

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2016

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| A. Tài sản ngắn hạn | 100 | | 53,169,317,221 | 53,477,426,461 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 25,891,703,453 | 24,130,971,520 |
| 1. Tiền | 111 | V.01 | 4,991,703,453 | 8,230,971,520 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | V.02 | 20,900,000,000 | 15,900,000,000 |
| II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | 0 | 0 |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 21,612,290,902 | 22,401,443,959 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | V.03 | 15,788,381,610 | 20,670,459,091 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 4,151,459,182 | 484,262,000 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | | |
| 4. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | V.04 | 4,297,633,660 | 3,871,906,418 |
| 5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi | 137 | | -2,625,183,550 | -2,625,183,550 |
| III. Hàng tồn kho | 140 | | 3,137,367,609 | 6,305,615,403 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | V.07 | 3,137,367,609 | 6,305,615,403 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | 149 | | 0 | 0 |
| IV. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 2,527,955,257 | 639,395,579 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | V.13a | 2,373,241,325 | 445,677,034 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 0 | 0 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | V.17b | 154,713,932 | 193,718,545 |
| 4. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | | 0 | 0 |
| B. Tài sản dài hạn | 200 | | 5,928,836,247 | 6,606,742,719 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 270,342,595 | 1,154,339,800 |
| 1. Phải thu dài hạn khách hàng | 211 | | 0 | 0 |
| 2. Phải thu dài hạn khác | 216 | | 270,342,595 | 1,154,339,800 |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 722,555,003 | 95,837,724 |
| 1. TSCĐ hữu hình | 221 | V.09 | 722,555,003 | 95,837,724 |
| - Nguyên giá | 222 | | 7,376,876,718 | 6,713,240,354 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 223 | | -6,654,321,715 | -6,617,402,630 |
| 2. TSCĐ vô hình | 227 | V.10 | 0 | 0 |
| - Nguyên giá | 228 | | 576,586,085 | 576,586,085 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 229 | | -576,586,085 | -576,586,085 |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | | 0 | 0 |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | | 4,648,717,816 | 4,648,717,816 |
| 1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | V.08 | 4,648,717,816 | 4,648,717,816 |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 0 | 0 |

| | | | | |
|--|------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 287,220,833 | 707,847,379 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | V.13b | 287,220,833 | 707,847,379 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | | 0 | 0 |
| 3. Tài sản dài hạn khác | 268 | | 0 | 0 |
| Tổng cộng tài sản (270=100+200) | 270 | | 59,098,153,468 | 60,084,169,180 |
| C. Nợ phải trả | 300 | | 16,576,658,661 | 19,546,444,949 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 16,576,658,661 | 19,546,444,949 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | V.16 | 9,465,746,562 | 16,284,152,615 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 2,580,303,002 | 27,000,000 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | V.17a | 389,856,365 | 262,416,133 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 894,178,048 | 1,248,037,490 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | V.18 | 978,100,000 | 1,261,068,626 |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | V.20 | 1,933,308,183 | 198,010,612 |
| 7. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | V.19 | 268,177,047 | 245,690,485 |
| 8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | | 66,989,454 | 20,068,988 |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 0 | 0 |
| 1. Phải trả dài hạn khác | 337 | | 0 | 0 |
| D. Vốn chủ sở hữu (400=410+430) | 400 | | 42,521,494,807 | 40,537,724,231 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | V.25 | 42,521,494,807 | 40,537,724,231 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | | 42,352,900,000 | 42,352,900,000 |
| 2. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | | 693,848,548 | 693,848,548 |
| 4. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 420 | | 448,600,139 | 448,600,139 |
| 5. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | | -973,853,880 | -2,957,624,456 |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | 0 | 0 |
| Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400) | 440 | | 59,098,153,468 | 60,084,169,180 |

0

Hà nội, ngày 08 tháng 7 năm 2016

Người lập biểu



Nguyễn Trung Kiên

Kê toán trưởng



Nguyễn Ngọc Lan



Nguyễn Việt Anh

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Từ ngày: 01/4/2016 đến ngày: 30/6/2016

Đơn vị tính: VND

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Năm 2016 | | Năm 2015 | |
|--|-------|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | | Quý 2 | Lũy kế | Quý 2 | Lũy kế |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | 0 | 17,707,142,678 | 35,992,146,672 | 10,462,175,487 | 27,165,545,203 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | VI.2 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01- 02) | 10 | | 17,707,142,678 | 35,992,146,672 | 10,462,175,487 | 27,165,545,203 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VI.3 | 12,773,683,788 | 27,408,700,755 | 7,043,854,085 | 19,911,079,303 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11) | 20 | | 4,933,458,890 | 8,583,445,917 | 3,418,321,402 | 7,254,465,900 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.4 | 260,058,378 | 490,684,062 | 215,006,227 | 424,086,226 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VI.5 | | 0.0 | | 0.0 |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | | 0.0 | | 0.0 |
| 8. Chi phí bán hàng | 25 | VI.8b | 370,633,211 | 605,133,002 | 358,445,298 | 730,299,997 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | VI.8a | 3,263,422,094 | 6,102,186,247 | 2,835,343,083 | 5,764,112,488 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh | 30 | | 1,559,461,963 | 2,366,810,730 | 439,539,248 | 1,184,139,641 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | VI.6 | 300,000,000 | 300,000,000 | -13,482,476 | 0 |
| 12. Chi phí khác | 32 | VI.7 | 0 | 6,446,927 | 0 | 39,590,746 |
| 13. Lợi nhuận khác (40=31-32) | 40 | | 300,000,000 | 293,553,073 | -13,482,476 | -39,590,746 |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40) | 50 | | 1,859,461,963 | 2,660,363,803 | 426,056,772 | 1,144,548,895 |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | VI.10 | 371,892,393 | 565,072,761 | 0 | 0 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | VI.11 | | | | |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52) | 60 | | 1,487,569,570 | 2,095,291,042 | 426,056,772 | 1,144,548,895 |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 70 | | | | | |
| 19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu | 71 | | | | | |

