

# BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III/2021

- \* Bảng cân đối kế toán giữa niên độ
- \* Kết quả kinh doanh giữa niên độ
- \* Báo cáo lưu chuyển tiền tệ giữa niên độ
- \* Thuyết minh báo cáo tài chính giữa niên độ

Mẫu số: B 01 - DN/HN  
Mẫu số: B 02 - DN/HN  
Mẫu số: B 03 - DN/HN  
Mẫu số: B 09 - DN/HN

( Ban hành theo TT số 202/2014-BTC 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC )

**TỔNG CÔNG TY HOÁ CHẤT  
VÀ DỊCH VỤ DẦU KHÍ -CTCP**

Mẫu số B 01 - DN/HN  
Ban hành theo Thông tư số 202/2014/TT - BTC ngày 22/12/2014 của  
Bộ Tài chính

Tầng 6 Tòa nhà Viện Dầu khí ,Số 167 Trung Kính - Yên Hoà - Cầu Giấy - Hà Nội

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT**

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2021

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</b>	<b>100</b>		<b>1 424 678 023 091</b>	<b>1 451 120 652 684</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>V.1</b>	<b>153 642 535 551</b>	<b>437 675 706 217</b>
1. Tiền	111		69 672 535 551	107 505 706 217
2. Các khoản tương đương tiền	112		83 970 000 000	330 170 000 000
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.2</b>	<b>194 000 000 000</b>	<b>6 000 000 000</b>
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		194 000 000 000	6 000 000 000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>829 016 645 894</b>	<b>840 273 849 720</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3.a	809 520 606 853	826 520 163 651
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		27 892 508 760	21 856 256 468
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.4.a	35 044 247 637	34 842 398 134
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	V.6	- 43 440 717 356	- 42 944 968 533
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>V.7</b>	<b>238 319 055 932</b>	<b>163 776 078 943</b>
1. Hàng tồn kho	141		301 286 670 275	226 849 523 333
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149		- 62 967 614 343	- 63 073 444 390
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>9 699 785 714</b>	<b>3 395 017 804</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		908 271 091	1 250 191 515
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		7 302 997 277	2 144 826 289
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		1 488 517 346	
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>199 422 162 068</b>	<b>222 418 339 655</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>2 929 129 759</b>	<b>3 046 763 175</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh 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	216		2 929 129 759	3 046 763 175
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			

M.S.N.

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>170 253 960 565</b>	<b>186 060 221 314</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.9	148 739 237 999	163 828 891 721
- Nguyên giá	222		399 231 791 668	414 282 567 007
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		- 250 492 553 669	- 250 453 675 286
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	21 514 722 566	22 231 329 593
- Nguyên giá	228		30 414 868 672	31 001 902 014
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		- 8 900 146 106	- 8 770 572 421
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	232			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	<b>V.8</b>		
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242			
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>			
1. Đầu tư vào Công ty con	251			
2. Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết	252			
2.1. Đầu tư vào Công ty liên doanh				
2.2. Đầu tư vào Công ty liên kết				
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>26 239 071 744</b>	<b>33 311 355 166</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.13.b	5 976 211 791	6 707 477 253
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.22.a	20 262 859 953	26 603 877 913
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>1 624 100 185 159</b>	<b>1 673 538 992 339</b>

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>832 663 187 676</b>	<b>849 839 532 411</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>800 524 440 804</b>	<b>814 956 602 198</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.15.a	159 713 963 794	201 276 174 640
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		88 154 667 423	90 416 308 108
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.17.a	5 339 224 157	18 752 516 746

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
4. Phải trả người lao động	314		15 377 861 547	21 381 700 463
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.18	85 810 882 331	96 517 502 017
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.20.a	221 453 284	354 952 208
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.19.a	34 289 886 118	4 968 604 966
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.14.a	404 958 172 630	371 770 254 655
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			876 279 400
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		6 658 329 520	8 642 308 995
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>32 138 746 872</b>	<b>34 882 930 213</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		273 090 910	312 000 000
7. Phải trả dài hạn khác	337			140 200 000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.14.b		
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		2 553 931 176	2 553 931 176
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		29 311 724 786	31 876 799 037
13. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	343			
<b>B - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>791 436 997 483</b>	<b>823 699 459 928</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.23</b>	<b>790 628 755 483</b>	<b>823 571 857 928</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		500 000 000 000	500 000 000 000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		500 000 000 000	500 000 000 000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		18 965 245 000	18 965 245 000
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		- 18 542 689 520	- 18 536 548 520
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		2 672 747 436	2 672 747 436
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		153 708 537 299	153 708 537 299
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		26 960 085 570	54 204 522 762
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		24 829 522 762	48 819 881 702
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		2 130 562 808	5 384 641 060
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
12. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		106 864 829 698	112 557 353 951
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>808 242 000</b>	<b>127 602 000</b>

10  
 NI  
 CH  
 Ầ  
 V/

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
1. Nguồn kinh phí	431		808 242 000	127 602 000
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>1 624 100 185 159</b>	<b>1 673 538 992 339</b>

Lập, ngày 2 tháng 10 năm 2021

Người lập biểu



**Tạ Đình Khang**

Kế toán trưởng



**Trần Văn Trinh**

Tổng Giám Đốc



**Phan Công Thành**

15  
C  
T  
KH  
PI

Tầng 6 Tòa nhà Viện Dầu khí, Số 167 Trung Kính - Yên Hoà - Cầu Giấy - Hà Nội

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

(Dạng đầy đủ)

Quý III năm 2021

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	VII.1	739 848 902 375	558 106 333 802	1 699 555 034 260	1 427 433 970 301
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.2	613 390 846	7 938 683 565	613 390 846	11 578 223 937
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV ( 10=01-02)	10		739 235 511 529	550 167 650 237	1 698 941 643 414	1 415 855 746 364
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	692 058 486 637	494 589 345 002	1 576 272 166 012	1 272 642 084 863
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		47 177 024 892	55 578 305 235	122 669 477 402	143 213 661 501
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	9 056 664 205	3 683 772 919	16 139 139 295	13 954 150 206
7. Chi phí tài chính	22	VII.5	335 101 320	1 042 696 058	2 433 722 925	9 686 064 677
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		338 801 123	457 904 383	504 941 775	1 378 377 992
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24					
9. Chi phí bán hàng	25	VII.8.b	16 052 763 204	15 510 014 641	31 845 899 946	32 942 881 636
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8.a	33 154 984 796	27 540 279 192	88 396 225 155	83 135 034 136
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh ( 30 = 20+( 21 -22 )+24-( 25 + 26 )	30		6 690 839 777	15 169 088 263	16 132 768 671	31 403 831 258
12. Thu nhập khác	31	VII.6	2 540 629 309	280 287 381	5 854 752 222	2 409 320 518
13. Chi phí khác	32	VII.7	54 859 133	2 321 429 659	1 197 848 137	5 662 234 154
14. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		2 485 770 176	- 2 041 142 278	4 656 904 085	- 3 252 913 636
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế ( 50=30+40)	50		9 176 609 953	13 127 945 985	20 789 672 756	28 150 917 622
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	- 346 318 490	4 268 921 744	418 152 934	8 382 277 639
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.11	3 540 823 415	- 154 381 693	6 571 072 036	83 304 146
18. Lợi nhuận sau thuế TNDN ( 60=50-51-52)	60		5 982 105 028	9 013 405 934	13 800 447 786	19 685 335 837
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		1 860 455 990	3 849 922 243	2 130 562 808	7 068 649 255
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		4 121 649 038	5 163 483 691	11 669 884 978	12 616 686 582
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		28	86	13	70
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Lập, ngày 22 tháng 10 năm 2021

