

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 9 năm 2014

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>2165 071 552 135</b>	<b>1902 363 474 754</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>409 150 757 755</b>	<b>448 989 852 292</b>
1. Tiền	111	V.01	171 003 914 510	167 128 109 791
2. Các khoản tương đương tiền	112		238 146 843 245	281 861 742 501
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>		
1. Đầu tư ngắn hạn	121			
3. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129			
<b>III. Các khoản phải thu</b>	<b>130</b>		<b>956 047 959 280</b>	<b>672 043 832 250</b>
1. Phải thu của khách hàng	131		853 251 772 208	588 610 377 146
2. Trả trước cho người bán	132		104 126 843 330	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	11 432 322 121	10 465 536 352
6. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi(*)	139		-12 762 978 379	-11 855 533 683
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>764 136 673 882</b>	<b>754 461 869 704</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	764 136 673 882	754 851 970 311
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149			- 390 100 607
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>35 736 161 218</b>	<b>26 867 920 508</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		9 822 152 031	12 495 733 429
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		15 889 537 577	9 060 815 484
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	634 870 955	1 847 880 035
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		9 389 600 655	3 463 491 560
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN(200=210+220+240+250+260+269)</b>	<b>200</b>		<b>296 121 793 266</b>	<b>279 552 197 342</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			
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			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>258 940 966 836</b>	<b>224 721 229 645</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	219 539 937 010	182 138 667 231
- Nguyên giá	222		368 240 707 376	313 032 123 500
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		-148 700 770 366	-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	24 821 229 855	25 012 541 783
- Nguyên giá	228		27 004 252 819	26 462 373 034
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		-2 183 022 964	-1 449 831 251
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	14 579 799 971	17 570 020 631
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>	<b>V.12</b>		
- Nguyên giá	221			
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	222			
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>12 994 230 600</b>	<b>12 896 439 390</b>
1. Đầu tư vào Công ty con	251			
2. Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết	252		12 994 230 600	12 896 439 390
2.1. Đầu tư vào Công ty liên doanh			12 994 230 600	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			
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>24 186 595 830</b>	<b>41 934 528 307</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	14 653 539 615	19 986 266 033
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	9 170 209 929	20 616 340 649
3. Tài sản dài hạn khác	268		362 846 286	1 331 921 625
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>2 461 193 345 401</b>	<b>2181 915 672 096</b>

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A - NỢ PHẢI TRẢ(300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>1349 482 072 093</b>	<b>1181 349 781 069</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>1260 410 187 269</b>	<b>1111 383 846 315</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	484 370 614 877	370 422 040 349
2. Phải trả người bán	312		394 930 453 587	457 603 132 745
3. Người mua trả tiền trước	313		2 874 351 920	2 488 132 144
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	77 310 213 451	69 774 126 393
5. Phải trả người lao động	315		45 475 829 549	19 534 999 640
6. Chi phí phải trả	316	V.17	95 519 770 722	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	133 423 671 665	133 347 492 307
10. Dự phòng phải trả dài hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		26 505 281 498	23 330 741 414
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>89 071 884 824</b>	<b>69 965 934 754</b>
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	78 058 658 249	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		11 013 226 575	3,826,106,575
<b>B - VỐN CHỦ SỞ HỮU(400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>906 180 446 390</b>	<b>845 922 844 737</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.22</b>	<b>904 089 593 361</b>	<b>844 956 991 708</b>
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		2 752 546 405	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		26 938 063 899	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		284 709 293 206	243 384 492 411
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>2 090 853 029</b>	<b>965 853 029</b>
1. Nguồn kinh phí	432	V.23	2 090 853 029	965 853 029
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCD	433			
<b>C - LỢI ÍCH CỦA CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ</b>	<b>439</b>		<b>205 530 826 918</b>	<b>154 643 046 290</b>
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>2 461 193 345 401</b>	<b>2181 915 672 096</b>

**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		2 250 594 042	728 693 185
4. Nợ khó đòi đã xử lý		2 776 274 239	2 776 274 239
5. Ngoại tệ các loại		1,148,712.15	609 776
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

