

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: 738 /PBHC-TCKT
V/v Công bố BCTC Quý 3.2016

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 19 tháng 10 năm 2016

Kính gửi:

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

Thực hiện thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 06 tháng 10 năm 2015 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 3 năm 2016 như sau:

1. Báo cáo tài chính Hợp nhất Quý 3 năm 2016;
2. Báo cáo tài chính Công ty mẹ Quý 3 năm 2016.

Nơi nhận:

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

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
PHÓ CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
TỔNG CÔNG TY
PHÂN BÓN VÀ
HÓA CHẤT DẦU KHÍ
CÔNG TY
CỔ PHẦN
QUẬN 1 - TP. HỒ CHÍ MINH
Nguyễn Thị Hiền

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2016

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		6,197,764,145,610	7,449,107,457,914
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		4,460,329,460,215	5,188,813,158,588
1. Tiền	111		156,329,460,215	114,813,158,588
2. Các khoản tương đương tiền	112		4,304,000,000,000	5,074,000,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		35,000,000,000	70,000,000,000
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		35,000,000,000	70,000,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		782,548,424,346	940,005,670,190
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		253,698,981,959	236,190,426,179
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		497,081,082,046	596,396,818,230
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		268,174,192,705	328,336,175,448
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(236,465,152,750)	(220,917,749,667)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		59,320,386	-
IV. Hàng tồn kho	140		791,810,414,266	1,129,364,660,553
1. Hàng tồn kho	141		791,810,414,266	1,129,364,660,553
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		128,075,846,783	120,923,968,583
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		5,367,099,373	14,488,196,547
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		119,555,928,636	102,303,948,945
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		3,152,818,774	4,131,823,091
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		3,539,165,646,147	3,023,114,369,845
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		965,000,000	50,000,000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
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		965,000,000	50,000,000



CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
1	2	3	4	5
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		1,814,399,109,100	1,580,783,127,735
1. Tài sản cố định hữu hình	221		1,025,384,283,381	785,370,731,888
- Nguyên giá	222		7.433.506.524.773	7.024.596.782.981
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(6.408.122.241.392)	(6.239.226.051.093)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227		789,014,825,719	795,412,395,847
- Nguyên giá	228		1.040.908.136.104	1.040.848.236.104
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		(251.893.310.385)	(245.435.840.257)
III. Bất động sản đầu tư	230		274,163,462,301	282,070,955,999
- Nguyên giá	231		334.556.867.544	334.556.867.544
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(60.393.405.243)	(52.485.911.545)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		880,602,445,763	609,740,263,873
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		880.602.445.763	609.740.263.873
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		421,698,275,847	483,415,929,714
1. Đầu tư vào công ty con	251		386.250.000.000	445.046.800.000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		680.903.000.000	680.903.000.000
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		(665,956,724,153)	(663,035,870,286)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		147,337,353,136	67,054,092,524
1. Chi Phí trả trước dài hạn	261		13,448,238,651	9,614,110,172
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		78,734,366,450	57,439,982,352
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		55,154,748,035	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
5. Lợi thế thương mại	269		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		9,736,929,791,757	10,472,221,827,759
C - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		1,025,705,202,113	2,104,051,363,140
I. Nợ ngắn hạn	310		708,679,106,410	1,723,468,789,795
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		280.816.569.767	344.290.211.658
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		47.477.636.068	45.384.202.871
3. Thuế và các khoản phải nộp cho nhà nước	313		42.737.900.238	68.664.734.736
4. Phải trả cho người lao động	314		49.671.434.824	99.565.238.768
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		158,648,275,903	53,486,372,501
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-

030
TỔNG
PHÂN
A CH
CÓ
CÓ
T-T

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
1	2	3	4	5
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		44.371.956.462	989.800.703.449
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		-	-
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		48.214.293.886	39.680.210.527
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		36.741.039.262	82.597.115.285
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		317,026,095,703	380,582,573,345
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		1.678.802.623	2.182.443.406
7. Phải trả dài hạn khác	337		795.870.000	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		263.793.103.448	96.551.724.140
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		50.758.319.632	54.298.327.132
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		8,711,224,589,644	8,368,170,464,619
I. Vốn chủ sở hữu	410		8,711,224,589,644	8,368,170,464,619
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		3,914,000,000,000	3,800,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	41A		3,914,000,000,000	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
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(2.296.824.120)	(2.296.824.120)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		3,444,814,857,841	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		1,333,526,642,065	1,104,472,517,040
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		488,591,028,189	806,260,241,770
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		844,935,613,876	298,212,275,270
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		-	-

316.

G CÓN

V BÓN

ẮT D

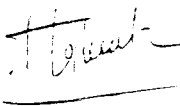
NG 1

PHÁ

HỒ

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
1	2	3	4	5
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		9,736,929,791,757	10,472,221,827,759

Người lập biểu



Hoàng Thị Lan Anh

Kế Toán Trưởng



Võ Ngọc Phương



19 tháng 10 năm 2016

Tổng Giám đốc

Nguyễn Văn Tông



TẬP ĐOÀN DẦU KHÍ QUỐC GIA VIỆT NAM
 TỔNG CÔNG TY PHÂN BÓN VÀ HOÁ CHẤT DẦU KHÍ - CTCP
 Địa chỉ: Số 43 Mạc Đĩnh Chi, phường DaKao, quận 1, TP HCM

Mẫu số B02 - DN
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Cho kỳ kế toán, kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2016

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý III		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			2016	2015	2016	2015
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1		1,583,867,358,491	1,947,282,541,549	5,498,950,509,741	6,229,813,224,379
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2		25,468,856,257	25,932,214,030	83,812,794,283	72,872,215,364
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01-02)	10		1,558,398,502,234	1,921,350,327,519	5,415,137,715,458	6,156,941,009,015
4. Giá vốn hàng bán và dịch vụ cung cấp	11		1,156,385,782,077	1,219,905,959,048	3,674,086,981,689	4,128,525,240,722
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và dịch vụ cung cấp (20 = 10 - 11)	20		402,012,720,157	701,444,368,471	1,741,050,733,769	2,028,415,768,293
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		58,438,586,576	65,458,174,022	213,082,786,561	230,393,532,076
7. Chi phí tài chính	22		2,408,206,323	36,571,302,705	8,558,004,056	216,155,670,329
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		2,740,648,750	-	4,473,655,670	-
8. Chi phí bán hàng	25		129,396,855,872	151,419,421,578	452,437,271,159	438,046,798,078
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		110,342,660,547	102,521,881,678	334,583,393,175	275,925,726,652
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30={20+(21-22)+24-(25+26)}	30		218,303,583,991	476,389,936,532	1,158,554,851,940	1,328,681,105,310
11. Thu nhập khác	31		1,483,975,722	20,489,639,032	5,605,486,656	22,725,198,394
12. Chi phí khác	32		546,373,605	111,067,397	2,511,821,947	373,560,405



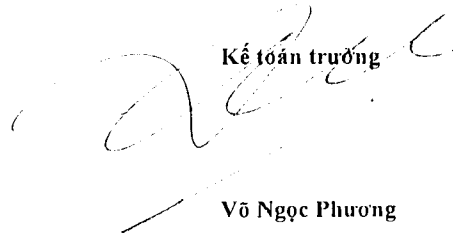
13. Lợi nhuận (lỗ) khác (40 = 31 - 32)	40	937,602,117	20,378,571,635	3,093,664,709	22,351,637,989
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50	219,241,186,108	496,768,508,167	1,161,648,516,649	1,351,032,743,299
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	40,218,799,507	78,360,739,949	222,956,969,382	207,980,308,099
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	-	-	(21,294,384,098)	12,996,409,882
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-52)	60	179,022,386,601	418,407,768,218	959,985,931,365	1,130,056,025,318
18. Lãi trên cổ phiếu (*)	70	-	-	-	-
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71	-	-	-	-

Người lập biểu



Hoàng Thị Lan Anh

Kế toán trưởng



Võ Ngọc Phương

TP. Hồ Chí Minh, ngày 10 tháng 10 năm 2016



Phó Tổng giám đốc



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 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 01/01/2016 đến ngày 30/09/2016

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/2016 đến 30/09/2016	Từ 01/01/2015 đến 30/09/2015
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		1,161,648,516,649	1,351,032,743,299
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		183.261.154.125	166.084.290.381
- Các khoản dự phòng	03		157.307.205.717	369.745.319.498
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04			33.095.831
- Lãi lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(213.082.786.561)	(227.425.398.271)
- Chi phí lãi vay	06		4.473.655.670	-
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận từ hoạt động KD trước thay đổi vốn lưu động	08		1,293,607,745,600	1,659,470,050,738
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(158.819.295.016)	22.001.544.050
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		337.554.246.287	41.701.186.659
- Tăng các khoản phải trả (không bao gồm lãi vay phải trả và thuế TNDN phải nộp)	11		142.727.916.591	(409.455.396.656)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		5.286.968.695	23.383.946.717
- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		(4.473.655.670)	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(247.846.346.008)	(167.979.501.668)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(189.786.492.363)	(176.031.291.004)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		1,178,251,088,116	993,090,538,836
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(561.670.360.321)	(750.666.574.601)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		-	19.280.822.761
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		35.000.000.000	1.245.382.915
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		58.796.800.000	3.207.000.000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		210.156.264.099	221.268.575.580
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(257,717,296,222)	(815,664,793,345)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu	31		114.000.000.000	
2. Tiền mua lại CP của DN đã ph/hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		5.780.162.536	201.745.000.000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(232.730.241.203)	
5. Tiền chi trả nợ gốc thuế tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(1.536.067.411.600)	(569.778.849.625)
7. Tiền thu từ bán cổ phiếu quỹ	37			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(1,649,017,490,267)	(368,033,849,625)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(728,483,698,373)	(190,608,104,134)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		5,188,813,158,588	4,757,994,590,292
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		4,460,329,460,215	4,567,386,486,158

