

Toà nhà CEO, đường Phạm Hùng, Từ Liêm, Hà Nội

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2017

Đơn vị tính: Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		5.459.292.058.832	4.988.416.548.084
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		380.536.977.854	614.570.679.581
1. Tiền	111		272.563.526.846	491.597.228.573
2. Các khoản tương đương tiền	112		107.973.451.008	122.973.451.008
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		93.810.200.960	88.103.069.636
1. Chứng khoán kinh doanh	121		150.668.065.000	152.668.065.000
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		(116.863.052.500)	(123.481.055.000)
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		60.005.188.460	58.916.059.636
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		2.094.736.823.019	1.788.947.307.277
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		1.037.834.341.710	625.353.122.976
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		982.385.589.329	1.123.578.226.517
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		575.741.688.393	575.741.688.393
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		414.586.631.912	434.275.248.935
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(917.116.347.745)	(970.000.979.544)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		1.304.919.420	
IV. Hàng tồn kho	140		2.755.582.675.168	2.410.350.265.622
1. Hàng tồn kho	141		2.755.582.675.168	2.410.350.265.622
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		134.625.381.831	86.445.225.968
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		370.421.089	643.471.158
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		112.977.856.908	64.520.427.275
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		21.277.103.834	21.281.327.535
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-

		Số cuối cuối quý	Số đầu năm
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200	1.849.942.235.978	1.897.756.852.353
I. Các khoản phải thu dài hạn	210	62.728.639.769	55.393.916.889
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	216	62.728.639.769	55.393.916.889
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219	-	-
II. Tài sản cố định	220	33.541.478.303	39.849.356.335
1. Tài sản cố định hữu hình	221	23.789.671.976	29.164.624.345
- Nguyên giá	222	84.437.409.632	84.437.409.632
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	(60.647.737.656)	(55.272.785.287)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	9.751.806.327	10.684.731.990
- Nguyên giá	225	18.676.108.182	18.676.108.182
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226	(8.924.301.855)	(7.991.376.192)
3. Tài sản cố định vô hình	227	-	-
- Nguyên giá	228	4.652.380.340	4.652.380.340
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	(4.652.380.340)	(4.652.380.340)
III. Bất động sản đầu tư	230	-	-
- Nguyên giá	231		
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	205.312.384.042	160.747.455.076
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241	25.297.663.020	26.197.663.020
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	180.014.721.022	134.549.792.056
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	1.503.917.474.710	1.586.870.101.056
1. Đầu tư vào công ty con	251	1.986.206.514.396	1.986.206.514.396
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	754.799.467.055	784.806.467.055
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	257.059.968.199	257.059.968.199
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254	(1.494.148.474.940)	(1.441.202.848.594)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		
VI. Tài sản dài hạn khác	260	44.442.259.154	54.896.022.997
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	44.442.259.154	54.896.022.997
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	7.309.234.294.810	6.886.173.400.437

		Số cuối cuối quý	Số đầu năm
C - NỢ PHẢI TRẢ	300	6.109.495.882.835	5.696.221.929.332
I. Nợ ngắn hạn	310	5.968.391.582.679	5.549.140.584.131
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	3.687.360.251.195	3.168.426.705.211
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	500.229.189.876	659.743.063.113
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	1.238.414.206	1.992.677.782
4. Phải trả người lao động	314	15.724.500.986	52.021.025.504
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	433.100.927.845	318.392.344.388
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	5.004.538.057	4.831.090.877
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	334.124.287.904	331.250.462.331
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	998.890.683.683	1.019.764.425.998
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	(7.281.211.073)	(7.281.211.073)
13. Quỹ bình ổn giá	323		
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		
II. Nợ dài hạn	330	141.104.300.156	147.081.345.201
1. Phải trả người bán dài hạn	331	-	
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332	-	
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	72.145.399.156	72.178.785.046
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	336	65.530.093.107	68.933.617.780
7. Phải trả dài hạn khác	337	-	-
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	806.537.239	2.472.581.503
9. Trái phiếu chuyển đổi	339	-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340	-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	2.622.270.654	3.496.360.872
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	-	-
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343	-	-

		Số cuối cuối quý	Số đầu năm
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	1.199.738.411.975	1.189.951.471.105
I. Vốn chủ sở hữu	410	1.199.738.411.975	1.189.951.471.105
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	4.000.000.000.000	4.000.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	4.000.000.000.000	4.000.000.000.000
- 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	(29.710.000)	(29.710.000)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	76.986.992.734	76.986.992.734
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	500.000.000	500.000.000
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	(2.877.718.870.759)	(2.887.505.811.629)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	(2.887.505.811.629)	(3.026.265.140.599)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	9.786.940.870	138.759.328.970
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422	-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430	-	-
1. Nguồn kinh phí	431	-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432	-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440	7.309.234.294.810	6.886.173.400.437

Hà Nội, ngày 30 tháng 10 năm 2017

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

Vũ Thị Châm

[Signature]