Người lập biểu



Tạ Đình Khang

Kế toán trưởng



Bùi Tuấn Ngọc

Lập, ngày 18 tháng 10 năm 2014

Tổng Giám Đốc



Tôn Anh Thi

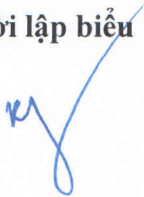
Tầng 6-7 Tòa nhà Viện Dầu khí ,Số 173 Trung Kính -Yên Hoà - Cầu Giấy - Hà Nội

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

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý III		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	1 039 852 382 228	868 130 600 219	3 352 403 420 637	2 648 976 687 634
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		33 331 670 325	59 310 398 832	244 106 429 712	96 135 409 090
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV ( 10=01-02)	10		1 006 520 711 903	808 820 201 387	3 108 296 990 925	2 552 841 278 544
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	829 120 857 062	691 884 059 488	2 486 982 455 037	2 191 543 449 154
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		177 399 854 841	116 936 141 899	621 314 535 888	361 297 829 390
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	5 996 460 661	1 769 980 216	18 195 489 183	11 278 314 490
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	11 509 776 550	9 443 676 799	38 656 106 707	25 783 299 791
Trong đó : Chi phí lãi vay	23		6 988 492 400	4 279 821 377	20 614 777 366	14 122 638 188
8. Chi phí bán hàng	24		24 024 520 901	12 100 447 740	54 657 694 507	47 875 069 240
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		51 560 849 836	50 485 086 612	212 900 770 533	178 957 952 669
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh ( 30 = 20 + ( 21 - 22 ) - ( 24 + 25 )	30		96 301 168 215	46 676 910 964	333 295 453 324	119 959 822 180
11. Thu nhập khác	31		1 109 728 745	907 323 084	10 044 722 750	8 239 352 080
12. Chi phí khác	32		- 124 111 544	3 164 684 712	7 040 529 005	9 042 087 172
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		1 233 840 289	- 2 257 361 628	3 004 193 745	- 802 735 092
14. Phần lãi lỗ trong công tác liên doanh ,liên kết	45					
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế ( 50=30+40)	50		97 535 008 504	44 419 549 336	336 299 647 069	119 157 087 088
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.32	24 064 807 381	19 675 518 550	79 525 929 127	42 352 516 273
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32	832 862 628	- 2 413 541 737	4 766 836 136	- 5 547 008 293
18. Lợi nhuận sau thuế TNDN ( 60=50-51-52)	60		72 637 338 495	27 157 572 523	252 006 881 806	82 351 579 108
19. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61		30 075 682 630	18 842 660 300	94 357 960 554	50 818 862 378
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông Công ty mẹ	62		42 561 655 865	8 314 912 223	157 648 921 252	31 532 716 730
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		851	166	3 153	631

Người lập biểu



Tạ Đình Khang

Kế toán trưởng



Bùi Tuấn Ngọc

Lập, ngày 18 tháng 10 năm 2014

Tổng Giám Đốc



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 III/2014

ĐVT: VNĐ

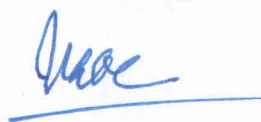
STT	Chỉ tiêu	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
<b>I</b>	<b>LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>			
1	Lợi nhuận trước thuế	01	336,299,647,069	119,157,087,088
2	Điều chỉnh cho các khoản			
	Khấu hao tài sản cố định	02	18,427,726,860	16,074,150,754
	Các khoản dự phòng	03	517,344,089	3,021,604,641
	Lỗi chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		
	(Lãi) từ hoạt động đầu tư	05	(10,971,751,308)	(2,920,309,596)
	Chi phí lãi vay	06	20,614,777,366	14,122,638,188
3	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động	08	364,887,744,076	149,455,171,075
	(Tăng), giảm các khoản phải thu	09	(296,453,393,834)	200,940,459,698
	(Tăng), giảm hàng tồn kho	10	(9,284,703,571)	(117,872,852,556)
	Tăng các khoản phải trả (không bao gồm lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	31,903,226,342	(58,067,367,458)
	Giảm/(Tăng) chi phí trả trước	12	8,006,307,816	14,841,497,260
	Tiền lãi vay đã trả	13	(20,614,777,366)	(14,122,638,188)
	Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(68,633,572,560)	(60,340,684,508)
	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	2,089,669,018	552,940,556
	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16	(92,903,775,061)	(100,580,170,537)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(81,003,275,140)	14,806,355,342
<b>II.</b>	<b>LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>			
1	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(35,220,589,489)	(34,627,012,362)
2	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	197,100,000	475,034,233
3	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	-	(5,200,000,000)
4	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	-	32,000,000,000
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		
7	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	10,545,205,856	5,870,728,795
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(24,478,283,633)	(3,046,124,334)
<b>III.</b>	<b>LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>			
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	1,277,717,789,885	680,526,351,585
3	Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(1,152,003,758,729)	(696,332,138,808)
4	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(60,071,566,920)	(70,053,000)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	65,642,464,236	(15,875,840,223)
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50	(39,839,094,537)	(4,115,609,215)
	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	409,150,757,755	345,678,895,759

