

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 31 tháng 12 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		2099 843 165 965	1902 363 474 754
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		496 312 778 350	448 989 852 292
1. Tiền	111	V.01	171 027 935 105	167 128 109 791
2. Các khoản tương đương tiền	112		325 284 843 245	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		736 823 556 409	672 043 832 250
1. Phải thu của khách hàng	131		657 984 237 280	588 610 377 146
2. Trả trước cho người bán	132		81 363 498 847	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	17 416 170 828	10 465 536 352
6. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi(*)	139		-19 940 350 546	-11 855 533 683
IV. Hàng tồn kho	140		829 201 941 700	754 461 869 704
1. Hàng tồn kho	141	V.04	847 193 551 706	754 851 970 311
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149		-17 991 610 006	- 390 100 607
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		37 504 889 506	26 867 920 508
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		9 978 529 720	12 495 733 429
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		20 522 841 605	9 060 815 484
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	466 443 994	1 847 880 035
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		6 537 074 187	3 463 491 560
B - TÀI SẢN DÀI HẠN(200=210+220+240+250+260+269)	200		318 834 839 368	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		266 411 740 570	224 721 229 645
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	226 573 152 644	182 138 667 231
- Nguyên giá	222		381 429 695 863	313 032 123 500
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		-154 856 543 219	-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	24 668 371 912	25 012 541 783
- Nguyên giá	228		27 121 942 841	26 462 373 034
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		-2 453 570 929	-1 449 831 251
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	15 170 216 014	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		13 107 786 597	12 896 439 390
1. Đầu tư vào Công ty con	251			
2. Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết	252		13 107 786 597	12 896 439 390
2.1. Đầu tư vào Công ty liên doanh			13 107 786 597	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		39 315 312 201	41 934 528 307
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	13 904 014 137	19 986 266 033
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.21	25 026 744 481	20 616 340 649
3. Tài sản dài hạn khác	268		384 553 583	1 331 921 625
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100 + 200)	270		2 418 678 005 333	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		1274 699 625 407	1181 349 781 069
I. Nợ ngắn hạn	310		1187 864 071 099	1111 383 846 315
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	449 823 662 130	370 422 040 349
2. Phải trả người bán	312		505 225 467 972	457 603 132 745
3. Người mua trả tiền trước	313		4 748 113 749	2 488 132 144
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	111 235 729 763	69 774 126 393
5. Phải trả người lao động	315		25 707 239 336	19 534 999 640
6. Chi phí phải trả	316	V.17	51 262 851 696	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	19 835 127 412	133 347 492 307
10. Dự phòng phải trả dài hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		20 025 879 041	23 330 741 414
II. Nợ dài hạn	330		86 835 554 308	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	72 269 053 976	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		14 566 500 332	3,826,106,575
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU(400=410+430)	400		919 118 206 069	845 922 844 737
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	916 925 523 040	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		5 243 943 638	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		25 907 905 744	21 245 006 896
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			93 455 588
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		296 103 408 067	243 384 492 411
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		2 192 683 029	965 853 029
1. Nguồn kinh phí	432	V.23	2 192 683 029	965 853 029
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
C - LỢI ÍCH CỦA CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ	439		224 860 173 857	154 643 046 290
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		2 418 678 005 333	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		15 713 142 117	
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược		2 594 703 097	728 693 185
4. Nợ khó đòi đã xử lý		3 843 342 019	2 776 274 239
5. Ngoại tệ các loại		593,389.65	609 776
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

