,964,450</b>
19. Dự phòng phải trả	31/12/2015	01/01/2015
<b>a. Ngắn hạn</b>	<b>39,680,210,527</b>	<b>0</b>
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hoá	-	-
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng	-	-
- Dự phòng tái cơ cấu	-	-
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ...)	39,680,210,527	-
<b>b. Dài hạn</b>	<b>96,551,724,140</b>	<b>217,105,262,533</b>
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hoá		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng		
- Dự phòng tái cơ cấu		
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ...)	96,551,724,140	217,105,262,533
<b>Cộng</b>	<b>136,231,934,667</b>	<b>217,105,262,533</b>

030  
TỔ  
PH  
HÓA  
TÂN T

22 - Vốn chủ sở hữu:

22.1 - Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu:

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Lợi nhuận chưa PP	CỘNG
A	1	2	3	4	6	7	8
Số dư tại ngày 01/01/2015	3,800,000,000,000	21,179,913,858	(2,296,824,120)	3,444,814,857,841	(719,794)	1,430,710,509,070	8,694,407,736,855
Lợi nhuận trong kỳ						1,468,404,855,149	1,468,404,855,149
Cổ phiếu quỹ mua, bán trong kỳ						-	-
Trích từ LN						(274,872,009,248)	(274,872,009,248)
Trả cổ tức						(1,519,737,040,000)	(1,519,737,040,000)
Kết chuyển nguồn							
Thu khác							
Giảm khác					719,794		719,794
Số dư tại ngày 31/12/2015	3,800,000,000,000	21,179,913,858	(2,296,824,120)	3,444,814,857,841	-	1,104,506,314,971	8,368,204,262,550

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

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

<b>20.1</b>	<b>Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</b>	<b>31/12/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
	- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	57,439,982,352	53,821,433,561
	- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
	- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
	- Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước		
	<b>Cộng</b>	<b>57,439,982,352</b>	<b>53,821,433,561</b>
<b>20.2</b>	<b>Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>	<b>31/12/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
	- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
	- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước		
	- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	-	-
	<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>21.2</b>	<b>Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>	<b>31/12/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
	- Vốn góp của Nhà nước	2,332,042,530,000	2,332,042,530,000
	- Vốn góp của các đối tượng khác	1,467,957,470,000	1,467,957,470,000
	<b>Cộng</b>	<b>3,800,000,000,000</b>	<b>3,800,000,000,000</b>
	* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm		
	* Số lượng cổ phiếu quỹ	65,740	65,740
<b>21.3</b>	<b>Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận</b>	<b>31/12/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
	- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
	+ Vốn góp đầu năm	3,800,000,000,000	3,800,000,000,000
	+ Vốn góp tăng trong năm		
	+ Vốn góp giảm trong năm		
	+ Vốn góp cuối năm		
	- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
	<b>Cộng</b>	<b>3,800,000,000,000</b>	<b>3,800,000,000,000</b>
<b>21.4</b>	<b>Cổ tức</b>		
	- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán quý		
	+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông :	1,519,737,040,000	1,519,737,040,000
	+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi :		
	- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận		
<b>21.5</b>	<b>Cổ phiếu</b>	<b>31/12/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
	- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	380,000,000	380,000,000
	* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:	10,000	10,000
<b>21.6</b>	<b>Các quỹ của doanh nghiệp</b>	<b>31/12/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
	- Quỹ đầu tư phát triển	3,444,814,857,841	3,444,814,857,841
	- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	-	-
	- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	-	-
<b>21.7</b>	<b>Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được hạch toán trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể</b>		
<b>22</b>	<b>Nguồn kinh phí</b>	<b>31/12/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
	- Nguồn kinh phí được cấp trong năm	-	-
	- Chi sự nghiệp		
	- Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ		
<b>23</b>	<b>Tài sản thuê ngoài</b>	<b>31/12/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
<b>23.1</b>	<b>Giá trị tài sản thuê ngoài</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	- TSCĐ thuê ngoài		
	- Tài sản khác thuê ngoài		

23.2	Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của Hợp đồng thuê hoạt động TSCĐ không hủy ngang theo các thời hạn		
	- Đến 1 năm		
	- Trên 1-5 năm		
	- Trên 5 năm		