Nguyễn Đình Chế

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 3 năm 2017

Đơn: Đồng

Stt	Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 3		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
				Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		673.392.831.369	1.958.601.382.360	1.248.457.199.011	5.491.111.054.083
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-		-	-
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=1-2)	10		673.392.831.369	1.958.601.382.360	1.248.457.199.011	5.491.111.054.083
4	Giá vốn hàng bán	11		669.346.179.416	1.949.515.921.673	1.228.687.767.594	5.390.922.893.272
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=4-5)	20		4.046.651.953	9.085.460.687	19.769.431.417	100.188.160.811
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21		46.210.920.653	5.091.298.156	54.976.966.504	32.269.572.984
7	Chi phí tài chính	22		24.103.708.607	(102.032.719.094)	65.681.470.298	(55.921.444.616)
	Trong đó : Chi phí lãi vay	23		1.033.775.167	1.370.845.351	3.641.509.069	4.906.058.373
8	Chi phí bán hàng	25		-	-	-	-
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		19.444.607.850	(15.855.654.054)	7.686.816.736	(118.918.491.257)
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+21-22-25-26)	30		6.709.256.149	132.065.131.991	1.378.110.887	307.297.669.668
11	Thu nhập khác	31		269.468.972	400.300.365	8.732.644.692	4.540.667.719
12	Chi phí khác	32		175.993.544	236.039.937	1.197.904.927	2.141.888.503
13	Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		93.475.428	164.260.428	7.534.739.765	2.398.779.216
14	Lãi/lỗ từ công ty liên doanh, liên kết	50				-	
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		6.802.731.577	132.229.392.419	8.912.850.652	309.696.448.884
15	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51		-	-	-	-
16	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52		(291.363.406)	(291.363.406)	(874.090.218)	(1.573.362.391)
17	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		7.094.094.983	132.520.755.825	9.786.940.870	311.269.811.275
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
19	Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

LẬP BIỂU

Vũ Thị Châu

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Muehna



Hà Nội, ngày 30 tháng 10 năm 2017

TỔNG CÔNG TÁC ĐÓC

TỔNG CÔNG TÁC ĐÓC
CÔNG TY CỔ PHẦN
XÂY LẬP DẦU KHÍ
VIỆT NAM

Nguyễn Đình Lễ

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý 3 năm 2017

Đvt: Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		8.912.850.652	309.696.448.884
2. Điều chỉnh các khoản				
- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02		6.307.878.032	7.738.221.459
- Các khoản dự phòng	03		(6.557.007.953)	(210.543.104.112)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		11.113.780.748	(3.121.742.893)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(49.305.687.548)	16.542.216.628
- Chi phí lãi vay	06		3.641.509.069	4.906.058.373
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước sự thay đổi của vốn lưu động	08		(25.886.677.000)	125.218.098.339
- Tăng giảm các khoản phải thu	09		(342.348.727.805)	319.838.960.131
- Tăng giảm hàng tồn kho	10		(344.332.409.546)	1.152.024.128.481
- Tăng giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11		426.747.828.937	(1.468.552.549.536)
- Tăng giảm chi phí trả trước	12		10.726.813.912	13.398.312.614
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		2.000.000.000	49.200.000.000
- Tiền lãi vay đã trả	14		(690.097.734)	(2.193.940.911)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15			
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		1.017.755.679	9.230.406.241
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(5.522.846.108)	(8.628.202.942)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(278.288.359.664)	189.535.212.417
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(1.331.972.000)	(4.155.087.000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		4.693.355.968	18.806.982
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	2.001.675.381
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đv khác	24		-	15.985.361.369
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		31.979.166.000	41.110.083.000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		31.483.885.141	17.266.567.185
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		66.824.435.109	72.227.406.917
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành CP, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	
3. Tiền thu từ đi vay	33		-	37.954.336.740
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(20.873.742.315)	(37.641.592.882)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		(1.666.044.264)	(1.757.344.968)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(22.539.786.579)	(1.444.601.110)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20 + 30 + 40)	50		(234.003.711.134)	260.318.018.224
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	6'0		614.570.679.581	525.542.570.371
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(29.990.593)	32.563.761

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lấy kể từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
Tiền và tương đương tiền tồn cuối kỳ (50 + 60 + 61)	70		380.536.977.854	785.893.152.356

Hà Nội ngày 30 tháng 10 năm 2017

LẬP BIỂU

Vo Thi Châm
Vo Thi Châm

KẾ TOÁN TRƯỞNG *th*

th



Nguyễn Đình Chế
Nguyễn Đình Chế

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 3 Năm 2017

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA TỔNG CÔNG TY

1. Hình thức sở hữu vốn

Tổng Công ty cổ phần Xây lắp Dầu khí Việt Nam được thành lập trên cơ sở cổ phần hoá Công ty Thiết kế và xây dựng Dầu khí, thành viên của Tập đoàn Dầu khí Quốc gia Việt Nam theo quyết định 532/QĐ-TTCB ngày 26/03/2004 của Bộ trưởng Bộ Công nghiệp (nay là Bộ Công Thương). Tại Nghị quyết số 3604/NQ-DKVN ngày 26/10/2007, Hội đồng quản trị Petro Việt Nam đã thông qua đề án chuyển đổi Công ty cổ phần Xây lắp Dầu khí thành Tổng Công ty cổ phần Xây lắp Dầu khí hoạt động theo mô hình Công ty mẹ, Công ty con và hoạt động theo mô hình này kể từ ngày 01/01/2008.