Người lập biểu



Tạ Đình Khang

Kế toán trưởng



Trần Văn Trinh

Tổng Giám Đốc



Phan Công Thành

Tầng 6 Tòa nhà Viện dầu khí Việt Nam số 167 - Trung Kính - Yên Hòa - Cầu Giấy - Hà Nội

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT**  
(Theo phương pháp gián tiếp)  
Quý III/2021

DVT: VND

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	20 789 672 756	28 150 917 622
2	Điều chỉnh cho các khoản			
	- Khấu hao tài sản cố định và BĐSĐT	02	18 463 860 692	19 876 000 395
	- Các khoản dự phòng	03	1 266 198 176	- 23 628 011 220
	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	- 3 522 080 812	- 3 716 350 619
	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	- 10 923 242 908	- 9 705 519 639
	- Chi phí lãi vay	06	504 941 775	1 378 377 992
	- Các khoản điều chỉnh khác	07		
3	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	26 579 349 679	12 355 414 531
	Tăng, giảm các khoản phải thu	09	4 574 320 509	407 805 346 223
	Tăng, giảm hàng tồn kho	10	- 74 437 146 942	107 003 894 527
	Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	- 44 626 321 570	- 91 571 308 073
	Tăng, giảm chi phí trả trước	12	1 073 185 886	157 550 820
	- Tiền lãi vay đã trả	14	- 504 941 775	- 1 378 377 992
	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	- 8 351 607 019	- 2 373 869 717
	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		
	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	- 12 618 272 110	- 9 481 051 363
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	- 108 311 433 342	422 517 598 956
<b>II.</b>	<b>LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>			
1	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCD và các tài sản dài hạn khác	21	- 2 902 936 364	- 1 478 547 726
2	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCD và các tài sản dài hạn khác	22		
3	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	- 751 330 000 000	- 694 000 000 000
4	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	540 000 000 000	694 000 000 000
5	Chi tiền 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	10 923 242 908	8 635 238 244
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	- 203 309 693 456	7 156 690 518
<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 trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	- 6 141 000	- 6 395 000
2	Tiền thu từ đi vay	33	424 178 125 314	245 221 122 837
3	Tiền trả nợ gốc vay	34	- 387 451 359 568	- 472 511 578 214
4	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	- 9 131 150 347	
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	27 589 474 399	- 227 296 850 377
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50	- 284 031 652 399	202 377 439 097
	Tiền và tương đương tiền đầu năm	60	437 675 706 217	260 589 710 041
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	- 1 518 267	- 222 366 020
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	153 642 535 551	462 744 783 118

Người lập biểu

Tạ Đình Khang

Kế toán trưởng

Trần Văn Trinh

Lập ngày 22 tháng 10 năm 2021

Tổng Giám đốc



Phan Công Thành

## **BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

### **Quý III năm 2021**

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

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

Vốn điều lệ 30/9/2021

Vốn nhà nước : 17.999.619 CP ( 36%)

Vốn khác : 32.000.381 CP (64%)

**2. Lĩnh vực kinh doanh: Công nghiệp, kinh doanh thương mại, dịch vụ**

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

**4. Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường : Năm**

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

**6. Cấu trúc doanh nghiệp**

**Danh sách các công ty con**

- Tổng số các công ty con : 04

+ Số lượng các Công ty con được hợp nhất : 02

+ 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 Nam

Địa chỉ : 24/8 Lê Thánh Tông phường Thăng Nhất - TP Vũng Tàu tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu

Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ : 51%

Quyền biểu quyết của Công ty mẹ : 51%

Quyền biểu quyết của Công ty mẹ : 51%

+ Công ty TNHH Dịch vụ dầu khí M-I Việt Nam

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

Tỷ lệ phần sở hữu : 51%

Tỷ lệ quyền biểu quyết : 51%

+ Công ty TNHH Dung dịch khoan và dịch vụ dầu khí (DMC)

Địa chỉ : 35 đường 30/4 phường 9 - thành phố Vũng Tàu tỉnh Bà Rịa -Vũng tàu

Tỷ lệ phần sở hữu : 100%

Tỷ lệ quyền biểu quyết : 100%

+ Công ty TNHH PVChem-Tech

Địa chỉ : tầng 16 toà nhà IDMC số 15 Phạm Hùng phường Mỹ Đình 2 quận Nam Từ Liêm - TP Hà Nội

Tỷ lệ phần sở hữu : 100%

Tỷ lệ quyền biểu quyết : 100%

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

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

+ Công ty TNHH liên doanh DMC - VTS

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

Tỷ lệ phần sở hữu : 38,61%

Tỷ lệ quyền biểu quyết : 30 %

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

Những sự kiện ảnh hưởng quan trọng đến hoạt động kinh doanh của Tổng Công ty trong năm báo cáo

#### **II. KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN**

**1. Kỳ kế toán năm ( Bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12)**

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

#### **III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ ÁP DỤNG**

Y  
V  
P  
N



1. Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán Doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200 & TT 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán : Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam

#### **IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang VND : Việc áp dụng tỷ giá khi chuyển đổi Báo cáo tài chính tuân thủ hướng dẫn của Chế độ kế toán doanh nghiệp (tài sản và nợ phải trả theo tỷ giá cuối kỳ, vốn đầu tư của chủ sở hữu theo tỷ giá tại ngày góp vốn, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và Báo cáo lưu chuyển tiền tệ theo tỷ giá bình quân)

2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán

Áp dụng tỷ giá công bố của Ngân hàng nơi phát sinh giao dịch làm tỷ giá ghi sổ

Áp dụng tỷ giá mua ngoại tệ của Vietcombank là tỷ giá đánh giá lại tiền mặt, ngoại tệ gửi ngân hàng tại thời điểm lập báo cáo

Áp dụng tỷ giá bán ra của Vietcombank khi đánh giá lại nợ phải trả tại thời điểm lập báo cáo

3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền

4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền gửi ngân hàng là tiền gửi không kỳ hạn

Các khoản tương đương tiền : Phản ánh các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi không quá 3 tháng kể từ ngày đầu tư có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có rủi ro trong việc chuyển đổi thành tiền tại thời điểm báo cáo

5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính

b/ Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Giá trị ghi sổ là giá gốc

Căn cứ xác định khoản tổ thất không thu hồi được : theo quy định hiện hành

Được đánh giá lại các khoản thỏa mãn định nghĩa các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ

c/ Các khoản cho vay

d/ Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết

6. Nguyên tắc kế toán nợ phải

thu

Tiêu chí phân loại các khoản nợ phải thu : Theo nội dung phải thu (phải thu khách hàng, phải thu khác, phải thu nội bộ). Được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn gốc, kỳ hạn còn lại tại thời điểm báo cáo, theo nguyên tệ và theo từng đối tượng nợ

Nợ phải thu được ghi nhận không vượt quá giá trị có thể thu hồi.