Người lập biểu

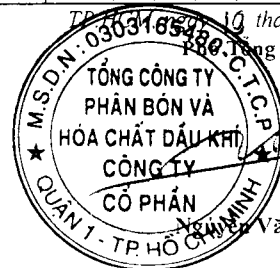
Kế toán trưởng

Hoàng Thị Lan Anh

Võ Ngọc Phương

Hoàng Thị Lan Anh

Võ Ngọc Phương



Nguyễn Văn Tông

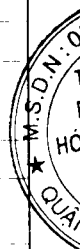
TỔNG CÔNG TY PHÂN BÓN VÀ HÓA CHẤT DẦU KHÍ - CTCP

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 01/01/2016 đến 30/09/2016

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp	
1. Hình thức sở hữu vốn	Công ty cổ phần
2. Lĩnh vực kinh doanh	Sản xuất công nghiệp, thương mại
3. Ngành nghề kinh doanh	Sản xuất kinh doanh phân đạm, Amoniac lỏng, khí công nghiệp, 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	
II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán	
1. Kỳ kế toán năm	Bắt đầu từ 01/01 kết thúc 31/12
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán	Đồng Việt Nam
III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng	
1. Chế độ kế toán áp dụng	Kê khai thường xuyên
2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán	
IV. Các chính sách kế toán áp dụng	
1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán	
2. Chính sách kế toán đối với 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	
3. 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
4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư:	
- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư	
- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư	
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	
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn	
6. 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;	
7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:	
+ Chi phí trả trước	
+ Chi phí khác	



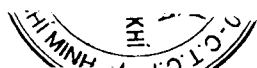
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước	Theo giá trị và thời gian sử dụng
- Phương pháp phân bổ lợi thế thương mại	
8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả	
9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả	
10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:	
- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của 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	
11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:	
- Doanh thu bán hàng;	
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	
- Doanh thu hoạt động tài chính	
- Doanh thu hợp đồng xây dựng	
12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính	
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	
14. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái	
15. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác	
V. Các sự kiện hoặc giao dịch trọng yếu trong kỳ kế toán giữa niên độ	

VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán					
1. Tiền	30/09/2016		01/01/2016		
	- Tiền mặt		1,499,188,917		1,101,032,562
- Tiền gửi ngân hàng		154,830,271,298		113,712,126,026	
- Tiền đang chuyển		-		-	
- Các khoản trong đường tiền		4,304,000,000,000		5,074,000,000,000	
Cộng		4,460,329,460,215		5,188,813,158,588	
3. Phải thu khách hàng	30/09/2016		01/01/2016		
	<i>Phải thu các bên liên quan</i>				
Tổng Công ty CP Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam (PTSC)		27,872,500		97,038,480	
		-		-	
		-		-	
<i>Phải thu khác</i>		253,671,109,459		236,093,387,699	
		-		-	
Cộng		253,698,981,959		236,190,426,179	
4. Phải thu khác	30/09/2016		01/01/2016		
	<i>a. Ngắn hạn</i>				
		268,174,192,705		328,336,175,448	
- Phải thu về cổ phần hóa		-		-	
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		-		-	
- Phải thu người lao động		309,766,022		201,554,076	
- Kì quỹ, kì cước		29,000,000		29,000,000	
- Công ty CP ĐT tài chính Công đoàn DKVN		110,143,267,289		110,143,267,289	
- Công ty CP Hóa dầu và Xơ sợi Dầu khí (PVTEX)		108,428,169,497		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		36,471,898,860		103,962,389,882	
<i>b. Dài hạn</i>		965,000,000		50,000,000	
Cộng		269,139,192,705		328,386,175,448	
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	30/09/2016		01/01/2016		
	<i>a. Tiền</i>				
		-		-	
<i>b. Hàng tồn kho</i>		59,320,386		-	
<i>c. TSCĐ</i>		-		-	
<i>d. Tài sản khác</i>		-		-	
Cộng		59,320,386		-	
6. Hàng tồn kho	30/09/2016		01/01/2016		
		Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
- Hàng mua đang đi trên đường		57,759,863,737		79,999,169,183	
- Nguyên liệu, vật liệu		292,918,605,230		334,315,883,128	
- Công cụ dụng cụ		5,714,590,370		9,473,224,785	
- Chi phí SXKD dở dang		3,702,219,085		28,545,263,443	
- Thành phẩm		28,758,993,856		155,670,863,168	
- Hàng hoá		402,956,141,988	(1,324,232,249)	521,360,256,846	
- Hàng gửi đi bán		-		-	
- Hàng hóa kho bảo thuế		-		-	
- Hàng hóa bất động sản		-		-	
Cộng giá gốc của hàng tồn kho		791,810,414,266	(1,324,232,249)	1,129,364,660,553	-
* 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	30/09/2016		01/01/2016		
	<i>a. Chi phí SXKD DD dài hạn</i>				
<i>b. Xây dựng cơ bản dở dang</i>		880,602,445,763		609,740,263,873	
- Dự án Amoniac		-		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		24,001,000,364	
- DA nâng công suất phân xưởng NH3 NM ĐPM và xây dựng SX NPK		753,668,138,681		108,329,487,319	
- UFC85/Formaldehyde		4,721,178,549		348,243,750,831	
- Khác		61,870,057,551		46,575,055,374	
Cộng		880,602,445,763		609,740,263,873	

548
 NG T
 ON V
 : DẦU
 G TY
 PHÂN
 HỒ C

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

2. Các khoản đầu tư tài chính	30/09/2016		01/01/2016	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
<i>A. Chứng khoán kinh doanh</i>	-	-	-	-
<i>B. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn</i>	35,000,000,000	-	70,000,000,000	-
<i>B1. Ngắn hạn</i>	35,000,000,000	-	70,000,000,000	-
+ Tiền gửi có kì hạn	35,000,000,000	-	70,000,000,000	-
+ Trái phiếu	-	-	-	-
+ Các khoản đầu tư khác	-	-	-	-
<i>B2. Dài hạn</i>	-	-	-	-
+ Tiền gửi có kì hạn	-	-	-	-
+ Trái phiếu	-	-	-	-
+ Các khoản đầu tư khác	-	-	-	-
<i>C. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác</i>	1,087,655,000,000	665,956,724,153	1,146,451,800,000	663,035,870,286
<i>C1. Đầu tư vào công ty con</i>	386,250,000,000	-	445,046,800,000	-
+ Cty CP Phân bón & hóa chất DK Đông Nam Bộ	93,750,000,000	-	93,750,000,000	-
+ Cty CP Phân bón & hóa chất DK Tây Nam Bộ	127,500,000,000	-	127,500,000,000	-
+ Cty CP Phân bón & hóa chất DK Miền Bắc	90,000,000,000	-	90,000,000,000	-
+ Cty CP Phân bón & hóa chất DK Miền Trung	75,000,000,000	-	75,000,000,000	-
+ Cty CP quản lý và Phát triển nhà DK Miền Nam	-	-	58,796,800,000	-
<i>C2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết</i>	680,903,000,000	662,700,000,000	680,903,000,000	662,700,000,000
+ Cty CP Phát triển đô thị DK (PVC Mekong)	100,000,000,000	100,000,000,000	100,000,000,000	100,000,000,000
+ Công ty Cổ phần Hóa dầu và Xơ sợi Dầu khí (PV TEX)	562,700,000,000	562,700,000,000	562,700,000,000	562,700,000,000
+ Công ty CP Bao bì Đạm Phú Mỹ	18,203,000,000	-	18,203,000,000	-
<i>C3. Đầu tư vào đơn vị khác:</i>	20,502,000,000	3,256,724,153	20,502,000,000	335,870,286
+ Công ty CNTT, VT và tự động hóa Dầu khí (PAIC)	3,600,000,000	-	3,600,000,000	335,870,286
+ Công ty Cổ phần Chế biến Thủy sản Út Xi	16,902,000,000	3,256,724,153	16,902,000,000	-
+ Khác	-	-	-	-
Cộng	1,122,655,000,000	665,956,724,153	1,216,451,800,000	663,035,870,286