2. Lĩnh vực kinh doanh

3. Ngành nghề kinh doanh

- Gia công chế tạo, lắp đặt các chân đế giàn khoan và các kết cấu kim loại khác;
- Thiết kế, chế tạo các bồn chứa xăng dầu, khí hóa lỏng, chứa nước, bồn chịu áp lực và hệ thống ống công nghệ;
- Sản xuất các sản phẩm cơ khí, chống ăn mòn kim loại, bảo dưỡng và sửa chữa các chân đế giàn khoan, tàu thuyền và các phương tiện nổi;
- Gia công ren ống, sản xuất khớp nối, đầu nối và các phụ kiện phục vụ trong lĩnh vực khoan, khai thác dầu khí, công nghiệp;
- Kinh doanh vật tư thiết bị xây dựng dầu khí;
- Khảo sát, thiết kế, tư vấn đầu tư xây dựng các công trình dân dụng, công nghiệp vừa và nhỏ;
- San lấp mặt bằng, xây dựng các công trình thủy lợi, đê kè bến cảng;
- Lắp đặt hệ thống máy móc thiết bị công nghệ, thiết bị điều khiển, tự động hóa trong các nhà máy công nghiệp;
- Lắp đặt các hệ thống đường dây tải điện đến 35KV, các hệ thống điện dân dụng và công nghiệp khác;
- Khoan phá đá nổ mìn, khai thác mỏ, sản xuất, kinh doanh vật liệu xây dựng;
- Khảo sát, duy tu, bảo dưỡng và sửa chữa các công trình dầu và khí ngoài biển và trên đất liền, các công trình dân dụng và công nghiệp;
- Sản xuất và kinh doanh bê tông thương phẩm;
- Đầu tư xây dựng, khai thác và quản lý chợ;
- Kinh doanh bất động sản: đầu tư xây dựng các khu công nghiệp, cơ sở hạ tầng giao thông, xây dựng đô thị, văn phòng, nhà ở, xây dựng các dự án hạ tầng, các công trình thủy lợi, đê kè, cảng sông, cảng biển, cầu đường, công trình dân dụng và công nghiệp, kinh doanh đô thị và văn phòng, siêu thị và nhà ở;
- Đầu tư xây dựng: Các nhà máy chế tạo cơ khí thiết bị phục vụ ngành Dầu khí; các nhà máy đóng tàu vận tải dầu, khí, hóa chất, nhà máy đóng giàn khoan; các nhà máy xi măng và sản xuất vật liệu xây dựng;
- Đầu tư công nghệ cao trong lĩnh vực xây dựng nhà cao tầng;
- Lắp đặt, duy tu, bảo dưỡng và sửa chữa các công trình dầu khí (ngoài khơi và trên biển), các chân đế giàn khoan, các kết cấu kim loại, các bồn bể chứa (xăng, dầu, khí hóa lỏng, nước); bình chịu áp lực và hệ thống công nghệ, các công trình dân dụng và công nghiệp;
- Tư vấn đầu tư xây dựng các công trình dầu khí, công trình dân dụng và công nghiệp;
- Đóng tàu vận tải dầu, khí, hóa chất;

- Đóng giàn khoan đất liền, ngoài biển;
- Chế tạo cơ khí chế tạo ngành Dầu khí, đóng tàu và kinh doanh cảng sông, cảng biển;
- Chế tạo và cung cấp các loại ống chống cần khoan, ống nối, khớp nối, đầu nối và các phụ kiện phục vụ trong lĩnh vực dầu khí, công nghiệp;
- Thi công xây dựng các công trình dầu khí (trên bờ, ngoài biển) các công trình công nghiệp và dân dụng, cảng sông, cảng biển;
- Thi công các công trình giao thông, thủy lợi;
- Sản xuất các sản phẩm công nghiệp (các nhà máy bê tông, thủy điện, điện khí);
 nghiệp (các nhà máy bê tông, thủy điện, điện khí);
- Vận chuyển dầu, khí hóa lỏng và hóa chất;
- Kinh doanh xuất nhập khẩu vật tư, thiết bị xây dựng dầu khí; thương mại và dịch vụ tổng hợp.

4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường:

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

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

6. Cấu trúc Tổng Công ty

a. Các Công ty con Tổng Công ty nắm cổ phần chi phối tại thời điểm báo cáo:

- Công ty Cổ phần Kết cấu kim loại và lắp máy Dầu khí (PVC MS)
- Công ty Cổ phần Xây dựng Công nghiệp và Dân Dụng Dầu khí (PVC IC)
- Công ty Cổ phần Xây lắp Đường ống bê chứa Dầu khí (PVC PT)
- Công ty CP Bất động sản Xây lắp Dầu khí Việt Nam (PVC Land)
- Công ty TNHH Du Lịch Dầu khí Thái Bình (PVC Thái Bình)
- Công ty CP Đầu tư hạ tầng & Đô thị Dầu khí (Petro land)
- Công ty CP Dầu khí Đông Đô (PVC Đông Đô)
- Công ty cổ phần Phát triển Đô thị Dầu khí (PVC Mekong)
- Công ty CP Xây lắp Dầu khí Bình Sơn