Người lập biểu



Tạ Đình Khang

Kế toán trưởng



Bùi Tuấn Ngọc

Lập ngày 18 tháng 10 năm 2014

Tổng Giám đốc



Tôn Anh Thi

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO HỢP NHẤT Quý 3 Năm 2014

### I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

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

Vốn điều lệ 30/9/2014

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 Dịch vụ 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 Dịch vụ khoan M-1 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 VNĐ 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: Kế 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**

<b>1. Tiền</b>	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Tiền mặt	2 602 911 572	4 104 175 262
- Tiền gửi ngân hàng	168 401 002 938	163 023 934 529
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương đương tiền	238 146 843 245	281 861 742 501
<b>Cộng</b>	<b><u>409 150 757 755</u></b>	<b><u>448 989 852 292</u></b>
<b>2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<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		
<b>Cộng</b>		
<b>3. Các khoản phải thu ngắn hạn khác</b>	<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	11 432 322 121	10 465 536 352
<b>Cộng</b>	<b><u>11 432 322 121</u></b>	<b><u>10 465 536 352</u></b>
<b>4. Hàng tồn kho</b>	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Hàng mua đang đi trên đường		66 959 431 241
- Nguyên liệu, vật liệu	21 052 101 616	24 259 458 215
- Công cụ, dụng cụ	1 655 660 413	1 716 828 122
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	21 171 561 985	18 192 892 521
- Thành phẩm	123 953 360 046	17 042 891 431
- Hàng hóa	410 432 693 915	459 624 881 770
- Hàng gửi đi bán	185 871 295 907	167 055 587 011
- Hàng hóa bất động sản		
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b><u>764 136 673 882</u></b>	<b><u>754 851 970 311</u></b>
<b>5. Thuế và các khoản phải thu nhà nước</b>	<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	227 136 408	1 440 145 488
- Thuế xuất khẩu		
- Thuế GTGT được khấu trừ	15 889 537 577	9 060 815 484
<b>Cộng</b>	<b><u>16 524 408 532</u></b>	<b><u>10 908 695 519</u></b>