8 - Tăng giảm 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
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư tại ngày 01/01/2016	1,426,724,534,990	5,388,456,338,958	53,143,055,030	147,995,951,498	8,276,902,505	7,024,596,782,981
- Mua trong kỳ		14,727,297,725		2,812,118,314		17,539,416,039
- Đầu tư XD/CB hoàn thành	391,370,325,753					391,370,325,753
- Tăng khác						-
- Chuyển sang BĐS đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư tại ngày 30/09/2016	1,818,094,860,743	5,403,183,636,683	53,143,055,030	150,808,069,812	8,276,902,505	7,433,506,524,773
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư tại ngày 01/01/2016	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
- Khấu hao trong kỳ	67,062,986,602	77,529,407,573	2,047,558,225	20,862,214,967	1,394,022,932	168,896,190,299
- Tăng khác						-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư tại ngày 30/09/2016	903,218,199,368	5,341,353,924,120	48,388,406,754	108,512,275,162	6,649,435,988	6,408,122,241,392
Giá trị còn lại của TSCĐHH						
- Tại ngày (01/01/2016)	590,569,322,224	123,851,887,429	7,582,141,483	61,125,826,285	2,241,554,467	785,370,731,888
- Tại ngày (30/09/2016)	914,876,661,375	61,829,712,563	4,754,648,276	42,295,794,650	1,627,466,517	1,025,384,283,381

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

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê TC						
Số dư tại ngày 01/01/2016						
- Thuê tài chính trong năm						
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính						
Số dư tại ngày 30/09/2016						
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư tại ngày 01/01/2016						
- Khấu hao trong năm						
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính						
Số dư tại ngày 30/09/2016						
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC						
- Tại ngày (01/01/2016)						
- Tại ngày (30/09/2016)						

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

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						
Số dư tại ngày 01/01/2016	803,964,779,348	173,714,520,045	-	53,230,618,679	9,938,318,032	1,040,848,236,104
- Mua trong năm		59,900,000				59,900,000
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						-
- Tăng khác						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư tại ngày 30/09/2016	803,964,779,348	173,774,420,045	-	53,230,618,679	9,938,318,032	1,040,908,136,104
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư tại ngày 01/01/2016	18,722,077,427	171,631,556,421	-	45,143,888,377	9,938,318,032	245,435,840,257
- Khấu hao trong năm	3,221,796,958	298,368,999	0	2,937,304,171		6,457,470,128
- Tăng khác						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư tại ngày 30/09/2016	21,943,874,385	171,929,925,420	-	48,081,192,548	9,938,318,032	251,893,310,385
Giá trị còn lại của TSCĐVH						
- Tại ngày (01/01/2016)	785,242,701,921	2,082,963,624		8,086,730,302	-	795,412,395,847
- Tại ngày (30/09/2016)	782,020,904,963	1,844,494,625		5,149,426,131	-	789,014,825,719

11 - Tăng giảm bất động sản đầu tư:

Khoản mục	Số đầu năm (01/01/2016)	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối kỳ (30/09/2016)
Nguyên giá bất động sản đầu tư	334.556.867,544	-	-	334.556.867,544
- Quyền sử dụng đất	99.499.152.000			99.499.152.000
- Nhà	235.057.715.544			235.057.715.544
- Nhà và quyền sử dụng đất				-
- Cơ sở hạ tầng				-
				-
Giá trị hao mòn lũy kế	52.485.911,545	7.907.493.698	-	60.393.405.243
- Quyền sử dụng đất	5.635.611,213	752.888,396		6.388.499,609
- Nhà	46.850.300,332	7.154.605,302		54.004.905,634
- Nhà và quyền sử dụng đất				-
- Cơ sở hạ tầng				-
				-
Giá trị còn lại BĐS đầu tư	282.070.955,999	(7.907.493,698)	-	274.163.462,301
- Quyền sử dụng đất	93.863.540,787	(752.888,396)	-	93.110,652,391
- Nhà	188.207.415,212	(7.154.605,302)	-	181.052.809,910
- 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 (01/01/2016)	Số phải nộp	Số đã nộp	Cuối kỳ (30/09/2016)
- Thuế GTGT	851,506,910	13,422,495,671	14,274,002,581	-
- Thuế GTGT hàng NK	-	7,032,333,197	7,032,333,197	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	16,423,609,830	16,423,609,830	-
- Thuế TNDN	65,108,176,133	222,956,969,382	247,846,346,008	40,218,799,507
- Thuế TNCN	2,668,674,413	52,859,308,401	53,054,462,883	2,473,519,931
- Thuế tài nguyên	29,441,280	284,513,600	285,390,080	28,564,800
- Thuế bảo vệ môi trường	6,936,000	44,594,000	34,514,000	17,016,000
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	921,877,900	921,877,900	-
- Tiền thuê đất	-	-	-	-
- Thuế môn bài	-	8,000,000	8,000,000	-
- Thuế nhà thầu	-	13,842,509,054	13,842,509,054	-
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	2,656,757,327	2,656,757,327	-
Cộng	68,664,734,736	330,452,968,362	356,379,802,860	42,737,900,238

- Phải thu nhà nước

	Đầu năm (01/01/2016)	Số phải thu	Số đã thu	Cuối kỳ (30/09/2016)
- Thuế TNDN	3,152,818,774			3,152,818,774
- Thuế TNCN	979,004,317		979,004,317	0
Cộng	4,131,823,091	0	979,004,317	3,152,818,774

480
TY
VÀ
UK
Y
N
CHI

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

13. Chi phí trả trước	30/09/2016	01/01/2016
a. Ngắn hạn	5,367,099,373	14,488,196,547
- 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	1,461,920,121	871,896,526
- Các khoản khác	3,905,179,252	13,616,300,021
b. Dài hạn	13,448,238,651	9,614,110,172
- Chi thành lập doanh nghiệp	-	-
- Chi phí mua bảo hiểm	-	-
- Các khoản khác	13,448,238,651	9,614,110,172
c. Lợi thế thương mại		
Cộng	18,815,338,024	24,102,306,719
14. Vay và nợ thuê tài chính	30/09/2016	01/01/2016
a. Vay ngắn hạn		
b. Vay dài hạn		
Cộng	-	-
15. Phải trả người bán	30/09/2016	01/01/2016
Phải trả người bán các bên liên quan	181,005,506,599	149,738,094,623
Tổng Công ty Khí Việt Nam - CTCP (PVGas)	165,794,453,389	132,509,629,764
Tổng Công ty CP Xây lắp Dầu khí Việt Nam (PVC)	3,224,635,137	8,394,696,761
Tổng Công ty Công nghệ năng lượng Dầu khí Việt Nam - CTCP (EIC)	1,666,237,375	2,967,481,441
Tổng Công ty CP Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam (PTSC)	8,040,230,140	5,696,909,274
Tổng Công ty CP Vận tải Dầu khí (PVTrans)	1,585,282,500	126,477,383
Tổng Công ty CP Dịch vụ tổng hợp dầu khí (Petrosetco)	694,668,058	42,900,000
Phải trả cho các đối tượng khác	99,811,063,168	194,552,117,035
Cộng	280,816,569,767	344,290,211,658
16. Chi phí phải trả	30/09/2016	01/01/2016
a. Ngắn hạn	158,648,275,903	53,486,372,501
- 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	158,648,275,903	53,486,372,501
b. Dài hạn		
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	-	-
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh	-	-
- Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm	-	-
- Chi phí phải trả khác	-	-
Cộng	158,648,275,903	53,486,372,501
17. Phải trả khác	30/09/2016	01/01/2016
a. Ngắn hạn	44,371,956,462	989,800,703,449
- Tài sản thừa chờ giải quyết	106,851,022	120,288,616
- Bảo hiểm y tế	15,846,060	16,064,100
- Bảo hiểm xã hội	64,985,466	92,814,800
- Bảo hiểm thất nghiệp	7,109,140	7,566,020
- Kinh phí công đoàn	135,618,070	7,103,780
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	4,227,374,865	3,233,141,465
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	39,814,171,839	986,323,724,668
b. Dài hạn	795,870,000	600,000,000
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	795,870,000	600,000,000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	-	-
Cộng	45,167,826,462	990,400,703,449
18. Doanh thu chưa thực hiện	30/09/2016	01/01/2016
a. Ngắn hạn		
- Doanh thu nhận trước	-	-
- Doanh thu từ chương trình KH truyền thông	-	-
- Doanh thu khác	-	-

b. Dài hạn	1,678,802,623	2,182,443,406
- Doanh thu nhận trước	1.678.802.623	2.182.443.406
- Doanh thu từ chương trình KH truyền thông		
- Doanh thu khác		
Cộng	1,678,802,623	2,182,443,406
19. Dự phòng phải trả	30/09/2016	01/01/2016
a. Ngắn hạn	48,214,293,886	39,680,210,527
- 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...)	48.214.293.886	39.680.210.527
b. Dài hạn	263,793,103,448	96,551,724,140
- 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...)	263.793.103.448	96.551.724.140
Cộng	312,007,397,334	136,231,934,667

★ M.S.D
★ O.U.