Người lập biểu

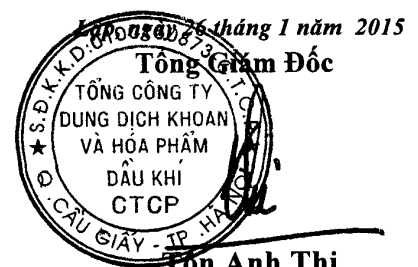


Tạ Đình Khang

Kế toán trưởng



Bùi Tuấn Ngọc



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 IV / 2014

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý IV		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	1 228 841 020 223	1 197 953 168 914	4 581 244 440 860	3 846 929 856 548
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		49 993 018 840	135 758 914 585	294 099 448 552	231 894 323 675
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV (10=01-02)	10		1 178 848 001 383	1 062 194 254 329	4 287 144 992 308	3 615 035 532 873
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	974 936 519 692	882 804 241 446	3 461 918 974 729	3 074 347 690 600
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		203 911 481 691	179 390 012 883	825 226 017 579	540 687 842 273
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	8 029 958 604	7 872 397 908	26 225 447 787	19 150 712 398
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	12 691 409 651	10 046 969 316	51 347 516 358	35 830 269 107
Trong đó : Chi phí lãi vay	23		5 431 099 168	5 536 867 868	26 045 876 534	19 659 506 056
8. Chi phí bán hàng	24		29 917 835 966	20 838 267 421	84 575 530 473	68 713 336 661
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		90 222 022 898	68 099 621 536	303 122 793 431	247 057 574 205
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 -22) - (24 + 25)	30		79 110 171 780	88 277 552 518	412 405 625 104	208 237 374 698
11. Thu nhập khác	31		4 594 785 012	899 206 875	14 639 507 762	9 138 558 955
12. Chi phí khác	32		13 328 209 063	- 2 782 587 683	20 368 738 068	6 259 499 489
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		- 8 733 424 051	3 681 794 558	- 5 729 230 306	2 879 059 466
14. Phần lãi lỗ trong công tác liên doanh , liên kết	45					
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		70 376 747 729	91 959 347 076	406 676 394 798	211 116 434 164
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.32	45 872 277 169	22 032 345 615	125 398 206 296	64 384 861 888
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32	- 12 039 092 225	- 5 176 880 107	- 7 272 256 089	- 10 723 888 400
18. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		36 543 562 785	75 103 881 568	288 550 444 591	157 455 460 676
19. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61		13 937 326 404	28 096 507 479	108 295 286 958	78 915 369 857
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông Công ty mẹ	62		22 606 236 381	47 007 374 089	180 255 157 633	78 540 090 819
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		452	940	3 605	1 571

Người lập biểu

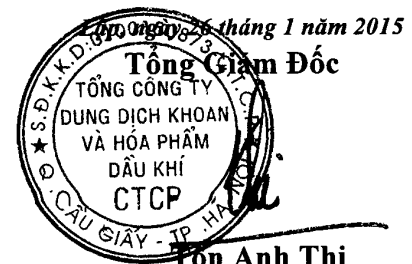


Tạ Đình Khang

Kế toán trưởng



Bùi Tuấn Ngọc



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 IV/2014

ĐVT: VND

STT	Chi 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	406,676,394,798	211,116,434,164
2	Điều chỉnh cho các khoản			
	Khấu hao tài sản cố định	02	25,628,386,752	24,069,714,746
	Các khoản dự phòng	03	25,686,326,262	2,951,593,723
	Lỗi chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04	-1 215 415 932	(418,690,542)
	(Lãi) từ hoạt động đầu tư	05	12,221,354,209	(9,646,975,388)
	Chi phí lãi vay	06	26,045,876,534	19,659,506,056
3	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động	08	495,042,922,623	247,731,582,759
	(Tăng), giảm các khoản phải thu	09	(86,018,713,729)	150,791,540,462
	(Tăng), giảm hàng tồn kho	10	(92,341,581,395)	(193,409,455,154)
	Tăng các khoản phải trả (không bao gồm lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	383,465,376	(66,533,984,952)
	Giảm/(Tăng) chi phí trả trước	12	8,599,455,605	4,394,627,053
	Tiền lãi vay đã trả	13	(26,045,876,534)	(18,158,042,192)
	Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(91,084,870,459)	(64,649,596,197)
	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	27,610,789,361	583,087,264
	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16	(194,820,543,177)	(11,462,141,331)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	41,325,047,671	49,287,617,712
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	(51,052,866,873)	(28,177,303,637)
2	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	197,100,000	325,909,390
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	-	(8,837,514,390)
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	12,221,354,209	9,666,804,024
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(38,634,412,664)	(24,940,604,613)
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	1,782,886,393,044	1,073,629,910,164
3	Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(1,678,178,830,073)	(948,945,909,495)
4	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(60,075,271,920)	(49,835,666,450)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	44,632,291,051	74,848,334,219
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50	47,322,926,058	99,195,347,318
	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	496,312,778,350	448,989,852,292

Người lập biểu

Tạ Đình Khang

Kế toán trưởng

Bùi Tuấn Ngọc



26 tháng 1 năm 2015

Tổng Giám đốc

TỔNG CÔNG TY
DUNG DỊCH KHOAN
VÀ HÓA PHẨM
DẦU KHÍ
CTCP

Tôn Anh Thi

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO HỢP NHẤT

Quý 4 Năm 2014

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

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

Vốn điều lệ 31/12/2014

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 được phân 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 phân 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: VND