Phương pháp lập dự phòng phải thu khó đòi : Thực hiện theo Thông tư 48/2019/TT-BTC ngày 08/08/2019

7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Theo giá gốc

- Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Theo chế độ hiện hành tại Thông tư 48/2019/TT-BTC ngày 08/08/2019

8. Nguyên tắc 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

10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại

a/ Nguyên tắc kế toán tài sản thuế thu nhập hoãn lại Chênh lệch tạm thời được khấu trừ

11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước

12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả

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

15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

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

17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện

19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, 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
  - 20. 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
    - Thu nhập khác
  - 21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu
  - 22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán
  - 23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính
  - 24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp
  - 25. 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
  - 26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác
- Phương pháp ghi nhận lợi ích của cổ đông không kiểm soát
- Phương pháp loại trừ các giao dịch nội bộ :

**V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

1. Tiền	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền mặt	1 311 453 347	769 917 161
- Tiền gửi ngân hàng	68 361 082 204	106 735 789 056
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương đương tiền	83 970 000 000	330 170 000 000
<b>Cộng</b>	<b>153 642 535 551</b>	<b>437 675 706 217</b>

2. Các khoản đầu tư tài chính	Giá gốc	Cuối kỳ Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Đầu năm Giá trị ghi sổ
<b>b/ Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn</b>				
<b>b1/ Ngắn hạn</b>				
- Tiền gửi có kỳ hạn		194 000 000 000		6 000 000 000
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				
<b>Cộng</b>		<b>194 000 000 000</b>		<b>6 000 000 000</b>

c/ Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (chi tiết từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết)	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
<b>- Đầu tư vào công ty con</b>	<b>203 738 300 006</b>		<b>203 738 300 006</b>	<b>83 738 300 006</b>		<b>83 738 300 006</b>
Công ty TNHH Dịch vụ dầu khí M-I Việt Nam	63 338 300 006		63 338 300 006	63 338 300 006		63 338 300 006
Công ty TNHH Dung dịch khoan và dịch vụ dầu khí (DMC)	90 000 000 000		90 000 000 000			
Công ty TNHH PVChem-Tech	30 000 000 000		30 000 000 000			
Công ty CP Hóa phẩm dầu khí DMC - Miền Nam	20 400 000 000		20 400 000 000	20 400 000 000		20 400 000 000
<b>- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết</b>	<b>12 769 655 880</b>	<b>- 12 769 655 880</b>		<b>12 769 655 880</b>	<b>- 12 769 655 880</b>	
Công ty TNHH liên doanh DMC-VTS	12 769 655 880	- 12 769 655 880		12 769 655 880	- 12 769 655 880	
<b>- Đầu tư vào đơn vị khác</b>						

- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ :

- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ : Cung cấp các sản phẩm, dịch vụ dung dịch khoan của đơn vị mình để hình thành sản phẩm dịch vụ cuối cùng

- Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải trình lý do

3. Phải thu của khách hàng	Cuối kỳ	Đầu năm
<b>a/ Phải thu của khách hàng ngắn hạn</b>	<b>809 520 606 853</b>	<b>826 520 163 651</b>
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng	402 361 077 325	585 105 655 998

Liên doanh Việt - Nga Vietsovpetro	39 298 335 922	47 946 216 453
Công ty CP Lọc hoá dầu Bình Sơn	4 541 398 750	97 851 806 508
Công ty cổ phần STAVIAN hoá chất (OPEC cũ có bảo lãnh của ngân hàng)	358,521,342,653	439,307,633,037
- Các khoản phải thu khách hàng khác	407 159 529 528	241 414 507 653
<b>b/ Phải thu của khách hàng là các bên liên quan</b>	<b>88 081 653 423</b>	<b>235 636 948 962</b>
Ban Điều hành dự án Nhà máy Nhiệt Điện Thái Bình 2	261 409 093	367 792 337
BQL dự án Điện lực dầu khí Long Phú 1	451 038 046	903 134 200
CN phân phối sản phẩm lọc hoá dầu Nghi Sơn - PVN	271 181 680	
CN Tổng Công ty Khí VN- CTCP- Công ty Kinh doanh sản phẩm khí	369 500 001	
CT CP Bọc ống Dầu khí VN		
CT CP điện lực dầu khí - Nhơn Trạch 2		
Ban quản lý điện lực dầu khí Vũng Áng - Quảng Trạch		
Chi nhánh Tổng Công ty Dầu VN (PV Oil)-XN Tổng kho xăng dầu Miền Đông		
Chi nhánh Tổng công ty Phân bón và hóa chất Dầu khí-CTCP- Nhà máy Đạm Phú Mỹ	1 078 109 712	
CN Công ty CP Phân Bón dầu khí Cà mau- Ban QLDA Chuyên Ngành		32 806 550
Chi nhánh Tổng Công ty Điện lực Dầu khí VN-Công ty Điện lực Dầu khí Cà Mau		
Công ty Cổ phần Hóa Dầu và Xơ sợi Dầu khí (VNPOLY)	1 395 178 022	1 395 178 022
Công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Hà Nội (PVC-HN)	2 737 079 920	2 737 079 920
Công Ty TNHH Lọc Hoá Dầu Nghi Sơn	1 825 824 000	11 917 628 129
Công ty CP Lọc Hoá dầu Bình Sơn	4 541 398 750	97 851 806 508
CUU LONG Joint operating Company	17 312 150 122	2 171 063 400
Liên doanh Việt- Nga Vietsovpetro	38 101 610 887	47 946 216 453
Công ty Điều hành Dầu khí Biển Đông	731 588 953	573 683 000
Công ty CP tư vấn Quản lý Dự án Dầu khí PVE	47 261 500	47 261 500
Công ty điều hành chung Thăng Long		624 455 766
Công ty Hoàng Long	846 673 417	1 529 344 985
Công ty Hoàn Vũ		
Tập đoàn Dầu khí Việt Nam		
CN Tập đoàn dầu khí Việt Nam- Ban quản lý dự án điện lực Dầu khí sông hậu 1	550 000 000	1 100 000 000
CN Tập Đoàn Dầu khí VN- Công ty Điều Hành Đường Ống Tây Nam		99 495 000
CN Tổng Công ty Khí Việt Nam- Công ty khí Cà Mau		5 641 088 800
Chi nhánh khí Hải Phòng - TCT Khí Việt Nam	81 884 000	
Chi nhánh kinh doanh LNG - TCT Khí Việt Nam		
Tổng Công ty Thăm dò khai thác dầu khí	1 459 563 137	49 285 432 129
Chi nhánh Tổng Công ty Điện lực Dầu khí VN-Công ty Điện lực Dầu khí Hà Tĩnh		
- Công ty TNHH Liên Doanh Kỹ Thuật Giếng Khoan PV Drilling Và Baker Hughes	3 859 216 130	1 287 712 470
- Công ty TNHH MTV DVKT&Công Trình Ngầm PTSC	2 035 216 260	
Công ty TNHH liên doanh DMC-VTS	6 209 044 462	6 209 044 462
Cty TNHH MTV điều hành Thăm dò KTDK trong nước	3 916 725 331	3 916 725 331
<b>b/ Phải thu của khách hàng dài hạn</b>		
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng		
- Các khoản phải thu khách hàng khác		—
<b>c/ Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)</b>	—	—

