

Tầng 6-7 Tòa nhà Viện Dầu khí ,Số 173 Trung Kính - Yên Hoà - Cầu Giấy - Hà Nội

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2014

Đơn vị tính : VND

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|-------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150) | 100 | | 2207 388 695 016 | 1902 363 474 754 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 423 779 649 168 | 448 989 852 292 |
| 1. Tiền | 111 | V.01 | 138 091 180 247 | 167 128 109 791 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | 285 688 468 921 | 281 861 742 501 |
| II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | V.02 | | |
| 1. Đầu tư ngắn hạn | 121 | | | |
| 3. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*) | 129 | | | |
| III. Các khoản phải thu | 130 | | 1039 467 870 769 | 672 043 832 250 |
| 1. Phải thu của khách hàng | 131 | | 956 674 309 672 | 588 610 377 146 |
| 2. Trả trước cho người bán | 132 | | 89 642 761 794 | 84 823 452 435 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | | |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 134 | | | |
| 5. Các khoản phải thu khác | 135 | V.03 | 6 037 261 332 | 10 465 536 352 |
| 6. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi(*) | 139 | | -12 886 462 029 | -11 855 533 683 |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 719 660 028 683 | 754 461 869 704 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | V.04 | 719 796 826 795 | 754 851 970 311 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*) | 149 | | - 136 798 112 | - 390 100 607 |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 24 481 146 396 | 26 867 920 508 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 9 374 483 716 | 12 495 733 429 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 8 087 969 383 | 9 060 815 484 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 154 | V.05 | 497 461 395 | 1 847 880 035 |
| 4. Tài sản ngắn hạn khác | 158 | | 6 521 231 902 | 3 463 491 560 |
| B - TÀI SẢN DÀI HẠN(200=210+220+240+250+260+269) | 200 | | 294 505 316 352 | 279 552 197 342 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | | |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | | | |
| 2. Vốn kinh doanh đơn vị trực thuộc | 212 | | | |
| 3. Phải thu dài hạn nội bộ | 213 | V.06 | | |
| 4. Phải thu dài hạn khác | 218 | V.07 | | |
| 5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi | 219 | | | |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 254 878 912 861 | 224 721 229 645 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.08 | 212 946 855 725 | 182 138 667 231 |
| - Nguyên giá | 222 | | 355 338 545 048 | 313 032 123 500 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế(*) | 223 | | -142 391 689 323 | -130 893 456 269 |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | V.09 | | |

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|--------------------------|-------------------------|
| - Nguyên giá | 225 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế(*) | 226 | | | |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | V.10 | 26 042 863 550 | 25 012 541 783 |
| - Nguyên giá | 228 | | 28 310 071 534 | 26 462 373 034 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế(*) | 229 | | -2 267 207 984 | -1 449 831 251 |
| 4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 230 | V.11 | 15 889 193 586 | 17 570 020 631 |
| III. Bất động sản đầu tư | 240 | V.12 | | |
| - Nguyên giá | 221 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế(*) | 222 | | | |
| IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 13 021 413 256 | 12 896 439 390 |
| 1. Đầu tư vào Công ty con | 251 | | | |
| 2. Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết | 252 | | 13 021 413 256 | 12 896 439 390 |
| 2.1. Đầu tư vào Công ty liên doanh | | | 13 021 413 256 | 12 896 439 390 |
| 2.2. Đầu tư vào Công ty liên kết | | | | |
| 3. Đầu tư dài hạn khác | 258 | V.13 | | |
| 4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*) | 259 | | | |
| V. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 26 604 990 235 | 41 934 528 307 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | V.14 | 16 546 686 985 | 19 986 266 033 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | V.21 | 8 724 337 923 | 20 616 340 649 |
| 3. Tài sản dài hạn khác | 268 | | 1 333 965 327 | 1 331 921 625 |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100 + 200) | 270 | | 2 501 894 011 368 | 2181 915 672 096 |

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|-------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A - NỢ PHẢI TRẢ(300=310+330) | 300 | | 1431 843 289 256 | 1181 349 781 069 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 1346 786 556 932 | 1111 383 846 315 |
| 1. Vay và nợ ngắn hạn | 311 | V.15 | 519 160 334 923 | 370 422 040 349 |
| 2. Phải trả người bán | 312 | | 396 524 247 979 | 457 603 132 745 |
| 3. Người mua trả tiền trước | 313 | | 14 536 026 912 | 2 488 132 144 |
| 4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 314 | V.16 | 43 170 555 665 | 69 774 126 393 |
| 5. Phải trả người lao động | 315 | | 35 937 833 962 | 19 534 999 640 |
| 6. Chi phí phải trả | 316 | V.17 | 76 217 063 410 | 34 883 181 323 |
| 7. Phải trả nội bộ | 317 | | | |
| 8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 318 | | | |
| 9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác | 319 | V.18 | 229 027 071 662 | 133 347 492 307 |
| 10. Dự phòng phải trả dài hạn | 320 | | | |
| 11. Quỹ khen thưởng phúc lợi | 323 | | 32 213 422 419 | 23 330 741 414 |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 85 056 732 324 | 69 965 934 754 |
| 1. Phải trả dài hạn người bán | 331 | | | |
| 2. Phải trả dài hạn nội bộ | 332 | V.19 | | |

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|--------------------------|-------------------------|
| 4. Vay và nợ dài hạn | 334 | V.20 | 76 733 505 749 | 66 139 828 179 |
| 5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 335 | V.21 | | |
| 6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm | 336 | | | |
| 7. Doanh thu chưa thực hiện | | | | |
| 8. Dự phòng phải trả dài hạn | 337 | | | |
| 9. Quỹ phát triển khoa học công nghệ | 339 | | 8 323 226 575 | 3,826,106,575 |
| B - VỐN CHỦ SỞ HỮU(400=410+430) | 400 | | 891 287 186 779 | 845 922 844 737 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | V.22 | 889 196 333 750 | 844 956 991 708 |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 411 | | 500 000 000 000 | 500 000 000 000 |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | 18 965 245 000 | 18 965 245 000 |
| 3. Vốn khác của chủ sở hữu | 413 | | | |
| 4. Cổ phiếu quỹ (*) | 414 | | | |
| 5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 415 | | | |
| 6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 416 | | 1 093 853 726 | 2 673 642 004 |
| 7. Quỹ đầu tư phát triển | 417 | | 70 705 020 591 | 58 595 149 809 |
| 8. Quỹ dự phòng tài chính | 418 | | 26 950 636 180 | 21 245 006 896 |
| 9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 419 | | 19 424 260 | 93 455 588 |
| 10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 420 | | 271 462 153 993 | 243 384 492 411 |
| 11. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 421 | | | |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | 2 090 853 029 | 965 853 029 |
| 1. Nguồn kinh phí | 432 | V.23 | 2 090 853 029 | 965 853 029 |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCD | 433 | | | |
| C - LỢI ÍCH CỦA CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ | 439 | | 178 763 535 333 | 154 643 046 290 |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN | 440 | | 2 501 894 011 368 | 2181 915 672 096 |

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

| CHỈ TIÊU | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|--|-------------|---------------|---------------|
| 1. Tài sản thuê ngoài | 23 | | |
| 2. Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công | | | |
| 3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược | | 1 898 431 938 | 728 693 185 |
| 4. Nợ khó đòi đã xử lý | | 2 776 274 239 | 2 776 274 239 |
| 5. Ngoại tệ các loại | | 28,327.60 | 609 776 |
| 6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án | | | |