☺
☺
☺

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 01/01/2016	3,800,000,000,000	21,179,913,858	(2,296,824,120)	3,444,814,857,841	-	1,104,472,517,040	8,368,170,464,619
Lợi nhuận trong kỳ						959,985,931,365	959,985,931,365
Cổ phiếu quỹ mua, bán trong kỳ						-	-
Trích từ LN						(143,930,416,340)	(143,930,416,340)
Trả cổ tức						(587,001,390,000)	(587,001,390,000)
Kết chuyển nguồn							
Thu khác	114,000,000,000						114,000,000,000
Giảm khác							
Số dư tại ngày 30/09/2016	3,914,000,000,000	21,179,913,858	(2,296,824,120)	3,444,814,857,841	-	1,333,526,642,065	8,711,224,589,644

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	30/09/2016	01/01/2016
	- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	78,734,366,450	57,439,982,352
	- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
	- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
	- Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước		
	Cộng	78,734,366,450	57,439,982,352
20.2	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	30/09/2016	01/01/2016
	- 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	-	-
	Cộng	-	-
21.2	Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	30/09/2016	01/01/2016
	- Vốn góp của Nhà nước	2,332,042,530,000	2,332,042,530,000
	- Vốn góp của các đối tượng khác	1,581,957,470,000	1,467,957,470,000
	Cộng	3,914,000,000,000	3,800,000,000,000
	* 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	30/09/2016	01/01/2016
	- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	3,914,000,000,000	3,800,000,000,000
	+ Vốn góp đầu năm	3,800,000,000,000	3,800,000,000,000
	+ Vốn góp tăng trong năm	114,000,000,000	
	+ Vốn góp giảm trong năm		
	+ Vốn góp cuối năm		
	- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
	Cộng	3,914,000,000,000	3,800,000,000,000
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 :	587,001,390,000	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	30/09/2016	01/01/2016
	- Số lượng cổ phiếu đang ký phát hành	391,400,000	391,400,000
	* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:	10,000	10,000
21.6	Các quỹ của doanh nghiệp	30/09/2016	01/01/2016
	- 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	-	-
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 chuẩn mực kế toán cụ thể		
22	Nguồn kinh phí	30/09/2016	01/01/2016
	- Nguồn kinh phí được cấp trong năm	-	-
	- Chi sự nghiệp		
	- Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ		
23	Tài sản thuế ngoài	30/09/2016	01/01/2016
23.1	Giá trị tài sản thuế ngoài		
	- TSCĐ thuế ngoài	-	-
	- Tài sản khác thuế ngoài		

330
TỔN
HÀ
CH
CỔ
CỔ
TR

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

i	Doanh thu	Quý 3/2016	Quý 3/2015
	Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	1,583,867,358,491	1,947,282,541,549
	Trong đó:		
	- Doanh thu bán hàng	1,583,867,358,491	1,947,282,541,549
	Doanh thu sản phẩm trong nước	1,089,224,193,826	1,679,257,088,247
	Doanh thu sản phẩm nhập khẩu, tự doanh	494,643,164,665	268,025,453,302
2	Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	25,468,856,257	25,932,214,030
	Trong đó :		
	+ Chiết khấu thương mại	25,468,856,257	25,932,214,030
	+ 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)	1,558,398,502,234	1,921,350,327,519
	Trong đó : + Doanh thu thuần trao đổi hàng hoá	1,558,398,502,234	1,921,350,327,519
	Doanh thu thuần sản phẩm trong nước	1,063,755,337,569	1,653,324,874,217
	Doanh thu thuần sản phẩm nhập khẩu, tự doanh	494,643,164,665	268,025,453,302
3	Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	Quý 3/2016	Quý 3/2015
	- Giá vốn của hàng hóa sản xuất trong nước	686,023,056,266	960,766,925,979
	- Giá vốn của hàng hóa sản phẩm nhập khẩu, tự doanh	470,362,725,811	259,139,033,069
	- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
	- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
	- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
	- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư		
	- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
	- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
	- Dự phòng giảm giá hàng nhập khẩu tồn kho		
	Cộng	1,156,385,782,077	1,219,905,959,048
4	Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Quý 3/2016	Quý 3/2015
	- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	56,443,108,700	59,311,929,234
	- Lãi bán các khoản đầu tư	-	-
	- Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	3,094,510,000
	- Lãi chênh lệch tỷ giá	128,158,422	1,819,935,098
	- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán	-	-
	- Doanh thu hoạt động tài chính khác	1,867,319,454	1,231,799,690
	Cộng	58,438,586,576	65,458,174,022
5	Chi phí tài chính (Mã số 22)	Quý 3/2016	Quý 3/2015
	- Lãi tiền vay	2,740,648,750	-
	- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	-	-
	- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính	-	-
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá	3,427,859	863,631,800
	- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư	(335,870,286)	35,707,449,115
	- Chi phí tài chính khác	-	221,790
	- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính	-	-
	Cộng	2,408,206,323	36,571,302,705
6	Thu nhập khác	Quý 3/2016	Quý 3/2015
	- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	276,143,039	19,280,822,761
	- Lãi do đánh giá lại tài sản	-	-
	- Tiền phạt thu được	48,098,092	48,568,508
	- Thuế được giảm	-	-
	- Các khoản khác	1,159,734,591	1,160,247,763
	Cộng	1,483,975,722	20,489,639,032

7	Chi phí khác	Quý 3/2016	Quý 3/2015
	- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	271,795,134	-
	- Lỗi do đánh giá lại tài sản	-	-
	- Các khoản bị phạt	-	-
	- Các khoản khác	274,578,471	111,067,397
	Cộng	546,373,605	111,067,397
8	Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Quý 3/2016	Quý 3/2015
	<i>a. Các khoản chi phí QLDN phát sinh trong kỳ</i>	<i>110,342,660,547</i>	<i>102,521,881,678</i>
	Chi phí nhân viên quản lý	25,875,211,468	24,423,322,881
	Chi phí vật liệu văn phòng	744,769,929	811,447,161
	Chi phí dụng cụ, đồ dùng	859,057,940	444,354,186
	Chi phí khấu hao TSCĐ quản lý	22,708,486,889	20,814,122,287
	Dịch vụ mua ngoài	22,343,103,642	32,575,265,020
	Chi phí quản lý khác	37,812,030,679	23,453,370,143
	<i>b. Các khoản chi phí BH phát sinh trong kỳ</i>	<i>129,396,855,872</i>	<i>151,419,421,578</i>
	Chi phí nhân viên bán hàng	8,933,354,221	8,535,050,859
	Chi phí vật liệu bán hàng	431,325,393	523,002,846
	Chi phí dụng cụ, đồ dùng bán hàng	28,853,632	24,888,110
	Chi phí khấu hao TSCĐ bán hàng	9,533,162	7,334,265
	Chi phí vận chuyển	63,597,449,837	80,382,473,922
	Chi phí quảng cáo, tiếp thị, chăm sóc khách hàng, ASXH	26,678,896,386	24,897,593,860
	Chi phí bán hàng khác	29,717,443,241	37,049,077,716
	Cộng	239,739,516,419	253,941,303,256
9	Chi phí sản xuất kinh doanh theo yêu tố	Quý 3/2016	Quý 3/2015
	-Chi phí nguyên vật liệu	572,208,469,739	620,727,712,476
	-Chi phí nhân công	95,178,572,743	87,976,841,573
	-Chi phí khấu hao tài sản cố định	63,273,629,059	54,372,745,918
	-Chi phí dịch vụ mua ngoài	178,104,677,304	206,241,706,056
	-Chi phí khác bằng tiền	136,734,304,104	98,494,808,229
	Cộng	1,045,499,652,949	1,067,813,814,252
10	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (MS 51)	Quý 3/2016	Quý 3/2015
	- 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	40,218,799,507	78,360,739,949
	Cộng	40,218,799,507	78,360,739,949
11	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (MS 52)	Quý 3/2016	Quý 3/2015
	- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
	- 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		
	Cộng	-	-

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	30/06/2016	01/01/2016
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		

554
NG
IN V
ĐẦU
TY
IN
CH

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 30/09/2016

Phải thu khách hàng

Tổng Công ty CP Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam (PTSC) 27,872,500

Trả trước cho nhà cung cấp

Tổng Công ty Tư vấn Thiết kế Dầu khí - CTCP (PVE) 78,400,000

Tổng Công ty CP Xây lắp Dầu khí Việt Nam (PVC) 5,118,217,417

Tổng Công ty CP Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam (PTSC) 267,397,750,904

Phải trả nhà cung cấp

Viện Dầu khí Việt Nam (VPI) 162,187,554

Công ty CP PVI 111,693,895

Tổng Công ty Khí Việt Nam - CTCP (PVGas) 165,794,453,389

Tổng Công ty CP Xây lắp Dầu khí Việt Nam (PVC) 3,224,635,137

Tổng Công ty Công nghệ năng lượng Dầu khí Việt Nam - CTCP (EIC) 1,666,237,375

Tổng Công ty CP Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam (PTSC) 8,040,230,140

Tổng Công ty CP Vận tải Dầu khí (PVTrans) 1,585,282,500

Tổng Công ty CP Dịch vụ tổng hợp dầu khí (Petrosetco) 694,668,058

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

Công ty CP Hoá dầu và Xơ sợi Dầu khí (PVTex) 108,428,169,497

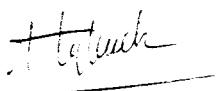
- 4 - Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (Theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận"

- 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 Q3 năm 2016 giảm so với cùng kỳ năm 2015 do giá bán năm 2016 giảm so với cùng kỳ năm 2015, làm cho lợi nhuận giảm tương ứng.