**6. Phải thu nội bộ dài hạn**

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

Cuối năm

Đầu năm

**Cộng**

**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

Cuối năm

Đầu năm

**Cộng**

**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
<b>Nguyên giá TSCD hữu hình</b>						
1. Số dư đầu năm	144 493 210 381	112 791 743 100	5 705 501 738	49 965 217 281	76 451 000	<b>313 032 123 500</b>
Mua trong kỳ	107 514 020	11 908 607 644		131 425 200		12 147 546 864
Đầu tư XDCB hoàn thành	3 019 606 483	1 624 893 916	1 618 679 987		37 736 554 688	43 999 735 074
Tăng khác : Phân loại lại	37 463 623	259 082 951	53 567 372	5 217 395		355 331 341
Chuyển sang BDS đầu tư						
Thanh lý ,nhượng bán		118 137 023	626 687 905			744 824 928
Giảm khác : Phân loại lại	498 542 297	50 662 178				549 204 475
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>147 159 252 210</b>	<b>126 415 528 410</b>	<b>6 751 061 192</b>	<b>50 101 859 876</b>	<b>37 813 005 688</b>	<b>368 240 707 376</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm	45 230 709 501	55 407 392 124	3 705 477 874	26 506 509 586	43 367 184	<b>130 893 456 269</b>
Khấu hao trong kỳ	6 344 102 440	6 394 385 018	2 353 013 392	520 636 164	2 083 138 054	17 695 275 068
Tăng khác	659 656 204	172 764 502	47 140 499	3 596 609		883 157 814
Chuyển sang BDS đầu tư						
Thanh lý ,nhượng bán		83 679 066	626 687 905			710 366 971
Giảm khác : phân loại lại		60 751 814				60 751 814
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>52 692 294 693</b>	<b>61 778 339 951</b>	<b>28 540 037 608</b>	<b>3 563 592 876</b>	<b>2 126 505 238</b>	<b>148 700 770 366</b>
<b>Giá trị còn lại của TSCD hữu hình</b>						
- Tại ngày đầu năm	99 262 500 880	57 384 350 976	2 000 023 864	23 458 707 695	33 083 816	<b>182 138 667 231</b>
- Tại ngày cuối năm	<b>94 466 957 517</b>	<b>64 637 188 459</b>	<b>-21 788 976 416</b>	<b>46 538 267 000</b>	<b>35 686 500 450</b>	<b>219 539 937 010</b>

**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
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>						
Số dư đầu năm	25 994 040 239			468 332 795		<b>26 462 373 034</b>
- Mua trong năm				1 877 500 000		1 877 500 000
- tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác :				869 000		<b>869 000</b>
- Thanh lý, nhượng bán						
Giảm khác	1 336 489 215					1 336 489 215
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>24 657 551 024</b>			<b>2 346 701 795</b>		<b>27 004 252 819</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm	1 316 348 820			133 482 431		<b>1 449 831 251</b>
- Khấu hao trong năm	483 603 619			248 848 173		732 451 792
- Tăng khác :				739 921		<b>739 921</b>
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>1 799 952 439</b>			<b>383 070 525</b>		<b>2 183 022 964</b>
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>						
- Tại ngày đầu năm	24 677 691 419			334 850 364		<b>25 012 541 783</b>
- Tại ngày cuối năm	<b>22 857 598 585</b>			<b>1 963 631 270</b>		<b>24 821 229 855</b>

\* 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: 58.547.213.469 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 :

<b>11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang</b>		<b><u>Cuối kỳ</u></b>	<b><u>Đầu năm</u></b>
- Tổng số chi phí xây dựng cơ bản dở dang		<b><u>14 579 799 971</u></b>	<b><u>17 570 020 631</u></b>
Trong đó			
<i>Kho hóa chất tại Dung Quất</i>		1 205 518 537	2 478 187 336
<i>Nhà máy Hóa phẩm Dầu khí Cái Mép</i>		13 104 208 707	12 090 204 364
<i>Thiết bị làm sạch</i>			2 794 556 204
<i>Dự án Base</i>		270 072 727	207 072 727
Dự án mua sắm Centrifuge			
Khác			
<b>12. Tăng giảm bất động sản đầu tư</b>		<b><u>Cuối kỳ</u></b>	<b><u>Đầu năm</u></b>
<b>13. Đầu tư dài hạn khác</b>		<b><u>Cuối kỳ</u></b>	<b><u>Đầu năm</u></b>
- Đầu tư vào Công ty Liên doanh, liên kết		12 994 230 600	12 896 439 390
Công ty liên doanh VTS		12 994 230 600	12 896 439 390
- Đầu tư dài hạn khác			
<b>14. Chi phí trả trước dài hạn</b>		<b><u>Cuối kỳ</u></b>	<b><u>Đầu năm</u></b>
- 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		14 653 539 615	19 986 266 033
	<b>Cộng</b>	<b><u>14 653 539 615</u></b>	<b><u>19 986 266 033</u></b>
<b>15. Vay và nợ ngắn hạn</b>		<b><u>Cuối kỳ</u></b>	<b><u>Đầu năm</u></b>
- Vay ngắn hạn		466 528 422 860	351 246 290 027
- Vay dài hạn đến hạn trả		17 842 192 017	19 175 750 322
	<b>Cộng</b>	<b><u>484 370 614 877</u></b>	<b><u>370 422 040 349</u></b>
<b>16. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>		<b><u>Cuối kỳ</u></b>	<b><u>Đầu năm</u></b>
- Thuế GTGT		1 099 230 330	5 353 830 814
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu			269 611 177
- Thuế tiêu thụ đặc biệt			48 166 129
- Thuế xuất, nhập khẩu			84 166 129
- Thuế TNDN		29 814 017 002	60 379 031 569
- Thuế TNCN		4 099 206 824	2 401 509 852
- Thuế tài nguyên			367 748 970
- Thuế nhà đất			
- Tiền thuế đất			
- Các loại thuế khác		42 297 759 295	879 427 942
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác			74 799 940
	<b>Cộng</b>	<b><u>77 310 213 451</u></b>	<b><u>69 774 126 393</u></b>
<b>17. Chi phí phải trả</b>		<b><u>Cuối kỳ</u></b>	<b><u>Đầu năm</u></b>