4. Phải thu khác	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
<b>a/ Ngắn hạn</b>				
- Phải thu về cổ phần hóa				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động				
- Ký cược, ký quỹ				

- Cho mượn			
- Các khoản chi hộ			
- Phải thu khác	35 044 247 637		34 842 398 134
<b>Cộng</b>	<b>35 044 247 637</b>		<b>34 842 398 134</b>

**b/ Dài hạn**

- Phải thu khác	2 929 129 759	3 046 763 175
<b>Cộng</b>	<b>2 929 129 759</b>	<b>3 046 763 175</b>

5/ Tài sản thiếu chờ xử lý (chi tiết cho từng loại tài sản thiếu)	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a/ Tiền				
b/ Hàng tồn kho				
c/ TSCĐ				
d/ Tài sản khác				

6/ Nợ xấu	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ
- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi	44 594 334 596	1 153 617 240		43 458 949 129	513 980 596	
Chi tiết thời gian quá hạn và giá trị các khoản nợ phải thu, cho vay quá hạn theo từng đối tượng nếu khoản nợ phải thu theo từng đối tượng đó chiếm từ 10% trở lên trên tổng số nợ quá hạn)						
Công ty TNHH MTV Điều hành thăm dò khai thác dầu khí trong nước	3 916 725 331			3 916 725 331		
Công ty TNHH liên doanh DMC-VTS	14 980 113 231			14 980 113 231		
Công ty TNHH Xuất nhập khẩu Bao bì nhựa	2 838 995 257			2 838 995 257		
Công ty CP Xây lắp dầu khí Hà Nội	2 737 079 920			2 737 079 920		
CT CP Bất động sản Dầu khí	1 911 373 000			1 911 373 000		
CT CP Gang thép công nghiệp Việt Nam	2 005 169 290			2 005 169 290		
Công ty TNHH TM và DVĐK Phúc An : Bán hàng từ 2/2014	5 239 488 314			5 239 488 314		
Các đối tượng khác	10 965 390 253	1 153 617 240		9 830 004 786	513 980 596	
- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu						
- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn						
<b>Cộng</b>	<b>44 594 334 596</b>	<b>1 153 617 240</b>		<b>43 458 949 129</b>	<b>513 980 596</b>	

7. Hàng tồn kho	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường	3,600,450,000		9 019 979 640	
- Nguyên liệu, vật liệu	2,860,065,545		5 029 212 779	
- Công cụ, dụng cụ	1,708,636,082		1 549 243 655	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	16,719,779,250		4 925 746 493	
- Thành phẩm	2,487,822,487		2 759 483 470	
- Hàng hóa	185,465,213,564	- 62 967 614 343	141 227 449 151	- 63 073 444 390

10/11/2014

- Hàng gửi đi bán	88,444,703,347		62 338 408 145	
- Hàng hóa gửi kho bảo thuế				
- Hàng hóa bất động sản				
- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất				
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ				
- Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho : Trích lập thêm do giảm giá hàng bán ra				
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>301 286 670 275</b>	<b>- 62 967 614 343</b>	<b>226 849 523 333</b>	<b>- 63 073 444 390</b>

8. Tài sản dở dang dài hạn	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a/ Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn				
b/ Xây dựng cơ bản dở dang (chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XD CB)				
- Mua sắm				
- XD CB				
- Sửa chữa				
Cộng				

#### 9. 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 TSCĐ hữu hình</b>						
1. Số dư đầu năm	130 145 861 061	213 480 784 173	37 214 261 957	4 481 760 577	28 959 899 239	<b>414 282 567 007</b>
Mua trong kỳ	88 181 818	1 757 550 000		1 125 136 364		2 970 868 182
Đầu tư XD CB hoàn thành						
Tăng khác						
Chuyển sang BDS đầu tư						
Thanh lý ,nhượng bán		2 150 725 830	510 286 545			2 661 012 375
Giảm khác :		3 574 609 926	902 078 100		10 883 943 120	15 360 631 146
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>130 234 042 879</b>	<b>209 512 998 417</b>	<b>35 801 897 312</b>	<b>5 606 896 941</b>	<b>18 075 956 119</b>	<b>399 231 791 668</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm	70 477 135 060	132 361 766 919	32 564 617 680	4 076 522 919	10 973 632 708	<b>250 453 675 286</b>
Khấu hao trong kỳ	3 970 286 133	10 416 931 301	1 585 988 648	85 475 709	1 640 278 971	17 698 960 762
Tăng khác						
Chuyển sang BDS đầu tư						
Thanh lý ,nhượng bán		2 150 725 830	510 286 545			2 661 012 375
Giảm khác :		3 183 808 284	902 078 100	29 240 500	10 883 943 120	14 999 070 004
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>74 447 421 193</b>	<b>137 444 164 106</b>	<b>32 738 241 683</b>	<b>4 132 758 128</b>	<b>12 613 911 679</b>	<b>250 492 553 669</b>
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b>						
- Tại ngày đầu năm	59 668 726 001	81 119 017 254	4 649 644 277	405 237 658	17 986 266 531	<b>163 828 891 721</b>
- Tại ngày cuối kỳ	<b>55 786 621 686</b>	<b>72 068 834 311</b>	<b>3 063 655 629</b>	<b>1 474 138 813</b>	<b>5 462 044 440</b>	<b>148 739 237 999</b>

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

- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 105,431 tỷ VNĐ

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý :

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

- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

#### 10. Tăng giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng phát minh sáng	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	TSCĐĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						

Số dư đầu năm	27 590 746 610			3 411 155 404		31 001 902 014
- Mua trong năm				60 000 000		60 000 000
- tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác :						
- Thanh lý, nhượng bán						
Giảm khác :				647 033 342		647 033 342
Số dư cuối kỳ	27 590 746 610			2 824 122 062		30 414 868 672
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm	6 142 931 397			2 627 641 024		8 770 572 421
- Khấu hao trong năm	549 628 947			215 270 983		764 899 930
- Tăng khác :						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác :				635 326 245		635 326 245
Số dư cuối kỳ	6 692 560 344			2 207 585 762		8 900 146 106
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>						
- Tại ngày đầu năm	21 447 815 213			783 514 380		22 231 329 593
- Tại ngày cuối kỳ	20 898 186 266			616 536 300		21 514 722 566

- Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố các khoản vay :
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 1,892 tỷ VNĐ
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác

### 13. Chi phí trả trước

#### a/ Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng
- Chi phí đi vay
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn)

**Cuối kỳ**

908 271 091

**Đầu năm**

1 250 191 515

#### b/ Dài hạn

- Chi phí mua bảo hiểm
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn)