Người lập biểu

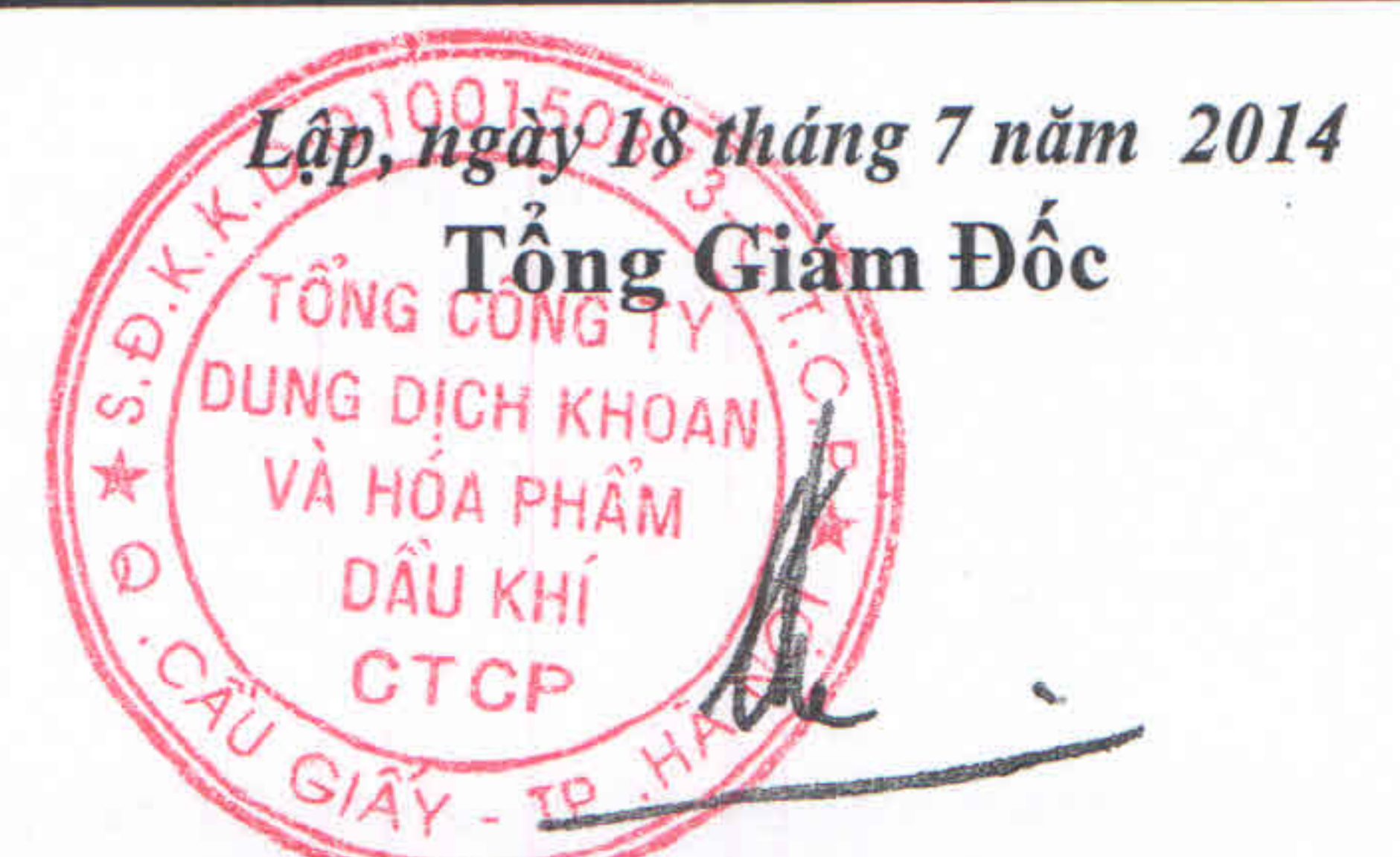


Tạ Đình Khang

Kế toán trưởng



Bùi Tuấn Ngọc



Tôn Anh Thi

Tầng 6-7 Tòa nhà Viện Dầu khí ,Số 173 Trung Kính -Yên Hoà - Cầu Giấy - Hà Nội

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT
(Dạng đầy đủ)
Quý II / 2014

Đơn vị tính : VND

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Quý II | | Lũy kế từ ĐN đến cuối kỳ này | |
|--|-------|-------------|-------------------|-------------------|------------------------------|-------------------|
| | | | Năm nay | Năm trước | Năm nay | Năm trước |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | VI.25 | 1 362 327 680 493 | 1 020 367 401 577 | 2 302 603 238 643 | 1 780 846 087 415 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | 114 114 264 241 | 32 999 992 961 | 211 366 034 910 | 36 825 010 258 |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV (10=01-02) | 10 | | 1 248 213 416 252 | 987 367 408 616 | 2 091 237 203 733 | 1 744 021 077 157 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VI.28 | 952 845 978 709 | 852 559 385 070 | 1 648 902 151 458 | 1 499 659 389 666 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11) | 20 | | 295 367 437 543 | 134 808 023 546 | 442 335 052 275 | 244 361 687 491 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.29 | 9 182 944 724 | 5 286 191 167 | 12 384 247 103 | 9 508 334 274 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VI.30 | 15 865 793 986 | 10 783 447 830 | 24 904 739 591 | 16 339 622 992 |
| Trong đó : Chi phí lãi vay | 23 | | 7 539 440 149 | 4 462 602 390 | 13 636 535 274 | 9 842 816 811 |
| 8. Chi phí bán hàng | 24 | | 23 173 930 411 | 23 778 693 242 | 35 901 622 001 | 35 774 621 500 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | | 85 069 826 215 | 73 571 298 054 | 150 962 110 824 | 128 472 866 057 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 -22) - (24 + 25) | 30 | | 180 440 831 655 | 31 960 775 587 | 242 950 826 962 | 73 282 911 216 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | | 1 630 341 120 | 4 939 770 040 | 9 234 252 594 | 7 332 028 996 |
| 12. Chi phí khác | 32 | | 1 322 468 661 | 4 239 810 945 | 5 149 446 837 | 5 877 402 460 |
| 13. Lợi nhuận khác (40=31-32) | 40 | | 307 872 459 | 699 959 095 | 4 084 805 757 | 1 454 626 536 |
| 14. Phần lãi lỗ trong công tác liên doanh ,liên kết | 45 | | | | | |
| 15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40) | 50 | | 180 748 704 114 | 32 660 734 682 | 247 035 632 719 | 74 737 537 752 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | VI.32 | 32 975 768 321 | 7 850 377 146 | 55 568 955 217 | 22 676 997 723 |
| 17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | VI.32 | 9 871 394 352 | 565 109 502 | 3 487 122 264 | - 3 133 466 556 |
| 18. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52) | 60 | | 137 901 541 441 | 24 245 248 034 | 187 979 555 238 | 55 194 006 585 |
| 19. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số | 61 | | 43 040 914 861 | 17 120 797 973 | 67 071 601 319 | 31 976 202 078 |
| 20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông Công ty mẹ | 62 | | 94 860 626 580 | 7 124 450 061 | 120 907 953 919 | 23 217 804 507 |
| 21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*) | 70 | | 1 897 | 142 | 2 418 | 464 |

Người lập biểu




Tạ Đình Khang

Kế toán trưởng



Bùi Tuấn Ngọc

Lập, ngày 18 tháng 7 năm 2014
Tổng Giám Đốc
TỔNG CÔNG TY
DUNG DỊCH KHOAN
VÀ HOÁ PHẨM
DẦU KHÍ
CTCP
CẦU GIẤY - HÀ NỘI

Tôn Anh Thi

Tầng 6 - 7 Tòa nhà Viện dầu khí Việt Nam số 173 - Trung Kính - Yên Hòa - Cầu Giấy - Hà Nội