- 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

**Cộng**

95 519 770 722      34 883 181 323  
95 519 770 722      34 883 181 323

**18. Các khoản phải trả, phải nộp khác**

- Tài sản thừa chờ xử lý
- Kinh phí công đoàn
- Bảo hiểm xã hội
- Bảo hiểm y tế
- Bảo hiểm thất nghiệp
- Doanh thu chưa thực hiện
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn
- Cổ tức phải trả
- Các khoản phải trả phải nộp khác

**Cộng**

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
	55 638 215	115 531 938
	4 427 746	11 491 398
	- 6 011 195	
	1 302 111 617	1 375 036 037
	132 067 505 282	131 845 432 934
	<u>133 423 671 665</u>	<u>133 347 492 307</u>

**19. Phải trả dài hạn nội bộ**

- Vay dài hạn nội bộ
- Phải trả dài hạn nội bộ khác

**Cộng**

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
--	----------------	----------------

**20. Vay và nợ dài hạn**

- a. Vay dài hạn
  - Vay ngân hàng
  - Vay đối tượng khác
  - Trái phiếu phát hành
- b. Nợ dài hạn
  - Thuê tài chính
  - Nợ dài hạn khác
- c. Các khoản nợ thuê tài chính

**Cộng**

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
	78 058 658 249	66 139 828 179
	78 058 658 249	66 139 828 179
	11 013 226 575	3 826 106 575
	11 013 226 575	3 826 106 575
	<u>89 071 884 824</u>	<u>69 965 934 754</u>

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

- 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 lại đã được ghi nhận từ các năm
  - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại
- 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

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
	9 170 209 929	20 616 340 649

**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
<b>Cộng</b>	<b><u>500 000 000 000</u></b>	<b><u>500 000 000 000</u></b>
* 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	26 938 063 899	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

**24. Tài sản thuê ngoài**Cuối kỳĐầu năm

(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 HD SXKD****25. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**Năm nayNăm trước**3 352 403 420 637**      **2 648 976 687 634**

\* Trong đó:

+ Doanh thu bán hàng

3 045 601 076 129      2 389 530 623 796

+ Doanh thu cung cấp dịch vụ

306 802 344 508      259 446 063 838

+ Doanh thu hợp đồng xây dựng

**26. Các khoản giảm trừ doanh thu****244 106 429 712****96 135 409 090**

\* Trong: đó

+ Chiết khấu thương mại

2 339 365

+ Giảm giá hàng bán

169 420 205

+ Hàng bán bị trả lại

238 006 569 211      95 175 859 455

+ Thuế GTGT phải nộp ( PP trực tiếp)