b. Các Công ty liên doanh, liên kết của Tổng Công ty bao gồm

- Công ty CP thiết kế quốc tế Heerim PVC
- Công ty CP Trang trí nội thất Dầu khí (PVC - ID)
- Tổng Công ty CP Xây lắp Dầu khí Nghệ An (PVNC)
- Công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Sài Gòn (PVC-SG)
- Công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Hà nội (PVC HN)
- Công ty Cổ phần Thi công cơ giới & Lắp máy Dầu khí (PVC ME)
- Công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Miền Trung (PVC MT)
- Công ty CP Xây lắp dầu khí Thanh Hóa (PVC TH)
- Công ty Cổ phần Khách sạn Lam Kinh
- Công ty CP thương mại và truyền thông liên minh dầu khí
- Công ty CP Xây lắp dầu khí Duyên Hải (PVC_DH)

c. Tổng Công ty đầu tư dài hạn, góp vốn vào các công ty khác bao gồm

- Công ty cổ phần Đầu tư Dầu khí Nha Trang
- Công ty CP Xây lắp Dầu khí PVC Trường Sơn
- Công ty CP đầu tư Xây lắp Dầu khí Kinh Bắc
- Công ty CP Xây lắp Dầu khí 4
- Công ty CP Xây lắp Dầu khí 2
- Công ty CP Xi măng Hạ Long
- Công ty CPĐT xây lắp khí IMICO

- Công ty Cổ phần bất động sản DKVN Petrowaco

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

1. Năm tài chính

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

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam (VNĐ).

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng

Tổng công ty áp dụng Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Ban Tổng Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành trong việc lập các báo cáo tài chính.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam

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

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 tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi.

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

a, Chứng khoán kinh doanh

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

c, Các khoản cho vay

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

e, Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác

f, Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính

6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

Các khoản phải thu thương mại và các khoản phải thu khác được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ. Dự phòng phải thu khó đòi được lập dựa vào đánh giá về khả năng thu hồi của từng khoản nợ.

7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Hàng tồn kho được xác định theo phương pháp giá gốc, trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí nhân công 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 để hoàn thành cùng chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh.

8. Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư

Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí trong kỳ.

Khi tài sản cố định được bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính phù hợp với hướng dẫn tại Thông tư số 203/2009/TT-BTC ngày 20 tháng 10 năm 2009 của Bộ Tài chính. Số năm khấu hao của các loại tài sản cố định như sau:

Loại tài sản	<u>Số năm</u>
Nhà cửa, vật kiến trúc	5 - 25
Máy móc, thiết bị	5 - 10
Thiết bị, phương tiện vận tải	5 - 7
Dụng cụ quản lý	3 - 7

9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh

10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại

11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước

Chi phí trả trước ngắn hạn bao gồm các công cụ, dụng cụ và các khoản khác đã đưa vào sử dụng được phân bổ vào chi phí trong kỳ theo phương pháp đường thẳng.

Chi phí trả trước dài hạn thể hiện giá trị còn lại của các khoản chi phí có thể mang lại lợi ích kinh tế trong tương lai cho Tổng công ty dài hơn 1 năm. Các khoản chi phí này được vốn hoá và được phân bổ vào kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính nhưng thời gian không quá 03 năm.

12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả

13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính

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

18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi

19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

Nguồn vốn kinh doanh của Tổng Công ty là vốn góp của các cổ đông được ghi nhận theo số thực tế.

Các quỹ được trích lập và sử dụng theo Điều lệ Tổng công ty và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên.

20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Khi kết quả thực hiện hợp đồng xây dựng có thể được ước tính một cách đáng tin cậy, doanh thu được ghi nhận theo phương pháp tỷ lệ phần trăm hoàn thành. Doanh thu và chi phí liên quan đến hợp đồng được ghi nhận tương ứng với phần công việc đã hoàn thành tại ngày kết thúc kỳ kế toán, được tính bằng tỷ lệ % giữa chi phí phát sinh của phần việc đã hoàn thành tại thời điểm kết thúc kỳ kế toán so với tổng chi phí dự toán của Hợp đồng.

Phần công việc phát sinh thêm, các khoản bồi thường được ghi nhận theo thoả thuận với khách hàng. Khi kết quả Hợp đồng xây dựng không thể được ước tính một cách đáng tin cậy, doanh thu chỉ được ghi nhận tương đương với phần chi phí của Hợp đồng đã phát sinh mà khả năng thu được là tương đối chắc chắn. Chi phí của Hợp đồng được ghi nhận là toàn bộ chi phí phát sinh trong kỳ. Khi tổng chi phí thực hiện Hợp đồng có thể vượt quá doanh thu của Hợp đồng, khoản lỗ ước tính được ghi nhận ngay vào chi phí trong kỳ.

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

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí trong kỳ.

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

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 năm. Thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận thuần được trình bày trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất 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 chỉ 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 hợp nhất 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 năm 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 hợp nhất 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.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và nợ thuế thu nhập hoãn lại phải trả được bù trừ khi Tổng 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 Tổng Công ty có dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuần.

Việc xác định thuế thu nhập của Tổng 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.