Người lập biểu

Nguyễn Trung Kiên

Kế toán trưởng

Nguyễn Ngọc Lan



Hà Nội, ngày 08 tháng 7 năm 2016

Giám đốc

Nguyễn Việt Anh

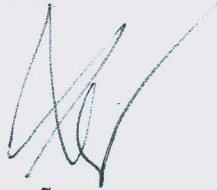
BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Ngày 30 tháng 6 năm 2016

| Chỉ tiêu | Mã số | 30.6.2016 | 30.6.2015 |
|---|-------|----------------|-----------------|
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 01 | 2,660,363,803 | 1,144,548,895 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | |
| - Khấu hao TSCĐ | 02 | 36,919,085 | 255,941,618 |
| Các khoản dự phòng | 03 | | |
| Lãi tiền gửi ngân hàng | 05 | -490,684,062 | -424,086,226 |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh | 08 | 2,206,598,826 | 976,404,287 |
| Tăng, giảm các khoản phải thu | 09 | 1,673,150,262 | 13,929,015,051 |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | 3,168,247,794 | -609,252 |
| Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp) | 11 | -3,109,530,250 | -14,909,992,863 |
| - Tăng giảm chi phí trả trước | 12 | -1,506,937,745 | 345,801,152 |
| Thuế TNDN đã nộp | 15 | -433,244,652 | |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | 0 | 114,374,405 |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 17 | -64,600,000 | -190,075,934 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | 1,933,684,235 | 264,916,846 |
| II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 21 | -663,636,364 | 0 |
| 2. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | | |
| 3. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | 490,684,062 | 424,086,226 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | -172,952,302 | 424,086,226 |
| III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, vốn góp CSH | 31 | | |
| 2. Tiền trả vốn góp do phát hành trái phiếu chuyển đổi không thành | 32 | | |
| Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | 40 | | |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40) | 50 | 1,760,731,933 | 689,003,072 |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | 24,130,971,520 | 21,340,556,155 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hoái đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61) | 70 | 25,891,703,453 | 22,029,559,227 |

Hà nội, ngày 08 tháng 7 năm 2016

Người lập biểu



Nguyễn Trung Kiên

Kế toán trưởng



Nguyễn Ngọc Lan



Giám đốc

Nguyễn Việt Anh

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 năm 2016

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: công ty cổ phần
2. Lĩnh vực kinh doanh: công nghệ thông tin, viễn thông và tự động hóa
3. Ngành nghề kinh doanh:
 - Nghiên cứu và phát triển thực nghiệm khoa học tự nhiên và kỹ thuật;
 - Sửa chữa thiết bị điện;
 - Lắp đặt hệ thống điện;
 - Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác. Chi tiết: bán buôn máy móc, thiết bị điện, vật liệu điện (máy phát điện, động cơ điện, dây điện và thiết bị khác dùng trong mạch điện);
 - Bán lẻ máy vi tính, thiết bị ngoại vi, phần mềm và thiết bị viễn thông trong các cửa hàng chuyên doanh. Chi tiết: mua bán, cung cấp thiết bị trong các lĩnh vực công nghệ thông tin, viễn thông và tự động hóa, bao gồm: máy tính, mạng máy tính, thiết bị viễn thông, thiết bị truyền thông (âm thanh, ánh sáng, camera);
 - Bán buôn chuyên doanh khác chưa được phân vào đâu. Chi tiết: mua bán, cung cấp, xây dựng các thiết bị, linh kiện điện tử, các thiết bị đo lường, điều khiển, các hệ thống giải pháp tự động hóa, các hệ thống, thiết bị điện lạnh, điện nhẹ, giám sát, cảnh báo, báo cháy nổ, chống sét, phòng và chữa cháy;
 - Sửa chữa thiết bị khác. Chi tiết: Bảo trì, bảo dưỡng, sửa chữa thiết bị, hỗ trợ vận hành trong các lĩnh vực công nghệ thông tin, viễn thông và tự động hóa, bao gồm: máy tính, mạng máy tính, thiết bị viễn thông, thiết bị truyền thông (âm thanh, ánh sáng, camera), các thiết bị, linh kiện điện tử, các thiết bị đo lường, điều khiển, các hệ thống giải pháp tự động hóa, các hệ thống, thiết bị điện lạnh, điện nhẹ, giám sát, cảnh báo, báo cháy nổ, chống sét, phòng và chữa cháy;
 - Cho thuê máy móc, thiết bị và đồ dùng hữu hình khác. Chi tiết: cho thuê thiết bị trong các lĩnh vực công nghệ thông tin, viễn thông và tự động hóa, bao gồm: máy tính, mạng máy tính, thiết bị viễn thông, thiết bị truyền thông (âm thanh, ánh sáng, camera), các thiết bị, linh kiện điện tử, các thiết bị đo lường, điều khiển, các hệ thống giải pháp tự động hóa, các hệ thống, thiết bị điện lạnh, điện nhẹ, giám sát, cảnh báo, báo cháy nổ, chống sét, phòng và chữa cháy;
 - Hoạt động dịch vụ hỗ trợ kinh doanh khác còn lại chưa được phân vào đâu. Chi tiết: xuất nhập khẩu các mặt hàng thuộc lĩnh vực kinh doanh của Công ty; sản xuất, chế tạo, lắp ráp các thiết bị thuộc các lĩnh vực công nghệ thông tin, viễn thông và tự động hóa; nghiên cứu, tư vấn, thiết kế (không bao gồm thiết kế công trình), thẩm tra, tích hợp, đào tạo, cho thuê các trung tâm cơ sở dữ liệu (trừ bất động sản), các trung tâm phục hồi dữ liệu sau thảm họa, cung cấp các dịch vụ của trung tâm cơ sở dữ liệu và dịch vụ phục hồi dữ liệu;
 - Dịch vụ thông tin khác chưa được phân vào đâu. Chi tiết: thiết kế, phát triển, gia công, cung cấp, phân phối, bảo hành, bảo trì, triển khai các sản phẩm và dịch vụ phần mềm; dịch vụ làm dữ liệu, cung cấp dịch vụ dữ liệu, tư vấn giải pháp, thiết kế xây dựng (không bao gồm thiết kế công trình), bảo trì hệ thống cơ sở dữ liệu; cung cấp các nội dung, dịch vụ giá trị gia tăng và đại lý kinh doanh các dịch vụ giá trị gia tăng, công nghệ quảng cáo trực tuyến trên các hệ thống công nghệ thông tin và viễn thông;
 - Nghiên cứu thị trường và thăm dò dư luận. Chi tiết: nghiên cứu, tư vấn, thiết kế (không bao gồm thiết kế công trình);