- 6 - Thông tin về hoạt động liên tục:

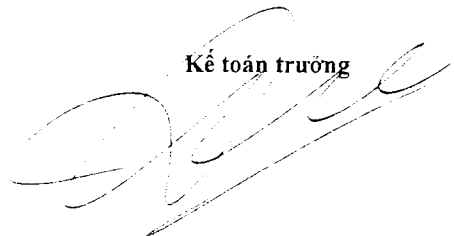
- 7 - Những thông tin khác(3)

Người lập biểu



Hoàng Thị Lan Anh

Kế toán trưởng



Võ Ngọc Phương



Nguyễn Văn Tông



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 30 tháng 09 năm 2016

Đơn vị: đồng

TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
1	2	3	4	5
A.TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		6,842,362,296,042	8,082,320,730,170
I.Tiền và các khoản tương đương tiền	110	VI.1	4,923,260,836,698	5,690,048,266,789
1. Tiền	111		324.200.442.557	251.548.266.789
2. Các khoản tương đương tiền	112		4.599.060.394.141	5.438.500.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	VI.7	85,000,000,000	80,950,000,000
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		85.000.000.000	80.950.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		808,205,668,304	821,016,395,013
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.2	280.547.989.939	110.593.516.567
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		494.806.905.096	599.720.730.490
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	269.256.605.633	331.619.897.623
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		236.465.152.750	220.917.749.667
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	VI.4	59.320.386	-
IV. Hàng tồn kho	140	VI.5	895,941,745,659	1,365,359,901,358
1. Hàng tồn kho	141		895.941.745.659	1.369.360.058.916
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	4.000.157.558
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		129,954,045,381	124,946,167,010
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13	6.319.471.651	16.806.463.175
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		119.788.268.816	104.007.880.744
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		3.152.818.774	4.131.823.091
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-



5. Tài sản ngắn hạn khác	155		693.486.140	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		3,317,547,511,608	2,836,858,993,077
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		2,057,606,000	22,282,745,091
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	2.057.606.000	22.282.745.091
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		1,945,101,836,961	1,853,675,922,763
I. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.8	1,098,469,967,287	950,883,146,423
- Nguyên giá	222		7.610.311.771.438	7.325.699.359.354
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		6.511.841.804.151	6.374.816.212.931
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	VI.9	-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	VI.10	846,631,869,674	902,792,776,340
- Nguyên giá	228		1,101.874.871.979	1,151,101,721,979
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		255.243.002.305	248.308.945.639
III. Bất động sản đầu tư	230	VI.11	284,320,507,465	213,918,863,401
- Nguyên giá	231		346.037.256.544	257.503.814.400
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		61.716.749.079	43.584.950.999
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	VI.6	880,602,445,763	612,341,484,055
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		880.602.445.763	612.341.484.055
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	VI.7	43,871,609,823	47,372,063,536
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		26.626.333.976	27.205.933.822
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		3.256.724.153	335.870.286
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		161,593,505,596	87,267,914,231

0303
TỔNG
PHÂN
ĐẢ CH
CỔ
CỔ
VI-T

1. Chi Phí trả trước dài hạn	261	VI.13	25.177.790.992	23.061.447.048
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	VI.20	81.260.966.569	64.206.467.183
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263	VI.5	55.154.748.035	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
5. Lợi thế thương mại	269		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		10,159,909,807,650	10,919,179,723,247
C. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		1,267,568,579,810	2,371,674,452,992
I. Nợ ngắn hạn	310		804,748,484,107	1,835,490,030,431
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.15	298.603.590.749	361.321.100.293
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		49.763.706.848	63.651.015.476
3. Thuế và các khoản phải nộp cho nhà nước	313	VI.12	49.007.593.801	83.091.150.528
4. Phải trả cho người lao động	314		67.026.094.050	118.304.455.634
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.16	167.681.811.776	57.056.342.544
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
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.17	74.307.814.736	1.009.921.782.301
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.14	-	2.133.324.000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	VI.19	48.214.293.886	40.184.083.102
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		50.143.578.261	99.126.304.080
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		462,820,095,703	536,184,422,561
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	1.678.802.623	2.182.443.406
7. Phải trả dài hạn khác	337	VI.17	795.870.000	6.826.964.074
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.14	-	230.138.981.667
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-

165
CÔNG
BÓN
ÁT DÁ
NG T
PHÁP
PHỒ

11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		145,794,000,000	146,185,982,143
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	VI.19	263,793,103,448	96,551,724,139
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		50,758,319,632	54,298,327,132
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		8,892,341,227,840	8,547,505,270,255
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.21	8,892,341,227,840	8,547,505,270,255
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		3,914,000,000,000	3,800,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		3,914,000,000,000	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		-	-
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		- 2,296,824,120	- 2,296,824,120
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		3,495,116,226,936	3,498,666,363,829
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		1,286,372,559,789	1,038,014,367,026
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		363,592,874,037	734,858,823,580
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		922,779,685,753	303,155,543,446
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		177,969,351,377	191,941,449,662
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430	VI.22	-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		10,159,909,807,650	10,919,179,723,247

Người lập biểu

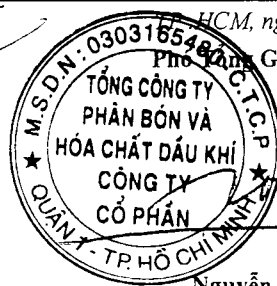
Kế toán trưởng

Trần Xuân Thảo

Võ Ngọc Phương

HCM, ngày 19 tháng 10 năm 2016

Phó Giám Đốc



Nguyễn Văn Tông

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01 tháng 01 năm 2016 đến ngày 30 tháng 09 năm 2016

Dvt. đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Th.minh	Quý 3		Lũy kế từ đầu năm	
			Năm 2016	Năm 2015	Năm 2016	Năm 2015
I	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	1.847.348.690.716	2.295.308.922.977	6.319.601.898.193	7.470.461.029.577
- Trong đó: Doanh thu bán hàng			1.847.348.690.716	2.295.308.922.977	6.319.601.898.193	7.470.461.029.577
Doanh thu cung cấp dịch vụ			-			
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.2	24.780.173.006	25.855.791.094	72.652.090.326	72.989.680.190
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		1.822.568.517.710	2.269.453.131.883	6.246.949.807.867	7.397.471.349.387
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	1.333.240.434.919	1.498.554.117.922	4.228.682.381.901	5.060.235.084.798
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		489.328.082.791	770.899.013.961	2.018.267.425.966	2.337.236.264.589
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	61.951.506.877	66.171.929.927	175.748.938.295	196.142.081.454
7. Chi phí tài chính	22	VII.5	2.456.095.703	3.063.739.454	12.832.381.668	6.147.429.431
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		2.740.648.750	1.036.042.691	4.473.655.670	2.391.992.117
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		1.235.226.690	(31.304.011.391)	2.649.706.495	(199.290.210.690)
9. Chi phí bán hàng	25	VII.8	161.041.580.594	187.371.904.969	553.205.282.358	530.654.960.484
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8	130.947.593.378	137.075.295.837	401.677.434.053	368.498.117.805



11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)+24-(25+26)}	30		258,069,546,683	478,255,992,237	1,228,950,972,677	1,428,787,627,633
12. Thu nhập khác	31	VII.6	(1,315,045,044)	21,149,446,394	6,488,682,429	23,538,925,718
13. Chi phí khác	32	VII.7	546,373,605	54,424,838	3,291,835,049	372,072,005
14. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(1,861,418,649)	21,095,021,556	3,196,847,380	23,166,853,713
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		256,208,128,034	499,351,013,793	1,232,147,820,057	1,451,954,481,346
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	46,481,816,289	86,874,106,117	240,871,050,077	231,476,696,382
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.11		(5,372,379,359)	(17,446,481,530)	17,213,218,003
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		209,726,311,745	417,849,287,035	1,008,723,251,510	1,203,264,566,961
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		203,463,294,962	409,638,747,317	989,462,537,122	1,177,943,934,066
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		6,263,016,783	8,210,539,718	19,260,714,388	25,320,632,895
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		562	965	2,263	2,782
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		-	-	-	-

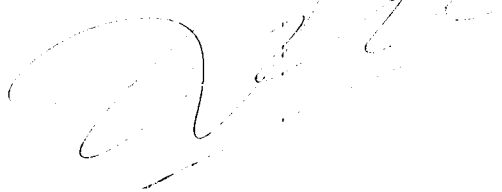
TP. HCM, ngày 19 tháng 10 năm 2016

Người lập biểu



Trần Xuân Thảo

Kế toán trưởng

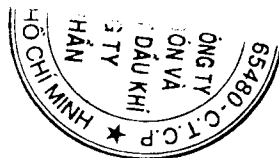


Võ Ngọc Phương



Tổng Giám Đốc

Nguyễn Văn Tông



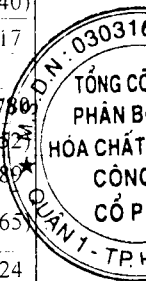
BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp gián tiếp)

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01 tháng 01 năm 2016 đến ngày 30 tháng 09 năm 2016