26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

	30/09/2017	Đơn vị tính: đồng 31/12/2016
1. Tiền		
- Tiền mặt	959.993.602	1.088.501.990
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	271.603.533.244	490.508.726.583
- Tiền đang chuyển	-	
Cộng	272.563.526.846	491.597.228.573

Đơn vị tính: đồng

2. Các khoản đầu tư tài chính

	30/09/2017			31/12/2016		
	Giá gốc	GT hợp lý	GT dự phòng	Giá gốc	GT hợp lý	GT dự phòng
a) Chứng khoán kinh doanh	150.668.065.000	33.805.012.500	116.863.052.500	152.668.065.000	29.187.010.000	123.481.055.000
- Tổng giá trị cổ phiếu;	150.668.065.000	33.805.012.500	116.863.052.500	152.668.065.000	29.187.010.000	123.481.055.000
Cty CP Xây lắp Dầu khí Thái Bình Dương (PVC-TBD)	-	-	-	2.000.000.000	2.000.000.000	-
Cty CP Thiết bị nội ngoại thất Dầu khí (PVC-Metal)	14.600.000.000	715.000.000	13.885.000.000	14.600.000.000	715.000.000	13.885.000.000
Cty CP Đầu tư Xây dựng thương mại Dầu khí - Idico	136.068.065.000	33.090.012.500	102.978.052.500	136.068.065.000	26.472.010.000	109.596.055.000
Cty CP Địa ốc Dầu khí (PVL) (tên cũ PV Power Land)						
- Tổng giá trị trái phiếu;						
- Các khoản đầu tư khác;						
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu: thay đổi do bán cổ phiếu niêm yết						
+ Về số lượng						
+ Về giá trị						

	30/09/2017		31/12/2016	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn				
b1) Ngắn hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn	60.005.188.460	60.005.188.460	60.005.188.460	58.916.059.636
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				
b2) Dài hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn				
- Trái phiếu				

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)	30/09/2017					31/12/2016				
	Giá gốc	GT hợp lý	GT dự phòng	Tỷ lệ phần sở hữu trực tiếp	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Giá gốc	GT hợp lý	GT dự phòng	Tỷ lệ phần sở hữu trực tiếp	Tỷ lệ quyền biểu quyết
- Đầu tư vào công ty con	1.986.206.514.396	1.347.386.554.614	638.819.959.782			1.986.206.514.396	1.383.745.272.444	602.461.241.952		
Cty CP Xây lắp Đường ống Bể chứa Dầu khí (PVC-PT)	102.000.000.000	44.909.998.021	57.090.001.979	51%	51%	102.000.000.000	40.763.169.082	61.236.830.918	51%	51%
Cty CP Xây dựng Công nghiệp và Dân dụng Dầu khí (PVC - IC)	153.000.000.000	137.951.924.662	15.048.075.338	51%	51%	153.000.000.000	153.000.000.000	-	51%	51%
Cty CP Kết cấu kim loại và Lắp máy Dầu khí (PVC-MS)	286.227.385.833	286.227.385.833	-	51%	51%	286.227.385.833	286.227.385.833	-	51%	51%
Cty CP Phát triển đô thị Dầu khí (PVC - Mekong)	153.532.000.000	-	153.532.000.000	53%	53%	153.532.000.000	-	153.532.000.000	53%	53%
Cty CP Bất động sản Xây lắp Dầu khí Việt Nam (PVC-Land)	203.793.940.000	38.961.263.178	164.832.676.822	76%	76%	203.793.940.000	46.837.174.106	156.956.765.894	76%	76%
Cty CP Đầu tư và Thương mại Dầu khí Thái Bình (PVC-Thái Bình)	325.000.000.000	215.714.491.766	109.285.508.234	72%	72%	325.000.000.000	218.294.211.687	106.705.788.313	72%	72%
Cty CP Đầu tư Hạ tầng và đô thị Dầu khí (PVC-Petroland)	367.502.605.998	305.967.151.253	61.535.454.745	36%	36%	367.502.605.998	321.316.128.071	46.186.477.927	36%	36%
Cty CP Xây lắp dầu khí Bình Sơn (ĐT và XD Dầu khí Phú Đạt)	200.000.000.000	177.494.836.019	22.505.163.981	47%	53%	200.000.000.000	174.576.927.817	25.423.072.183	47%	53%
Cty CP Dầu khí Đông Đô (PVC-Đông Đô) (tên cũ: PVFC Land)	195.150.582.565	140.159.503.882	54.991.078.683	35%	35%	195.150.582.565	142.730.275.848	52.420.306.717	35%	35%
- ĐT vào công ty liên doanh, liên kết;	754.799.467.055	62.934.270.227	691.865.196.828			784.806.467.055	109.345.374.675	675.461.092.380		
Cty CP Đầu tư Xây lắp Dầu khí Duyên Hải (PVC-Duyên Hải)	77.400.000.000	47.802.273.345	29.597.726.655	42%	42%	77.400.000.000	49.405.952.031	27.994.047.969	42%	42%
Cty CP Thiết kế Quốc tế Heerim PVC	3.740.000.000	-	3.740.000.000	44%	44%	3.740.000.000	-	3.740.000.000	44%	44%
Công ty CP thương mại và truyền thông liên minh dầu khí	3.500.000.000	1.826.179.644	1.673.820.356	97%	35%	3.500.000.000	2.007.988.008	1.492.011.992	97%	35%
Cty CP Xây lắp Dầu khí Hà Nội (PVC- HN)	107.500.000.000	-	107.500.000.000	36%	36%	107.500.000.000	-	107.500.000.000	36%	36%
Cty CP Thi công cơ giới và Lắp máy Dầu khí (PVC-ME)	200.000.000.000	-	200.000.000.000	40%	40%	200.000.000.000	-	200.000.000.000	40%	40%
Cty CP Xây lắp Dầu khí Thanh Hoá (PVC-TH)	75.600.000.000	-	75.600.000.000	36%	36%	75.600.000.000	-	75.600.000.000	36%	36%
Cty Khách sạn lam kinh	57.000.000.000	13.305.817.238	43.694.182.762	30%	43%	57.000.000.000	16.874.793.657	40.125.206.343	30%	43%
Cty CP Trang trí nội thất Dầu khí (PVC-ID)	19.993.000.000	-	19.993.000.000	50%	50%	20.000.000.000	1.973.048.032	18.026.951.968	50%	50%
Cty CP Xây lắp Dầu khí Miền Trung (PVC-MT)	72.400.000.000	-	72.400.000.000	48%	49%	72.400.000.000	-	72.400.000.000	48%	49%
Cty CP Đầu tư thương mại Dầu khí Sông Đà (PVSD)	-	-	-			30.000.000.000	30.000.000.000	-	27%	27%