- Sản xuất khác chưa được phân vào đâu. Chi tiết: sản xuất, chế tạo, lắp ráp các thiết bị thuộc các lĩnh vực công nghệ thông tin, viễn thông và tự động hóa;
- Hoạt động chuyên môn, khoa học và công nghệ khác chưa được phân vào đâu. Chi tiết: nghiên cứu, tư vấn, thẩm tra, tích hợp, đào tạo (chỉ hoạt động khi được cơ quan Nhà nước có thẩm quyền cho phép), chuyển giao công nghệ thuộc các lĩnh vực công nghệ thông tin, viễn thông và tự động hóa.

II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

1. Kỳ kế toán năm: bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12 năm dương lịch
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: Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Công ty đã áp dụng các chuẩn mực kế toán Việt nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng quy định của từng chuẩn mực.
3. Hình thức kế toán áp dụng: kế toán trên máy vi tính.

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:
 - Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt nam theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ.
2. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
3. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu: được theo dõi chi tiết theo đối tượng, kỳ hạn và các yếu tố khác
 - Phải thu khách hàng: là các khoản phải thu liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty
 - Phải thu khác: gồm các khoản thu không có tính chất thương mại, không liên quan đến giao dịch mua bán
4. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được.
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên.
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Công ty trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho lỗi thời, hỏng, kém phẩm chất trong trường hợp giá trị thực tế của hàng tồn kho cao hơn giá trị thuần có thể thực hiện được tại thời điểm kết thúc niên độ kế toán
5. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): tài sản cố định được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): PP khấu hao đường thẳng.
6. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh
7. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại
8. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước

- Chi phí trả trước: Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí kinh doanh năm tài chính hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính

9. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả: được theo dõi chi tiết theo đối tượng, kỳ hạn và các yếu tố khác

- Phải trả người bán: là các khoản phải trả liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty

- Phải trả khác: gồm các khoản trả không có tính chất thương mại, không liên quan đến giao dịch mua bán, cung cấp hàng hóa dịch vụ

10. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính

11. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay

12. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

- Chi phí phải trả được ghi nhận theo nguyên tắc phù hợp giữa Doanh thu và Chi phí phát sinh trong kỳ, trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hóa dịch vụ đã sử dụng trong kỳ hoặc các chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng tính trước.

13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả

14. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện

Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi

16. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu: Theo số vốn thực góp 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: Là chênh lệch giữa doanh thu và chi phí của kỳ kế toán

17. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng: được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn tất cả các điều kiện sau đây:

+ Doanh nghiệp đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa cho người mua

+ Doanh nghiệp không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa

+ Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;

+ Doanh nghiệp sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng; và

+ Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

- Doanh thu cung cấp dịch vụ: được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp giao dịch về cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phân công việc đã hoàn thành tại ngày cuối kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau:

+ Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;

+ Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;

+ Xác định được phần công việc đã hoàn thành tại ngày cuối kỳ; và

+ Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

- Doanh thu hoạt động tài chính: là khoản Lãi tiền gửi ngân hàng.

- Doanh thu hợp đồng xây dựng

18. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu: theo dõi các khoản điều chỉnh giảm doanh thu bán hàng hóa, doanh thu cung cấp dịch vụ trong kỳ như chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán, hàng bán bị trả lại phát sinh sau khi bán hàng

19. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán: phản ánh trị giá vốn của sản phẩm, hàng hóa, dịch vụ đã bán ra trong kỳ, chi phí khấu hao tài sản cố định...

20. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính: phản ánh các khoản chi phí hoạt động tài chính như chi phí cho vay, đi vay vốn, lỗ tỷ giá hối đoái...

21. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp

- Chi phí bán hàng: bao gồm các chi phí thực tế phát sinh trong quá trình bán hàng hóa, cung cấp dịch vụ

- Chi phí quản lý doanh nghiệp: phản ánh các chi phí chung của Công ty

22. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập DN hoãn lại: số thuế hiện tại phải trả được tính trên thu nhập chịu thuế trong năm, xác định dựa theo các quy định hiện hành về thuế.