Đơn vị: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Từ 01/01/2016 đến 30/09/2016	Từ 01/01/2015 đến 30/09/2015
I	2	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	1,232,147,820,057	1,451,954,481,346
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	02	198.029.596.844	198.354.683.030
- Các khoản dự phòng	03	190.243.562.059	85.365.991.027
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	74.348.839	-
- Lãi lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(170.405.023.757)	(7.782.455.740)
- Chi phí lãi vay	06	4.473.655.670	2.391.992.117
- Các khoản điều chỉnh khác	07		
3. Lợi nhuận từ hoạt động KD trước thay đổi vốn lưu động	08	1,454,563,959,711	1,730,284,691,780
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(243.955.013.074)	(82.976.712.032)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	418.263.565.222	105.091.953.589
- Tăng các khoản phải trả (không bao gồm lãi vay phải trả và thuế TNDN phải nộp)	11	71.702.028.521	(160.061.071.765)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	7.538.583.566	35.070.842.524
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		
- Tiền lãi vay đã trả	14	(4.473.655.670)	(2.391.992.117)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(271.850.191.376)	(195.620.605.026)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	17.927.484.482	
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(230.750.730.539)	(204.583.838.860)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	1,218,966,030,844	1,224,813,268,073
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TS dài hạn khác	21	(534.976.220.989)	(777.287.990.986)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		19.621.851.869
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(150.000.000.000)	(310.850.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	145.000.000.000	7.119.148.009
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	30.222.015.914	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	173.092.583.246	191.973.828.309
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(336,661,621,829)	(869,423,162,799)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu	31	114.000.000.000	-
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	5.780.162.536	335.663.879.190



4. Tiền trả nợ gốc vay	34	(232,730,241,203)	(176,317,355,644)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35	-	-
6. Cơ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(1,536,067,411,600)	(569,778,849,625)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(1,649,017,490,267)	(410,432,326,079)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50	(766,713,081,252)	(55,042,220,805)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	5,690,048,266,789	5,078,299,954,021
Anh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	(74,348,839)	
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	4,923,260,836,698	5,023,257,733,216

Người lập biểu

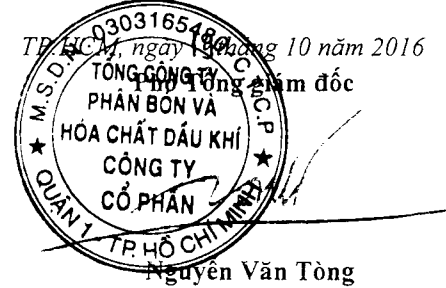


Trần Xuân Thảo

Kế toán trưởng



Võ Ngọc Phương



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

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

Mẫu số B 09-DNBan 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 01/01/2016 đến 30/09/2016

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



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

- 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

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho

- 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)

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính)

- 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

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

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:

- 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

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.

Theo giá gốc

Bình quân gia quyền

Kê khai thường xuyên

Ghi nhận theo nguyên giá

Phương pháp đường thẳng

Theo giá trị và thời gian sử dụng

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.

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

303
ÔNG
PHÂN
A CH
C
C
17-

<p>20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Doanh thu bán hàng: - Doanh thu cung cấp dịch vụ - Doanh thu hoạt động tài chính - Doanh thu hợp đồng xây dựng <p>21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu</p> <p>22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán</p> <p>23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính</p> <p>24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng và quản lý DN</p> <p>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</p> <p>26. Các nguyên tắc và phương pháp lập BCTC hợp nhất</p> <ul style="list-style-type: none"> + Phương pháp loại trừ các giao dịch nội bộ + Phương pháp ghi nhận lợi ích của cổ đông không kiểm soát 	<p>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.</p> <p>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</p> <p>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</p>
--	--

VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán					
1. Tiền		30/09/2016		01/01/2016	
- Tiền mặt		1.935.137.183		1.519.452.312	
- Tiền gửi ngân hàng		322.265.305.374		250.028.814.477	
- Tiền đang chuyển					
- Các khoản tương đương tiền		4.599.060.394.141		5.438.500.000.000	
Cộng		4.923.260.836.698		5.690.048.266.789	
2. Phải thu khách hàng		30/09/2016		01/01/2016	
a. Phải thu KH ngắn hạn		280,547,989,939		110,593,516,567	
<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	
- Cty TNHH MTV lọc hóa dầu Bình Sơn (BSR)				3.261.323.890	
3. Phải thu khác		30/09/2016		01/01/2016	
a. Ngắn hạn		269,256,605,633		331,619,897,623	
- Phải thu người lao động		309.766.020		3.307.722.538	
- Kí quỹ, kí cược		29.000.000		47.000.000	
- Phải thu khác		268.917.839.613		328.265.175.085	
b. Dài hạn		2,057,606,000		22,282,745,091	
- Kí quỹ, kí cược		2.057.606.000		1.167.836.000	
- Phải thu khác				21.114.909.091	
Cộng		271,314,211,633		353,902,642,714	
4. Tài sản thiếu chờ xử lý		30/09/2016		01/01/2016	
a. Tiền					
b. Hàng tồn kho		59.320.386			
c. TSCĐ					
d. Tài sản khác					
Cộng		59,320,386		-	
5. Hàng tồn kho		30/09/2016		01/01/2016	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng	
- Hàng mua đang đi trên đường	57,759,863,737		87.407.094.183		
- Nguyên liệu, vật liệu	292.918.605.230		335.681.802.319		
- Công cụ dụng cụ	60,901,489,312		9.633.946.053		
- Chi phí SXKD dở dang	7.204.627,640		28.769.617.579		
- Thành phẩm	19,774,024,621		192.347.388.684		
- Hàng hóa	512.537.883,154		715.520,210,098	(4,000,157,558)	
- Hàng gửi đi bán					
- Hàng hóa kho bảo thuế					
- Hàng hóa bất động sản					
Cộng	951,096,493,694	-	1,369,360,058,916	(4,000,157,558)	
6. Tài sản dài hạn dở dang		30/09/2016		01/01/2016	
a. Chi phí SXKD DD dài hạn		-		-	
b. Xây dựng cơ bản dở dang		880,602,445,763		612,341,484,055	
- Dự án Amoniac				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		24.001.000,364	
- DA nâng công suất phân xưởng NH3 NM ĐPM và xây dựng SX NPK		753.668.138.681		108.329.487,319	
- UFC85/Formaldehyde		4.721.178,549		348.243,750,831	
- ERP GD2		13.878.343,125		13.878.343,125	
- Khác		47.991,714,426		35.297.932,431	
Cộng		880,602,445,763		612,341,484,055	

80-
TY
VÀ
KH
Y
IN
CHÍNH

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 kì		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
A. Chứng khoán kinh doanh	-	-	-	-
B. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	85,000,000,000	-	80,950,000,000	-
<i>B1. Ngắn hạn</i>	85,000,000,000	-	80,950,000,000	-
+ Tiền gửi có kì hạn	85,000,000,000	-	80,950,000,000	-
+ Trái phiếu	-	-	-	-
+ Các khoản đầu tư khác	-	-	-	-
<i>B2. Dài hạn</i>	-	-	-	-
+ Tiền gửi có kì hạn	-	-	-	-
+ Trái phiếu	-	-	-	-
+ Các khoản đầu tư khác	-	-	-	-
C. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	47,128,333,976	(3,256,724,153)	47,707,933,822	(335,870,286)
<i>C1. Đầu tư vào công ty con</i>	-	-	-	-
<i>C2. Đầu tư vào công ty LDLK</i>	26,626,333,976	-	27,205,933,822	-
+ CTCP phát triển đô thị Dầu Khí (PVC - Mekong)	-	-	-	-
+ CTCP hóa dầu và xơ sợi TH PVTex	-	-	-	-
+ CP Bảo bì Đạm Phú Mỹ	26,626,333,976	-	27,205,933,822	-
<i>C3. Đầu tư vào đơn vị khác:</i>	20,502,000,000	(3,256,724,153)	20,502,000,000	(335,870,286)
+ CTCP CN TT, VT và TĐH DK (PAIC)	3,600,000,000	-	3,600,000,000	(335,870,286)
+ CTCP Chế biến Thủy hải sản út Xi	16,902,000,000	(3,256,724,153)	16,902,000,000	-
+ Khác	-	-	-	-
Cộng	132,128,333,976	(3,256,724,153)	128,657,933,822	(335,870,286)



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

8 - Tăng giảm tài sản cố định hữu hình :

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị văn phòng	Thiết bị khác	Tổng cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
NGUYÊN GIÁ						
Tại ngày 1/1/2016	1,609,275,595,636	5,411,372,326,297	138,483,520,995	157,747,720,721	8,820,195,705	7,325,699,359,354
Tăng do mua sắm		6,336,136,191	292,901,661	678,715,593		7,307,753,445
XCDB hoàn thành	391,370,325,753					391,370,325,753
Công ty mẹ góp vốn						-
Giảm do thoái vốn SBD		(9,429,904,799)	(61,981,800,732)	(1,510,519,439)		(72,922,224,970)
Tăng khác						-
Thanh lý						-
Phân loại lại						-
Chuyển sang BĐS đầu tư	(39,640,650,000)	(1,502,792,144)				(41,143,442,144)
Tại ngày 30/09/2016	<u>1,961,005,271,389</u>	<u>5,406,775,765,545</u>	<u>76,794,621,924</u>	<u>156,915,916,875</u>	<u>8,820,195,705</u>	<u>7,610,311,771,438</u>
KHẤU HAO LŨY KẾ						
Tại ngày 1/1/2016	914,749,518,143	5,269,670,792,705	89,582,405,956	95,387,978,283	5,425,517,844	6,374,816,212,931
Khấu hao trong kỳ	77,464,831,601	78,223,840,894	4,421,707,164	21,381,204,623	1,495,704,853	182,987,289,135
Tăng khác						-
Thanh lý, nhượng bán						-
Phân loại lại						-
Giảm do thoái vốn SBD		(1,938,398,627)	(33,018,893,755)	(900,732,813)		(35,858,025,195)
Chuyển sang BĐS đầu tư	(10,103,672,720)					(10,103,672,720)
Tăng/Giảm khác						-
Tại ngày 30/09/2016	<u>982,110,677,024</u>	<u>5,345,956,234,972</u>	<u>60,985,219,365</u>	<u>115,868,450,093</u>	<u>6,921,222,697</u>	<u>6,511,841,804,151</u>
GIÁ TRỊ CÒN LẠI						
Tại ngày 1/1/2016	<u>694,526,077,493</u>	<u>141,701,533,592</u>	<u>48,901,115,039</u>	<u>62,359,742,438</u>	<u>3,394,677,861</u>	<u>950,883,146,423</u>
Tại ngày 30/09/2016	<u>978,894,594,365</u>	<u>60,819,530,573</u>	<u>15,809,402,559</u>	<u>41,047,466,782</u>	<u>1,898,973,008</u>	<u>1,098,469,967,287</u>