5 976 211 791

6 707 477 253

Cộng

6 884 482 882

7 957 668 768

14. Vay và nợ thuê tài chính	Cuối kỳ		Trong năm		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a/ Vay ngắn hạn	404 958 172 630	404 958 172 630	425 152 041 679	391 964 123 704	371 770 254 655	371 770 254 655
b/ Vay dài hạn (chi tiết theo kỳ hạn)						
Cộng	404 958 172 630	404 958 172 630	425 152 041 679	391 964 123 704	371 770 254 655	371 770 254 655

d/ Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán

đ/ Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan

Vay ngắn hạn PV Combank

### 15. Phải trả người bán

#### a/ Các khoản phải trả người bán ngắn hạn

- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả

Công ty CP Lọc hóa dầu Bình Sơn

Viện công nghệ khoan

**Cuối kỳ**

159 699 443 794

10 727 413 978

**Đầu năm**

201 276 174 640

84 793 598 864

47 462 639 613

- Phải trả cho các đối tượng khác	148 972 029 816	69 019 936 163
<b>b/ Các khoản phải trả người bán dài hạn</b>		
<b>c/ Số nợ quá hạn chưa thanh toán</b>		
- Chi tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn		
- Các đối tượng khác		
Cộng		
d/ Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết cho từng đối tượng)	34 622 208 697	91 126 711 587
Trường cao đẳng Dầu khí		
Trung tâm công nghệ xử lý môi trường	64,070,600	
Công ty Cổ phần quản lý và khai thác tài sản Dầu khí (PSA)	150 816 996	150 816 996
Công ty CP Lọc Hoá dầu Bình Sơn	10 727 413 978	84 793 598 864
CN TCT CP khoan và DV khoan DK - XN dịch vụ đầu tư khoan DK		1 100 706 750
Công ty cảng dịch vụ dầu khí	2 374 689 570	12 397 000
CN TCT CP DVĐK Việt Nam - Cty Dịch vụ dầu khí Đà Nẵng	258 280 000	
Công ty CP Chứng khoán dầu khí		
Tổng Công ty tư vấn thiết kế dầu khí - CTCP		
Chi nhánh TCT Khí Việt Nam - CTCP - Công ty Kinh doanh sản phẩm khí	11 335 111 357	
Công ty TNHH lọc hoá dầu Nghi Sơn		
Công ty cổ phần bảo dưỡng và sửa chữa công trình dầu khí	231 000 000	2 639 427 043
Viện dầu khí việt nam	3 878 426 789	43 826 987
Công ty TNHH MTV điều hành thăm dò KTDK trong nước	5 474 323 355	1 958 892 647
Công ty Cổ phần xây lắp đường ống bể chứa Dầu khí	10 812 745	10 812 745
Công ty TNHH Khách sạn dầu khí PTSC	47 360 733	
Liên doanh Việt Nga Vietsopetro	69 902 574	166 695 555
Công ty Cổ phần Dịch vụ Tổng hợp Dầu khí Vũng Tàu		249 537 000

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Cuối kỳ
<b>a/ Phải nộp</b>				
Thuế GTGT	7,649,114,426	5,773,176,658	10,966,637,632	2,455,653,452
Thuế GTGT hàng nhập khẩu		55,744,392,721	55,744,392,721	-
Thuế xuất nhập khẩu		4,256,175,645	4,256,175,645	-
Thuế Thu nhập doanh nghiệp	7,660,293,513	418,152,934	7,654,695,972	423,750,475
Thuế Thu nhập cá nhân	2,573,514,526	9,273,126,618	9,731,413,402	2,115,227,742
Thuế tài nguyên				-
Thuế nhà đất				-
Tiền thuê đất		528,482,799	369,617,452	158,865,347
Thuế nhà thầu	(353,071,827)	499,788,167	(39,010,801)	185,727,141
Thuế môi trường				-
Thuế môn bài		19,000,000	19,000,000	-
Thuế khác	1,222,666,108	688,932,820	1,911,598,928	-
Phí, lệ phí				-
<b>Cộng</b>	<b>18,752,516,746</b>	<b>77,201,228,362</b>	<b>90,614,520,951</b>	<b>5,339,224,157</b>
<b>b/ Phải thu</b>				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa				-
- Các khoản khác phải thu nhà nước		1,488,517,345		1,488,517,345
- Thuế xuất khẩu				
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>1,488,517,345</b>		<b>1,488,517,345</b>

18/ Chi phí phải trả

Cuối kỳ

Đầu năm

a/ Ngắn hạn	85 810 882 331	96 517 502 017
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm		
- các khoản trích trước khác	85 810 882 331	96 517 502 017
<b>b/ Dài hạn</b>		
- Lãi vay		
- Các khoản khác		
<b>Cộng</b>	<b>85 810 882 331</b>	<b>96 517 502 017</b>
<b>19. Phải trả khác</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>a/ Ngắn hạn</b>		
- Tài sản thừa chờ giải quyết	2 003 251 655	1 655 769 846
- Kinh phí công đoàn	221 315 771	47 203 237
- Bảo hiểm xã hội	6 420 496	359 317
- Bảo hiểm y tế	1 094 945	1 094 945
- Bảo hiểm thất nghiệp		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Cổ tức phải trả	31 204 959 806	1 384 809 806
- Các khoản phải trả phải nộp khác	852 843 445	1 879 367 815
<b>Cộng</b>	<b><u>34 289 886 118</u></b>	<b><u>4 968 604 966</u></b>
<b>b/ Dài hạn</b>		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		140 200 000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
<b>Cộng</b>		
<b>c/ Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết từng khoản mục, lý do chưa thanh toán nợ quá hạn)</b>		
<b>20. Doanh thu chưa thực hiện</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>a/ Ngắn hạn</b>		
Doanh thu nhận trước		
Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống		
Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác	221 453 284	354 952 208
<b>Cộng</b>	<b>221 453 284</b>	<b>354 952 208</b>
<b>b/ Dài hạn</b>		
Doanh thu nhận trước		
Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống		
Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác	273 090 910	
<b>Cộng</b>	<b>273 090 910</b>	
<b>c/ Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (chi tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện)</b>		
<b>21. Dự phòng phải trả</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
Quỹ dự phòng rủi ro, bồi thường thiệt hại về môi trường	13 148 414 331	13 148 414 331
Dự phòng khác	16 163 310 455	19 604 664 106
<b>Cộng</b>	<b>29 311 724 786</b>	<b>32 753 078 437</b>
<b>22. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>		
<b>a/ Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</b>		
Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại	20%	20%
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	20 262 859 953	26 603 877 913
<b>b/ Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>		
Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả	20%	20%



Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại

**23. Vốn chủ sở hữu**

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

A	Các khoản thuộc vốn chủ sở hữu						
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch tỷ giá	Quỹ Đầu tư phát triển	LNST chưa phân phối và các quỹ	Cộng
	1	2	2	3	4	5	6
<b>Số dư đầu năm trước</b>	500 000 000 000	18 965 245 000	- 18 527 363 520	2 672 747 436	153 708 537 299	79 315 191 481	736 134 357 696
- Tăng vốn trong năm trước							
- Lãi trong năm trước						5 384 641 060	5 384 641 060
- Chênh lệch do quy đổi báo cáo							
- Mua cổ phiếu quỹ			- 9 185 000				- 9 185 000
- Tăng khác							
- Phân phối các quỹ							
Trích quỹ khen thưởng, Phúc lợi						- 9 000 000 000	- 9 000 000 000
Chia cổ tức						- 21 375 000 000	- 21 375 000 000
- Giảm khác						- 120 309 779	- 120 309 779
<b>Số dư đầu năm nay</b>	500 000 000 000	18 965 245 000	- 18 536 548 520	2 672 747 436	153 708 537 299	54 204 522 762	711 014 503 977
Tăng vốn trong năm nay							
- Lãi trong năm nay						2 130 562 808	2 130 562 808
- Chênh lệch do quy đổi báo cáo							
- Mua cổ phiếu quỹ			- 6 141 000				- 6 141 000
- Tăng khác							
- Phân phối các quỹ							
Trích quỹ khen thưởng, Phúc lợi						- 8 000 000 000	- 8 000 000 000
Chia cổ tức						- 21 375 000 000	- 21 375 000 000
- Giảm khác							
<b>Số dư cuối kỳ</b>	500 000 000 000	18 965 245 000	- 18 542 689 520	2 672 747 436	153 708 537 299	26 960 085 570	683 763 925 785