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý II/2014

ĐVT: VNĐ

| STT | Chỉ tiêu | Mã số | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|-------------|--|-------|------------------------------------|-------------------------|
| | | | Năm nay | Năm trước |
| I | LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH | | | |
| 1 | Lợi nhuận trước thuế | 01 | 247,035,632,719 | 74,737,537,752 |
| 2 | Điều chỉnh cho các khoản | | | |
| | Khấu hao tài sản cố định | 02 | 12,578,651,653 | 11,244,783,715 |
| | Các khoản dự phòng | 03 | 777,625,851 | 2,939,159,356 |
| | Lỗi chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện | 04 | | (1,845,613,715) |
| | (Lãi) từ hoạt động đầu tư | 05 | (9,313,658,576) | (4,503,836,110) |
| | Chi phí lãi vay | 06 | 13,636,535,274 | 9,842,816,811 |
| 3 | Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động | 08 | 264,714,786,921 | 92,414,847,809 |
| | (Tăng), giảm các khoản phải thu | 09 | (369,189,442,466) | 49,301,065,348 |
| | (Tăng), giảm hàng tồn kho | 10 | 35,055,143,516 | (4,916,565,361) |
| | Tăng các khoản phải trả (không bao gồm lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp) | 11 | 54,680,212,110 | (73,254,869,698) |
| | Giảm/(Tăng) chi phí trả trước | 12 | 6,560,828,761 | 11,736,965,799 |
| | Tiền lãi vay đã trả | 13 | (13,636,535,274) | (9,587,353,402) |
| | Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 14 | (38,531,294,312) | (44,153,243,079) |
| | Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 15 | (105,461,467,174) | (30,163,062,207) |
| | Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 16 | 1,793,371,575 | |
| | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | (164,014,396,343) | (8,622,214,791) |
| 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 | (29,456,413,683) | (11,561,423,875) |
| 2 | Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 22 | 197,100,000 | 105,955,022 |
| 3 | Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | - | |
| 4 | Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | - | 2,081,500,000 |
| 5 | Chi tiền đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | - | (1,564,875,000) |
| 6 | Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | 507,480 | |
| 7 | Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | 8,897,453,222 | 4,462,313,931 |
| | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | (20,361,352,981) | (6,476,529,922) |
| III. | LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH | | | |
| 1 | Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu | 31 | - | |
| 2 | Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được | 33 | 894,805,271,402 | 369,384,450,611 |
| 3 | Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | (735,636,020,202) | (379,394,649,350) |
| 4 | Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | (3,705,000) | |
| | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | 159,165,546,200 | (10,010,198,739) |
| | Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40) | 50 | (25,210,203,124) | (25,108,943,452) |
| | Tiền và tương đương tiền đầu năm | 60 | 448,989,852,292 | 349,794,504,974 |
| | 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 | 423,779,649,168 | 324,685,561,522 |

Người lập biểu

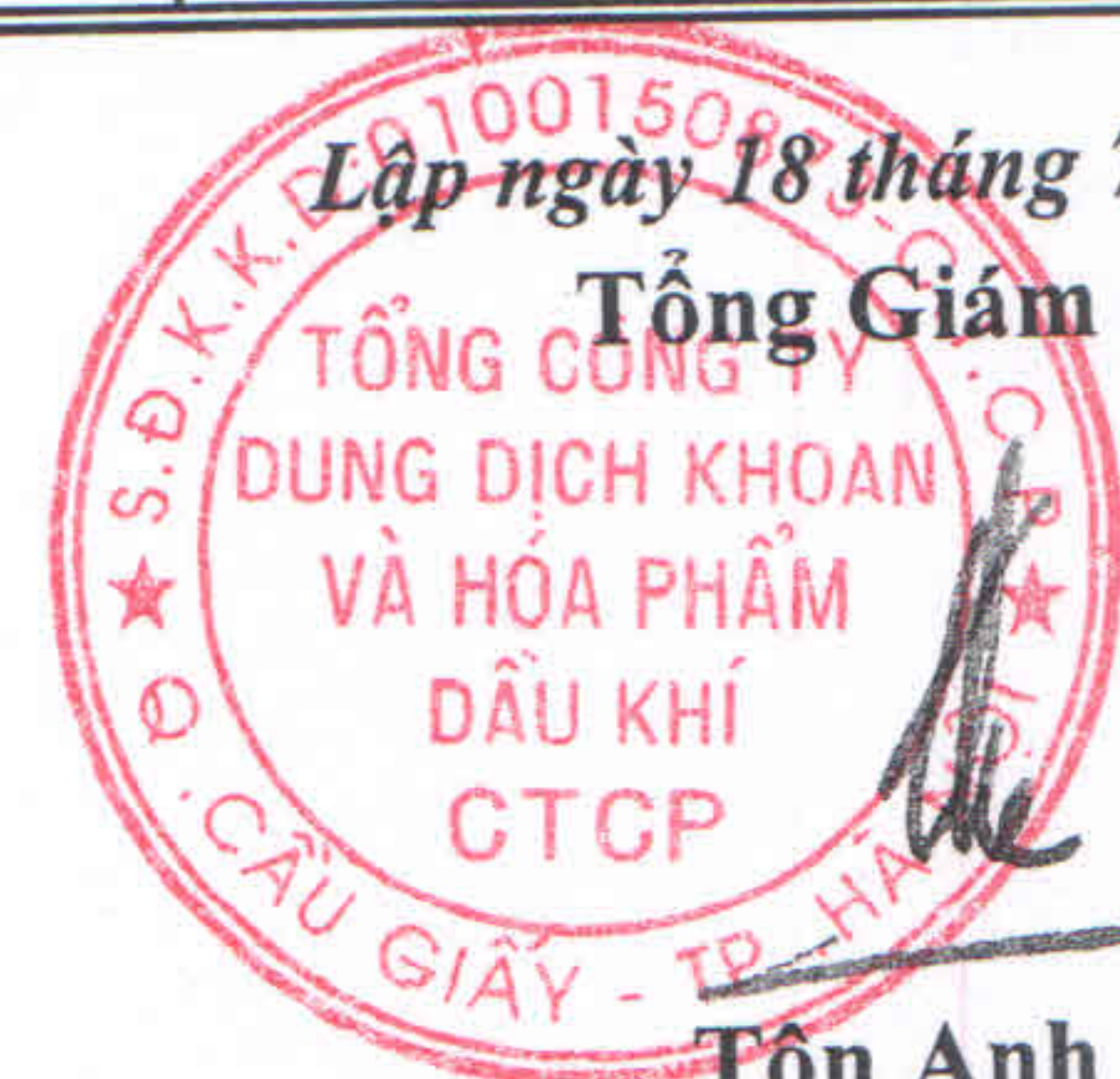


Tạ Đình Khang

Kế toán trưởng



Bùi Tuấn Ngọc



Tôn Anh Thi

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO HỢP NHẤT Quý 2 Năm 2014

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty Cổ phần

Vốn điều lệ 30/6/2014

Vốn nhà nước : 17.999.619 CP (36%)

Vốn khác : 32.000.381 CP (64%)

2. Lĩnh vực kinh doanh: Hóa phẩm Dầu khí

3. Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất và kinh doanh hóa phẩm Dầu khí

4. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính.

- Tổng số các công ty con : 05

+ Số lượng các Công ty con được hợp nhất : 05

+ Số lượng các Công ty con không được hợp nhất : 0

- Danh sách các Công ty con quan trọng được hợp nhất :

+ Công ty Cổ phần Hoá phẩm Dầu khí DMC-Miền Bắc

Địa chỉ : Đình Xuyên, Gia Lâm, Hà Nội

Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ : 93,91%

Quyền biểu quyết của Công ty mẹ : 93,91%

+ Công ty Cổ phần Hoá phẩm dầu khí DMC - Miền Trung

Địa chỉ : Đường Nguyễn Công Phương TP Quảng Ngãi tỉnh Quảng Ngãi

Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ : 75,42%

Quyền biểu quyết của Công ty mẹ : 75,42%

+ Công ty Cổ phần Hoá phẩm dầu khí DMC - Miền Nam

Địa chỉ : 35 Đường 30/4 Phường 9 - TP Vũng Tàu tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu

Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ : 88,71%

Quyền biểu quyết của Công ty mẹ : 87,71%

+ Công ty TNHH 1 thành viên Dung dịch khoan và dịch vụ giếng khoan DMC - WS

Địa chỉ : 35 đường 30/4 Phường 9 - TP Vũng Tàu

Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ : 100%

Quyền biểu quyết của Công ty mẹ : 100%

+ Công ty TNHH Dung dịch khoan M-I Việt Nam

Địa chỉ : 99 Lê Lợi thành phố Vũng Tàu tỉnh Bà Rịa -Vũng tàu

Tỷ lệ phần sở hữu : 51%

Tỷ lệ quyền biểu quyết : 51%

+ Công ty liên doanh DMC - VTS

Địa chỉ: Bản phakhavok, huyện Vilabouly, tỉnh Savannakhet, Lào

Tỷ lệ phần sở hữu : 44,84%

Tỷ lệ quyền biểu quyết : 30 %

- Danh sách các công ty liên kết quan trọng được phản ánh trong Báo cáo tài chính hợp nhất theo phương pháp vốn chủ sở hữu

