

TẬP ĐOÀN DẦU KHÍ VIỆT NAM
TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY LẮP DẦU KHÍ VIỆT NAM
CÔNG TY CP XÂY DỰNG CÔNG NGHIỆP VÀ DÂN DỤNG DẦU KHÍ

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ II - 2016

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2016

Đơn vị tính: Đồng

| CHỈ TIÊU | s | TM | SỐ CUỐI KỲ 30/06/2016 | SỐ ĐẦU NĂM 01/01/2016 |
|---|------------|--------------|--------------------------|--------------------------|
| A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110+120+130+140+150) | 100 | | 818,945,029,428 | 927,756,734,979 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | VI.1 | 91,244,086,256 | 78,916,392,024 |
| 1. Tiền { TK (111 + 112 + 113) } | 111 | | 6,244,086,256 | 18,916,392,024 |
| 2. Các khoản tương đương tiền (TK 121) | 112 | | 85,000,000,000 | 60,000,000,000 |
| II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | VI.2 | | - |
| 1. Chứng khoán kinh doanh (TK 121;128) | 121 | | | |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn (*) | 122 | | | |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 123 | | | |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 526,129,605,410 | 647,894,190,591 |
| 1. Phải thu khách hàng (TK 131) | 131 | VI.3 | 327,502,769,102 | 357,072,155,914 |
| 2. Trả trước cho người bán (TK 331) | 132 | | 5,681,353,011 | 10,103,291,982 |
| 3. Phải thu nội bộ (TK 136) | 133 | | | |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD | 134 | VI.3 | 204,702,396,088 | 292,616,042,983 |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn | 135 | | | |
| 6. Các khoản phải thu khác (TK 1385;1388;141;334;338) | 136 | VI.4 | 34,850,596,698 | 34,710,209,201 |
| 7. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*) | 137 | | (46,607,509,489) | (46,607,509,489) |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | VI.5 | | |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 200,857,060,681 | 199,180,650,264 |
| 1. Hàng tồn kho (TK 151;152;153;154;155;156;157) | 141 | VI.7 | 200,857,060,681 | 199,180,650,264 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | | |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 714,277,081 | 1,765,502,100 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | VI.13 | 714,277,081 | 1,765,502,100 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ (TK 133) | 152 | VI.14 | | |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước (TK 333) | 153 | | | |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 154 | | | |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác (TK 1381) | 155 | | | |
| B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210+220+240+250+260) | 200 | | 353,061,102,074 | 315,747,830,518 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | - | - |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | | | |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn | 212 | | | |
| 3. Vốn kinh doanh ở Đơn vị trực thuộc | 213 | | | |
| 4. Phải thu nội bộ dài hạn | 214 | | | |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn | 215 | | | |
| 6. Phải thu dài hạn khác (TK 138;244;338) | 216 | | | |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | | |
| II. Tài sản cố định | 220 | VI.9 | 41,383,296,895 | 45,765,200,780 |

| CHỈ TIÊU | s | TM | SỐ CUỐI KỲ 30/06/2016 | SỐ ĐẦU NĂM 01/01/2016 |
|--|------------|--------------|--------------------------|--------------------------|
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | | 41,383,296,895 | 45,765,200,780 |
| - Nguyên giá (TK 211) | 222 | | 123,256,140,123 | 123,256,140,123 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) (TK 2141) | 223 | | (81,872,843,228) | (77,490,939,343) |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | | | - |
| - Nguyên giá (TK 212) | 225 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) (2142) | 226 | | | |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | | | - |
| - Nguyên giá (TK 213) | 228 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) (TK 2143) | 229 | | | |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | VI.12 | - | 4,675,928,338 |
| - Nguyên giá | 231 | | | 4,837,167,246 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 232 | | | (161,238,908) |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | | 288,993,250,143 | 237,412,433,022 |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | VI.8 | 2,528,971,570 | 2,528,971,570 |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang (TK 241) | 242 | VI.8 | 286,464,278,573 | 234,883,461,452 |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 15,149,661,547 | 15,149,661,547 |
| 1. Đầu tư vào công ty con (TK 221) | 251 | | | |
| 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh (TK222;223) | 252 | | | |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (TK 228) | 253 | | 15,837,200,000 | 15,837,200,000 |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*) | 254 | | (687,538,453) | (687,538,453) |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | | | |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 7,534,893,489 | 12,744,606,831 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | VI.13 | 7,534,893,489 | 12,744,606,831 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | | | |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn | 263 | | | |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 268 | | | |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200) | 270 | | 1,172,006,131,502 | 1,243,504,565,497 |
| C - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330) | 300 | | 852,186,145,871 | 900,997,257,316 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 790,217,175,679 | 888,431,526,428 |
| 1. Phải trả người bán (TK 331) | 311 | VI.16 | 237,536,589,396 | 235,958,091,535 |
| 2. Người mua trả tiền trước (TK 131) | 312 | VI.16 | 69,690,702,079 | 51,007,811,824 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước (TK 333) | 313 | VI.17 | 3,328,179,974 | 8,150,794,878 |
| 4. Phải trả công nhân viên, người lao động (TK 334) | 314 | | 4,658,161,052 | 12,961,541,063 |
| 5. Chi phí phải trả (TK 335) | 315 | VI.18 | 26,658,504,741 | 55,336,771,894 |
| 6. Phải trả nội bộ (TK 336) | 316 | | | |
| 7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 317 | | | |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | | | 275,538,654 |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác (TK138;338;344;141) | 319 | VI.19 | 65,527,991,736 | 25,086,472,009 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | VI.15 | 378,985,286,031 | 498,102,010,728 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | | |
| 12. Quỹ khen thưởng phúc lợi | 322 | | 3,831,760,670 | 1,552,493,843 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | | | |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324 | | | |

| CHỈ TIÊU | s | TM | SỐ CUỐI KỲ 30/06/2016 | SỐ ĐẦU NĂM 01/01/2016 |
|---|------------|--------------|--------------------------|--------------------------|
| II. Nợ dài hạn | 330 | VI.19 | 61,968,970,192 | 12,565,730,888 |
| 1. Phải trả người bán dài hạn (TK 331) | 331 | | | |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn | 332 | | 50,000,000,000 | |
| 3. Chi phí phải trả dài hạn | 333 | | | |
| 4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh | 334 | | | |
| 5. Phải trả nội bộ dài hạn | 335 | | | |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn (TK 3387) | 336 | | | |
| 7. Phải trả dài hạn khác | 337 | | | |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn (TK 341; 342) | 338 | | | |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi | 339 | | | |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi | 340 | | | |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 341 | | | |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn | 342 | | 11,968,970,192 | 12,565,730,888 |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ (TK 356) | 343 | | | |
| D - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430) | 400 | | 319,819,985,631 | 342,507,308,181 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | VI.25 | 319,819,985,631 | 342,507,308,181 |
| 1. Vốn góp của Chủ sở hữu (TK 411) | 411 | | 300,000,000,000 | 300,000,000,000 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411a | | | |
| - Cổ phiếu ưu đãi | 411b | | | |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | | |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | 413 | | | |
| 4. Vốn khác của Chủ sở hữu | 414 | | | |
| 5. Cổ phiếu quỹ (*) | 415 | | | |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản (TK 412) | 416 | | | |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái (TK 413) | 417 | | | |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển (TK 414) | 418 | | 14,519,193,263 | 11,409,402,716 |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp (TK 417) | 419 | | | |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 420 | | | - |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối (TK 421) | 421 | | 5,300,792,368 | 31,097,905,465 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | | |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | 5,300,792,368 | 31,097,905,465 |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 422 | | | |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | | - |
| 1. Nguồn kinh phí (TK 461) | 431 | | | |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 432 | | | |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = A+B+C) | 440 | | 1,172,006,131,502 | 1,243,504,565,497 |