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

Đơn vị tính : Đồng

1	Doanh thu	Quý 4/2015	Quý 4/2014
	Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	2,165,886,594,049	1,950,817,915,712
	Trong đó:		
	- Doanh thu bán hàng	2,165,886,594,049	1,950,817,915,712
	Doanh thu sản phẩm trong nước	1,700,119,996,126	1,737,408,220,287
	Doanh thu sản phẩm nhập khẩu, tự doanh	465,766,597,923	213,409,695,425
2	Các khoản giảm trừ doanh thu ( Mã số 02)	39,945,773,440	60,290,400,762
	Trong đó :		
	+ Chiết khấu thương mại	39,945,773,440	60,290,400,762
	+ Giảm giá hàng bán		
	+ Hàng bán bị trả lại		
	+ Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)		
	+ Thuế tiêu thụ đặc biệt		
	+ Thuế xuất khẩu		
	Doanh thu thuần về bán hàng và CCDV (Mã số 10)	2,125,940,820,609	1,890,527,514,950
	Trong đó : + Doanh thu thuần trao đổi hàng hoá	2,125,940,820,609	1,890,527,514,950
	Doanh thu thuần sản phẩm trong nước	1,660,174,222,686	1,677,117,819,525
	Doanh thu thuần sản phẩm nhập khẩu, tự doanh	465,766,597,923	213,409,695,425
3	Giá vốn hàng bán ( Mã số 11)	Quý 4/2015	Quý 4/2014
	- Giá vốn của hàng hóa sản xuất trong nước	947,095,983,430	1,156,359,090,585
	- Giá vốn của hàng hóa sản phẩm nhập khẩu, tự doanh	460,860,992,370	205,159,833,436
	- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
	- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
	- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
	- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư		
	- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
	- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
	- Dự phòng giảm giá hàng nhập khẩu tồn kho		
	<b>Cộng</b>	<b>1,407,956,975,800</b>	<b>1,361,518,924,021</b>
4	Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Quý 4/2015	Quý 4/2014
	- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	56,180,105,349	60,292,850,048
	- Lãi bán các khoản đầu tư	-	-
	- Cổ tức, lợi nhuận được chia	22,200,000,000	22,987,500,000
	- Lãi chênh lệch tỷ giá	24,594,987	-
	- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán	-	-
	- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	2,397,129,463
	<b>Cộng</b>	<b>78,404,700,336</b>	<b>85,677,479,511</b>
5	Chi phí tài chính (Mã số 22)	Quý 4/2015	Quý 4/2014
	- Lãi tiền vay	-	-
	- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	-	-
	- Lộ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính	-	-
	- Lộ chênh lệch tỷ giá	201,075,098	(25,063,205)
	- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư	-	91,172,567,752
	- Chi phí tài chính khác	22,460	301,385
	- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính	-	-
	<b>Cộng</b>	<b>201,097,558</b>	<b>91,147,805,932</b>
6	Thu nhập khác	Quý 4/2015	Quý 4/2014
	- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	13,654,545	190,862,571
	- Lãi do đánh giá lại tài sản	-	-
	- Tiền phạt thu được	46,090,102	323,091,347
	- Thuế được giảm	-	-
	- Các khoản khác	1,658,381,280	4,392,399,375
	<b>Cộng</b>	<b>1,718,125,927</b>	<b>4,906,353,293</b>