\* Ghi chú : Tổng Công ty đã sử dụng quỹ Đầu tư phát triển của Tổng Công ty cho các dự án theo các nghị quyết

Nghị quyết số 2618/NQ-DMC ngày 11/12/2012 cho dự án Nhà máy hóa phẩm dầu khí Cái Mép số tiền 24.888.000.000đ

Nghị quyết 1196/NQ-DMC ngày 13/6/2014 cho dự án Căn cứ dịch vụ DMC tại Quảng Ngãi số tiền 3.307.485.134đ

Nghị quyết 91/NQ-DMC ngày 15/1/2016 cho dự án đầu tư hệ thống thiết bị làm sạch bồn bể, kho chứa dầu ngoài khơi, tàu chõ dầu số tiền 31.848.000.000đ

Nghị quyết 850/NQ-DMC ngày 24/4/2015 góp vốn vào M-I VN số tiền 54.177.300.000đ

Tổng cộng số tiền : 114.220.785.134đ

Trong đó theo nghị quyết Đại hội cổ đông thường niên năm 2017 số 1263/NQ-DMC ngày 29/6/2017 đã thông qua chủ trương DMC xây dựng phương án tăng vốn điều lệ phát hành cổ đông hiện hữu bằng cổ phiếu số tiền 54.177.300.000 đã góp vốn vào M-I VN. DMC sẽ thực hiện phương án tăng vốn khi được cấp có thẩm quyền và Ủy ban chứng khoán chấp nhận.

TCT đang nắm giữ số lượng cổ phiếu quỹ tại ngày 31/12/2020 là 2.500.000 cổ phiếu

**b. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu**

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vốn góp của Công ty mẹ (Tập đoàn Dầu khí Việt Nam)	179 996 190 000	179 996 190 000
- Vốn góp của các đối tượng khác	320 003 810 000	320 003 810 000
- Số lượng cổ phiếu quỹ	2 500 000	2 500 000
<b>Cộng</b>	<b>500 000 000 000</b>	<b>500 000 000 000</b>

**c. 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		

**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	2 500 000	2 500 000
+ Cổ phiếu phổ thông	2 500 000	2 500 000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	47 500 000	47 500 000
+ Cổ phiếu phổ thông	47 500 000	47 500 000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:	10 000	10 000

**đ. 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

**e. Các quỹ của doanh nghiệp:**

- Quỹ đầu tư phát triển	153 708 537 299	153 708 537 299
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		

**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**

<b>25. Chênh lệch tỷ giá</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND	2 672 747 436	2 672 747 436
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (đánh giá số dư ngoại tệ+ công nợ )		

**26. Nguồn kinh phí**

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm	4 505 543 000	7 497 600 000
- Chi sự nghiệp	2 730 341 000	2 808 935 200
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm	808,242,000	127,602,000

**27. 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 TSCĐ không hủy ngang theo các thời hạn

- Đến 1 năm
- Trên 1- 5 năm

**b/ Tài sản nhận giữ hộ**

Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác

Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp

**c/ Ngoại tệ các loại**

USD	29,239.61	311,292
JPY	26,700	27,789

**d/ Nợ khó đòi đã xử lý**

<b>8 474 590 773</b>	<b>8 474 590 773</b>
QINHDAO CHEMICALS CO.,LTD (nguyên nhân xóa sổ : Doanh nghiệp không còn tồn tại)	101 882 720
Công ty Kỹ thuật nền móng và xây dựng (Nguyên nhân xóa sổ : Chi phí thu hồi lớn hơn số tiền thu hồi)	78 440 000
Doanh nghiệp tư nhân Hoàng Mỹ (Nguyên nhân xóa sổ : Chi phí thu hồi lớn hơn số tiền thu hồi)	60 040 000
Công ty cổ phần 565 (Nguyên nhân xóa sổ : Chi phí thu hồi lớn hơn số tiền thu hồi)	47 850 000
Công ty Yu Yee Engineering Pte Ltd (Nguyên nhân xóa sổ : Chi phí thu hồi lớn hơn số tiền thu hồi)	23 736 000
Công ty cổ phần Đầu tư phát triển Khang Minh ( Lãi trả chậm - thi hành án không có tài sản thu hồi)	3 202 956 149
Công ty CP Hoá chất nhựa Đà Nẵng ( Lãi trả chậm - Khởi kiện)	718 414 483
Công ty TNHH Phúc Quang - Hồng Anh (Phạt hợp đồng - Đang làm thủ tục phá sản không có khả năng thu	2 889 365 019
CT CP Gang thép công nghiệp Việt Nam ( Lãi trả chậm - đang thi hành án không có tài sản đảm bảo)	544 708 695
Công ty TNHH liên doanh DMC-VTS (Lãi trả chậm )	801 763 240