NGƯỜI LẬP BIỂU


Trần Thị Thanh Huê

KẾ TOÁN TRƯỞNG


LÊ NGỌC HOÀNG

Vũng Tàu, Ngày 20 tháng 7 năm 2016

THỦ TRƯỞNG ĐƠN VỊ




**GIÁM ĐỐC
HỒ SỸ HOÀNG**

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH QUÝ II NĂM 2016

Đơn vị tính: đồng

| Stt | Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Năm nay | | Năm trước | |
|------|---|-------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | | | | Quý II năm 2016 | Lũy kế | Quý II năm 2015 | Lũy kế |
| 1 | Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | VII.1 | 161,975,088,016 | 267,024,702,734 | 310,132,035,368 | 616,462,107,105 |
| 2 | Các khoản giảm trừ | 02 | | | - | | - |
| 3 | Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 10 | | 161,975,088,016 | 267,024,702,734 | 310,132,035,368 | 616,462,107,105 |
| 4 | Giá vốn hàng bán | 11 | VII.3 | 140,134,276,727 | 230,963,089,881 | 274,519,422,126 | 565,605,447,386 |
| 5 | Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 20 | | 21,840,811,289 | 36,061,612,853 | 35,612,613,242 | 50,856,659,719 |
| 6 | Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VII.4 | 560,674,452 | 1,065,408,420 | 945,368,982 | 2,119,612,611 |
| 7 | Chi phí hoạt động tài chính | 22 | VII.5 | 7,773,003,164 | 14,742,618,594 | 6,690,790,759 | 9,578,227,615 |
| | <i>Trong đó : Chi phí Lãi vay</i> | 23 | | 7,773,003,164 | 14,742,618,594 | 6,690,790,759 | 9,578,227,615 |
| 8 | Chi phí bán hàng | 24 | | | - | | |
| 9 | Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | VII.8 | 8,456,715,356 | 15,526,334,892 | 12,009,413,040 | 20,633,785,320 |
| 10 | Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh | 30 | | 6,171,767,221 | 6,858,067,787 | 17,857,778,425 | 22,764,259,395 |
| 11 | Thu nhập khác | 31 | | 4,000 | 4,000 | 44,596,120 | 399,141,575 |
| 12 | Chi phí khác | 32 | VII.7 | 27,074,809 | 54,550,189 | 2,902,190,620 | 2,940,112,649 |
| 13 | Lợi nhuận khác | 40 | | (27,070,809) | (54,546,189) | (2,857,594,500) | (2,540,971,074) |
| 14 | Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 50 | VII.10 | 6,144,696,412 | 6,803,521,598 | 15,000,183,925 | 20,223,288,321 |
| | Chi phí loại trừ tính thuế TNDN | | | 27,065,809 | 27,065,809 | 4,600,970,195 | 5,569,387,731 |
| 15 | Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | 51 | | 1,357,787,689 | 1,502,729,230 | 5,458,797,027 | 6,820,931,852 |
| 16 | Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | 52 | | | | | |
| 17 | Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp | 60 | | 4,786,908,723 | 5,300,792,368 | 9,541,386,898 | 13,402,356,469 |
| 17.1 | Lợi ích của cổ đông thiểu số | | | | | | |
| 17.2 | Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp của cổ đông công ty mẹ | | | | | | |
| 18 | Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*) | 70 | | | | | |
| 19 | Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*) | 71 | | | | | |

NGƯỜI LẬP BIỂU

[Signature]
Trần Thị Thanh Huệ

KẾ TOÁN TRƯỞNG

[Signature]
LÊ NGỌC HOÀNG
Page 1 of 1

Vũng Tàu, Ngày 20 tháng 7 năm 2016

THỦ TRƯỞNG ĐƠN VỊ



[Signature]
GIÁM ĐỐC
HỒ SỸ HOÀNG

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
NĂM 2016
(Theo phương pháp gián tiếp)

Đơn vị tính: đồng

| Chỉ tiêu | Mã số | Kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2016 đến 30/06/2016 | Kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2015 đến 30/06/2015 |
|---|-----------|--|--|
| I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 01 | 6,803,521,598 | 20,223,288,321 |
| 2. Điều chỉnh các khoản khác | | | |
| Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư | 02 | 4,381,903,885 | 4,383,695,931 |
| Các khoản dự phòng | 03 | | 14,834,323,535 |
| Lãi lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện | 04 | | |
| Lãi/Lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | (9,306,579,662) | (2,447,574,866) |
| Chi phí lãi vay | 06 | 14,742,618,594 | 9,578,227,615 |
| 3. Lợi nhuận kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 08 | 16,621,464,415 | 46,571,960,536 |
| (Tăng)/giảm các khoản phải thu | 09 | 111,765,687,820 | (143,247,452,439) |
| (Tăng)/giảm hàng tồn kho | 10 | (1,676,410,417) | 88,014,397,267 |
| Tăng/Giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) | 11 | 29,470,650,203 | (298,170,063,381) |
| Tăng/Giảm chi phí trả trước | 12 | 6,260,938,361 | (14,602,211,252) |
| Tiền lãi vay đã trả | 13 | (14,913,025,829) | (9,406,735,937) |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 14 | (4,565,556,706) | (9,085,553,189) |
| Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh | 15 | (1,945,618,418) | (257,990,000) |
| Tiền thu khác cho hoạt động kinh doanh | 16 | 13,000,000 | 17,700,000 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | 141,031,129,429 | (340,165,948,395) |
| II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ | | | |
| 1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác | 21 | (17,383,381,377) | (1,236,863,636) |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác | 22 | 6,669,859,680 | 354,545,455 |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | | |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các c.cụ nợ của đvị khác | 24 | | |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | | |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | | |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | 1,126,811,197 | 1,906,487,611 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | (9,586,710,500) | 1,024,169,430 |
| 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 chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã phát hành | 32 | | |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được | 33 | 271,196,632,293 | 465,986,554,347 |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | (390,313,356,990) | (366,674,468,481) |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 | | |
| 6. Tiền cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | 0 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | (119,116,724,697) | 99,312,085,866 |
| Lưu chuyển tiền và tương đương tiền thuần trong kỳ (20+30+40) | 50 | 12,327,694,232 | (239,829,693,099) |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | 78,916,392,024 | 350,237,158,131 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61) | 70 | 91,244,086,256 | 110,407,465,032 |

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

[Signature]
Đỗ Thị Minh Huệ

[Signature]
LÊ NGỌC HOÀNG
Page 1 of 1

Ngày 20 tháng 7 năm 2016
THỦ TRƯỞNG ĐƠN VỊ
GIÁM ĐỐC
HỒ SỸ HOÀNG

[Signature]

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

KỶ NÀY TỪ NGÀY: 01-04-2016 ĐẾN NGÀY: 30-06-2016

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Xây dựng Công nghiệp và Dân dụng Dầu khí (gọi tắt là “Công ty”) là công ty cổ phần được thành lập tại Việt Nam theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 3500832971 ngày 26 tháng 11 năm 2009 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu cấp.

Vốn điều lệ của Công ty là 300.000.000.000 VND, được chia thành 30.000.000 cổ phần phổ thông, mỗi cổ phần có mệnh giá là 10.000 VND.

Tổng số nhân viên của Công ty tại ngày 30 tháng 06 năm 2016: 513 người (tại ngày 31 tháng 12 năm 2015: 592 người).

Ngành nghề kinh doanh và hoạt động chính

Ngành nghề kinh doanh của Công ty là:

Xây dựng công nghiệp dân dụng;

- Xây dựng các công trình hạ tầng, cầu, cảng, đầu tư kinh doanh địa ốc, hạ tầng phụ trợ;
- Đầu tư xây dựng các cơ sở sản xuất công nghiệp, năng lượng, sản xuất kinh doanh vật liệu;
- Đầu tư xây lắp các công trình chuyên ngành dầu khí; và
- đầu tư Xây dựng kinh doanh khu đô thị.