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)

	Giá gốc	GT hợp lý	GT dự phòng	Tỷ lệ phần sở hữu trực tiếp	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Giá gốc	GT hợp lý	GT dự phòng	Tỷ lệ phần sở hữu trực tiếp	Tỷ lệ quyền biểu quyết
Cty CP Xây lắp Dầu khí Nghệ An (PVNC)	54.395.000.000	-	54.395.000.000	23%	23%	54.395.000.000	9.083.592.946	45.311.407.054	23%	23%
Cty CP Đầu tư Xây lắp Dầu khí Sài Gòn (PVC - SG)	83.271.467.055	-	83.271.467.055	25%	25%	83.271.467.055	1	83.271.467.054	25%	25%
- Đầu tư vào đơn vị khác;	257.059.968.199	93.596.649.869	163.463.318.330			257.059.968.199	93.779.453.937	163.280.514.262		
Cty CP Đầu tư Dầu khí Nha Trang (PVIN)	48.700.000.000	46.720.188.206	1.979.811.794	15%	15%	48.700.000.000	46.902.992.274	1.797.007.726	15%	15%
Cty CP phần Xi măng Hạ Long	147.300.000.000	-	147.300.000.000	15%	15%	147.300.000.000	-	147.300.000.000	15%	15%
Cty CP vật liệu xây dựng và Xây lắp Dầu khí 4 (PVC4)	2.500.000.000	2.500.000.000	-	10%	10%	2.500.000.000	2.500.000.000	-	10%	10%
Cty CP Đầu tư Xây lắp Dầu khí Kinh Bắc (PVC-KBC)	23.500.000.000	12.303.971.064	11.196.028.936	16%	16%	23.500.000.000	12.303.971.064	11.196.028.936	16%	16%
Cty CP Xây lắp Dầu khí PVC- Trường Sơn	3.000.000.000	3.000.000.000	-	4%	4%	3.000.000.000	3.000.000.000	-	4%	4%
Cty CP Bất động sản Dầu khí (Petrowaco)	16.764.968.199	16.764.968.199	-	15%	15%	16.764.968.199	16.764.968.199	-	15%	15%
Cty CP Xây lắp Dầu khí 2 (PVC2)	2.795.000.000	2.795.000.000	-	5%	5%	2.795.000.000	2.795.000.000	-	5%	5%
Cty CP Đầu tư xây lắp Dầu khí - IMICO	12.500.000.000	9.512.522.400	2.987.477.600	5%	5%	12.500.000.000	9.512.522.400	2.987.477.600	5%	5%
Tổng cộng	2.998.065.949.650	1.503.917.474.710	1.494.148.474.940			3.028.072.949.650	1.586.870.101.056	1.441.202.848.594		

3. Phải thu của khách hàng**30/09/2017****31/12/2016****a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn****1.037.834.341.710****625.353.122.976**

- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng:

+ Tổ hợp nhà thầu JGCs	138.105.362.503	79.155.008.218
+ Tổng công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Nghệ An - PVNC	85.997.410.646	86.719.910.935
+ Công ty Cp Xây lắp Dầu khí Hà Nội	93.820.930.864	93.820.679.496
+ Ban Quản lý Dự án Điện lực Dầu khí Thái Bình 2 - PVN	598.174.352.874	27.233.107.690

- Các khoản phải thu KH khác	121.736.284.823	338.424.416.637
------------------------------	-----------------	-----------------

b) Phải thu của khách hàng dài hạn (tương tự ngắn hạn)**c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)**