Các công ty con bị loại ra khỏi quá trình hợp nhất : không

Danh sách các cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát quan trọng được phản ánh trong báo cáo tài chính hợp nhất theo phương pháp vốn chủ sở hữu

Danh sách các cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát ngừng áp dụng hoặc không áp dụng phương pháp vốn chủ sở hữu khi lập Báo cáo tài chính hợp nhất : Không

Những sự kiện ảnh hưởng quan trọng đến hoạt động kinh doanh của Công ty :

II. NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ SỬ DỤNG TIỀN TỆ TRONG KẾ TOÁN

1. Niên độ kế toán (Bắt đầu từ ngày 01/01/2014 kết thúc vào ngày 31/12/2014)

2. Đơn vị sử dụng tiền tệ trong kế toán: VNĐ

III. CHẾ ĐỘ ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán Doanh nghiệp ban hành theo QĐ số 15/ 2006 QĐ- BTC ngày 20/3/2006 của Bộ trưởng Bộ tài chính

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán : Tổng Công ty áp dụng đầy đủ

3. Hình thức kế toán áp dụng : Kế toán máy

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Nguyên tắc xác định các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán : Quy đổi ra USD để chuyển thành VND theo tỷ giá bình quân

2. Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Theo giá vốn
- Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho: Bình quân
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên
- Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Theo chế độ hiện hành

3. Ghi nhận và khấu hao TSCĐ

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: Nguyên giá ghi theo giá vốn
- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: Đường thẳng

4. Ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư
- Phương pháp khấu hao BĐS 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, vốn góp 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

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

- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay
- Tỷ lệ vốn hóa chi phí đi vay 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
- Phương pháp và thời gian 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. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

| 1. Tiền | <u>Cuối kỳ</u> | <u>Đầu năm</u> |
|---|-------------------------------|-------------------------------|
| - Tiền mặt | 3 115 198 020 | 4 104 175 262 |
| - Tiền gửi ngân hàng | 134 975 982 227 | 163 023 934 529 |
| - Tiền đang chuyển | | |
| - Các khoản tương đương tiền | 285 688 468 921 | 281 861 742 501 |
| Cộng | <u>423 779 649 168</u> | <u>448 989 852 292</u> |
| 2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | <u>Cuối kỳ</u> | <u>Đầu năm</u> |
| - Chứng khoán đầu tư ngắn hạn | | |
| - Đầu tư ngắn hạn khác | | |
| - Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn | | |
| Cộng | | |
| 3. Các khoản phải thu ngắn hạn khác | <u>Cuối năm</u> | <u>Đầu năm</u> |
| - Phải thu về cổ phần hóa | | |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia | | |
| - Phải thu người lao động | | |
| - Phải thu khác | 6 037 261 332 | 10 465 536 352 |
| Cộng | <u>6 037 261 332</u> | <u>10 465 536 352</u> |
| 4. Hàng tồn kho | <u>Cuối kỳ</u> | <u>Đầu năm</u> |
| - Hàng mua đang đi trên đường | | 66 959 431 241 |
| - Nguyên liệu, vật liệu | 23 794 659 216 | 24 259 458 215 |
| - Công cụ, dụng cụ | 1 443 743 762 | 1 716 828 122 |
| - Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang | 22 630 914 679 | 18 192 892 521 |
| - Thành phẩm | 14 053 326 933 | 17 042 891 431 |
| - Hàng hóa | 464 103 769 968 | 459 624 881 770 |
| - Hàng gửi đi bán | 193 770 412 237 | 167 055 587 011 |
| - Hàng hóa bất động sản | | |
| Cộng giá gốc hàng tồn kho | <u>719 796 826 795</u> | <u>754 851 970 311</u> |
| 5. Thuế và các khoản phải thu nhà nước | <u>Cuối kỳ</u> | <u>Đầu năm</u> |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa | 407 734 547 | 407 734 547 |
| - Các khoản khác phải thu nhà nước | 89 726 848 | 1 440 145 488 |
| - Thuế xuất khẩu | | |
| - Thuế GTGT được khấu trừ | 8 087 969 383 | 9 060 815 484 |
| Cộng | <u>8 585 430 778</u> | <u>10 908 695 519</u> |

6. Phải thu nội bộ dài hạn

- Cho vay dài hạn nội bộ
- Phải thu dài hạn nội bộ khác

Cộng

Cuối năm

Đầu năm

7. Phải thu dài hạn khác

- Ký quỹ, ký cược dài hạn
- Các khoản tiền nhận ủy thác
- Cho vay không có lãi
- Phải thu dài hạn khác

Cộng

Cuối năm

Đầu năm

8. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

| Khoản mục | Nhà cửa | Máy móc thiết bị | Phương tiện VT truyền dẫn | TB dụng cụ quản lý | TSCD khác | Tổng cộng |
|--|------------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| Nguyên giá TSCD hữu hình | | | | | | |
| 1. Số dư đầu năm | 144 493 210 381 | 112 791 743 100 | 5 705 501 738 | 49 965 217 281 | 76 451 000 | 313 032 123 500 |
| Mua trong kỳ | 107 514 020 | 3 634 090 117 | | 65 725 200 | | 3 807 329 337 |
| Đầu tư XDCB hoàn thành | 1 362 055 670 | | | | 37 736 554 688 | 39 098 610 358 |
| Tăng khác : Phân loại lại | 73 224 354 | 506 389 403 | 104 699 864 | 10 197 635 | | 694 511 256 |
| Chuyển sang BDS đầu tư | | | | | | |
| Thanh lý ,nhượng bán | | 118 137 023 | 626 687 905 | | | 744 824 928 |
| Giảm khác : Phân loại lại | 549 204 475 | | | | | 549 204 475 |
| Số dư cuối năm | 145 486 799 950 | 116 814 085 597 | 5 183 513 697 | 50 041 140 116 | 37 813 005 688 | 355 338 545 048 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 45 230 709 501 | 55 407 392 124 | 3 705 477 874 | 26 506 509 586 | 43 367 184 | 130 893 456 269 |
| Khấu hao trong kỳ | 3 800 538 559 | 4 064 454 514 | 2 088 757 572 | 380 729 869 | 1 433 598 487 | 11 768 079 001 |
| Tăng khác | 67 376 431 | 334 064 704 | 93 199 774 | 6 622 230 | | 501 263 139 |
| Chuyển sang BDS đầu tư | | | | | | |
| Thanh lý ,nhượng bán | | 83 679 066 | 626 687 905 | | | 710 366 971 |
| Giảm khác : phân loại lại | | 60 742 115 | | | | 60 742 115 |
| Số dư cuối năm | 49 098 624 491 | 59 661 490 161 | 5 260 747 315 | 26 893 861 685 | 1 476 965 671 | 142 391 689 323 |
| Giá trị còn lại của TSCD hữu hình | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 99 262 500 880 | 57 384 350 976 | 2 000 023 864 | 23 458 707 695 | 33 083 816 | 182 138 667 231 |
| - Tại ngày cuối năm | 96 388 175 459 | 57 152 595 436 | - 77 233 618 | 23 147 278 431 | 36 336 040 017 | 212 946 855 725 |