Hoạt động chính của Công ty là xây dựng các công trình công nghiệp và dân dụng.

Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

Do đặc điểm hoạt động của Công ty chủ yếu làm trong lĩnh vực xây lắp, Công ty không có chu kỳ sản xuất kinh doanh cố định mà phụ thuộc vào từng hợp đồng, dự án mà Công ty thực hiện.

Thuyết minh về khả năng so sánh thông tin trên báo cáo tài chính

Như đã trình bày tại Thuyết minh số 3, kể từ ngày 01 tháng 01 năm 2015 Công ty đã áp dụng Thông tư số 200/2014/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 22 tháng 12 năm 2014 (“Thông tư 200”), hướng dẫn chế độ kế toán cho doanh nghiệp. Thông tư này có hiệu lực cho năm tài chính bắt đầu vào hoặc sau ngày 01 tháng 01 năm 2015. Thông tư 200 thay thế cho các quy định về chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 3 năm 2006 của Bộ Tài chính và Thông tư số 244/2009/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2009 của Bộ Tài chính. Tuy nhiên, việc áp dụng Thông tư 200 không có ảnh hưởng trọng yếu đến tính so sánh của các số liệu trên báo cáo tài chính.

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

Đơn vị tiền tệ: Báo cáo tài chính kèm theo được trình bày bằng Đồng Việt Nam (VND), theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

Báo cáo tài chính kèm theo không nhằm phản ánh tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ theo các nguyên tắc và thông lệ kế toán được chấp nhận chung tại các nước khác ngoài Việt Nam.

Kỳ kế toán



Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12.

Báo cáo tài chính quý II năm 2016 được lập cho kỳ kế toán từ ngày 01 tháng 04 năm 2016 đến ngày 30 tháng 06 năm 2016.

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

Chế độ kế toán áp dụng: Ngày 22 tháng 12 năm 2014, Bộ Tài chính đã ban hành Thông tư số 200/2014/TT-BTC (“Thông tư 200”) hướng dẫn chế độ kế toán cho doanh nghiệp. Thông tư này có hiệu lực cho năm tài chính bắt đầu vào hoặc sau ngày 01 tháng 01 năm 2015. Thông tư 200 thay thế cho các quy định về chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 3 năm 2006 của Bộ Tài chính và Thông tư số 244/2009/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2009 của Bộ Tài chính. Ban Giám đốc đã áp dụng Thông tư 200 trong việc lập và trình bày báo cáo tài chính cho kỳ hoạt động từ ngày 01 tháng 04 năm 2016 đến ngày 30 tháng 06 năm 2016.

Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Việc lập báo cáo tài chính tuân thủ theo chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính yêu cầu Ban Giám đốc phải có những ước tính và giả định ảnh hưởng đến số liệu báo cáo về công nợ, tài sản và việc trình bày các khoản công nợ và tài sản tiềm tàng tại ngày lập báo cáo tài chính cũng như các số liệu báo cáo về doanh thu và chi phí trong suốt kỳ kế toán. Mặc dù các ước tính kế toán được lập bằng tất cả sự hiểu biết của Ban Giám đốc, số thực tế phát sinh có thể khác với các ước tính, giả định đặt ra.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

Công cụ tài chính

Ghi nhận ban đầu

Tài sản tài chính: Tại ngày ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính được ghi nhận theo giá gốc cộng các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc mua sắm tài sản tài chính đó. Tài sản tài chính của Công ty bao gồm tiền và các khoản tương đương tiền, các khoản phải thu khách hàng, phải thu khác và các khoản đầu tư dài hạn khác

Công nợ tài chính: Tại ngày ghi nhận ban đầu, công nợ tài chính được ghi nhận theo giá gốc cộng các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc phát hành công nợ tài chính đó. Công nợ tài chính của Công ty bao gồm các khoản phải trả người bán, phải trả khác, chi phí phải trả và các khoản vay.

Đánh giá lại sau lần ghi nhận ban đầu

Hiện tại, chưa có quy định về đánh giá lại công cụ tài chính sau ghi nhận ban đầu

Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, các khoản tiền gửi không kỳ hạn, các khoản đầu tư ngắn hạn, có khả năng thanh khoản cao, dễ dàng chuyển đổi thành tiền và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị.

Nợ phải thu

Nợ phải thu là số tiền có thể thu hồi của khách hàng hoặc các đối tượng khác. Nợ phải thu được trình bày theo giá trị ghi sổ trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi.

Dự phòng phải thu khó đòi được trích lập cho những khoản nợ phải thu đã quá hạn thanh toán từ sáu tháng trở lên, hoặc các khoản phải thu mà người nợ khó có khả năng thanh toán do bị thanh lý, phá sản hay các khó khăn tương tự.

Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí lao động trực tiếp và chi phí sản xuất chung, nếu có, để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá gốc của hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền. Giá trị thuần có thể thực hiện được được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm cùng chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh.

Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư

Tài sản cố định hữu hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính, cụ thể như sau:

Từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016

| | Số năm |
|------------------------|---------|
| Nhà cửa, vật kiến trúc | 10 - 12 |
| Máy móc, thiết bị | 3 - 15 |
| Phương tiện vận tải | 4 - 10 |
| Thiết bị văn phòng | 3 - 10 |

Các khoản lãi, lỗ phát sinh khi thanh lý, bán tài sản là chênh lệch giữa thu nhập từ thanh lý và giá trị còn lại của tài sản và được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

Bất động sản đầu tư

Bất động sản đầu tư bao gồm quyền sử dụng đất và nhà xưởng, vật kiến trúc do Công ty nắm giữ nhằm mục đích thu lợi từ việc cho thuê.

Bất động sản đầu tư cho thuê được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá của bất động sản đầu tư được mua bao gồm giá mua và các chi phí liên quan trực tiếp như phí dịch vụ tư vấn về luật pháp liên quan, thuế trước bạ và chi phí giao dịch liên quan khác. Nguyên giá bất động sản đầu tư tự xây là giá trị quyết toán công trình hoặc các chi phí liên quan trực tiếp của bất động sản đầu tư.

Bất động sản đầu tư cho thuê được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trên thời gian hữu dụng ước tính trong vòng 25 năm.

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Các tài sản đang trong quá trình xây dựng phục vụ mục đích sản xuất, cho thuê, quản trị hoặc cho bất kỳ mục đích nào khác được ghi nhận theo giá gốc. Chi phí này bao gồm chi phí dịch vụ và chi phí lãi vay có liên quan phù hợp với chính sách kế toán của Công ty. Việc tính khấu hao của các tài sản này được áp dụng giống như với các tài sản khác, bắt đầu từ khi tài sản ở vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư tài chính được ghi nhận bắt đầu từ ngày mua khoản đầu tư và được xác định giá trị ban đầu theo nguyên giá và các chi phí liên quan đến giao dịch mua các khoản đầu tư. Tại các kỳ hoạt động tiếp theo, các khoản đầu tư được xác định theo nguyên giá trừ các khoản giảm giá đầu tư.

Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính được trích lập theo các quy định về kế toán hiện hành.

Các khoản trả trước

Chi phí trả trước bao gồm các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ kế toán. Chi phí trả trước bao gồm lợi thế kinh doanh của các lô đất được góp vốn từ Công ty mẹ khi cổ phần hóa Công ty và giá trị công cụ, dụng cụ và linh kiện loại nhỏ đã xuất dùng, được coi là có khả năng đem lại lợi ích kinh tế trong tương lai cho Công ty với thời hạn từ một năm trở lên. Các công cụ, dụng cụ và linh kiện loại nhỏ đã xuất dùng nêu trên được vốn hóa dưới hình thức các khoản trả trước dài hạn và được phân bổ vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, sử dụng phương pháp đường thẳng trong vòng 2 năm đến 3 năm theo các quy định kế toán hiện hành.