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 QĐD- 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: 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**

1. Tiền	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Tiền mặt	3 197 212 054	4 104 175 262
- Tiền gửi ngân hàng	167 830 723 051	163 023 934 529
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương đương tiền	325 284 843 245	281 861 742 501
Cộng	<u>496 312 778 350</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	11 432 322 121	10 465 536 352
Cộng	<u>11 432 322 121</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	21 053 683 087	24 259 458 215
- Công cụ, dụng cụ	1 655 660 413	1 716 828 122
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	14 772 371 039	18 192 892 521
- Thành phẩm	15 244 528 515	17 042 891 431
- Hàng hóa	628 185 117 767	459 624 881 770
- Hàng gửi đi bán	181 120 289 863	167 055 587 011
- Hàng hóa bất động sản		
Cộng giá gốc hàng tồn kho	<u>862 031 650 684</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	366 067 794	407 734 547
- Các khoản khác phải thu nhà nước	100 376 200	1 440 145 488
- Thuế xuất khẩu		
- Thuế GTGT được khấu trừ	20 522 841 605	9 060 815 484
Cộng	<u>20 989 285 599</u>	<u>10 908 695 519</u>

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

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
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	4 021 397 721	16 413 712 580		179 925 200		20 615 035 501
Đầu tư XDCB hoàn thành	3 208 322 229	7 257 985 109	1 638 559 987	212 580 000	36 667 784 892	48 985 232 217
Tăng khác : Phân loại lại	100 470 625	694 813 367	143 657 953	13 992 103		952 934 048
Chuyển sang BDS đầu tư						
Thanh lý ,nhượng bán		118 137 023	1 488 287 905			1 606 424 928
Giảm khác : Phân loại lại	498 542 297	50 662 178				549 204 475
Số dư cuối năm	151 324 858 659	136 989 454 955	5 999 431 773	50 371 714 584	36 744 235 892	381 429 695 863
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	8 472 044 643	8 885 906 239	3 466 787 241	637 481 954	3 164 409 205	24 626 629 282
Tăng khác	719 144 335	458 367 850	127 878 759	9 086 316		1 314 477 260
Chuyển sang BDS đầu tư						
Thanh lý ,nhượng bán		83 679 066	1 488 287 905			1 571 966 971
Giảm khác : phân loại lại		406 052 621				406 052 621
Số dư cuối năm	54 879 725 027	64 210 163 713	28 872 949 717	3 685 928 373	3 207 776 389	154 856 543 219
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	96 445 133 632	72 779 291 242	-22 873 517 944	46 685 786 211	33 536 459 503	226 573 152 644

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				1 877 500 000		1 877 500 000
- tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác :				118 559 022		118 559 022
- Thanh lý, nhượng bán						
Giảm khác	1 336 489 215					1 336 489 215
Số dư cuối năm	24 657 551 024			2 464 391 817		27 121 942 841
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	639 441 505			362 315 965		1 001 757 470
- Tăng khác :				1 982 208		1 982 208
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm	1 955 790 325			497 780 604		2 453 570 929
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	22 701 760 699			1 966 611 213		24 668 371 912

* 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 :

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		
- Tổng số chi phí xây dựng cơ bản dở dang	15 170 216 014	17 570 020 631
Trong đó		
<i>Kho hóa chất tại Dung Quất</i>		2 478 187 336
<i>Nhà máy Hóa phẩm Dầu khí Cái Mép</i>	14 737 397 969	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	162 745 318	
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	13 107 786 597	12 896 439 390
Công ty liên doanh VTS	13 107 786 597	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	13 904 014 137	19 986 266 033
Cộng	13 904 014 137	19 986 266 033
15. Vay và nợ ngắn hạn	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Vay ngắn hạn	430 191 747 731	351 246 290 027
- Vay dài hạn đến hạn trả	19 631 914 399	19 175 750 322
Cộng	449 823 662 130	370 422 040 349
16. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Thuế GTGT	961 620 950	5 353 830 814
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu		269 611 177
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		48 166 129
- Thuế xuất, nhập khẩu		60 379 031 569
- Thuế TNDN	54 442 185 579	2 401 509 852
- Thuế TNCN	3 895 240 591	367 748 970
- Thuế tài nguyên		
- Thuế nhà đất		
- Tiền thuê đất		
- Các loại thuế khác	51 936 682 643	879 427 942
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		74 799 940
Cộng	111 235 729 763	69 774 126 393
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