9. Tăng giảm tài sản cố định thuê tài chính

10. Tăng giảm tài sản cố định vô hình

| Khoản mục | Quyền sử dụng đất | Bản quyền, bằng phát minh sáng chế | Nhãn hiệu hàng hóa | Phần mềm máy vi tính | TSCDD vô hình khác | Tổng cộng |
|---|-----------------------|------------------------------------|--------------------|----------------------|--------------------|-----------------------|
| Nguyên giá TSCD vô hình | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 25 994 040 239 | | | 468 332 795 | | 26 462 373 034 |
| - Mua trong năm | | | | 1 846 000 000 | | 1 846 000 000 |
| - tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp | | | | | | |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh | | | | | | |
| - Tăng khác : | | | | 1 698 500 | | 1 698 500 |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | |
| Giảm khác | | | | | | |
| Số dư cuối năm | 25 994 040 239 | | | 2 316 031 295 | | 28 310 071 534 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 1 316 348 820 | | | 133 482 431 | | 1 449 831 251 |
| - Khấu hao trong năm | 678 153 234 | | | 132 419 418 | | 810 572 652 |
| - Tăng khác : | | | | 6 804 081 | | 6 804 081 |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | |
| Số dư cuối năm | 1 994 502 054 | | | 272 705 930 | | 2 267 207 984 |
| Giá trị còn lại của TSCD vô hình | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 24 677 691 419 | | | 334 850 364 | | 25 012 541 783 |
| - Tại ngày cuối năm | 23 999 538 185 | | | 2 043 325 365 | | 26 042 863 550 |

* Giá trị còn lại của TSCD hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố các khoản vay :

* Nguyên giá TSCD cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 38.971.903.015 đ

* Nguyên giá TSCD cuối năm chờ thanh lý :

* Các cam kết về việc mua bán TSCD hữu hình có giá trị lớn chưa thực hiện :

| 11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | <u>Cuối kỳ</u> | <u>Đầu năm</u> |
|--|-------------------------------|-------------------------------|
| - Tổng số chi phí xây dựng cơ bản dở dang | <u>15 889 193 586</u> | <u>17 570 020 631</u> |
| Trong đó | | |
| <i>Kho hóa chất tại Dung Quất</i> | | |
| <i>Nhà máy Hóa phẩm Dầu khí Cái Mép</i> | 2 390 788 596 | 2 478 187 336 |
| <i>Thiết bị làm sạch</i> | 13 228 332 263 | 12 090 204 364 |
| <i>Dự án Base</i> | | 2 794 556 204 |
| Dự án mua sắm Centrifuge | 270 072 727 | 207 072 727 |
| Khác | | |
| 12. Tăng giảm bất động sản đầu tư | <u>Cuối kỳ</u> | <u>Đầu năm</u> |
| 13. Đầu tư dài hạn khác | <u>Cuối kỳ</u> | <u>Đầu năm</u> |
| - Đầu tư vào Công ty Liên doanh, liên kết | 13 021 413 256 | 12 896 439 390 |
| Công ty liên doanh VTS | 13 021 413 256 | 12 896 439 390 |
| - Đầu tư dài hạn khác | | |
| 14. Chi phí trả trước dài hạn | <u>Cuối kỳ</u> | <u>Đầu năm</u> |
| - Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ | | |
| - Chi phí thành lập doanh nghiệp | | |
| - Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn | | |
| - Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ VH | | |
| - Chi phí dài hạn khác | 16 546 686 985 | 19 986 266 033 |
| Cộng | <u>16 546 686 985</u> | <u>19 986 266 033</u> |
| 15. Vay và nợ ngắn hạn | <u>Cuối kỳ</u> | <u>Đầu năm</u> |
| - Vay ngắn hạn | 499 833 020 027 | 351 246 290 027 |
| - Vay dài hạn đến hạn trả | 19 327 314 896 | 19 175 750 322 |
| Cộng | <u>519 160 334 923</u> | <u>370 422 040 349</u> |
| 16. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | <u>Cuối kỳ</u> | <u>Đầu năm</u> |
| - Thuế GTGT | 3 684 026 309 | 5 353 830 814 |
| - Thuế GTGT hàng nhập khẩu | | 269 611 177 |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt | | |
| - Thuế xuất, nhập khẩu | | 48 166 129 |
| - Thuế TNDN | 35 343 651 157 | 60 379 031 569 |
| - Thuế TNCN | 2 999 509 036 | 2 401 509 852 |
| - Thuế tài nguyên | | 367 748 970 |
| - Thuế nhà đất | | |
| - Tiền thuê đất | 55 298 900 | |
| - Các loại thuế khác | 1 042 731 063 | 879 427 942 |
| - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác | 45 339 200 | 74 799 940 |
| Cộng | <u>43 170 555 665</u> | <u>69 774 126 393</u> |
| 17. Chi phí phải trả | <u>Cuối kỳ</u> | <u>Đầu năm</u> |

| | | |
|--|------------------------------|------------------------------|
| - Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép | | |
| - Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ | | |
| - Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh | | |
| - Khác | 76 217 063 410 | 34 883 181 323 |
| Cộng | <u>76 217 063 410</u> | <u>34 883 181 323</u> |

18. Các khoản phải trả, phải nộp khác

| | <u>Cuối kỳ</u> | <u>Đầu năm</u> |
|------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| - Tài sản thừa chờ xử lý | | |
| - Kinh phí công đoàn | 56 478 239 | 115 531 938 |
| - Bảo hiểm xã hội | | 11 491 398 |
| - Bảo hiểm y tế | | |
| - Bảo hiểm thất nghiệp | | |
| - Doanh thu chưa thực hiện | | |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn | | |
| - Cổ tức phải trả | 61 369 973 537 | 1 375 036 037 |
| - Các khoản phải trả phải nộp khác | 167 600 619 886 | 131 845 432 934 |
| Cộng | <u>229 027 071 662</u> | <u>133 347 492 307</u> |

19. Phải trả dài hạn nội bộ

| | <u>Cuối kỳ</u> | <u>Đầu năm</u> |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| - Vay dài hạn nội bộ | | |
| - Phải trả dài hạn nội bộ khác | | |
| Cộng | | |

20. Vay và nợ dài hạn

| | <u>Cuối kỳ</u> | <u>Đầu năm</u> |
|--------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| a. Vay dài hạn | 76 733 505 749 | 66 139 828 179 |
| - Vay ngân hàng | 76 733 505 749 | 66 139 828 179 |
| - Vay đối tượng khác | | |
| - Trái phiếu phát hành | | |
| b. Nợ dài hạn | 8 323 226 575 | 3 826 106 575 |
| - Thuê tài chính | | |
| - Nợ dài hạn khác | 8 323 226 575 | 3 826 106 575 |
| c. Các khoản nợ thuê tài chính | | |
| Cộng | <u>85 056 732 324</u> | <u>69 965 934 754</u> |

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

| | <u>Cuối kỳ</u> | <u>Đầu năm</u> |
|--|----------------|----------------|
| a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | | |
| - Tài sản thuế TN hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ | | |
| - Tài sản thuế TN hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng | | |
| - Tài sản thuế TN 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 | | |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 8 724 337 923 | 20 616 340 649 |
| b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | | |
| - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế | | |
| - Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước | | |
| - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | | |

22. Vốn chủ sở hữu

| | <u>Cuối kỳ</u> | <u>Đầu năm</u> |
|--|-------------------------------|-------------------------------|
| a. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu | | |
| - Vốn góp của nhà nước | 179 996 190 000 | 179 996 190 000 |
| - Vốn góp của các đối tượng khác | 320 003 810 000 | 320 003 810 000 |
| Cộng | <u>500 000 000 000</u> | <u>500 000 000 000</u> |
| * Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm | | |
| * Số lượng cổ phiếu quỹ | | |
| b. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận | | |
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu | | |
| + Vốn góp đầu năm | 500 000 000 000 | 500 000 000 000 |
| + Vốn góp tăng trong năm | | |
| + Vốn góp giảm trong năm | | |
| + Vốn góp cuối năm | 500 000 000 000 | 500 000 000 000 |
| - Cổ tức lợi nhuận đã chia | | |
| c. Cổ tức | | |
| - Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm | | |
| + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông | | |
| + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi | | |
| - Cổ tức cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận | | |
| d. Cổ phiếu | | |
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | 50 000 000 | 50 000 000 |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | 50 000 000 | 50 000 000 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 50 000 000 | 50 000 000 |
| + Cổ phiếu ưu đãi | | |
| - Số lượng cổ phiếu được mua lại | | |
| + Cổ phiếu phổ thông | | |
| + Cổ phiếu ưu đãi | | |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | 50 000 000 | 50 000 000 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 50 000 000 | 50 000 000 |
| + Cổ phiếu ưu đãi | | |
| * Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: | 10 000 | 10 000 |
| e. Các quỹ của doanh nghiệp: | | |
| - Quỹ đầu tư phát triển | 70 705 020 591 | 58 595 149 809 |
| - Quỹ dự phòng tài chính | 26 950 636 180 | 21 245 006 896 |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 19 424 260 | 93 455 588 |
| * Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp | | |
| g. Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo quy định của các CM kế toán cụ thể | | |