Chi phí phải trả

Các khoản chi phí phải trả phát sinh từ các ước tính kế toán do chi phí tập hợp chưa đầy đủ tại ngày nghiệm thu khối lượng hoàn thành. Các khoản chi phí trích trước này sẽ đảm bảo rằng công trình được tập hợp đầy đủ chi phí trong trường hợp các phần công việc của công trình đã hoàn thành nhưng chưa được quyết toán với nhà thầu phụ, nhà cung cấp hoặc các tổ đội thi công. Việc trích trước chi phí công trình tuân theo các quy định hiện hành về kế toán.

Các khoản dự phòng phải trả



Các khoản dự phòng phải trả được ghi nhận khi Công ty có nghĩa vụ nợ hiện tại do kết quả từ một sự kiện đã xảy ra, và Công ty có khả năng phải thanh toán nghĩa vụ này. Các khoản dự phòng được xác định trên cơ sở ước tính của Ban Giám đốc về các khoản chi phí cần thiết để thanh toán nghĩa vụ nợ này tại ngày kết thúc kỳ hoạt động.

Ghi nhận doanh thu

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn tất cả năm (5) điều kiện sau:

- (a) Công ty đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa cho người mua;
- (b) Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- (c) Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- (d) Công ty sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng; và
- (e) Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Doanh thu của giao dịch về cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp giao dịch về cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phân công việc đã hoàn thành tại ngày của bảng cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn tất cả bốn (4) điều kiện sau:

- (a) Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- (b) Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- (c) Xác định được phần công việc đã hoàn thành tại ngày của bảng cân đối kế toán; và
- (d) Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Doanh thu từ hợp đồng xây dựng của Công ty được ghi nhận theo chính sách kế toán của Công ty về hợp đồng xây dựng. Lãi tiền gửi được ghi nhận trên cơ sở dồn tích, được xác định trên số dư các tài khoản tiền gửi và lãi suất áp dụng. Lãi từ các khoản đầu tư được ghi nhận khi Công ty có quyền nhận khoản lãi.

Hợp đồng xây dựng

Hợp đồng xây dựng quy định nhà thầu được thanh toán theo giá trị khối lượng thực hiện, khi kết quả thực hiện hợp đồng xây dựng được xác định một cách đáng tin cậy và được khách hàng xác nhận, thì doanh thu và chi phí liên quan đến hợp đồng được ghi nhận tương ứng với phần công việc đã hoàn thành được khách hàng xác nhận trong năm và được phản ánh trên hóa đơn đã lập.

Khi kết quả thực hiện hợp đồng xây dựng không thể được ước tính một cách đáng tin cậy, doanh thu chỉ được ghi nhận tương đương với chi phí của hợp đồng đã phát sinh mà việc được hoàn trả là tương đối chắc chắn.

Tất cả các chi phí lãi vay được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.

Thuế

Thuế thu nhập doanh nghiệp thể hiện tổng giá trị của số thuế phải trả hiện tại và số thuế hoãn lại.

Số thuế phải trả hiện tại được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong kỳ. Thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận thuần được trình bày trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh vì thu nhập chịu thuế không bao gồm các khoản thu nhập hay chi phí tính thuế hoặc được khấu trừ trong các năm khác (bao gồm cả lỗ mang sang, nếu có) và ngoài ra không bao gồm các chi tiêu không chịu thuế hoặc không được khấu trừ.

Thuế thu nhập hoãn lại được tính trên các khoản chênh lệch giữa giá trị ghi sổ và cơ sở tính thuế thu nhập của các khoản mục tài sản hoặc công nợ trên báo cáo tài chính và được ghi nhận theo phương pháp bảng cân đối kế toán. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phải được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời còn tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để khấu trừ các khoản chênh lệch tạm thời.

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho kỳ tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và chỉ ghi vào vốn chủ sở hữu khi khoản thuế đó có liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

000
CỘNG
CỔ
DỰNG
VÀ D
D
TÀI

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và nợ thuế thu nhập hoãn lại phải trả được bù trừ khi Công ty có quyền hợp pháp để bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hiện hành với thuế thu nhập hiện hành phải nộp và khi các tài sản thuế thu nhập hoãn lại và nợ thuế thu nhập hoãn lại phải trả liên quan tới thuế thu nhập doanh nghiệp được quản lý bởi cùng một cơ quan thuế và Công ty có dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuần.

Việc xác định thuế thu nhập của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

Các loại thuế khác được áp dụng theo các luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

329
GTY
PHÁ
CÔN
ÁN T
ẤU
/T.F

| Chỉ tiêu | 30/06/2016 | 01/01/2016 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán | | |
| 1. Tiền mặt và các khoản tương đương tiền | | |
| - Tiền mặt | 898,087,607 | 263,647,498 |
| - Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn | 5,345,998,649 | 18,652,744,526 |
| - Các khoản tương đương tiền | 85,000,000,000 | 60,000,000,000 |
| Cộng | 91,244,086,256 | 78,916,392,024 |

| Chỉ tiêu | 30/06/2016 | 01/01/2016 |
|--|------------------------|------------------------|
| 3. Phải thu của khách hàng | | |
| a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn | 97,963,812,929 | 133,595,621,043 |
| Công ty Cổ phần Phát triển Đầu tư Thái Sơn - B.QP | 34,703,303,487 | 32,374,999,999 |
| Cty CP Điều dưỡng DL Vũng Tàu : Nhà ĐD Du lịch Bãi sau | 3,580,160,925 | 3,580,160,925 |
| Công an tỉnh Bà Rịa Vũng Tàu - CT Trại tạm giam | 3,576,692,000 | 3,571,692,000 |
| - Các khoản phải thu khách hàng khác | 56,103,656,517 | 94,068,768,119 |
| b) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng) | 434,241,352,261 | 516,092,577,854 |
| Liên doanh Việt - Nga Vietsovpetro | 64,011,954,842 | 64,011,954,843 |
| Tổng Công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Việt Nam | 297,249,747,047 | 306,744,434,907 |
| Công ty CP Xây lắp Đường ống Bể chứa | 5,094,888,072 | 0 |
| Tổng công ty CP Dịch vụ Tổng hợp Dầu khí | 12,669,946,100 | 81,269,955,899 |
| Trường Cao đẳng nghề Dầu khí | 0 | 5,638,766,005 |
| Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây lắp Dầu khí Sài Gòn | 27,300,469,925 | 27,300,469,925 |
| Công ty Cổ phần Chế tạo Giàn khoan Dầu khí | 9,387,628,964 | 9,387,628,964 |
| Công ty Cổ phần Đầu tư Hạ tầng và Đô thị Dầu khí | 8,917,182,475 | 8,917,182,475 |
| Tổng Công ty Khí Việt Nam - Công ty Cổ phần | 7,541,190,210 | 7,541,190,210 |
| Cty CP Đầu tư Xây dựng Thương mại Dầu khí - IDICO | - | 3,212,650,000 |
| Công ty Cổ phần Thiết bị Nội ngoại thất Dầu khí | 2,068,344,626 | 2,068,344,626 |
| TỔNG CỘNG | 532,205,165,190 | 649,688,198,897 |

| Chỉ tiêu | 30/06/2016 | 01/01/2016 |
|---|----------------|----------------|
| 4. Phải thu ngắn hạn khác | | |
| Tạm ứng | 7,539,069,299 | 6,890,299,912 |
| Công ty Cổ phần Điều dưỡng Du lịch Vũng Tàu | 3,268,873,511 | 3,268,873,511 |
| Công ty CP ĐT& XL Dầu khí Sài Gòn (PVC-SG) | 21,447,520,000 | 21,447,520,000 |
| - Phải thu khác | 2,595,133,888 | 3,103,515,778 |

| | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Cộng | 34,850,596,698 | 34,710,209,201 |
| b) Dài hạn | - | - |
| - Phải thu về cổ phần hoá; | - | - |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia; | - | - |
| - Ký cược, ký quỹ; | - | - |
| - Cho mượn; | - | - |
| - Các khoản chi hộ; | - | - |
| - Phải thu khác | - | - |
| Cộng | - | - |

| Chỉ tiêu | SL cuối năm | Giá trị cuối năm |
|-----------------------------------|--------------------|-------------------------|
| 5. Tài sản thiếu chờ xử lý | - | - |
| a) Tiền; | - | - |
| | - | - |
| c) TSCĐ; | - | - |
| d) Tài sản khác. | - | - |

| Chỉ tiêu | 30/06/2016 | | 01/01/2016 | |
|---|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-------------------------------|
| | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi |
| 6. Nợ xấu | | | | |
| Phải thu khách hàng | | | | |
| Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây lắp Dầu khí Sài Gòn | 27,300,469,925 | 924,249,329 | 27,300,469,925 | 924,249,329 |
| Công ty Cổ phần Đầu tư Hạ tầng và Đô thị Dầu khí | 8,917,182,475 | 8,917,182,475 | 8,917,182,475 | 4,127,188,003 |
| Công ty Cổ phần Điều dưỡng Du lịch Vũng Tàu | 3,580,160,925 | | 3,580,160,925 | |
| Bệnh viện Việt Nam Cu Ba | 3,819,490,482 | | 3,819,490,482 | |
| Các khách hàng khác | 4,036,853,505 | | 4,036,853,505 | |
| Phải thu khác | | | | |
| Công ty Cổ phần Điều dưỡng Du lịch Vũng Tàu | 3,268,873,511 | | 3,268,873,511 | |
| Các đối tượng khác | 735,915,998 | | 735,915,998 | |
| Cộng | 51,658,946,821 | 9,841,431,804 | 51,658,946,821 | 5,051,437,332 |

| Chỉ tiêu | 30/06/2016 | | 01/01/2016 | |
|--|------------------------|-----------------|------------------------|-----------------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá gốc | Dự phòng |
| 7. Hàng tồn kho | | | | |
| - Nguyên liệu, vật liệu; | 8,303,150,847 | - | 14,465,398,853 | - |
| - Công cụ, dụng cụ | | - | | - |
| - Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang; | 160,735,728,016 | - | 152,897,069,593 | - |
| - Hàng hoá; | 31,818,181,818 | - | 31,818,181,818 | - |
| Cộng | 200,857,060,681 | | 199,180,650,264 | |

| Chỉ tiêu | 30/06/2016 | 01/01/2016 |
|--|------------------------|------------------------|
| 8. Tài sản dở dang dài hạn | | |
| a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 2,528,971,570 | 2,528,971,570 |
| b) Xây dựng cơ bản dở dang | 286,464,278,573 | - 234,883,461,452 |
| - Mua sắm; | - | - |
| - XD CB; | 286,464,278,573 | 234,883,461,452 |
| - Sửa chữa. | - | - |
| Cộng | 288,993,250,143 | 237,412,433,022 |
| - Chi tiết cho từng công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XD CB | | |
| CT- Tòa nhà số 33A, đường 30/4, phường 9, TP. Vũng Tàu | 166,745,517,161 | 115,164,700,040 |
| CT- Dự án Nhà văn phòng PVC-IC số 35K đường 30/4 | 6,723,000,000 | 6,723,000,000 |
| CT- Dự án chung cư số 35D đường 30/4 | 16,172,452,138 | 16,172,452,138 |
| CT- Đầu tư bất động sản KDL Thanh Bình P10 TPVT | 96,823,309,274 | 96,823,309,274 |
| Cộng | 286,464,278,573 | 234,883,461,452 |


 TỔNG CỤC KIỂM TRA ĐƠN VỊ
 BỘ TÀI CHÍNH VÀ TÍN DỤNG
 VIỆT NAM

9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

| Khoản mục | Nhà cửa, VKT | Máy móc thiết bị | Phương tiện VT truyền dẫn | Thiết bị dụng cụ quản lý | TSCĐ khác | Tổng cộng |
|---|----------------|------------------|---------------------------|--------------------------|-----------|-----------------|
| Nguyên giá TSCĐ hữu hình | | | | | | |
| Số dư đầu năm (01/01/2016) | 18,094,843,621 | 78,001,978,265 | 22,147,335,157 | 5,011,983,080 | - | 123,256,140,123 |
| - Mua trong năm | | | | | | |
| - Đầu tư xây dựng CB hoàn thành | | | | | | |
| - Tăng khác (Phân loại lại nhóm TSCĐ theo đề nghị Deloitte) | | | | | | |
| Trong đó: Do đánh giá lại tài sản | | | | | | |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư | | | | | | |
| - Giảm do thiếu hụt | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | |
| - Giảm khác (Phân loại lại nhóm TSCĐ theo đề nghị Deloitte) | | | | | | |
| Trong đó: Do đánh giá lại tài sản | | | | | | |
| Số dư cuối quý (30/06/2016) | 18,094,843,621 | 78,001,978,265 | 22,147,335,157 | 5,011,983,080 | - | 123,256,140,123 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu năm (01/01/2016) | 8,635,562,094 | 48,954,385,990 | 15,399,604,963 | 4,501,386,296 | - | 77,490,939,343 |
| - Khấu hao trong năm | 628,538,244 | 3,079,566,707 | 552,439,896 | 121,359,038 | | 4,381,903,885 |
| - Tăng khác (Phân loại lại nhóm TSCĐ theo đề nghị Deloitte) | | | | | | |
| Trong đó: Do đánh giá lại tài sản | | | | | | |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư | | | | | | |
| - Giảm do thiếu hụt | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | |
| - Giảm khác (Phân loại lại nhóm TSCĐ theo đề nghị Deloitte) | | | | | | |
| Trong đó: Do đánh giá lại tài sản | | | | | | |
| Số dư cuối quý (30/06/2016) | 9,264,100,338 | 52,033,952,697 | 15,952,044,859 | 4,622,745,334 | - | 81,872,843,228 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ HH | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm 01/01/2016 | 9,459,281,527 | 29,047,592,275 | 6,747,730,194 | 510,596,784 | - | 45,765,200,780 |
| - Tại ngày 30/06/2016 | 8,830,743,283 | 25,968,025,568 | 6,195,290,298 | 389,237,746 | - | 41,383,296,895 |

12. Tăng giảm bất động sản đầu tư

| Khoản mục | | Số đầu năm | Tăng trong năm | Giảm trong năm | Số cuối quý |
|--|--|---------------|----------------|----------------|-------------|
| Nguyên giá bất động sản đầu tư | | | | | |
| - Quyền sử dụng đất | | | | | |
| - Nhà | | | | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | 4,837,167,246 | | 4,837,167,246 | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | | |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | |
| - Quyền sử dụng đất | | | | | |
| - Nhà | | | | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | 161,238,908 | | 161,238,908 | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | | |
| Giá trị còn lại của Bất động sản đầu tư | | | | | |
| - Quyền sử dụng đất | | | | | |
| - Nhà | | | | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | 4,675,928,338 | | 4,675,928,338 | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | | |

008
 CÔNG
 CỔ P
 DUNG
 VÀ D
 D
 TAU

| Chỉ tiêu | 30/06/2016 | 01/01/2016 |
|---|----------------------|-----------------------|
| 13. Chi phí trả trước | | |
| a) Ngắn hạn | | |
| - Công cụ, dụng cụ xuất dùng | 15,050,000 | 1,185,097,599 |
| - Chi phí trả trước ngắn hạn khác | 699,227,081 | 580,404,501 |
| Cộng | 714,277,081 | 1,765,502,100 |
| b) Dài hạn | | |
| - Lợi thế kinh doanh | | 0 |
| - Công cụ, dụng cụ xuất dùng | 7,318,482,485 | 12,311,784,827 |
| - Chi phí đền bù khu đất số 35D, đường 30/4, Phường 9 | 216,411,004 | 432,822,004 |
| - Chi phí trả trước dài hạn khác | | |
| Cộng | 7,534,893,489 | 12,744,606,831 |
| 14. Tài sản khác | | |
| a) Ngắn hạn | | |
| - Thuế GTGT được khấu trừ | - | - |
| b) Dài hạn | | |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | | |
| 15. Vay và nợ thuê tài chính | | |

| Chỉ tiêu | 30/06/2016 | | Phát sinh trong kỳ | | 01/01/2016 | |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| | Giá trị | Số có khả năng trả nợ | Tăng | Giảm | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
| a) Vay ngắn hạn | | | | | | |
| Ngân hàng TMCP Quân đội - CN Vũng Tàu | 94,739,529,336 | 94,739,529,336 | 45,711,298,787 | 25,774,999,642 | 74,803,230,191 | 74,803,230,191 |
| Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex - CN Vũng Tàu | 162,263,224,697 | 162,263,224,697 | 147,737,119,680 | 188,573,366,487 | 203,099,471,504 | 203,099,471,504 |
| Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - CN Vũng Tàu | 118,940,765,378 | 118,940,765,378 | 59,850,603,265 | 67,004,897,672 | 126,095,059,785 | 126,095,059,785 |
| Ngân hàng TMCP Bưu điện Liên Việt - CN Vũng Tàu | 3,041,766,620 | 3,041,766,620 | 3,041,766,620 | 61,469,800,967 | 61,469,800,967 | 61,469,800,967 |
| Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - CN Vũng Tàu | 0 | 0 | 14,855,843,941 | 47,490,292,222 | 32,634,448,281 | 32,634,448,281 |
| Cộng | 378,985,286,031 | 378,985,286,031 | 271,196,632,293 | 390,313,356,990 | 498,102,010,728 | 498,102,010,728 |
| b) Vay dài hạn | | | | | | |

329
 3 TY
 H H
 CÔNG
 AND
 AUK
 T.B

| Chỉ tiêu | 30/06/2016 | | 01/01/2016 | |
|--|----------------|-----------------------|----------------|-----------------------|
| | Giá trị | Số có khả năng trả nợ | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
| 16. Phải trả người bán | | | | |
| a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn | | | | |
| Công ty CP thép Đất Việt | 32,803,007,685 | 32,803,007,685 | 13,566,874,565 | 13,566,874,565 |
| Công ty TNHH TM và xây dựng Hà Nam | 621,028,000 | 621,028,000 | | |
| Công ty TNHH MTV Dịch vụ kỹ thuật dầu khí OSC | 16,789,353,999 | 16,789,353,999 | 12,289,871,785 | 12,289,871,785 |
| Công ty TNHH XDTM Hoàng Đạt | 5,783,674,856 | 5,783,674,856 | 7,811,816,349 | 7,811,816,349 |
| Công ty TNHH Thành Phước | 5,968,479,374 | 5,968,479,374 | 6,938,861,064 | 6,938,861,064 |
| DNTN TM&DV Thanh Huyền | 182,551,355 | 182,551,355 | 6,294,967,982 | 6,294,967,982 |
| Công ty TNHH Kỹ Nghệ Toàn Tâm | 5,144,340,640 | 5,144,340,640 | 5,611,840,640 | 5,611,840,640 |
| Công ty CP Kỹ Thuật XD Phú Mỹ | 2,700,679,993 | 2,700,679,993 | 5,266,874,870 | 5,266,874,870 |
| Công Ty CP Đầu tư sơn Tùng | 2,721,180,650 | 2,721,180,650 | 4,963,780,650 | 4,963,780,650 |
| Công ty cổ phần VLXD Thế Giới Nhà | 2,651,380,000 | 2,651,380,000 | 4,802,322,000 | 4,802,322,000 |
| Công ty TNHH Hồ Châu | 1,485,940,684 | 1,485,940,684 | 4,350,724,960 | 4,350,724,960 |
| Công ty CP Cơ khí và Xây dựng công trình | 2,129,537,658 | 2,129,537,658 | 4,326,381,234 | 4,326,381,234 |
| Công ty CP Kỹ thuật TM-DV kỹ nghệ Việt | 4,236,764,022 | 4,236,764,022 | 4,236,764,022 | 4,236,764,022 |
| Công ty TNHH Đại Phú Hiệp | 0 | 0 | 3,871,704,672 | 3,871,704,672 |
| Công ty cổ phần Cao ốc Việt | 666,994,772 | 666,994,772 | 3,386,552,627 | 3,386,552,627 |
| Công ty CP kinh doanh VLXD số 15 | 10,344,946,186 | 10,344,946,186 | 3,343,419,605 | 3,343,419,605 |
| Công ty CP vật liệu hoàn thiện Gia Nguyễn | 2,242,805,988 | 2,242,805,988 | 3,340,319,693 | 3,340,319,693 |
| Công ty TNHH Nghĩa Thành | 10,192,048,900 | 10,192,048,900 | 3,305,461,600 | 3,305,461,600 |
| Công ty CP Kỹ thuật Cơ Điện Môi trường Việt Nam | 2,688,843,659 | 2,688,843,659 | 3,288,843,659 | 3,288,843,659 |
| Công ty TNHH xây lắp điện Thuận An | 1,652,848,161 | 1,652,848,161 | 3,155,183,492 | 3,155,183,492 |
| Công ty TNHH Hồng Anh | 2,810,133,941 | 2,810,133,941 | 2,884,446,941 | 2,884,446,941 |
| Công Ty CP Bê tông ly tâm Thủ Đức - Long An | 1,248,272,010 | 1,248,272,010 | 2,748,272,010 | 2,748,272,010 |
| Công ty CP Công nghệ Truyền thông DTS | 667,271,044 | 667,271,044 | 2,719,733,460 | 2,719,733,460 |
| Công ty CP XNK Thép hình Miền Bắc | 5,824,412,191 | 5,824,412,191 | | |
| CN Công ty CP EUROWINDOW | 4,805,267,679 | 4,805,267,679 | | |
| Công ty TNHH TM XD Minh Long | 3,249,208,297 | 3,249,208,297 | | |
| Công ty TNHH Sen vàng Hoa Lư | 3,074,050,971 | 3,074,050,971 | | |
| Công ty TNHH XD Nhân Thịnh | 3,046,257,514 | 3,046,257,514 | 533,366,712 | 533,366,712 |
| Công ty cổ phần SD668 Việt Nam | 3,021,912,411 | 3,021,912,411 | | |
| Công ty CP Thương mại và Thiết bị Đại Nam | 2,345,987,750 | 2,345,987,750 | 3,604,997,000 | 3,604,997,000 |
| - Phải trả cho các đối tượng khác | 73,878,066,174 | 73,878,066,174 | 95,557,240,826 | 95,557,240,826 |
| b) Phải trả người bán là các bên liên quan | | | | |
| Liên doanh Việt - Nga VietsovPetro | 7,257,924,960 | 7,257,924,960 | 7,257,924,960 | 7,257,924,960 |
| Công ty Cổ phần Xây lắp Đường ống Bê chứa Dầu khí | 0 | 0 | 1,553,441,480 | 1,553,441,480 |
| CN Xây lắp công trình dầu khí phía Bắc - PVC | 1,189,478,376 | 1,189,478,376 | 4,992,279,037 | 4,992,279,037 |
| Tổng Công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Việt Nam (BĐH Dự án NMND Thái Bình 2) | 177,566,518 | 177,566,518 | 227,269,624 | 227,269,624 |
| Tổng Công ty Tư vấn Thiết kế Dầu khí - Công ty Cổ phần | 259,778,108 | 259,778,108 | 259,778,108 | 259,778,108 |
| Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Vũng Tàu | 471,131,250 | 471,131,250 | 118,195,110 | 118,195,110 |