+ Thuế tiêu thụ đặc biệt

+ Thuế xuất khẩu

5 930 440 296

957 210 270

**27. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ****3 108 296 990 925****2 552 841 278 544**

\* Trong đó: + Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa

2 801 494 646 417      2 293 395 214 706

+ Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ

306 802 344 508      259 446 063 838

+ Doanh thu thuần hợp đồng xây dựng

**28. Giá vốn bán hàng**Năm nayNăm trước

- Giá vốn của hàng hóa đã bán

2 195 305 518 418      1 877 580 427 298

- Giá vốn của thành phẩm đã bán

93 409 776 458      151 948 928 877

- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp

198 267 160 161      162 014 092 989

- 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****2 486 982 455 037****2 191 543 449 164****29. Doanh thu hoạt động tài chính**Năm nayNăm trước

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay

14 433 818 386

6 283 399 096

- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu

- Cổ tức, lợi nhuận được chia

- Lãi bán ngoại tệ		245 915
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	476 511 171	45 748 417
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	563 289 888	1 747 400 898
- Lãi bán hàng trả chậm		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	2 721 869 738	3 201 520 164
<b>Cộng</b>	<b><u>18 195 489 183</u></b>	<b><u>11 278 314 490</u></b>

### 30. Chi phí tài chính

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Lãi tiền vay	20 614 777 366	14 122 638 188
- Chi phí hoạt động tài chính	207 240 058	1 076 616 945
- 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	4 706 721 230	7 072 633 978
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	2 241 567 361	246 658 076
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Chi phí tài chính khác	10 885 800 692	3 264 752 604
<b>Cộng</b>	<b><u>38 656 106 707</u></b>	<b><u>25 783 299 791</u></b>

### 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	79 525 929 127	42 352 516 273
- Điều chỉnh CP thuế TNDN của các năm trước vào CP thuế TNDN hiện hành năm nay		
- Tổng CP thuế TNDN hiện hành	<b><u>79 525 929 127</u></b>	<b><u>42 352 516 273</u></b>

### 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	4 766 836 136	- 5 547 008 293
- 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	42 199 409 763	56 216 713 905
- Chi phí nhân công	108 192 557 539	63 563 873 882
- Chi phí khấu hao TSCĐ	18 427 726 860	11 446 392 285
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	437 697 023 716	210 390 093 588
- Chi phí khác bằng tiền	52 461 376 798	85 271 348 996
<b>Cộng</b>	<b><u>658 978 094 676</u></b>	<b><u>426 888 422 656</u></b>

## VII. THÔNG TIN BS CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BC LƯU CHUYÊN 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

Người lập biểu



Tạ Đình Khang

Kế toán trưởng



Bùi Tuấn Ngọc

Lập ngày 18 tháng 10 năm 2014



Tổng Giám đốc

Tôn Anh Thi



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

ĐVT: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Số còn phải nợ đầu năm	Số còn phải nợ đầu kỳ	Số phát sinh trong kỳ		Lũy kế từ đầu năm		Số còn phải nợ cuối kỳ
				Số phải nợ	Số đã nộp	Số phải nợ	Số đã nộp	
<b>1. Thuế</b>	<b>10</b>	<b>67 849 853 768</b>	<b>42 388 485 803</b>	<b>78 306 994 028</b>	<b>91 051 061 539</b>	<b>252 704 700 828</b>	<b>290 910 136 626</b>	<b>29 644 418 292</b>
- Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	3 953 524 059	4 166 503 440	15 734 790 538	24 991 712 225	64 313 977 190	73 357 919 497	- 5 090 418 247
- Văn phòng Tổng công ty		- 1 258 838 624	609 541 433	1 993 161 677	2 823 848 925	3 861 541 734	2 823 848 925	- 221 145 815
+ Chi nhánh Hà Nội								
+ Chi nhánh DMC-RT		457 606 725		1 076 689 936	1 034 584 416	1 359 546 527	1 775 047 732	42 105 520
+ Chi nhánh HCM								
- Cty TNHH MTV DMC-WS		- 597 859 433		2 137 587 458	1 165 734 107	7 183 779 054	5 614 066 270	971 853 351
- DMC miền Bắc			326 402 594	218 174 426	522 130 258	2 587 960 673	2 565 513 911	22 446 762
- DMC miền Nam			475 758 855	813 975 522	1 197 401 598	2 522 171 015	2 429 838 236	92 332 779
- DMC miền Trung				218 041 924	218 041 924	860 110 473	860 110 473	
- Cty TNHH M-I Việt Nam		5 124 222 314	2 742 203 120	9 277 159 595	18 029 970 997	45 812 192 106	56 947 022 703	- 6 010 608 282
- Bắc Cạn		228 393 077	12 597 438			126 675 608	342 471 247	12 597 438
<b>2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu</b>	<b>12</b>	<b>269 434 652</b>	<b>- 509 822 486</b>	<b>21 237 482 072</b>	<b>20 727 659 586</b>	<b>86 153 676 533</b>	<b>86 423 111 185</b>	
- Văn phòng Tổng công ty			- 509 822 486	509 822 486		32 635 003 625	32 635 003 625	
+ Chi nhánh Hà Nội								
- Cty TNHH MTV DMC-WS								
- DMC miền Bắc								
- DMC miền Nam						8 823 375	8 823 375	
- Cty TNHH M-I Việt Nam		269 434 652		20 508 681 314	20 508 681 314	53 275 357 211	53 544 791 863	
- DMC miền Trung				218 978 272	218 978 272	234 492 322	234 492 322	
<b>3. Thuế tiêu thụ đặc biệt</b>	<b>13</b>							