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

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 01. Tiền | | |
| - Tiền mặt | 512,976,084 | 449,479,890 |
| - Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn | 4,478,727,369 | 7,781,491,630 |
| - Tiền đang chuyển | - | - |
| Cộng | 4,991,703,453 | 8,230,971,520 |
| 02. Các khoản đầu tư tài chính | Cuối kỳ | Đầu năm |
| a. Chứng khoán kinh doanh | - | - |
| b. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 20,900,000,000 | 15,900,000,000 |
| b1. Ngắn hạn | 20,900,000,000 | 15,900,000,000 |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | 20,900,000,000 | 15,900,000,000 |
| - Trái phiếu | | |
| - Các khoản đầu tư khác | | |
| b2. Dài hạn | - | - |
| c. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | | |
| Cộng | 20,900,000,000 | 15,900,000,000 |
| 03. Phải thu của khách hàng | Cuối kỳ | Đầu năm |
| a. Phải thu khách hàng ngắn hạn | 15,788,381,610 | 20,670,459,091 |
| - Công ty CP Tư vấn quốc tế LHT | 3,619,507,297 | 3,619,507,297 |
| - Chi nhánh dự án Dây chuyền 2 - Nhà máy Xi măng Công Thanh | 1,289,456,395 | 1,289,456,395 |
| - Công ty CP Xây lắp Dầu khí Hà nội | 1,864,410,134 | 1,864,410,134 |
| - Công ty CP Đầu tư xây dựng Vinaconex PVC | 840,746,600 | 890,746,600 |
| - Tập đoàn Dầu khí Việt Nam | | 3,901,441,386 |

| | | |
|---|---------------|---------------|
| - Công ty CP Dịch vụ Khai thác Dầu khí PTSC | | 647,095,000 |
| - Công ty TNHH Hệ thống thông tin Doanh nghiệp FPT | | 2,567,870,250 |
| - Công ty TNHH 1TV Lọc hóa dầu Bình Sơn | | 189,529,860 |
| - Công ty TNHH Năng lượng Công nghệ | 199,677,433 | 506,709,059 |
| - Công ty CP Nhiệt điện Quảng Ninh | - | 162,453,874 |
| - CN Viện Dầu khí VN - Trung tâm nghiên cứu kinh tế và quản lý DK | | 235,500,000 |
| - Công ty CP Dịch vụ hàng hóa hàng không | - | 645,085,820 |
| - Tổng công ty CP Vận tải DK | 761,472,638 | - |
| - Tổng công ty CP Xây lắp DK | 60,816,984 | |
| - Tổng công ty Thăm dò Khai thác DK | 88,000,000 | |
| - Công ty CNTT Điện lực Hà Nội | 1,995,252,199 | - |
| - Công ty Quản lý & Khai thác tài sản DK | 511,500,000 | |
| - Công ty CP Dịch vụ công nghệ Sao Bắc Đẩu | 1,775,586,070 | - |
| - Công ty CP Thương mại Dầu khí | 2,102,639,000 | 3,033,131,940 |
| - Cty TNHH MTV Điều hành thăm dò khai thác DK PVEP | 43,890,000 | 43,890,000 |
| - Tổng công ty Dầu Việt Nam | 488,525,400 | |
| - Các khách hàng khác | 146,901,460 | 1,073,631,476 |

b. Phải thu khách hàng dài hạn

c. Phải thu khách hàng là các bên liên quan

| | | |
|---|---------------|---------------|
| - Công ty TNHH 1TV Lọc hóa dầu Bình Sơn | - | 189,529,860 |
| - Công ty CP Xây lắp Dầu khí Hà nội | 1,864,410,134 | 1,864,410,134 |
| - Công ty CP Quản lý và khai thác tài sản Dầu khí | 511,500,000 | - |
| - Tổng công ty CP Xây lắp Dầu khí | 60,816,984 | 66,898,682 |
| - Tập đoàn Dầu khí Việt Nam | - | 3,901,441,386 |
| - Công ty CP Thương mại Dầu khí | 2,102,639,000 | 3,033,131,940 |
| - Công ty CP Dịch vụ Khai thác Dầu khí PTSC | - | 647,095,000 |
| - Cty TNHH MTV Điều hành thăm dò khai thác DK PVEP | 43,890,000 | 43,890,000 |
| - CN Viện Dầu khí VN - Trung tâm nghiên cứu kinh tế và quản lý DK | - | 235,500,000 |

04. Phải thu khác

a. Ngắn hạn

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---|----------------------|----------------------|
| | 4,297,633,660 | 3,871,906,418 |
| - Phải thu về cổ phần hoá | - | - |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia | | - |
| - Phải thu người lao động (tạm ứng) | 1,346,676,771 | 1,390,006,900 |
| - Ký cược, ký quỹ | 1,131,865,593 | 161,530,593 |
| - Phải thu khác | 1,819,091,296 | 2,320,368,925 |
| + Chi phí dự án Pin mặt trời | 1,646,068,395 | 2,162,592,597 |
| + Phải thu tiền bảo hiểm trích nộp hộ | | 28,939,476 |
| + Lãi tiền gửi | 173,022,901 | 127,011,852 |
| + Khác | | 1,825,000 |

| | | | |
|-------------------|--|----------------------|----------------------|
| b. Dài hạn | | 184,004,800 | 1,154,339,800 |
| - Ký cược, ký quỹ | | 184,004,800 | 1,154,339,800 |
| Cộng | | 4,481,638,460 | 5,026,246,218 |