Công ty CP sản xuất và thương mại P.P ( Chi phí thu hồi lớn hơn giá trị thu hồi)	5 434 467	5 434 467
<i>e/ Các thông tin khác về các khoản mục ngoài bảng Cân đối kế toán</i>		
<b>VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BC KQ HĐ SXKD</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
<b>1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b><u>1 699 555 034 260</u></b>	<b><u>1 427 433 970 301</u></b>
<i>a/ Doanh thu</i>		
- Doanh thu bán hàng	1 481 730 737 260	1 176 992 663 103
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	217 824 297 000	250 441 307 198
- Doanh thu hợp đồng xây dựng		
b/ Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)	182 106 047 449	279 956 653 319
Liên doanh Việt- Nga Vietsovpetro	58 591 973 299	111 672 685 950
Công ty CP Lọc Hoá dầu Bình Sơn	12 957 408 742	17 566 467 085
Công ty TNHH Lọc hóa dầu Nghi Sơn	13 675 044 800	28 160 401 261
Công ty cổ phần Điện lực dầu khí Nhơn Trạch 2		2 441 215 000
Chi nhánh Khí Hải Phòng-Tổng Công ty Khí Việt Nam	596 222 500	
Chi nhánh kinh doanh LNG-Tổng Công ty khí Việt Nam	2 316 800 000	
CN Tổng Công ty Khí VN- CTCP- Công ty Kinh doanh sản phẩm khí		
Cty TNHH MTV điều hành Thăm dò KTDK trong nước	47 059 424 485	57 080 111 560
Công ty điều hành dầu khí Biển Đông		2 621 059 260
Chi nhánh TCT Điện lực dầu khí - CT điện lực Dầu khí Hà Tĩnh	8 812 900 800	11 887 673 200
Chi nhánh TCT Điện lực dầu khí - CT điện lực Dầu khí Cà Mau		377 350 000
Chi nhánh TCT Điện lực dầu khí - CT điện lực Dầu khí Nhơn Trạch		104 802 150
BQL Điện lực dầu khí Long Phú 1		456 662 782
Chi nhánh TCT phân bón và hoá chất dầu khí - NM Đạm Phú Mỹ		600 000 000
CT CP Bọc ống dầu khí Việt Nam		12 077 704 016
Ban quản lý dự án Nhiệt điện Thái Bình 2		
TCT cổ phần Bảo dưỡng và sửa chữa công trình dầu khí		559 921 500
Công ty điều hành chung Thăng Long	3 908 324 520	3 182 349 510
Công ty Hoàng Long	1 080 180 000	5 816 047 512
Công ty Hoàn Vũ		994 500 000
Công liên liên doanh điều hành Dầu khí Cửu Long	32 024 258 680	23 174 083 284
Viện Dầu khí Việt Nam		17 095 000
Tập đoàn Dầu khí Việt Nam	1 083 509 623	932 440 287
CN Tập đoàn dầu khí Việt Nam- Ban quản lý dự án điện lực Dầu khí sông Hậu 1		
CN phân phối SP lọc dầu Nghi Sơn - Tập đoàn dầu khí Việt Nam		234 083 962
<i>c/ Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản</i>		
<b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b><u>613 390 846</u></b>	<b><u>11 578 223 937</u></b>
* Trong đó:		
+ Chiết khấu thương mại		
+ Giảm giá hàng bán	- 131 540 639	- 1 686 854
+ Hàng bán bị trả lại	744 931 485	11 579 910 791
+ Thuế xuất khẩu		
<b>27. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b><u>1 698 941 643 414</u></b>	<b><u>1 415 855 746 364</u></b>
* Trong đó: + Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa	1 481 117 346 414	1 165 414 439 166
+ Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	217 824 297 000	250 441 307 198
+ Doanh thu thuần hợp đồng xây dựng		
<b>3. Giá vốn hàng bán</b>	<b><u>Năm nay</u></b>	<b><u>Năm trước</u></b>
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	1 386 373 864 191	1 083 378 880 558

- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	189 898 301 821	189 263 204 305
- 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		
<b>Cộng</b>	<b><u>1 576 272 166 012</u></b>	<b><u>1 272 642 084 863</u></b>
<b>4. Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b><u>Năm nay</u></b>	<b><u>Năm trước</u></b>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	10 923 242 908	9 832 164 537
- Lãi bán các khoản đầu tư		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi chênh lệch tỷ giá	5 215 896 387	4 121 898 107
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		87 562
<b>Cộng</b>	<b><u>16 139 139 295</u></b>	<b><u>13 954 150 206</u></b>
<b>5. Chi phí tài chính</b>	<b><u>Năm nay</u></b>	<b><u>Năm trước</u></b>
- Lãi tiền vay	504 941 775	1 503 322 475
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	425 432 012	6 802 088 221
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư		
- Chi phí tài chính khác	1 503 349 138	1 380 653 981
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính		
<b>Cộng</b>	<b><u>2 433 722 925</u></b>	<b><u>9 686 064 677</u></b>
<b>6. Thu nhập khác</b>		
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
- Tiền phạt thu được		
- Các khoản khác	5 854 752 222	2 409 320 518
<b>Cộng</b>	<b><u>5 854 752 222</u></b>	<b><u>2 409 320 518</u></b>
<b>7. Chi phí khác</b>		
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
- Các khoản bị phạt		
- Các khoản khác	1 197 848 137	5 662 234 154
<b>Cộng</b>	<b><u>1 197 848 137</u></b>	<b><u>5 662 234 154</u></b>
<b>8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>		
<b>a/ Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ</b>	<b><u>88 396 225 155</u></b>	<b><u>83 135 034 136</u></b>
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN		
- Các khoản chi phí QLDN khác		
<b>b/ Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ</b>	<b><u>31 845 899 946</u></b>	<b><u>32 942 881 636</u></b>
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng		
- Các khoản chi phí bán hàng khác		
<b>c/ Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>		
- 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		

M  
 N  
 CH  
 U  
 H

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

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	124 550 859 172	21 423 502 632
- Chi phí nhân công	39 181 905 911	44 366 364 624
- Chi phí khấu hao TSCĐ	18 463 860 692	19 876 000 395
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	141 824 231 737	119 034 592 319
- Chi phí khác bằng tiền	18 480 970 985	17 922 011 709
<b>Cộng</b>	<b><u>342 501 828 497</u></b>	<b><u>222 622 471 679</u></b>

**10. 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	418 152 934	8 382 277 639
- 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>418 152 934</u></b>	<b><u>8 382 277 639</u></b>

**11. 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	6 571 072 036	83 304 146
- 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 hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa :		
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		

**VIII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

- 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
  - Các giao dịch phi tiền tệ khác
- Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng : Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện

**IX. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC**

- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác
- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm
- Thông tin về các bên liên quan (ngoài các thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên)
- 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"
- Thông tin so sánh ( những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước ) :
- Thông tin về hoạt động liên tục
- Những thông tin khác

Người lập biểu



Tạ Đình Khang

Kế toán trưởng



Trần Văn Trinh



**TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC QIII NĂM 2021**  
**HỢP NHẤT**

ĐVT: đồng

Chi 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>I, Thuế</b>								
	10	18 731 273 546	1 981 724 399	33 758 669 860	31 889 687 447	76 734 759 641	91 615 326 375	3 850 706 812
<b>1. Thuế GTGT hàng bán nội địa</b>	11	7 649 114 426	607 342 629	3 436 917 970	1 613 368 978	5 995 640 757	11 213 863 562	2 430 891 621
<i>Văn phòng Tổng Công ty</i>		- 247 225 930	- 247 225 930					- 247 225 930
+ <i>Chi nhánh ITS</i>		5 438 187 426				237 057 104	5 675 244 530	
+ <i>Chi nhánh PVChem-RT</i>		358 571 491				288 878 330	647 449 821	
+ <i>Chi nhánh PVChem-CS</i>				536 939 755	536 939 755	536 939 755	536 939 755	
+ <i>Chi nhánh WS</i>		686 896 165	186 007 662	36 456 436		- 464 432 067		222 464 098
<i>DMC Miền Nam</i>								
<i>Cty TNHH Dịch vụ DK M-I VN</i>		1 412 685 274	465 407 438	1 484 290 653	873 275 764	2 758 493 886	3 094 756 833	1 076 422 327
<i>Cty TNHH Dung dịch khoan &amp; DVĐK</i>			203 153 459	1 172 005 813	203 153 459	2 431 478 436	1 259 472 623	1 172 005 813
<i>Cty TNHH MTV PVChem-Tech</i>				207 225 313		207,225,313		207 225 313
<b>2.Thuế GTGT hàng nhập khẩu</b>	12			<b>23 640 442 269</b>	<b>23 640 442 269</b>	<b>55 744 392 721</b>	<b>55 744 392 721</b>	
<i>Văn phòng Tổng Công ty</i>				111 407 300	111 407 300	1 411 007 796	1 411 007 796	
+ <i>Chi nhánh ITS</i>								
+ <i>Chi nhánh PVChem-CS</i>								
+ <i>Chi nhánh WS</i>								
<i>DMC Miền Nam</i>						143 563 104	143 563 104	
<i>Cty TNHH Dịch vụ DK M-I VN</i>				11 360 553 218	11 360 553 218	18 442 333 893	18 442 333 893	
<i>Cty TNHH Dung dịch khoan &amp; DVĐK</i>				62 288 000	62 288 000	62,288,000	62,288,000	
<i>Cty TNHH MTV PVChem-Tech</i>								
<b>3.Thuế tiêu thụ đặc biệt</b>	13							