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		
<b>4. Thuế xuất - nhập khẩu</b> - Văn phòng Tổng công ty + Chi nhánh Hà Nội - Cty TNHH MTV DMC-WS - DMC miền Bắc - DMC miền Nam	14	48 266 876		2 799 101 449	2 799 101 449	9 977 867 349	10 026 134 225		
				1 485 023 497	1 485 023 497	5 812 186 769	5 812 186 769		
				32 378 904	32 378 904	223 091 952	223 091 952		
				48 266 876		962 116 716	962 116 716	3 371 391 562	3 419 658 438
<b>5. Thuế thu nhập Doanh nghiệp</b> - Văn phòng Tổng công ty - Cty TNHH MTV DMC-WS - DMC miền Bắc - DMC miền Nam - DMC miền Trung - Bắc Cạn	15	59 971 297 023	34 711 050 558	24 315 512 381	29 610 932 108	58 073 873 254	88 629 539 447	29 415 630 831	
		- 167 818 040	- 167 818 040						- 167 818 040
		3 928 742 367	4 690 948 342	5 345 987 381	4 760 890 871	14 292 533 223	12 945 230 738	5 276 044 852	
		1 019 835 887	351 654 030		351 654 030	730 420 986	1 750 256 873		
		- 154 785 589	- 154 785 589						- 154 785 589
		- 85 130 918	- 85 130 918					- 85 130 918	
		186 091 542	- 37 084 904			3 889 413	227 065 859	- 37 084 904	
		55 244 361 774	30 113 267 637	18 969 525 000	24 498 387 207	43 047 029 632	73 706 985 977	24 584 405 430	
<b>6. Thuế thu nhập cá nhân</b> - Văn phòng Tổng công ty + Chi nhánh HN + Chi nhánh DMC-RT + Chi nhánh HCM - Cty TNHH MTV DMC-WS - DMC miền Bắc - DMC miền Nam	16	2 401 417 268	2 986 056 110	10 366 069 466	9 256 981 936	27 198 998 913	25 505 272 541	4 095 143 640	
		1 116 500 263	321 102 106	1 431 198 980	1 522 301 086	2 394 741 897	3 281 242 160	230 000 000	
		79 452 546	22 577 046	73 645 000	64 800 000	144 478 542	192 509 042	31 422 046	
		230 347 035	15 680 000	7 820 000	14 680 000	89 250 000	310 777 035	8 820 000	
		- 3 874 116	6 552 776	11 207 472	27 377 622	54 107 148	59 850 406	- 9 617 374	
		411 944 546	792 464 183	1 460 116 785	1 684 342 330	4 192 222 281	4 035 928 189		
		40 471 111	81 544 013	2 947 000	48 197 848	113 495 684	117 673 630	36 293 165	
		131 192 847	14 502 381	17 127 300	21 955 506	173 239 676	294 758 348	9 674 175	
		390 332 246	1 729 037 665	7 356 170 269	5 864 894 944	20 019 631 751	17 189 651 007	3 220 312 990	
		5 050 790	2 595 940	5 836 660	8 432 600	17 831 934	22 882 724		
<b>7. Thuế tài nguyên</b> - DMC miền Bắc - Bắc Cạn	17	367 748 650	55 298 900	913 980	753 840	2 929 800	315 219 731	55 459 040	
				913 980	753 840	2 929 800	2 769 660	160 140	
		367 748 650	55 298 900				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	
<b>8. Thuế nhà đất</b>	<b>18</b>			5 522 606	5 522 606	715 555 911	715 555 911	
- DMC miền Bắc								
- DMC miền Nam				5 522 606	5 522 606	704 731 005	704 731 005	
- DMC miền Trung						5 522 606	5 522 606	
<b>9. Tiền thuê đất</b>	<b>19</b>	- 41 054 156	- 52 641 944	245 150 282		739 215 321	505 652 827	192 508 338
- Văn phòng Tổng công ty								
- Cty TNHH MTV DMC-WS								
- DMC miền Bắc								
- DMC miền Nam								
- Bắc Cạn				192 508 338				
- Cty TNHH M-I Việt Nam								
- DMC miền Trung						577 525 015	385 016 677	192 508 338
<b>10. Thuế nhà thầu</b>		- 41 054 156	- 52 641 944	52 641 944		56 406 350	56 406 350	
- Văn phòng Tổng công ty		875 010 563	1 032 041 226	3 451 382 355	3 507 328 889	105 283 956	64 229 800	
- Cty TNHH M-I Việt Nam						5 102 080 051	5 000 995 922	976 094 692
<b>11. Thuế môi trường</b>		875 010 563	1 032 041 226	3 451 382 355	3 507 328 889	162 304 404	162 304 404	
- Văn phòng Tổng công ty						4 939 775 647	4 838 691 518	
<b>11. Thuế môn bài</b>	<b>20</b>	4 208 833		151 068 900	151 068 900	403 714 118	403 714 118	
- Văn phòng Tổng công ty						22 812 388	27 021 221	
+ Chi nhánh HN						3 000 000	3 000 000	
+ 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						1 000 000	1 000 000	
- 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				3 000 000	3 000 000	
- DMC miền Trung						5 812 388	10 021 221	
- Bắc Cạn						2 000 000	2 000 000	