23. Nguồn kinh phí

| | <u>Cuối kỳ</u> | <u>Đầu năm</u> |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| - Nguồn kinh phí được cấp trong năm | | |
| - Chi sự nghiệp | | |
| - Nguồn kinh phí còn lại cuối năm | 2,090,853,029 | 965,853,029 |

| | <u>Cuối kỳ</u> | <u>Đầu năm</u> |
|--|---------------------------------|---------------------------------|
| 24. Tài sản thuê ngoài | | |
| (1) Giá trị tài sản thuê ngoài | | |
| - TSCĐ thuê ngoài | | |
| - Tài sản khác thuê ngoài | | |
| (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 | | |
| VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BC KQ HĐ SXKD | | |
| | <u>Năm nay</u> | <u>Năm trước</u> |
| 25. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | <u>2 302 603 238 643</u> | <u>1 780 846 087 415</u> |
| * Trong đó: | | |
| + Doanh thu bán hàng | 2 087 171 164 879 | 1 594 824 538 130 |
| + Doanh thu cung cấp dịch vụ | 215 432 073 764 | 186 021 549 285 |
| + Doanh thu hợp đồng xây dựng | | |
| 26. Các khoản giảm trừ doanh thu | <u>211 366 034 910</u> | <u>36 825 010 258</u> |
| * Trong: đó | | |
| + Chiết khấu thương mại | | |
| + Giảm giá hàng bán | 169 420 205 | |
| + Hàng bán bị trả lại | 206 995 660 648 | 36 811 419 988 |
| + Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp) | | |
| + Thuế tiêu thụ đặc biệt | | |
| + Thuế xuất khẩu | 4 200 954 057 | 13 590 270 |
| 27. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ | <u>2 091 237 203 733</u> | <u>1 744 021 077 157</u> |
| * Trong đó: + Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa | 1 875 805 129 969 | 1 557 999 527 872 |
| + Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ | 215 432 073 764 | 186 021 549 285 |
| + Doanh thu thuần hợp đồng xây dựng | | |
| 28. Giá vốn bán hàng | <u>Năm nay</u> | <u>Năm trước</u> |
| - Giá vốn của hàng hóa đã bán | 1 562 835 820 679 | 1 394 641 024 233 |
| - Giá vốn của thành phẩm đã bán | | |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp | 86 066 330 779 | 105 018 365 433 |
| - Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán | | |
| - Chi phí kinh doanh BĐS đầu tư | | |
| - Hao hụt, mất mát hàng tồn kho | | |
| - Các khoản chi phí vượt mức bình thường | | |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | | |
| Cộng | <u>1 648 902 151 458</u> | <u>1 499 659 389 666</u> |
| 29. Doanh thu hoạt động tài chính | <u>Năm nay</u> | <u>Năm trước</u> |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 9 257 862 353 | 4 462 313 931 |
| - Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu | | |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia | | |

| | | |
|--|------------------------------|-----------------------------|
| - Lãi bán ngoại tệ | | |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | 111 860 248 | 3 588 734 000 |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện | 4 832 846 | |
| - Lãi bán hàng trả chậm | | |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác | 3 009 691 656 | 1 457 286 343 |
| Cộng | <u>12 384 247 103</u> | <u>9 508 334 274</u> |

30. Chi phí tài chính

| | <u>Năm nay</u> | <u>Năm trước</u> |
|--|------------------------------|------------------------------|
| - Lãi tiền vay | 13 636 535 274 | 9 842 816 811 |
| - Chi phí hoạt động tài chính | 112 588 800 | 2 250 000 000 |
| - 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 | 4 581 488 150 | 3 759 033 153 |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện | 2 241 330 061 | |
| - Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn | | |
| - Chi phí tài chính khác | 4 332 797 306 | 487 773 028 |
| Cộng | <u>24 904 739 591</u> | <u>16 339 622 992</u> |

31. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

| | <u>Năm nay</u> | <u>Năm trước</u> |
|--|------------------------------|------------------------------|
| - Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành | 55 568 955 217 | 22 676 997 723 |
| - Điều chỉnh CP thuế TNDN của các năm trước vào CP thuế TNDN hiện hành năm nay | | |
| - Tổng CP thuế TNDN hiện hành | <u>55 568 955 217</u> | <u>22 676 997 723</u> |

32. Chi phí thuế TNDN hoãn lại

| | <u>Năm nay</u> | <u>Năm trước</u> |
|--|----------------|------------------|
| - CP thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế | 3 487 122 264 | - 3 133 466 556 |
| - CP thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập TS thuế TN hoãn lại | | |
| - thu nhập thuế TNDN hoãn lại PS từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ | | |
| - Thu nhập thuế TNDN hoãn lại PS từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả | | |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | | |

33. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

| | <u>Năm nay</u> | <u>Năm trước</u> |
|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 23 264 616 354 | 38 166 170 772 |
| - Chi phí nhân công | 69 566 969 705 | 55 650 482 098 |
| - Chi phí khấu hao TSCĐ | 12 578 651 653 | 7 893 397 244 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 109 025 029 102 | 131 056 869 278 |
| - Chi phí khác bằng tiền | 51 640 917 865 | 88 210 508 352 |
| Cộng | <u>266 076 184 679</u> | <u>320 977 427 744</u> |

VII. THÔNG TIN BS CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BC LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

a. 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

b. 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 có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ

c. trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác của 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 các bên liên quan

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

5. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước)