Chi 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>	<b>14</b>							
Văn phòng Tổng Công ty				1 378 489 243	1 378 489 243	4 256 175 645	4 256 175 645	
+ Chi nhánh ITS				37 265 622	37 265 622	128 112 140	128 112 140	
+ Chi nhánh PVChem-CS				90 415 184	90 415 184	1 196 507 062	1 196 507 062	
+ Chi nhánh WS								
DMC Miền Nam								
Cty TNHH Dịch vụ DK M-I VN				1 250 808 437	1 250 808 437	2 931 556 443	2 931 556 443	
Cty TNHH Dung dịch khoan & DVĐK								
Cty TNHH MTV PVChem-Tech								
<b>5.Thuế thu nhập doanh nghiệp</b>	<b>15</b>	7 660 293 513	- 1 026 622 906	2 776 800 475	2 790 182 608	418 152 934	9 118 451 486	- 1 040 005 039
Văn phòng Tổng Công ty		457 165 748					457 165 748	
DMC Miền Nam		11 807 769	543 112 515	331 459 952	543 112 515	1 086 496 650	766 844 467	331 459 952
Cty TNHH Dịch vụ DK M-I VN		7 191 319 996	- 1 578 085 514	2 353 050 000	2 238 720 000	- 770 068 965	7 885 006 545	- 1 463 755 514
Cty TNHH Dung dịch khoan & DVĐK				18 518 615	1 277 290	20,880,538	2,361,923	18 518 615
Cty TNHH MTV PVChem-Tech				73 771 908	7 072 803	80,844,711	7,072,803	73 771 908
<b>6.Thuế thu nhập cá nhân</b>	<b>16</b>	2 573 514 526	2 165 722 760	2 069 512 376	2 120 007 394	9 273 126 618	9 731 413 402	2 115 227 742
Văn phòng Tổng Công ty		1 343 841 748	1 210 019 450	151 412 519	150 000 000	1 631 721 395	1 764 131 174	1 211 431 969
+ Chi nhánh ITS		217 896 557	69 162 205	177 005 793		322 574 593	294 303 152	246 167 998
+ Chi nhánh PVChem-RT		77 211 155	27 581 753	900 000	23 317 999	386 816 471	458 863 872	5 163 754
+ Chi nhánh PVChem-CS			4 638 674	34 000 000	22 381 060	162 788 309	146 530 695	16 257 614
+ Chi nhánh WS		37 047 762				- 37 047 762		
DMC Miền Nam		125 117 905	27 978 438	85 175 336	102 046 734	162 671 796	276 682 661	11 107 040
Cty TNHH Dịch vụ DK M-I VN		772 399 399	667 390 288	1 572 468 748	1 663 309 649	6 234 579 232	6 430 429 244	576 549 387
Cty TNHH Dung dịch khoan & DVĐK				31 399 980	116 601 952	349,522,584	318,122,604	31 399 980
Cty TNHH MTV PVChem-Tech				17 150 000	42 350 000	59,500,000	42,350,000	17 150 000
<b>7.Thuế tài nguyên</b>	<b>17</b>							

Chi 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>							
<i>Văn phòng Tổng Công ty</i>								
<i>DMC Miền Nam</i>								
<i>Cty TNHH Dịch vụ DK M-I VN</i>				158 865 347		528 482 799	369 617 452	158 865 347
<b>9. Tiền thuê đất</b>	<b>19</b>							
<i>Văn phòng Tổng Công ty</i>								
<i>+ Chi nhánh WS</i>				158 865 347		476 596 042	317 730 695	158 865 347
<i>DMC Miền Nam</i>						51 886 757	51 886 757	
<i>Cty TNHH Dịch vụ DK M-I VN</i>				297 642 180	347 196 955	499 788 167	1 162 412 107	185 727 141
<b>10. Thuế nhà thầu</b>		848 351 081	235 281 916	137 894 320	137 894 320	274 319 728	274 319 728	
<i>Văn phòng Tổng Công ty</i>								
<i>+ Chi nhánh PVChem-RT</i>				159 747 860	209 302 635	225 468 439	888 092 379	185 727 141
<i>Cty TNHH Dịch vụ DK M-I VN</i>		848 351 081	235 281 916	9 407 211	9 407 211	9 407 211	9 407 211	
<i>Cty TNHH MTV PVChem-Tech</i>								
<b>11. Thuế môi trường</b>								
<i>Văn phòng Tổng Công ty</i>								
<i>Cty TNHH Dịch vụ DK M-I VN</i>								
<b>12. Thuế môn bài</b>	<b>20</b>							
<i>Văn phòng Tổng Công ty</i>								
<i>+ Chi nhánh ITS</i>						19 000 000	19 000 000	
<i>+ Chi nhánh PVChem-RT</i>						3 000 000	3 000 000	
<i>+ Chi nhánh PVChem-CS</i>						1 000 000	1 000 000	
<i>+ Chi nhánh WS</i>						1 000 000	1 000 000	
<i>DMC Miền Nam</i>						1 000 000	1 000 000	
<i>Cty TNHH Dịch vụ DK M-I VN</i>						3 000 000	3 000 000	
<i>Cty TNHH Dung dịch khoan &amp; DVDK</i>						3 000 000	3 000 000	
<i>Cty TNHH MTV PVChem-Tech</i>						3 000 000	3 000 000	



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	
<b>13. Thuế khác</b>								
Văn phòng Tổng Công ty								
Cty TNHH Dịch vụ DK M-I VN								
<b>II. Các khoản phải nộp khác</b>	<b>30</b>	<b>21 243 200</b>		<b>35 695 000</b>	<b>35 695 000</b>	<b>1 890 355 728</b>	<b>1 911 598 928</b>	
<b>1. Các khoản phụ thu</b>								
<b>2. Các khoản phí, lệ phí</b>								
Văn phòng Tổng Công ty								
+ Chi nhánh PVChem-CS								
Cty TNHH Dịch vụ DK M-I VN								
<b>3. Các khoản khác</b>		<b>21 243 200</b>						
Văn phòng Tổng Công ty								
+ Chi nhánh PVChem-RT								
Cty TNHH Dịch vụ DK M-I VN								
<b>Cộng I+II</b>		<b>18 752 516 745</b>	<b>1 981 724 398</b>	<b>33 794 364 860</b>	<b>31 925 382 447</b>	<b>78 625 115 369</b>	<b>93 526 925 303</b>	<b>3 850 706 811</b>

Hà Nội, ngày 22 tháng 10 năm 2021

NGƯỜI LẬP BIỂU

*Đỗ Thị Thu Thủy*

Đỗ Thị Thu Thủy

KẾ TOÁN TRƯỞNG

*Tạ Đình Khang*

Tạ Đình Khang



*Phan Công Thành*

Phan Công Thành