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	
II, Các khoản phải nộp khác	30	79 008 772	45 339 200	33 324 434	33 324 434	3 046 199 044	3 079 868 617	45 339 200
1. Các khoản phụ thu								
2. Các khoản phí, lệ phí		79 008 772	45 339 200	30 331 488	30 331 488	129 613 861	163 283 434	45 339 200
- Văn phòng Tổng công ty				100 000	100 000	100 000	100 000	
- Bắc Cạn		74 799 940	45 339 200				29 460 740	45 339 200
- Cty TNHH M-I Việt Nam		4 208 832		30 231 488	30 231 488	129 513 861	133 722 694	
3. Các khoản khác				2 992 946	2 992 946	2 916 585 183	2 916 585 183	
- Văn phòng Tổng công ty								
+ Chi nhánh DMC-RT						2 657 049	2 657 049	
- DMC miền Trung						15 792 485	15 792 485	
- Cty TNHH M-I Việt Nam				2 992 946	2 992 946	2 898 135 649	2 898 135 649	
<b>Cộng I+II</b>		<b>67 928 862 540</b>	<b>42 433 825 003</b>	<b>78 340 318 462</b>	<b>91 084 385 973</b>	<b>255 750 899 873</b>	<b>293 990 005 242</b>	<b>29 689 757 492</b>

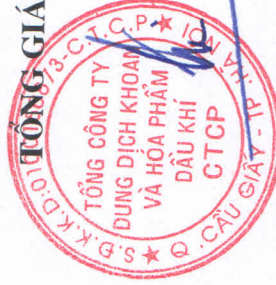
Hà Nội, ngày 20 tháng 10 năm 2014

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

*[Signature]*



*Lên Anh Chi*