Ban Quản lý Dự án Công trình Liên hợp Lọc hoá Dầu Nghi Sơn - PVN	49.287.637.744	26.804.068.806
Công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Hà Nội (PVC-HN)	93.820.930.864	93.820.679.496
Viện Dầu khí Việt Nam (VPI)	49.835.403.218	49.835.403.218
TCT Khí Việt Nam - Công ty Cổ phần (PV Gas)	9.446.793.928	9.446.793.928
Ban Quản lý Dự án Điện lực Dầu khí Thái Bình 2 - PVN	598.174.352.874	27.233.107.690
Ban QLDA Điện lực Dầu khí Sông Hậu 1	-	2.437.493.928
Công ty Cổ phần Thi công Cơ giới và Lắp máy Dầu khí (PVC-ME)	22.954.922.130	22.954.922.130
Công ty Cp sản xuất ống thép Dầu khí	15.500.000.000	15.500.000.000
Công ty Cổ phần Tổng Công ty Xây lắp Dầu khí Nghệ An (PVNC)	85.997.410.646	86.719.910.935
Công ty Cổ phần Thiết kế Quốc tế Heerim-PVC	6.097.621.800	6.097.621.800
Tập đoàn Dầu khí Việt Nam (PVN)	5.546.942.139	5.546.942.139
Công ty Cổ phần Phát triển Đô thị Dầu khí (PVC - Mekong)	7.465.459.814	7.465.459.814
Công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Miền Trung (PVC-MT)	-	3.698.220.476
Ban Quản lý Dự án Nhà máy Lọc dầu Dung Quất - PVN	-	-
Ngân hàng TMCP Đại chúng Việt Nam (PVComBank)	2.000.000.002	2.000.000.002
Công ty CP điện lực Dầu khí Nhơn Trạch 2	580.323.552	1.076.659.781
Công ty Cp kết cấu kim loại và lắp máy Dầu khí	335.878.484	1.004.933.419
Công ty Cổ phần Xây dựng Công nghiệp và Dân dụng Dầu khí (PVC-I)	205.946.094	1.086.216.356
Công ty Cổ phần Đầu tư Xây lắp Dầu khí Thanh Hóa (PVC-TH)	1.164.741.750	1.433.134.455
Công ty Cổ phần Đầu tư và Thương mại Dầu Khí Thái Bình (PVC Thá	-	-
Ban Quản lý Dự án Cụm Khí-Điện-Đạm Cà Mau - PVN	987.236	-
Công ty Cổ phần Xây lắp Đường ống Bể chứa Dầu khí (PVC-PT)	150.700.000	-
BQL ĐTXD-CTCP KD Khí hoá lỏng miền Bắc	945.397.085	988.772.377
Công ty CP hóa dầu và nhiên liệu sinh học	1.240.900.000	1.240.900.000
Công ty CP Dầu khí Đông Đô	480.249.819	70.349.400
Liên danh Việt Nga Vietsovetro	2.820.384.571	2.820.384.571
Công ty Cp tư vấn thiết kế Dầu khí (PVE)	532.785.009	532.785.009
Ban QLDA nhà máy xử lý khí Cà mau	15.232.805.676	30.293.284.236

4. Phải thu khác

	30/9/2017		31/12/2016	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn				
- Phải thu về cổ phần hoá;	-			
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;	21.158.774.070	18.638.447.455	27.804.464.014	18.638.447.455
- Phải thu người lao động;	9.171.585.400	882.155.463	11.421.252.056	882.155.463
- Ký cược, ký quỹ;	47.963.935.736		70.044.067.535	
- Cho mượn;				
- Các khoản chi hộ;				
- Phải thu khác.	336.292.336.706	177.329.272.097	325.005.465.330	173.025.687.852
Tổng cộng	414.586.631.912	196.849.875.015	434.275.248.935	192.546.290.770
b) Dài hạn (tương tự các khoản mục ngắn hạn)				
- Phải thu về cổ phần hoá;				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;				
- Phải thu người lao động;				
- Ký cược, ký quỹ;	62.728.639.769		55.393.916.889	
- Cho mượn;				
- Các khoản chi hộ;				
- Phải thu khác.				
Tổng cộng	62.728.639.769	-	55.393.916.889	-

5. Tài sản thiếu chờ xử lý

	30/9/2017		31/12/2016	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a) Tiền;				
b) Hàng tồn kho;				
c) TSCĐ;				
d) Tài sản khác.	1.304.919.420	1.304.919.420		

7. Hàng tồn kho:	30/9/2017		31/12/2016	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường;	-			
- Nguyên liệu, vật liệu;	1.535.888.224		1.352.262.582	
- Công cụ, dụng cụ;	431.700.000		431.700.000	
-CP sản xuất kinh doanh dở dang	2.753.615.086.944		2.408.566.303.040	
- Thành phẩm;	-		-	
- Hàng hóa;	-		-	
- Hàng gửi bán;	-		-	
- Hàng hóa kho bảo thuế.	-		-	
Tổng cộng	2.755.582.675.168	- -	2.410.350.265.622	

8. Tài sản dở dang dài hạn	30/9/2017		31/12/2016	
	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				
CT Nhà máy Lọc dầu Dung Quất	4.575.141.964	-	4.575.141.964	-
CT Lạc Xao Quảng Ngãi	918.181.095	-	918.181.095	-
CT Khảo sát cầu Gò Găng	218.286.300	-	218.286.300	-
CT Viện dầu khí		-	4.106.908.912	-
Dự án nhà máy nhiệt điện Quảng Trạch 1	26.634.279.956	13.317.139.978	26.634.279.956	13.317.139.978
CT PVTEX	25.759.325.212	9.162.306.880	25.759.325.212	9.162.306.880
Dự án GDC Ô Môn	12.580.083.636	1.200.000.000	13.480.083.636	2.100.000.000
Công trình Trung tâm Tài chính Dầu khí 22 NQ	1.218.354.603	1.218.354.603	1.218.354.603	1.218.354.603
Công trình LNG Thị Vải	399.861.559	399.861.559	399.861.559	399.861.559
Tổng cộng	72.303.514.325	25.297.663.020	77.310.423.237	26.197.663.020

b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XD CB)