| | | | | |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Công ty Cổ phần Kết cấu Kim loại và Lắp máy Dầu khí | 225,000,000 | 225,000,000 | 225,000,000 | 225,000,000 |
| Công ty Cảng Dịch vụ Dầu khí | 243,498,807 | 243,498,807 | 478,234,060 | 478,234,060 |
| Công ty Cổ phần Bảo hiểm Dầu Khí Vũng Tàu | 0 | 0 | 117,573,400 | 117,573,400 |
| Công ty Cổ phần Khách sạn Dầu khí PTSC | 134,582,910 | 134,582,910 | 0 | 0 |
| Công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Thanh Hóa | 6,652,514,343 | 6,652,514,343 | 2,401,054,236 | 2,401,054,236 |
| Công ty CP Tổng công ty xây lắp dầu khí Nghệ An | 2,106,049,522 | 2,106,049,522 | 4,283,119,908 | 4,283,119,908 |
| Công ty Cổ phần Thi công cơ giới và Lắp máy Dầu khí | 3,825,388,658 | 3,825,388,658 | 1,843,599,194 | 1,843,599,194 |
| Ban QLDA XD Trường Đại học Dầu khí VN | 16,429,380 | 16,429,380 | 0 | 0 |
| Cộng | 237,536,589,396 | 237,536,589,396 | 235,958,091,535 | 235,958,091,535 |

| Người mua trả tiền trước | 30/06/2016 | 01/01/2016 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Tổng công ty CP Xây lắp Dầu khí Việt Nam (ngắn hạn) | 36,355,402,931 | 4,373,377,519 |
| Ban Quản lý Dự án Xây dựng Trường Đại học Dầu khí Việt Nam | 17,534,920,300 | 41,991,047,457 |
| Công ty Cổ phần Chế tạo giàn khoan Dầu khí | 1,667,742,597 | 1,667,742,597 |
| Công ty CP Đầu tư Dầu khí Nha Trang : XD sân golf | 1,204,344,000 | 1,204,344,000 |
| Công ty CP Đầu tư Xây dựng Thương mại Dầu khí -IDICO | 9,706,992,000 | |
| Các đối tượng khác | 3,221,300,251 | 1,771,300,251 |
| Cộng | 69,690,702,079 | 51,007,811,824 |

| Người mua trả tiền trước dài hạn | 30/06/2016 | 01/01/2016 |
|--|-----------------------|-------------------|
| Tổng công ty CP Xây lắp Dầu khí Việt Nam (dài hạn) | 50,000,000,000 | |
| Cộng | 50,000,000,000 | 0 |



| Chỉ tiêu | 01/01/2016 | PHÁT SINH TRONG KỲ | | 30/06/2016 |
|---|----------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------|
| | | Số phải nộp trong năm | Số đã thực nộp trong năm | |
| 17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | | | | |
| a) Phải nộp | | | | |
| - Thuế giá trị gia tăng | 3,302,892,610 | 2,701,229,780 | 4,231,623,965 | 1,772,498,425 |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt | - | | | 0 |
| - Thuế xuất, nhập khẩu | - | | | 0 |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | 4,420,615,165 | 1,502,729,230 | 4,565,556,706 | 1,357,787,689 |
| - Thuế thu nhập cá nhân | 427,287,103 | 185,732,690 | 415,125,933 | 197,893,860 |
| - Thuế tài nguyên | - | | | 0 |
| - Tiền nhà đất và tiền thuê đất | - | 1,422,522,264 | 1,422,522,264 | 0 |
| - Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác | - | 16,474,000 | 16,474,000 | 0 |
| - Các khoản phí, lệ phí, và các khoản phải nộp khác | - | 3,000,000 | 3,000,000 | 0 |
| Cộng | 8,150,794,878 | 5,831,687,964 | 10,654,302,868 | 3,328,179,974 |

| Chỉ tiêu | 30/06/2016 | 01/01/2016 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 18. Chi phí phải trả | | |
| a) Ngắn hạn | | |
| - Chi phí trích trước tạm tính vào giá vốn của các Công trình xây lắp | 26,658,504,741 | 55,336,771,894 |
| Cộng | 26,658,504,741 | 55,336,771,894 |

19. Phải trả ngắn hạn khác

a) Ngắn hạn

| | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| - Kinh phí công đoàn; | 404,317,959 | 454,964,669 |
| - Bảo hiểm xã hội; | 917,207,880 | - |
| - Phí bảo trì chung cư 242 Nguyễn Hữu Cảnh | 5,959,071,620 | 5,822,526,980 |
| - Lãi vay phải trả | 915,504,229 | 1,085,911,464 |
| - Tiền giữ chỗ căn hộ cao cấp PVC-IC Diamond | 19,883,735,000 | 7,410,000,000 |
| - Cổ tức, lợi nhuận phải trả; | 24,000,000,000 | - |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác. | 13,448,155,048 | 10,313,068,896 |
| Cộng | 65,527,991,736 | 25,086,472,009 |

b) Nợ dài hạn

| | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| - Người mua trả tiền trước dài hạn | 50,000,000,000 | - |
| - Dự phòng bảo hành các công trình xây dựng | 11,968,970,192 | 12,565,730,888 |
| - Doanh thu chưa thực hiện dài hạn; | - | - |
| Cộng | 61,968,970,192 | 12,565,730,888 |

25. Vốn chủ sở hữu

| | Vốn góp | Quỹ đầu tư | Lợi nhuận | Cộng |
|----------------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| | của chủ sở hữu | phát triển | chưa phân phối | |
| | VND | VND | VND | VND |
| Số dư tại ngày 01/01/2015 | 300,000,000,000 | 10,107,757,925 | 30,325,022,728 | 340,432,780,653 |
| Tăng vốn trong năm | - | - | - | - |
| Lợi nhuận trong năm | - | - | 35,572,176,320 | 35,572,176,320 |
| Trích lập các quỹ | - | 1,739,964,679 | (4,799,293,583) | (3,059,328,904) |
| Chia cổ tức | - | - | (30,000,000,000) | (30,000,000,000) |
| Sử dụng quỹ | - | (438,319,888) | - | (438,319,888) |
| Số dư tại ngày 01/01/2016 | 300,000,000,000 | 11,409,402,716 | 31,097,905,465 | 342,507,308,181 |
| Tăng vốn trong năm | - | - | - | - |
| Lợi nhuận trong năm | - | - | 5,300,792,368 | 5,300,792,368 |
| Trích lập các quỹ | - | 3,109,790,547 | (7,097,905,465) | (3,988,114,918) |
| Chia cổ tức | - | - | (24,000,000,000) | (24,000,000,000) |
| Sử dụng quỹ | - | - | - | - |
| Số dư tại ngày 30/06/2016 | 300,000,000,000 | 14,519,193,263 | 5,300,792,368 | 319,819,985,631 |