05. Tài sản thiếu chờ xử lý

06. Nợ xấu

| | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|---|---------------|------------------------|---------------|------------------------|
| | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi |
| - Công ty CP Xây lắp Dầu khí Hà nội | 1,864,410,134 | - | 1,864,410,134 | - |
| - Công ty CP Đầu tư xây dựng Vinaconex PVC | 840,746,600 | - | 890,746,600 | - |
| - Công ty CP Tấm lợp vật liệu xây dựng Đồng Nai | 78,250,750 | - | 578,250,750 | - |
| - Công ty CP Năng lượng công nghệ | 199,677,433 | - | 506,709,059 | - |
| - Chi nhánh dự án Dây chuyền 2 - Nhà máy Xi măng Công Thanh | 1,289,456,395 | - | 1,289,456,395 | - |

07. Hàng tồn kho

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|
| - Nguyên liệu, vật liệu | - | - |
| - Công cụ, dụng cụ | - | - |
| - Chi phí SX, KD dở dang | 3,137,367,609 | 6,305,615,403 |
| - Hàng phẩm | - | - |
| - Hàng hoá | - | - |
| Cộng giá gốc hàng tồn kho | 3,137,367,609 | 6,305,615,403 |

08. Tài sản dở dang dài hạn

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|----------------------|----------------------|
| a. Chi phí SXKD dở dang dài hạn | | |
| b. Xây dựng cơ bản dở dang | 4,648,717,816 | 4,648,717,816 |
| - Chi phí dự án sản xuất thử nghiệm Pin mặt trời | 4,648,717,816 | 4,648,717,816 |
| Cộng | 4,648,717,816 | 4,648,717,816 |

09. 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 | Tổng cộng |
|-----------------------------------|------------------------|-------------------|--------------------------------|--------------------------|---------------|
| Nguyên giá TSCĐ hữu hình | | | | | |
| Số dư đầu năm | - | 5,289,204,634 | 1,307,136,364 | 116,899,356 | 6,713,240,354 |
| - Mua trong kỳ | | | 663,636,364 | - | 663,636,364 |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành | | | | | - |
| - Tăng khác | | | | | - |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư | | | | | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | - | - | - |
| - Giảm khác | | - | - | - | - |
| Số dư cuối năm | - | 5,289,204,634 | 1,970,772,728 | 116,899,356 | 7,376,876,718 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | |
| Số dư đầu năm | | 5,216,634,174 | 1,283,869,100 | 116,899,356 | 6,617,402,630 |
| - Đầu hao trong năm | | 13,651,821 | 23,267,264 | | 36,919,085 |
| - Tăng khác | | | | - | - |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư | | | | | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | - | - |
| - Giảm khác | | | - | - | - |
| Số dư cuối năm | - | 5,230,285,995 | 1,307,136,364 | 116,899,356 | 6,654,321,715 |
| Giá trị còn lại | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | - | 72,570,460 | 23,267,264 | - | 95,837,724 |
| - Tại ngày cuối kỳ | | 58,918,639 | 663,636,364 | - | 722,555,003 |

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay:

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 5.730.091.024

1 Tăng, giảm TSCĐ vô hình

Đơn vị tính: VNĐ

| Khoản mục | Quyền sử dụng đất | Quyền phát hành | Bản quyền bằng sáng chế | Phần mềm | Tổng cộng |
|---------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------------|-------------|-------------|
| Nguyên giá TSCĐ vô hình | | | | | |
| Số dư đầu năm | | | | 576,586,085 | 576,586,085 |
| - Mua trong năm | | | | - | - |
| - Tạo ra từ nội bộ DN | | | | - | - |
| - Tăng do hợp nhất doanh nghiệp | | | | - | - |
| - Tăng khác | | | | - | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | - | - |
| - Giảm khác | | | | - | - |
| Số dư cuối năm | | | | 576,586,085 | 576,586,085 |

| | | | | | |
|-------------------------------|--|--|--|--------------------|--------------------|
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | |
| Số dư đầu năm | | | | 576,586,085 | 576,586,085 |
| - Khấu hao trong năm | | | | - | - |
| - Tăng khác | | | | - | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | - | - |
| - Giảm khác | | | | - | - |
| Số dư cuối năm | | | | 576,586,085 | 576,586,085 |
| Giá trị còn lại | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | | | | - | - |
| - Tại ngày cuối năm | | | | - | - |

11. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư

13. Chi phí trả trước:

a. Ngắn hạn

- Phí thuê văn phòng ICON4
- Phí thuê văn phòng CN.HCM
- Phải trả CP HĐ 19 Petechim - HDBank - Lifetech
- Chi phí khác

b. Dài hạn

- Lisence Symantec phục vụ dịch vụ mail hosting
- Chi phí trang bị nội thất văn phòng làm việc Chi nhánh

Cộng

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|----------------------|----------------------|
| a. Ngắn hạn | 2,373,241,325 | 445,677,034 |
| - Phí thuê văn phòng ICON4 | 345,745,800 | 348,377,400 |
| - Phí thuê văn phòng CN.HCM | 43,481,107 | - |
| - Phải trả CP HĐ 19 Petechim - HDBank - Lifetech | 1,903,422,000 | - |
| - Chi phí khác | 80,592,417 | 97,299,634 |
| b. Dài hạn | 287,220,833 | 707,847,379 |
| - Lisence Symantec phục vụ dịch vụ mail hosting | 287,220,833 | 346,645,833 |
| - Chi phí trang bị nội thất văn phòng làm việc Chi nhánh | - | 361,201,546 |
| Cộng | 2,660,462,158 | 1,153,524,413 |