7	Chi phí khác	Quý 4/2015	Quý 4/2014
	- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	-
	- Lỗ do đánh giá lại tài sản	-	-
	- Các khoản bị phạt	-	5,403,092,700
	- Các khoản khác	675,208,229	342,492,733
	<b>Cộng</b>	<b>675,208,229</b>	<b>5,745,585,433</b>
8	Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Quý 4/2015	Quý 4/2014
	<b>a. Các khoản chi phí QLDN phát sinh trong kỳ</b>	<b>214,227,768,474</b>	<b>182,981,992,367</b>
	Chi phí nhân viên quản lý	33,311,034,500	36,581,199,367
	Chi phí vật liệu văn phòng	973,828,818	808,263,558
	Chi phí dụng cụ, đồ dùng	2,697,316,769	708,861,066
	Chi phí khấu hao TSCĐ quản lý	23,514,519,160	24,771,800,294
	Dịch vụ mua ngoài	33,920,358,076	86,389,894,997
	Chi phí quản lý khác	119,810,711,151	33,721,973,085
	<b>b. Các khoản chi phí BH phát sinh trong kỳ</b>	<b>196,151,016,771</b>	<b>146,794,133,097</b>
	Chi phí nhân viên bán hàng	8,990,618,664	8,468,091,595
	Chi phí vật liệu bán hàng	516,297,890	811,204,541
	Chi phí dụng cụ, đồ dùng bán hàng	57,615,523	26,667,997
	Chi phí khấu hao TSCĐ bán hàng	8,034,992	14,877,927
	Chi phí vận chuyển	83,308,305,131	80,698,481,350
	Chi phí quảng cáo	48,184,343,339	28,125,387,302
	Chi phí bán hàng khác	55,085,801,232	28,649,422,385
	<b>Cộng</b>	<b>410,378,785,245</b>	<b>329,776,125,464</b>
9	Chi phí sản xuất kinh doanh theo yêu tố	Quý 4/2015	Quý 4/2014
	-Chi phí nguyên vật liệu	571,645,887,998	803,309,387,145
	-Chi phí nhân công	114,993,896,201	86,598,404,321
	-Chi phí khấu hao tài sản cố định	69,444,665,180	58,364,349,420
	-Chi phí dịch vụ mua ngoài	253,967,843,452	205,333,073,957
	-Chi phí khác bằng tiền	231,027,438,969	147,338,095,116
	<b>Cộng</b>	<b>1,241,079,731,800</b>	<b>1,300,943,309,959</b>
10	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (MS 51)	Quý 4/2015	Quý 4/2014
	- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		
	- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
	- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	64,701,684,376	36,266,991,971
	<b>Cộng</b>	<b>64,701,684,376</b>	<b>36,266,991,971</b>
11	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (MS 52)	Quý 4/2015	Quý 4/2014
	- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế	(16,614,958,673)	(22,550,960,935)
	- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
	- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
	- Tổng chi phí Thuế Thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		
	<b>Cộng</b>	<b>(16,614,958,673)</b>	<b>(22,550,960,935)</b>

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

34	- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo luân chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng	31/12/2015	01/01/2015
34.1	- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính		
	- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu		
	- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu		
34.2	- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo		

34.3	- Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện		
------	--	--	--

**VIII - Những thông tin khác**

- 1 - Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:
- 2 - Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
- 3 - Thông tin về số dư chủ yếu với các bên liên quan tại ngày 31/12/2015

**Phải thu khách hàng**

Tổng Công ty CP Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam (PTSC) 97,038,480

**Trả trước cho nhà cung cấp**

Tổng Công ty Công nghệ năng lượng Dầu khí Việt Nam - CTCP  
TỔNG CÔNG TY TƯ VẤN THIẾT KẾ DẦU KHÍ - CTCP (PVE) 198,320,656  
TỔNG CÔNG TY CP XÂY LẮP DẦU KHÍ VIỆT NAM (PVC) 5,684,164,656  
TỔNG CÔNG TY CP DỊCH VỤ KỸ THUẬT DẦU KHÍ VIỆT NAM (PTSC) 312,432,056,268

**Phải trả nhà cung cấp**

Trường Cao đẳng nghề Dầu khí (PVMTC) 42,900,000  
TỔNG CÔNG TY KHÍ VIỆT NAM - CTCP (PVGas) 132,509,629,764  
TỔNG CÔNG TY CP XÂY LẮP DẦU KHÍ VIỆT NAM (PVC) 8,394,696,761  
TỔNG CÔNG TY CÔNG NGHỆ NĂNG LƯỢNG DẦU KHÍ VIỆT NAM - CTCP (EIC) 2,967,481,441  
TỔNG CÔNG TY CP DỊCH VỤ KỸ THUẬT DẦU KHÍ VIỆT NAM (PTSC) 5,696,909,274  
TỔNG CÔNG TY CP VẬN TẢI DẦU KHÍ (PVTrans) 126,477,383

**Phải thu khác**

TỔNG CÔNG TY KHÍ VIỆT NAM - CTCP (PVGas) 12,792,091,037  
CÔNG TY CP ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH CÔNG ĐOÀN DẦU KHÍ VIỆT NAM 110,143,267,289  
Tập đoàn Dầu khí Việt Nam 101,207,873,164

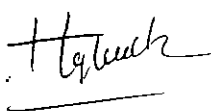
4 - Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (Theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận"

5 - Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước) : Lợi nhuận Q4 năm 2015 tăng so với cùng kỳ năm 2014 do giá khí năm 2015 giảm so với cùng kỳ năm 2014, dẫn đến giá thành sản phẩm Ure ĐPM giảm, làm cho lợi nhuận tăng tương ứng.

6 - Thông tin về hoạt động liên tục:

7 - Những thông tin khác(3)

Người lập biểu



Hoàng Thị Lan Anh

Kế toán trưởng



Huỳnh Kim Nhân