6. Thông tin về hoạt động liên tục

7. Những thông tin khác

Lập ngày 18 tháng 7 năm 2014

Người lập biểu



Tạ Đình Khang

Kế toán trưởng



Bùi Tuấn Ngọc



Tổng Giám đốc

Tôn Anh Thi

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

TẬP ĐOÀN DẦU KHÍ QUỐC GIA VIỆT NAM
TỔNG CTY DUNG DỊCH KHOAN VÀ HPDK-CTCP

TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC QUÝ II NĂM 2014

ĐVT: đồng

| Chỉ tiêu | Mã số | Số còn phải nộp đầu năm | Số còn phải nộp đầu kỳ | Số phát sinh trong kỳ | | Lũy kế từ đầu năm | | Số còn phải nộp cuối kỳ |
|------------------------------------|-------|-------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| | | | | Số phải nộp | Số đã nộp | Số phải nộp | Số đã nộp | |
| I, Thuế | | | | | | | | |
| 1. Thuế GTGT hàng bán nội địa | 10 | 67 849 853 768 | 26 958 187 643 | 125 445 954 085 | 110 015 655 924 | 169 258 290 515 | 194 719 658 802 | 42 388 485 803 |
| - Văn phòng Tổng công ty | | | | 37 074 050 272 | 35 918 055 268 | 48 579 186 653 | 48 366 207 272 | 4 166 503 440 |
| + Chi nhánh Hà Nội | 11 | 3 953 524 059 | 3 010 508 437 | 1 868 380 057 | | 1 868 380 057 | | 609 541 433 |
| + Chi nhánh DMC-RT | | - 1 258 838 624 | - 1 258 838 624 | | | | | |
| + Chi nhánh HCM | | 457 606 725 | | 115 523 885 | 115 523 885 | 282 856 591 | 740 463 316 | |
| - Cty TNHH MTV DMC-WS | | - 597 859 433 | 1 277 031 475 | 2 757 243 933 | 4 034 275 408 | 5 046 191 596 | 4 448 332 163 | 326 402 594 |
| - DMC miền Bắc | | | 526 984 356 | 1 047 827 604 | 1 248 409 366 | 2 369 786 247 | 2 043 383 653 | 475 758 855 |
| - DMC miền Nam | | | | 1 015 300 340 | 539 541 485 | 1 708 195 493 | 1 232 436 638 | |
| - DMC miền Trung | | | | 97 989 663 | 97 989 663 | 642 068 549 | 642 068 549 | |
| - Cty TNHH M-I Việt Nam | | 5 124 222 314 | 2 439 041 375 | 30 127 782 112 | 29 824 620 366 | 36 535 032 512 | 38 917 051 706 | 2 742 203 120 |
| - Bắc Cạn | | 228 393 077 | 26 289 855 | 44 002 678 | 57 695 095 | 126 675 608 | 342 471 247 | 12 597 438 |
| 2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu | 12 | 269 434 652 | - 509 822 486 | 42 102 059 570 | 42 102 059 570 | 59 776 447 214 | 60 555 704 352 | - 509 822 486 |
| - Văn phòng Tổng công ty | | | - 509 822 486 | 20 790 881 735 | 20 790 881 735 | 26 985 433 891 | 27 495 256 377 | - 509 822 486 |
| + Chi nhánh Hà Nội | | | | | | | | |
| - Cty TNHH MTV DMC-WS | | | | | | | | |
| - DMC miền Bắc | | | | | | 8 823 375 | 8 823 375 | |
| - DMC miền Nam | | | | | | 32 766 675 898 | 33 036 110 550 | |
| - Cty TNHH M-I Việt Nam | | 269 434 652 | | 21 295 663 785 | 21 295 663 785 | 15 514 050 | 15 514 050 | |
| - DMC miền Trung | | | | 15 514 050 | 15 514 050 | | | |
| 3. Thuế tiêu thụ đặc biệt | 13 | | | | | | | |

| Chỉ tiêu | Mã số | Số còn phải nộp đầu năm | Số còn phải nộp đầu kỳ | Số phát sinh trong kỳ | | Lũy kế từ đầu năm | | Số còn phải nộp cuối kỳ |
|--------------------------------------|-----------|-------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| | | | | Số phải nộp | Số đã nộp | Số phải nộp | Số đã nộp | |
| 4. Thuế xuất - nhập khẩu | 14 | 48 266 876 | | | | | | |
| - Văn phòng Tổng công ty | | | | | | | | |
| + Chi nhánh Hà Nội | | | | | | | | |
| - Cty TNHH MTV DMC-WS | | | | | | | | |
| - DMC miền Bắc | | | | 20 871 919 | 20 871 919 | 190 713 048 | 190 713 048 | |
| - DMC miền Nam | | | | | | | | |
| - Cty TNHH M-I Việt Nam | | 48 266 876 | | 1 150 265 521 | 1 150 265 521 | 2 409 274 845 | 2 457 541 721 | |
| - DMC miền Trung | | | | 251 614 734 | 251 614 734 | 251 614 734 | 251 614 734 | |
| 5. Thuế thu nhập Doanh nghiệp | 15 | 59 971 297 023 | 22 149 478 032 | 32 975 768 321 | 20 414 195 794 | 33 758 360 873 | 59 018 607 338 | 34 711 050 558 |
| - Văn phòng Tổng công ty | | - 167 818 040 | - 167 818 040 | | | | | - 167 818 040 |
| - Cty TNHH MTV DMC-WS | | 3 928 742 367 | 4 255 597 500 | 4 690 948 342 | 4 255 597 500 | 8 946 545 842 | 8 184 339 867 | 4 690 948 342 |
| - DMC miền Bắc | | 1 019 835 887 | 374 641 932 | 351 654 030 | 374 641 932 | 730 420 986 | 1 398 602 843 | 351 654 030 |
| - DMC miền Nam | | - 154 785 589 | - 154 785 589 | | | | | - 154 785 589 |
| - DMC miền Trung | | - 85 130 918 | - 85 130 918 | | | | | - 85 130 918 |
| - Bắc Cạn | | 186 091 542 | - 33 186 853 | 1 101 949 | 5 000 000 | 3 889 413 | 227 065 859 | - 37 084 904 |
| - Cty TNHH M-I Việt Nam | | 55 244 361 774 | 17 960 160 000 | 27 932 064 000 | 15 778 956 362 | 24 077 504 632 | 49 208 598 769 | 30 113 267 637 |
| 6. Thuế thu nhập cá nhân | 16 | 2 401 417 268 | 1 045 728 674 | 9 934 594 674 | 7 994 267 239 | 16 833 260 410 | 16 248 621 568 | 2 986 056 110 |
| - Văn phòng Tổng công ty | | 1 116 500 263 | 24 722 756 | 350 350 000 | 53 970 650 | 963 542 917 | 1 758 941 074 | 321 102 106 |
| + Chi nhánh HN | | 79 452 546 | - 18 593 996 | 61 911 042 | 20 740 000 | 70 833 542 | 127 709 042 | 22 577 046 |
| + Chi nhánh DMC-RT | | 230 347 035 | 1 000 000 | 14 680 000 | | 81 430 000 | 296 097 035 | 15 680 000 |
| + Chi nhánh HCM | | - 3 874 116 | - 5 316 477 | 26 006 624 | 14 137 371 | 43 230 639 | 32 803 747 | 6 552 776 |
| - Cty TNHH MTV DMC-WS | | 411 944 546 | 372 859 735 | 1 561 830 812 | 1 142 226 364 | 2 732 105 496 | 2 351 585 859 | 792 464 183 |
| - DMC miền Bắc | | 40 471 111 | - 9 221 522 | 106 162 035 | 15 396 500 | 110 548 684 | 69 475 782 | 81 544 013 |
| - DMC miền Nam | | 131 192 847 | 41 568 090 | 65 346 628 | 92 412 337 | 156 112 376 | 272 802 842 | 14 502 381 |
| - Cty TNHH M-I Việt Nam | | 390 332 246 | 635 847 633 | 7 744 816 598 | 6 651 626 567 | 12 663 461 482 | 11 324 756 063 | 1 729 037 665 |
| - DMC miền Trung | | 5 050 790 | 2 862 455 | 3 490 935 | 3 757 450 | 11 995 274 | 14 450 124 | 2 595 940 |
| 7. Thuế tài nguyên | 17 | 367 748 650 | 98 097 600 | 2 015 820 | 44 814 520 | 2 015 820 | 314 465 891 | 55 298 900 |
| - DMC miền Bắc | | | | 2 015 820 | 2 015 820 | 2 015 820 | 2 015 820 | |
| - Bắc Cạn | | 367 748 650 | 98 097 600 | | 42 798 700 | | 312 450 071 | 55 298 900 |