14. Tài sản khác

15. Vay và nợ thuê tài chính

16. Phải trả người bán

a. Các khoản phải trả người bán ngắn hạn

- Công ty CP Thương mại AIC
- Công ty TNHH DV&TM Minh Anh
- Công ty CP Cơ điện Phú Thái HDL
- SPECIALISED PRODUCTS
- Công ty CP Tin Học Lạc Việt
- Công ty TNHH Kết nối mạng Sáng Tạo
- Công ty TNHH TM-DV Giải pháp công nghệ cuộc sống
- Công ty TNHH Công nghệ Tân Hưng
- Công ty TNHH TM&DV Viễn Đạt
- Công ty CP Đầu tư và công nghệ Việt Tiến
- Liên hiệp KHSX CN cao VT-Tin học

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|----------------------|-----------------------|
| a. Các khoản phải trả người bán ngắn hạn | 9,465,746,562 | 17,339,614,148 |
| - Công ty CP Thương mại AIC | 300,000,000 | 300,000,000 |
| - Công ty TNHH DV&TM Minh Anh | - | 1,311,876,585 |
| - Công ty CP Cơ điện Phú Thái HDL | - | 97,390,920 |
| - SPECIALISED PRODUCTS | 1,574,148,287 | 1,128,953,000 |
| - Công ty CP Tin Học Lạc Việt | - | 412,898,640 |
| - Công ty TNHH Kết nối mạng Sáng Tạo | 222,043,800 | - |
| - Công ty TNHH TM-DV Giải pháp công nghệ cuộc sống | 496,223,600 | 1,608,420,800 |
| - Công ty TNHH Công nghệ Tân Hưng | 1,090,158,765 | 827,641,716 |
| - Công ty TNHH TM&DV Viễn Đạt | - | - |
| - Công ty CP Đầu tư và công nghệ Việt Tiến | 489,571,982 | 489,571,982 |
| - Liên hiệp KHSX CN cao VT-Tin học | 390,576,699 | 390,576,699 |

| | | |
|---|----------------------|--------------------|
| - TT thiết bị Hà Thơ | 276,484,500 | 208,886,182 |
| - Công ty TNHH Phân phối FPT | | 259,160,000 |
| - Công ty TNHH TM & DV Vinh Phát | - | 279,818,000 |
| - Công ty CP HT Tích hợp tối ưu | 650,000,000 | - |
| - Công ty CP Thương mại Dầu khí | 808,090,433 | - |
| - Công ty CP Công nghệ Việt Á | 266,343,000 | - |
| - Công ty TNHH VT Sáng tạo Thuận Phong | 130,900,000 | |
| - Công ty CP Vĩnh Trinh | 292,105,430 | 292,105,430 |
| - Công ty TNHH Niềm Tin | 402,030,686 | 402,030,686 |
| - Công ty TNHH Công nghiệp Q | 131,566,508 | 131,566,508 |
| - Công ty TNHH Azbil Việt Nam | 229,758,909 | 229,758,909 |
| - Các đối tượng khác | 1,715,743,963 | 8,968,958,091 |
| b. Các khoản phải trả người bán dài hạn | | - |
| c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán | 950,388,079 | 950,388,079 |
| - Công ty CP Vĩnh Trinh | 292,105,430 | 292,105,430 |
| - Công ty TNHH Azbil Việt Nam | 229,758,909 | 229,758,909 |
| - Công ty TNHH Công nghiệp Q | 131,566,508 | 131,566,508 |
| - Công ty TNHH Thương mại An Định Việt | 107,796,472 | 107,796,472 |
| - Các đối tượng khác | 189,160,760 | 189,160,760 |
| d. Phải trả người bán là các bên liên quan | 1,012,155,532 | 225,183,919 |
| - Công ty TNHH Khách sạn Dầu khí PTSC | 111,559,859 | 111,559,859 |
| - Công ty CP Quản lý và Khai thác tài sản Dầu khí | 11,499,840 | 17,918,120 |
| - Viện Dầu khí Việt Nam | 81,005,400 | 95,705,940 |
| - Công ty CP Thương mại Dầu khí | 808,090,433 | - |

| 17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | Đầu năm | Số phải nộp trong kỳ | Số đã nộp trong kỳ | Cuối kỳ |
|---|--------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
| a. Phải nộp | 172,733,402 | 404,304,649 | 187,181,686 | 389,856,365 |
| - Thuế gia trị gia tăng | - | - | - | - |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | 155,904,920 | 371,892,393 | 160,180,368 | 367,616,945 |
| - Thuế thu nhập cá nhân | 16,828,482 | 32,412,256 | 27,001,318 | 22,239,420 |
| b. Phải thu | 211,414,721 | 1,329,378,385 | 1,272,677,596 | 154,713,932 |
| - Thuế gia trị gia tăng | 211,414,721 | 1,329,378,385 | 1,272,677,596 | 154,713,932 |

| 18. Chi phí phải trả | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|--------------------|----------------------|
| a. Ngắn hạn | 978,100,000 | 1,261,068,626 |
| - Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, dịch vụ | 978,100,000 | 1,235,100,000 |
| - Các khoản trích trước khác | | 106,968,626 |
| b. Dài hạn | - | - |
| Cộng | 978,100,000 | 1,261,068,626 |