51 262 851 696 34 883 181 323
51 262 851 696 **34 883 181 323**

Cộng

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

Cuối kỳ **Đầu năm**
66 433 524 115 531 938
- 54 074 895 11 491 398

1 291 414 917 1 375 036 037
18 531 353 866 131 845 432 934
19 835 127 412 **133 347 492 307**

Cộng

19. Phải trả dài hạn nội bộ

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

Cuối kỳ **Đầu năm**

Cộng

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

Cuối kỳ **Đầu năm**
72 269 053 976 66 139 828 179
72 269 053 976 66 139 828 179

14 566 500 332 3 826 106 575

14 566 500 332 3 826 106 575
86 835 554 308 **69 965 934 754**

Cộng

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 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

Cuối kỳ **Đầu năm**

25 026 744 481 20 616 340 649

22. Vốn chủ sở hữu**a. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

- Vốn góp của nhà nước

<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
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

25 907 905 744	21 245 006 896
----------------	----------------

- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

	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

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm

- Chi sự nghiệp

- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm

<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
2,192,683,029	965,853,029

24. Tài sản thuê ngoài**Cuối kỳ****Đầu 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 HĐ SXKD**25. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ****Năm nay****Năm trước****4 581 244 440 860****3 846 929 856 548**

* Trong đó:

+ Doanh thu bán hàng

4 031 323 818 920

3 437 266 682 602

+ Doanh thu cung cấp dịch vụ

549 920 621 940

409 663 173 946

+ Doanh thu hợp đồng xây dựng

26. Các khoản giảm trừ doanh thu**294 099 448 552****231 894 323 675**

* Trong đó:

+ Chiết khấu thương mại

2 531 126

+ Giảm giá hàng bán

322 006 466

+ Hàng bán bị trả lại

285 671 537 387

229 656 870 623

+ Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)

+ Thuế tiêu thụ đặc biệt

+ Thuế xuất khẩu

8 105 904 699

2 234 921 926

27. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ**4 287 144 992 308****3 615 035 532 873**

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

3 737 224 370 368

3 205 372 358 927

+ Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ

549 920 621 940

409 663 173 946

+ Doanh thu thuần hợp đồng xây dựng

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

- Giá vốn của hàng hóa đã bán

3 112 341 417 600

2 878 992 538 622

- Giá vốn của thành phẩm đã bán

- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp

349 577 557 129

195 355 151 978

- 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**3 461 918 974 729****3 074 347 690 600****29. Doanh thu hoạt động tài chính****Năm nay****Năm trước**

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay

18 099 462 101

9 666 804 024

- 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	1 725 306 474	3 863 158 807
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	563 521 812	443 299 042
- Lãi bán hàng trả chậm	5 836 914 434	
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	242 966	5 177 450 525
Cộng	<u>26 225 447 787</u>	<u>19 150 712 398</u>

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
30. Chi phí tài chính		
- Lãi tiền vay	26 045 876 534	19 659 506 056
- Chi phí hoạt động tài chính	318 542 537	5 666 600 000
- 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	14 283 365 012	24 608 500
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	3 456 983 293	8 956 256 149
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Chi phí tài chính khác	7 242 748 982	1 523 298 402
Cộng	<u>51 347 516 358</u>	<u>35 830 269 107</u>

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
31. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	125 398 206 296	64 384 861 888
- Điều chỉnh CP thuế TNDN của các năm trước vào CP thuế TNDN hiện hành năm nay		
- Tổng CP thuế TNDN hiện hành	<u>125 398 206 296</u>	<u>64 384 861 888</u>

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
32. Chi phí thuế TNDN hoãn lại		
- CP thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế	- 7 272 256 089	- 10 723 888 400
- 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		

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
33. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố		
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	1 492 777 939 904	1 200 240 326 901
- Chi phí nhân công	169 083 613 804	142 266 141 588
- Chi phí khấu hao TSCĐ	25 628 386 752	24 069 714 746
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	1 918 527 117 511	1 952 813 511 777
- Chi phí khác bằng tiền	153 396 662 392	54 682 732 034
Cộng	<u>3 759 413 720 363</u>	<u>3 374 072 427 046</u>

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