| Chỉ tiêu | Mã số | Số còn phải nộp đầu năm | Số còn phải nộp đầu kỳ | Số phát sinh trong kỳ | | Lũy kế từ đầu năm | | Số còn phải nộp cuối kỳ |
|------------------------------------|-----------|-------------------------|------------------------|-----------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------------|
| | | | | Số phải nộp | Số đã nộp | Số phải nộp | Số đã nộp | |
| 8. Thuế nhà đất | 18 | | | | | | | |
| - DMC miền Bắc | | | | 710 033 305 | 710 033 305 | 710 033 305 | 710 033 305 | |
| - DMC miền Trung | | | | 704 731 005 | 704 731 005 | 704 731 005 | 704 731 005 | |
| | | | | 5 302 300 | 5 302 300 | 5 302 300 | 5 302 300 | |
| 9. Tiền thuê đất | 19 | - 41 054 156 | 151 437 034 | 300 200 065 | 504 279 043 | 494 065 039 | 505 652 827 | - 52 641 944 |
| - Văn phòng Tổng công ty | | | | | | | | |
| - Cty TNHH MTV DMC-WS | | | | | | | | |
| - DMC miền Bắc | | | | | | | | |
| - DMC miền Nam | | | 192 491 190 | 192 525 487 | 385 016 677 | 385 016 677 | 385 016 677 | |
| - Bắc Cạn | | | | | | | | |
| - Cty TNHH M-I Việt Nam | | | 0 | 55 032 566 | 55 032 566 | 56 406 350 | 56 406 350 | |
| - DMC miền Trung | | - 41 054 156 | | 52 642 012 | 64 229 800 | 52 642 012 | 64 229 800 | - 52 641 944 |
| 10. Thuế nhà thầu | | 875 010 563 | 1 012 760 353 | 54 672 845 | 35 391 972 | 1 650 697 696 | 1 493 667 034 | 1 032 041 226 |
| - Văn phòng Tổng công ty | | | | 35 391 972 | 35 391 972 | 162 304 404 | 162 304 404 | |
| - Cty TNHH M-I Việt Nam | | 875 010 563 | 1 012 760 353 | 19 280 873 | | 1 488 393 292 | 1 331 362 630 | 1 032 041 226 |
| 11. Thuế môi trường | | | | 98 755 207 | 98 755 207 | 252 645 218 | 252 645 218 | |
| - Văn phòng Tổng công ty | | | | 98 755 207 | 98 755 207 | 252 645 218 | 252 645 218 | |
| 11. Thuế môn bài | 20 | 4 208 833 | | | | 22 812 388 | 27 021 221 | |
| - Văn phòng Tổng công ty | | | | | | 3 000 000 | 3 000 000 | |
| + Chi nhánh HN | | | | | | 1 000 000 | 1 000 000 | |
| + Chi nhánh DMC-RT | | | | | | 1 000 000 | 1 000 000 | |
| + Chi nhánh DMC-HCM | | | | | | 1 000 000 | 1 000 000 | |
| - Cty TNHH MTV DMC-WS | | | | | | 3 000 000 | 3 000 000 | |
| - DMC miền Bắc | | | | | | 3 000 000 | 3 000 000 | |
| - DMC miền Nam | | | | | | 3 000 000 | 3 000 000 | |
| - Cty TNHH M-I Việt Nam | | 4 208 833 | | | | 5 812 388 | 10 021 221 | |
| - DMC miền Trung | | | | | | 2 000 000 | 2 000 000 | |
| - Bắc Cạn | | | | | | | | |
| II, Các khoản phải nộp khác | 30 | 79 008 772 | 50 230 480 | 2 963 110 229 | 2 968 001 509 | 3 012 874 610 | 3 046 544 183 | 45 339 200 |

| Chỉ tiêu | Mã số | Số còn phải nộp đầu năm | Số còn phải nộp đầu kỳ | Số phát sinh trong kỳ | | Lũy kế từ đầu năm | | Số còn phải nộp cuối kỳ |
|---------------------------------|-------|-------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------------|
| | | | | Số phải nộp | Số đã nộp | Số phải nộp | Số đã nộp | |
| 1. Các khoản phụ thu | | | | | | | | |
| 2. Các khoản phí, lệ phí | | 79 008 772 | 50 230 480 | 65 310 477 | 70 201 757 | 99 282 373 | 132 951 946 | 45 339 200 |
| - Văn phòng Tổng công ty | | | | | | | | |
| - Bắc Cạn | | 74 799 940 | 50 230 480 | | 4 891 280 | | 29 460 740 | 45 339 200 |
| - Cty TNHH M-I Việt Nam | | 4 208 832 | | 65 310 477 | 65 310 477 | 99 282 373 | 103 491 206 | |
| 3. Các khoản khác | | | | 2 897 799 752 | 2 897 799 752 | 2 913 592 237 | 2 913 592 237 | |
| - Văn phòng Tổng công ty | | | | | | | | |
| + Chi nhánh DMC-RT | | | | 2 657 049 | 2 657 049 | 2 657 049 | 2 657 049 | |
| - DMC miền Trung | | | | | | 15 792 485 | 15 792 485 | |
| - Cty TNHH M-I Việt Nam | | | | 2 895 142 703 | 2 895 142 703 | 2 895 142 703 | 2 895 142 703 | |
| Cộng I+II | | 67 928 862 540 | 27 008 418 123 | 128 409 064 314 | 112 983 657 433 | 172 271 165 125 | 197 766 202 984 | 42 433 825 003 |

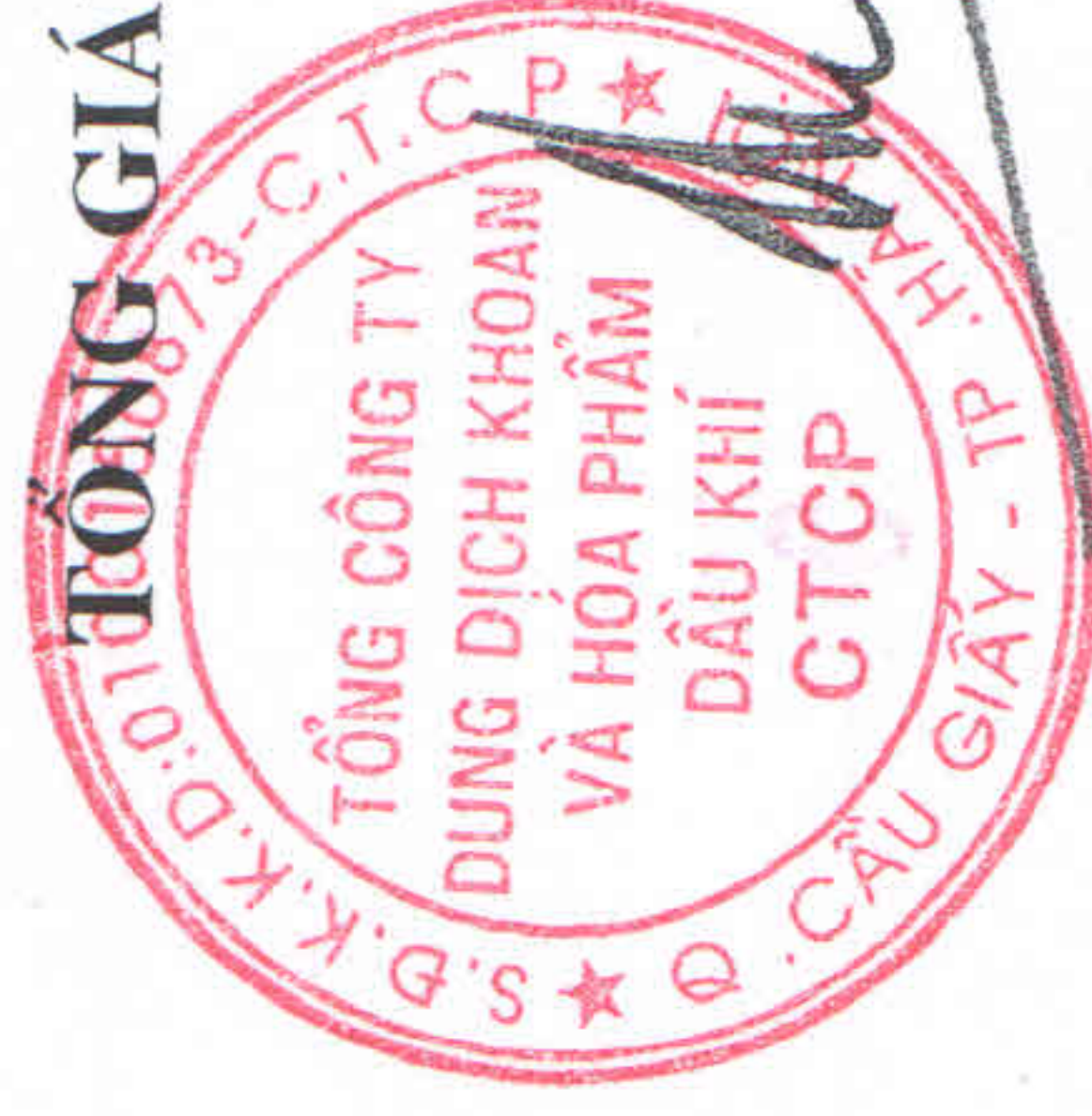
Hà Nội, ngày 22 tháng 07 năm 2014

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

(Handwritten signature)



(Handwritten signature)