| 19. Phải trả khác | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---|--------------------|--------------------|
| a. Ngắn hạn | | |
| - Kinh phí công đoàn | 61,427,449 | - |
| - Bảo hiểm xã hội | | 33,000,941 |
| - Bảo hiểm y tế | 10,600,154 | 15,114,904 |
| - Bảo hiểm thất nghiệp | 4,546,330 | 6,671,526 |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | 191,603,114 | 190,903,114 |
| Cộng | 268,177,047 | 245,690,485 |
| b. Dài hạn | | |
| c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán | | |

| 20. Doanh thu chưa thực hiện | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---|----------------------|--------------------|
| a. Ngắn hạn | | |
| - Doanh thu nhận trước | 1,933,308,183 | 198,010,612 |
| Cộng | 1,933,308,183 | 198,010,612 |
| Dài hạn | | |
| c. Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng | | |

21. Trái phiếu phát hành
22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả
23. Dự phòng phải trả
24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả
25. Vốn chủ sở hữu

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

| b. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---|-----------------------|-----------------------|
| - Công ty CP Thương mại Dầu khí (51,85%) | 21,960,000,000 | 21,960,000,000 |
| - Công ty CP Dịch vụ kỹ thuật Điện lực Dầu khí VN (11,9%) | 5,040,000,000 | 5,040,000,000 |
| - Tổng công ty Đầu tư và Kinh doanh vốn NN (13,6%) | 5,761,200,000 | 5,761,200,000 |
| - Tổng công ty Phân bón và Hóa chất Dầu khí (8,5%) | 3,600,000,000 | 3,600,000,000 |
| - Công ty CP Chứng khoán Dầu khí (11,85%) | 5,018,100,000 | 5,018,100,000 |
| - Cổ đông khác (2,3%) | 973,600,000 | 973,600,000 |
| Cộng | 42,352,900,000 | 42,352,900,000 |

c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

| | Cuối kỳ | Năm trước |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 42,352,900,000 | 42,352,900,000 |
| + Vốn góp đầu năm | 42,352,900,000 | 42,352,900,000 |
| + Vốn góp tăng trong năm | - | - |
| + Vốn góp giảm trong năm | - | - |
| + Vốn góp cuối năm | 42,352,900,000 | 42,352,900,000 |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia | | |
| Cộng | 42,352,900,000 | 42,352,900,000 |

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

| | Vốn góp của chủ sở hữu | Quỹ đầu tư phát triển | Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | Cộng |
|----------------------------|------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|
| A | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Số dư đầu năm trước | 42,352,900,000 | 629,057,511 | 448,600,139 | (5,123,242,732) | 38,307,314,918 |
| - Tăng vốn trong năm trước | - | | | | - |
| - Lãi trong năm trước | | | | 2,230,409,313 | 2,230,409,313 |
| - Tăng khác | | 64,791,037 | | (64,791,037) | - |
| - Giảm vốn trong năm trước | | | | - | - |
| - Lỗ trong năm trước | | | | - | - |
| - Giảm khác | | - | - | - | - |
| Số dư đầu năm nay | 42,352,900,000 | 693,848,548 | 448,600,139 | (2,957,624,456) | 40,537,724,231 |
| - Tăng vốn trong năm nay | - | | | | - |
| - Lãi trong năm nay | - | | | 2,095,291,042 | 2,095,291,042 |
| - Tăng khác | | - | | | - |
| - Giảm vốn trong năm nay | | - | | | - |
| - Lỗ trong năm nay | | | | - | - |
| - Giảm khác | | - | | 111,520,466 | 111,520,466 |
| Số dư cuối năm nay | 42,352,900,000 | 693,848,548 | 448,600,139 | (973,853,880) | 42,521,494,807 |

d. Cổ phiếu

đ. Cổ tức

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm: không
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:

e. Các quỹ của doanh nghiệp:

- Quỹ đầu tư phát triển: 693,848,548
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu: 448,600,139

g. Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể

Chênh lệch đánh giá lại tài sản

27. Chênh lệch tỷ giá

28. Nguồn kinh phí

29. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

| | Đơn vị tính: VNĐ | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| | Năm nay | Năm trước |
| 1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | | |
| a. Doanh thu | | |
| Doanh thu bán hàng | 4,313,221,950 | 2,974,008,324 |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ | 13,393,920,728 | 7,488,167,163 |
| Cộng | 17,707,142,678 | 10,462,175,487 |
| Trong đó, doanh thu của Chi nhánh Hồ Chí Minh | 448,614,000 | - |
| - Doanh thu bán hàng | 448,614,000 | |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ | - | |
| b. Doanh thu đối với các bên liên quan | | |
| - Tập đoàn Dầu khí Việt Nam | 11,251,537,666 | 7,963,941,538 |
| - Công ty CP Quản lý và khai thác tài sản Dầu khí | 465,000,000 | 465,000,000 |
| - Ban QLDA Điện lực Dầu khí Vũng Áng Quảng Trạch | 94,052,000 | - |
| - Tổng công ty CP Xây lắp Dầu khí VN | 60,816,984 | 74,124,215 |
| - Tổng công ty Dầu Việt Nam | 444,114,000 | - |
| - Công ty TNHH 1TV Lọc hóa dầu Bình Sơn | 562,243,262 | - |
| - Công ty CP Thương mại Dầu khí | - | 1,437,645,000 |
| - Tổng công ty CP Vận tải DK | 692,247,853 | - |