| Chỉ tiêu | 30/06/2016 | 01/01/2016 |
|--|------------------------|------------------------|
| Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu | | |
| - Vốn góp của Tổng công ty CP Xây lắp Dầu khí Việt Nam | 153,000,000,000 | 153,000,000,000 |
| - Vốn góp của các đối tượng khác | 147,000,000,000 | 147,000,000,000 |
| Cộng | 300,000,000,000 | 300,000,000,000 |
| Chỉ tiêu | 30/06/2016 | 01/01/2016 |
| 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 | 300,000,000,000 | 300,000,000,000 |
| + Vốn góp đầu năm | | |
| + Vốn góp tăng trong năm | - | - |
| + Vốn góp giảm trong năm | - | - |
| + Vốn góp cuối năm | | |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia | - | - |
| Chỉ tiêu | 30/06/2016 | 01/01/2016 |
| Cổ phiếu | | |
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | 30,000,000 | 30,000,000 |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | 30,000,000 | 30,000,000 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 30,000,000 | 30,000,000 |
| + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu) | - | - |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | - | - |
| + Cổ phiếu phổ thông | 30,000,000 | 30,000,000 |
| + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu) | - | - |
| * Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10,000 đồng/cổ phiếu | 10,000 | 10,000 |
| Cổ tức | | |
| - Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm: | 8% | 0% |
| + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông: | 8% | 0% |
| Các quỹ của doanh nghiệp: | | |
| - Quỹ đầu tư phát triển; | 14,519,193,263 | 11,409,402,716 |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | - | - |

| Chỉ tiêu | 30/06/2016 | 01/01/2016 |
|---|------------|------------|
| 26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | | |
| Lí do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm | - | - |
| 27. Chênh lệch tỷ giá | | |
| - Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND | - | - |
| - Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác | - | - |
| 28. Nguồn kinh phí | | |
| - Nguồn kinh phí được cấp trong năm | - | - |
| - Chi sự nghiệp | - | - |
| - Nguồn kinh phí còn lại cuối năm | - | - |

| Chỉ tiêu | 30/06/2016 | 01/01/2016 |
|--|------------|------------|
| 29. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán | | |
| a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn | | |
| - Từ 1 năm trở xuống; | - | - |
| - Trên 1 năm đến 5 năm; | - | - |
| - Trên 5 năm; | - | - |
| b) Tài sản nhận giữ hộ | | |
| - Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác | - | - |
| - Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp | - | - |
| c) Ngoại tệ các loại | | |
| d) Kim khí quý, đá quý | | |
| đ) Nợ khó đòi đã xử lý | | |
| e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán | | |
| 30. Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình. | | |

0:35
C
C
Y DUN
VÀ
D
TAU

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

Trong kỳ, Công ty chủ yếu cung cấp dịch vụ thi công xây lắp các công trình dân dụng và công nghiệp, các loại hình kinh doanh khác chiếm tỷ trọng nhỏ. Do đó, Công ty không trình bày báo cáo bộ phận theo các bộ phận kinh doanh. Các công trình của Công ty chỉ được thi công tại Việt Nam

| | Quý II/2016 | Quý II/2015 |
|--|------------------------|------------------------|
| 1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | | |
| a) Doanh thu | | |
| - Doanh thu hợp đồng xây dựng; | 154,837,814,529 | 305,030,428,447 |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ; | 6,637,522,487 | 4,838,166,921 |
| - Doanh thu bán bê tông | 499,751,000 | 263,440,000 |
| Cộng | 161,975,088,016 | 310,132,035,368 |
| b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng) | | |
| Liên doanh Việt - Nga Vietsovpetro | 0 | 65,687,475,466 |
| Tổng công ty CP Xây lắp Dầu khí Việt Nam | 116,024,459,448 | 204,421,013,561 |
| Công ty CP Đầu tư Xây dựng Thương mại Dầu khí - IDICO | 16,817,255,560 | 0 |
| Ban quản lý Dự án Xây dựng Trường Đại học Dầu khí | 360,319,822 | 0 |
| Tổng công ty CP dịch vụ Tổng hợp Dầu khí | 7,700,958,346 | 0 |
| Công ty CP PT ĐT Thái Sơn Bộ Q.P | 13,934,821,353 | 0 |
| PVC - PT: Công ty CP XL Đường ống bê tông chứa DK | 6,089,867,580 | 0 |
| Trại tạm giam CA Tỉnh BRVT | 0 | 9,138,875,455 |
| Bán căn hộ chung cư 242 Nguyễn Hữu Cảnh | 0 | 25,783,063,965 |
| Doanh thu bán bê tông | 499,751,000 | 263,440,000 |
| Doanh thu dịch vụ khác | 547,654,907 | 4,838,166,921 |
| Cộng | 161,975,088,016 | 310,132,035,368 |
| 3. Giá vốn hàng bán | | |
| - Giá vốn hợp đồng xây dựng | 138,858,842,094 | 272,379,154,253 |
| - Giá vốn cung cấp dịch vụ | 800,671,183 | 1,889,999,873 |
| - Giá vốn bán bê tông | 474,763,450 | 250,268,000 |
| Cộng | 140,134,276,727 | 274,519,422,126 |
| 4. Doanh thu hoạt động tài chính | | |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay; | 560,674,452 | 808,530,374 |
| - Hoạt động tài chính khác | | 136,838,608 |
| Cộng | 560,674,452 | 945,368,982 |
| 5. Chi phí tài chính | | |
| - Lãi tiền vay | 7,773,003,164 | 6,690,790,759 |
| - Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư; | | |
| Cộng | 7,773,003,164 | 6,690,790,759 |
| 7. Chi phí khác | | |
| - Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ; | | |
| - Lỗi do đánh giá lại tài sản; | - | - |

| | | |
|----------------------|-------------------|----------------------|
| - Các khoản bị phạt; | 27,065,809 | 9,000 |
| - Các khoản khác. | 9,000 | 2,902,181,620 |
| Cộng | 27,074,809 | 2,902,190,620 |

8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ

| | | |
|---|----------------------|-----------------------|
| - Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN; | 6,964,167,935 | 7,601,741,148 |
| Chi phí nhân viên quản lý | 4,198,308,327 | 3,758,674,810 |
| Chi phí khác bằng tiền | 2,094,857,339 | 2,459,329,153 |
| Chi phí qly: Dịch vụ mua ngoài | 671,002,269 | 1,383,737,185 |
| - Các khoản chi phí QLDN khác. | 1,492,547,421 | 4,407,671,892 |
| Cộng | 8,456,715,356 | 12,009,413,040 |

c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

| | | |
|---|----------|----------|
| - Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa; | - | - |
| - Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác; | - | - |
| - Các khoản ghi giảm khác. | - | - |
| Cộng | - | - |

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

| | | |
|----------------------------------|------------------------|------------------------|
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu; | 83,998,831,539 | 143,198,377,119 |
| - Chi phí nhân công; | 23,620,464,063 | 41,654,665,420 |
| - Chi phí khấu hao TSCĐ | 2,185,050,565 | 2,202,756,157 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài; | 18,291,396,114 | 72,143,501,433 |
| - Chi phí khác bằng tiền | 22,788,241,713 | 46,275,482,135 |
| Cộng | 150,883,983,994 | 305,474,782,264 |

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| - Chi phí tính thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành | 1,357,787,689 | 5,458,797,027 |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | 1,357,787,689 | 5,458,797,027 |

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

297
 TỶ
 AN
 GNGH
 DUNG
 HI
 RIA

| Chỉ tiêu | Quý II/2016 | Quý II/2015 |
|--|-----------------|-----------------|
| VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ | | |
| 1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai | | |
| - 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; | - | - |
| - Chuyển giao dịch phi tiền tệ khác | - | - |
| 2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng; | | |
| 3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ: | | |
| - Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường; | 131,065,804,378 | 185,236,042,337 |
| - Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường; | - | - |
| - Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi; | - | - |
| - Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả; | - | - |
| - Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán; | - | - |
| - Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác. | - | - |
| 4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ: | | |
| - Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường; | 196,445,550,422 | 149,110,864,085 |
| - Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường; | - | - |
| - Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi; | - | - |
| - Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả; | - | - |
| - Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán; | - | - |
| - Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác. | - | - |



IX. 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 (ngoài các thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên).
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”(1):
5. Thông tin về hoạt động liên tục:
6. Những thông tin khác.

Vũng Tàu, ngày 20 tháng 7 năm 2016

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC


Trần Thị Thanh Huệ





LÊ NGỌC HOÀNG

HỒ SỸ HOÀNG