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

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

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê TC						
Số dư đầu năm (01/01/2016)						
- Thuê tài chính trong năm						
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính						
Số dư cuối quý (30/09/2016)						
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm (01/01/2016)						
- Khấu hao trong năm						
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính						
Số dư cuối quý (30/09/2016)						
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC						
Số dư đầu năm (01/01/2016)						
Số dư cuối quý (30/09/2016)						

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

0303
TỔNG
PHÂN
A CH/
CÔ
CỔ
7- TF

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 01/01/2016	913,888,881,862	173,714,520,045		53,560,002,040	9,938,318,032	1,151,101,721,979
- Mua trong năm		59,900,000		38,250,000		98,150,000
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						-
XDCB dở dang						-
- Tăng khác						-
- Giảm do thoái vốn SBD				(110,000,000)		(110,000,000)
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Chuyển sang BĐS đầu tư	(49,215,000,000)					(49,215,000,000)
Tại ngày 30/09/2016	864,673,881,862	173,774,420,045		53,488,252,040	9,938,318,032	1,101,874,871,979
Giá trị hao mòn lũy kế						
Tại ngày 01/01/2016	21,384,978,904	171,631,556,421		45,354,092,282	9,938,318,032	248,308,945,639
- KH điều chuyển từ TCty						
- Khấu hao tăng trong kỳ	3,747,361,899	298,368,999		2,968,451,451		7,014,182,349
- Tăng khác						0
- Giảm do thoái vốn SBD				(80,125,683)		(80,125,683)
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Tại ngày 30/09/2016	25,132,340,803	171,929,925,420		48,242,418,050	9,938,318,032	255,243,002,305
Giá trị còn lại của TSCĐVH						
Tại ngày 01/01/2016	892,503,902,958	2,082,963,624		8,205,909,758	0	902,792,776,340
Tại ngày 30/09/2016	839,541,541,059	1,844,494,625		5,245,833,990	0	846,631,869,674

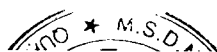
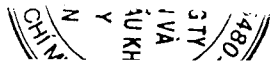
VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng

11 - Tăng, giảm bất động sản đầu tư :

Khoản mục	Số đầu năm (01/01/2016)	Tăng trong kì	Tăng do điều chuyển từ TSCDHH	Giảm do thoái vốn	Số cuối quý (30/09/2016)
Nguyên giá bất động sản đầu tư	257,503,814,400		90,358,442,144	(1,825,000,000)	346,037,256,544
- Quyền sử dụng đất	61,823,516,000		49,215,000,000	(1,825,000,000)	109,213,516,000
- Công trình kiến trúc	195,680,298,400		41,143,442,144		236,823,740,544
Giá trị hao mòn lũy kế	43,584,950,999	8,028,125,360	10,103,672,720	-	61,716,749,079
- Quyền sử dụng đất	7,423,347,420	752,888,396			8,176,235,816
- Công trình kiến trúc	36,161,603,579	7,275,236,964	10,103,672,720		53,540,513,263
- Nhà và quyền sử dụng đất					
- Cơ sở hạ tầng					
Giá trị còn lại BDS đầu tư	213,918,863,401	(8,028,125,360)	80,254,769,424	(1,825,000,000)	284,320,507,465
- Quyền sử dụng đất	54,400,168,580	(752,888,396)	49,215,000,000	(1,825,000,000)	101,037,280,184
- Công trình kiến trúc	159,518,694,821	(7,275,236,964)	31,039,769,424		183,283,227,281
- 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 (01/01/2016)	Số phải nộp	Số đã nộp	Giảm do thoái vốn	Cuối kỳ (30/09/2016)
- Thuế GTGT	1,621,177,611	18,977,936,357	20,032,841,265	-104,223,073	462,049,629
- Thuế GTGT hàng NK	-	15,416,208,114	15,416,208,114		0
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-		0
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	16,423,609,830	16,423,609,830		0
- Thuế TNDN	77,632,066,060	239,790,102,347	271,850,191,376	-1,171,108,473	44,400,868,558
- Thuế TNCN	3,801,529,577	59,393,332,666	58,977,348,308	-118,419,121	4,099,094,814
- Thuế tài nguyên	29,441,280	284,513,600	285,390,080		28,564,800
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	971,544,257	971,544,257		0
- Thuế môn bài	-	28,000,000	28,000,000		0
- Thuế nhà thầu	-	13,842,509,054	13,842,509,054		0
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	6,936,000	2,701,361,910	2,691,281,910		17,016,000
Cộng	83,091,150,528	367,829,118,135	400,518,924,194	-1,393,750,667	49,007,593,801
- Phải thu nhà nước					
	Đầu năm (01/01/2015)	Số phải thu	Số đã thu	Cuối kỳ (30/09/2015)	
- Thuế TNDN	3,152,818,774			3,152,818,774	
- Thuế TNCN	979,004,316		979,004,316		0
Cộng	4,131,823,090	0	979,004,316	3,152,818,774	



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

13. Chi phí trả trước	30/09/2016	01/01/2016
a. Ngắn hạn	6,319,471,651	16,806,463,175
- 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	2.845.806.651	
- Chi phí trả trước dài hạn khác	3.473.665.000	16.806.463.175
b. Dài hạn	25,177,790,992	23,061,447,048
- 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	10.038.224.146	4.248.106.956
- Chi phí trả trước dài hạn khác	15.139.566.846	18.813.340.092
c. Lợi thế thương mại		
Cộng	31,497,262,643	39,867,910,223
14. Vay và nợ thuê tài chính	30/09/2016	01/01/2016
a. Vay ngắn hạn	-	2.133.324.000
b. Vay dài hạn	-	230.138.981.667
Cộng	-	232,272,305,667
15. Phải trả người bán	30/09/2016	01/01/2016
a. Phải trả người bán ngắn hạn	298,603,590,749	361,321,100,293
<i>Trong đó phải trả người bán các bên liên quan</i>	<i>181.167.944.237</i>	<i>198.336.604.369</i>
TCT Khí VN - CTCP (PVGas)	165.794.453.389	132.617.055.994
TCT CP Xây lắp DK VN (PVC)	3.224.635.137	8.394.696.761
Công ty CP PVI		
TCT CP DV Kỹ thuật DK VN (PTSC)	8.718.814.636	55.564.201.824
TCT CP Vận tải Dầu khí (PVTrans)	1.763.803.700	
Viện Dầu khí VN (VPI)		1.760.649.790
TCT Công nghệ năng lượng DK VN-CTCP (EIC)	1.666.237.375	1.796.605.459
b. Phải trả người bán dài hạn	0	0
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
- Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm		
- Chi phí phải trả khác	167.681.811.776	57.056.342.544
Cộng	167,681,811,776	57,056,342,544
16. Chi phí phải trả	30/09/2016	01/01/2016
a. Ngắn hạn	167,681,811,776	57,056,342,544
- 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	167.681.811.776	57.056.342.544
b. Dài hạn	0	0
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
- Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm		
- Chi phí phải trả khác		
Cộng	167,681,811,776	57,056,342,544
17. Phải trả khác	30/09/2016	01/01/2016
a. Ngắn hạn	74,307,814,736	1,009,921,782,301
- Tài sản thừa chờ giải quyết	106.851.022	120.288.616
- Bảo hiểm y tế	39.063.717	99.148.002
- Bảo hiểm xã hội	244.715.710	291.128.827
- Kinh phí công đoàn	296.522.138	212.877.203
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	7.100.574.865	3.235.641.465
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	66.520.087.284	1.005.962.698.188
b. Dài hạn	795,870,000	6,826,964,074
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	795.870.000	6.826.964.074
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	0	0
Cộng	75,103,684,736	1,016,748,746,375
18. Doanh thu chưa thực hiện	30/09/2016	01/01/2016