| | | |
|---|-----------------------|----------------------|
| - Tổng công ty Thăm dò khai thác Dầu khí | 80,000,000 | - |
| - Tổng công ty Dung dịch Khoan và Hóa phẩm Dầu khí | 81,396,667 | - |
| - Công ty CP Dịch vụ kỹ thuật Điện lực DK VN | 168,000,000 | - |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | Năm nay | Năm trước |
| - Chiết khấu thương mại | - | - |
| - Giảm giá hàng bán | - | - |
| - Hàng bán bị trả lại | - | - |
| Cộng | 0 | 0 |
| 3. Giá vốn hàng bán | Năm nay | Năm trước |
| - Giá vốn của hàng hoá đã bán | 4,349,655,627 | 2,998,919,417 |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp | 8,424,028,161 | 4,044,934,668 |
| Cộng | 12,773,683,788 | 7,043,854,085 |
| <i>Trong đó, giá vốn hàng bán của Chi nhánh Hồ Chí Minh</i> | <i>838,328,964</i> | <i>0</i> |
| - Giá vốn của hàng hoá đã bán | 838,328,964 | |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp | - | |
| 4. Doanh thu hoạt động tài chính | Năm nay | Năm trước |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 260,058,378 | 215,006,227 |
| Cộng | 260,058,378 | 215,006,227 |
| <i>Trong đó, doanh thu tài chính của Chi nhánh Hồ Chí Minh</i> | <i>530,835</i> | <i>0</i> |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 530,835 | |
| 5. Chi phí tài chính | | |
| 6. Thu nhập khác | Năm nay | Năm trước |
| - Thanh lý, nhượng bán TSCĐ | 300,000,000 | |
| - Các khoản khác (ĐC giảm do ghi trùng quý 1) | - | (13,482,476) |
| Cộng | 300,000,000 | -13,482,476 |
| 7. Chi phí khác | Năm nay | Năm trước |
| 8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp | Năm nay | Năm trước |
| a. Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ | 3,263,422,094 | 2,835,343,083 |
| - Chi phí tiền lương, bảo hiểm, ăn trưa, xăng xe | 1,327,023,386 | 1,017,909,130 |
| - Chi phí VPP, chuyển phát nhanh, vật liệu sửa chữa TSCĐ, lệ phí | 46,383,863 | 33,969,161 |
| - Chi phí khấu hao TSCĐ | - | 36,651,516 |
| - Chi phí thuê, phí, lệ phí | 6,719,445 | - |
| - Chi phí đồ dùng văn phòng | - | 14,858,601 |
| - Cước điện thoại, viễn thông | 64,091,366 | 93,484,524 |
| - Chi phí điện, nước | 41,968,090 | |
| - Chi phí thuê văn phòng | 620,359,254 | 635,496,791 |
| - Chi phí bảo dưỡng, sửa chữa TSCĐ | 7,800,000 | 118,676,609 |

| | | |
|---|--------------------|--------------------|
| - Chi phí bảo hiểm | 34,366,459 | 22,581,525 |
| - Chi phí dịch vụ văn phòng | 239,389,092 | 262,378,092 |
| - Chi phí tiếp khách, quà tặng | 88,712,022 | 70,030,365 |
| - Chi phí công tác phí cho CB đi công tác | 37,515,363 | 60,418,816 |
| - Chi phí hoạt động xe ô tô | 79,724,020 | 79,474,636 |
| - Chi phí khác | 264,347,584 | 189,845,909 |
| - Chi phí quản lý của Chi nhánh | 405,022,150 | 199,567,408 |
| + Tiền lương | | 28,005,991 |
| + Phân bổ CP VP | 311,946,790 | 49,254,756 |
| + Cước điện thoại | 3,605,209 | 7,964,760 |
| + Điện, nước | 10,572,989 | 1,421,818 |
| + Tiếp khách | 13,760,910 | 61,900,000 |
| + Phương tiện | 23,910,542 | 21,228,181 |
| + Công tác phí | - | 29,791,902 |
| + Chi phí khác | 41,225,710 | - |
| Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ | 370,633,211 | 358,445,298 |
| - Chi phí tiền lương, bảo hiểm | 167,848,752 | 196,665,036 |
| - Khấu hao TSCĐ | 7,551,363 | 87,745,680 |
| - Chi phí bảo hành | - | 8,155,454 |
| - Chi phí bán hàng khác (PB thuế GTGT, CP BL) | 152,546,413 | 10,217,994 |
| - Chi phí tiếp khách, quà tặng | 14,311,193 | 1,200,000 |
| - Chi phí công tác phí cho CB đi công tác | 21,940,727 | 19,094,818 |
| - Chi phí bán hàng của Chi nhánh | 6,434,763 | 35,366,316 |
| c. Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp | - | - |

9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

| | Năm nay | Năm trước |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 46,383,863 | 31,604,034 |
| - Chi phí nhân công | 3,429,752,295 | 3,267,614,820 |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định | 7,551,363 | 124,397,196 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 1,007,974,261 | 1,132,617,541 |
| - Chi phí khác bằng tiền | 758,607,445 | 662,589,453 |
| Cộng | 5,250,269,227 | 5,218,823,044 |

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

| | Năm nay | Năm trước |
|---|--------------------|-----------|
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành | 532,072,761 | - |
| - Điều chỉnh thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay | 33,000,000 | - |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | 565,072,761 | - |

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ: không có

VIII. Những thông tin khác: không có

Ngày 08 tháng 7 năm 2016

Người lập

Kê toán trưởng

Giám đốc



Nguyễn Trung Kiên

Nguyễn Ngọc Lan

Nguyễn Việt Anh