<i>a. Ngắn hạn</i>	0	700,472,473
- Doanh thu nhận trước	0	700,472,473
- Doanh thu từ chương trình KH truyền thông		
- Doanh thu khác		
<i>b. Dài hạn</i>	1,678,802,623	2,182,443,406
- Doanh thu nhận trước	1,678,802,623	2,182,443,406
- Doanh thu từ chương trình KH truyền thông		
- Doanh thu khác		
Cộng	1,678,802,623	2,882,915,879
19. Dự phòng phải trả	30/09/2016	01/01/2016
<i>a. Ngắn hạn</i>	48,214,293,886	40,534,133,197
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hoá		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...)	48,214,293,886	40,184,083,102
<i>b. Dài hạn</i>	263,793,103,448	96,551,724,139
- 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...)	263,793,103,448	96,551,724,139
Cộng	312,007,397,334	137,085,857,336

03

NG C

ÁN B

CHẤ

CÔNG

CỔ P

TP H

21 - Vốn chủ sở hữu:

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

	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
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Số dư tại ngày 01/01/2016	3,800,000,000,000	0	(2,296,824,120)	-	3,498,666,363,829	0	21,179,913,858	1,038,014,367,026	191,941,449,662	8,547,505,270,255
Lợi nhuận trong kỳ								989,462,537,122		989,462,537,122
Cổ phiếu quỹ mua trong kỳ										-
Trích từ LN					670,994,579			(158,371,527,275)		(157,700,532,696)
Trả cổ tức								(587,001,390,000)		(587,001,390,000)
Thu khác										-
Kết chuyển nguồn										-
Chi Quỹ										-
Tăng/giảm do Thoái vốn SBD					(4,221,131,472)			4,221,131,472	(15,480,273,885)	(15,480,273,885)
Tăng do phát hành CP	114,000,000,000									114,000,000,000
Tăng/giảm khác								47,441,444	1,508,175,600	1,555,617,044
Số dư tại ngày 30/09/2016	3,914,000,000,000	0	(2,296,824,120)	-	3,495,116,226,936	0	21,179,913,858	1,286,372,559,789	177,969,351,377	8,892,341,227,840

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	30/09/2016	01/01/2016
	- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		64,206,467,183
	- 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		
	Cộng	-	64,206,467,183
20.2	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	30/09/2016	01/01/2016
	- 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	-	-
	Cộng	-	-
21.2	Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	30/09/2016	01/01/2016
	- Vốn góp của Nhà nước	2,332,042,530,000	2,332,042,530,000
	- Vốn góp của các đối tượng khác	1,581,957,470,000	1,467,957,470,000
	Cộng	3,914,000,000,000	3,800,000,000,000
	* 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	30/09/2016	01/01/2016
	- 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	114,000,000,000	
	+ Vốn góp giảm trong năm		
	+ Vốn góp cuối năm		
	- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
	Cộng	3,914,000,000,000	3,800,000,000,000
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 :	587,001,390,000	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	30/09/2016	01/01/2016
	- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	391,400,000	380,000,000
	* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:	10,000	10,000
21.6	Các quỹ của doanh nghiệp	30/09/2016	01/01/2016
	- Quỹ đầu tư phát triển	3,495,116,226,936	3,498,666,363,829
	- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
	* 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	30/09/2016	01/01/2016

M.S.D
KHÍ
11/01/2016

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

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

Đvtính : Đồng

1	Doanh thu	Quý 3/2016	Quý 3/2015
	Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1,847,348,690,716	2,295,308,922,977
	Trong đó:		
	- Doanh thu bán hàng	1,847,348,690,716	2,295,308,922,977
	Doanh thu sản phẩm trong nước	1,239,711,554,150	1,603,329,241,377
	Doanh thu sản phẩm nhập khẩu	607,637,136,566	691,979,681,600
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	24,780,173,006	25,855,791,094
	Trong đó :		
	+ Chiết khấu thương mại	24,780,173,006	25,855,791,094
	+ 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	1,822,568,517,710	2,269,453,131,883
	Trong đó : + Doanh thu thuần trao đổi hàng hoá	1,822,568,517,710	2,269,453,131,883
	Doanh thu thuần sản phẩm trong nước	1,221,121,291,320	1,584,628,834,591
	Doanh thu thuần sản phẩm nhập khẩu	601,447,226,390	684,824,297,292
3	Giá vốn hàng bán	Quý 3/2016	Quý 3/2015
	- Giá vốn của hàng hóa sản xuất trong nước	775,636,839,485	843,284,323,105
	- Giá vốn của hàng hóa sản phẩm nhập khẩu	557,603,595,433	655,269,794,816
	- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
	- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
	- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
	- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư		
	- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
	- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
	- Dự phòng giảm giá hàng nhập khẩu tồn kho		
	Cộng	1,333,240,434,919	1,498,554,117,921
4	Doanh thu hoạt động tài chính	Quý 3/2016	Quý 3/2015
	- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	59,952,862,201	62,881,347,801
	- 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		2,058,782,436
	- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
	- Lãi bán hàng trả chậm		0
	- Doanh thu hoạt động tài chính khác	1,998,644,676	1,231,799,690
	Cộng	61,951,506,877	66,171,929,927
5	Chi phí tài chính	Quý 3/2016	Quý 3/2015
	- Lãi tiền vay	2,740,648,750	1,036,042,691
	- 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 - 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		2.027,474,973
	Cộng	2,456,095,703	3,063,739,454
6	Thu nhập khác	Quý 3/2016	Quý 3/2015
	- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ - Lãi do đánh giá lại tài sản - Tiền phạt thu được - Thuế được giảm - Các khoản khác	-2,570,694,632 48,098,092 1,207,551,496	19.621,851,869 1,527,594,525
	Cộng	-1,315,045,044	21,149,446,394
7	Chi phí khác	Quý 3/2016	Quý 3/2015
	- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ - Lỗ do đánh giá lại tài sản - Các khoản bị phạt - Các khoản khác	546,373,605	54,424,838
	Cộng	546,373,605	54,424,838
8	Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Quý 3/2016	Quý 3/2015
	a. Các khoản chi phí QLDN phát sinh trong kỳ	130,947,593,378	137,075,295,837
	Chi phí nhân viên quản lý	45,135,911,863	51.851,039,350
	Chi phí khấu hao	23,651,335,322	21,851,178,387
	Dịch vụ mua ngoài	23,177,520,759	18,862,966,732
	Khác	38,982,825,434	44.510,111,368
	b. Các khoản chi phí BH phát sinh trong kỳ	161,041,580,594	187,371,904,969
	Chi phí nhân viên bán hàng	22,540,173,150	22,681,842,379
	Chi phí vận chuyển, bốc xếp, thuê kho	64,278,836,515	73,279,577,860
	Chi phí quảng cáo, tiếp thị, khuyến mãi	28,768,230,207	27,706,681,323
	Chi phí an sinh xã hội	20,000,000,000	27,000,000,000
	Khác	25,454,340,722	36,703,803,407
	Cộng	291,989,173,972	324,447,200,806
9	Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Quý 3/2016	Quý 3/2015
	Chi phí nguyên vật liệu	574,374,686,176	589,546,526,067
	Chi phí nhân công	124,329,178,474	95,333,019,403
	Chi phí khấu hao tài sản cố định (TK 6274)	64,995,186,606	46,126,650,724
	Chi phí dịch vụ mua ngoài (TK 6277)	162,202,414,538	113,239,876,248
	Chi phí khác bằng tiền (TK 6272, 6275, 6278)	168,989,744,418	244,388,010,132
	Cộng	1,094,891,210,212	1,088,634,082,574
10	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Quý 3/2016	Quý 3/2015
	- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	46,481,816,289	86,874,106,117
	- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
	Cộng	46,481,816,289	86,874,106,117
11	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	Quý 3/2016	Quý 3/2015
	- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế	-	(5,372,379,359)
	Cộng	-	(5,372,379,359)

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	30/09/2016	01/01/2016
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		
34.2	- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu		
	- 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 30/09/2016

Trả trước cho nhà cung cấp

TCTy CP Khoan và Dịch vụ khoan Dầu khí (PVD)	
TCTy CP Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam (PTSC)	267,397,750,904
Tổng Công ty CP Xây lắp Dầu khí Việt Nam (PVC)	
Cty TNHH MTV Phân bón Dầu khí Cà Mau (PVCFC)	
TCTy Dung dịch khoan & Hóa phẩm DK - CTCP (DMC)	3,055,636,408

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
Công ty CP Hoá dầu và Xơ sợi Dầu khí (PVTex)	108,428,169,497

4 - Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (Theo lĩnh vực kinh doanh hoặc

316
CÔN
BÓ
T D
G T
HÁ
HỒ

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 3/2016 làm giảm lợi nhuận so với cùng kỳ năm 2015 theo yêu cầu tại thông tư 202 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính):

Lợi nhuận Quý 3.2016 giảm so với quý 3.2015 do giá bán giảm so với cùng kỳ năm trước, dẫn đến lợi nhuận giảm tương ứng.

6 - Thông tin về hoạt động liên tục:

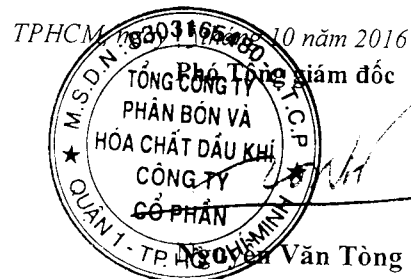
7 - Những thông tin khác(3)

Người lập biểu

Trần Xuân Thảo

Kế toán trưởng

Võ Ngọc Phương



Nguyễn Văn Tông