	<u>30/09/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
- Mua sắm - Xưởng cơ khí	44.587.542.937	38.065.899
- XD CB;	135.427.178.085	134.511.726.157
+ Dự án Tiền Giang	1.835.100.923	1.835.100.923
+ DA Khu đô thị ĐH Dầu khí	3.883.984.985	3.883.984.985
+ Nhà kho 86 Chùa Hà	-	-
+ DA Soài Rạp-Tiền Giang	127.973.080.823	127.973.080.823
+ DA Nhà siêu cao tầng		
+ Dự án Trạm trộn bê tông Thái Bình		
+ Công trình Vietube	1.735.011.354	819.559.426
Tổng cộng	180.014.721.022	134.549.792.056
- Sửa chữa.	-	-

9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục (Công ty Mẹ)	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	32.194.358.803	5.908.103.799	31.049.171.703	13.710.444.927	1.575.330.400	84.437.409.632
- Mua trong năm	-	-	-	-	-	-
- Đầu tư xây dựng CB hoàn thành	-	-	-	-	-	-
- Tăng do trao đổi, điều động, hợp nhất tài sản...	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Giảm do thiếu hụt	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác do trao đổi tài sản, điều động, hợp nhất tài sản...	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	32.194.358.803	5.908.103.799	31.049.171.703	13.710.444.927	1.575.330.400	84.437.409.632
Giá trị hao mòn lũy kế:						
Số dư đầu năm	13.318.424.779	3.857.279.574	23.993.365.975	13.066.194.164	1.037.520.795	55.272.785.287
- Khấu hao trong năm	1.901.906.439	888.965.799	2.274.747.086	110.262.744	199.070.301	5.374.952.369
- Tăng do trao đổi, điều động, hợp nhất tài sản...	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Giảm do thiếu hụt	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác do trao đổi, điều động, hợp nhất tài sản...	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	15.220.331.218	4.746.245.373	26.268.113.061	13.176.456.908	1.236.591.096	60.647.737.656
Giá trị còn lại của TSCĐ HH						
- Tại ngày đầu năm	18.875.934.024	2.050.824.225	7.055.805.728	644.250.763	537.809.605	29.164.624.345
- Tại ngày cuối năm	16.974.027.585	1.161.858.426	4.781.058.642	533.988.019	338.739.304	23.789.671.976

10. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

Khoản mục (Công ty Mẹ)	Máy móc thiết bị	Phương tiện VT truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê TC					
Số dư đầu năm		18.676.108.182			18.676.108.182
- Thuê tài chính trong năm	-	-			-
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính	-	-			-
- Tăng do điều động từ BĐH về	-	-			-
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính	-	-			-
- Giảm do điều động về BĐH và CN	-	-			-
Số dư cuối năm	-	18.676.108.182	-	-	18.676.108.182
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm		7.991.376.192			7.991.376.192
- Khấu hao trong năm	-	1.061.114.699			1.061.114.699
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính	-	-			-
- Tăng do điều động từ BĐH về	-	-			-
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính	-	-			-
- Giảm khác	-	128.189.036			128.189.036
- Giảm do điều động về BĐH	-	-			-
Số dư cuối năm	-	8.924.301.855	-	-	8.924.301.855
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC					-
- Tại ngày đầu năm		10.684.731.990			10.684.731.990
- Tại ngày cuối năm	-	9.751.806.327	-	-	9.751.806.327

11. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục (Công ty Mẹ)	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu năm	-	-	-	4.652.380.340	-	4.652.380.340
- Mua trong năm	-	-	-	-	-	-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	-	-	-	-	-	-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm điều động nội bộ	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác (TT 45/TT-BTC)	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	-	-	-	4.652.380.340	-	4.652.380.340
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	-	-	-	4.652.380.340	-	4.652.380.340
- Khấu hao trong năm	-	-	-	-	-	-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm do hợp nhất kinh doanh	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác (TT 45/TT-BTC)	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	-	-	-	4.652.380.340	-	4.652.380.340
Giá trị còn lại của TSCĐ VH						-
- Tại ngày đầu năm	-	-	-	-	-	-
- Tại ngày cuối năm	-	-	-	-	-	-

12. Tăng giảm bất động sản đầu tư

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
Nguyên giá bất động sản đầu tư:				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị hao mòn lũy kế				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại BĐS đầu tư				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

13. Chi phí trả trước	<u>30/09/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)	370.421.089	643.471.158
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;	-	
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;	226.436.256	643.471.158
- Chi phí đi vay;	-	
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn).	143.984.833	
b) Dài hạn	44.442.259.154	54.896.022.997
- Chi phí thành lập doanh nghiệp	-	
- Chi phí mua bảo hiểm;	8.646.629	13.834.610
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn).	44.433.612.525	54.882.188.387
+CCDC phân bổ dài hạn	868.457.497	1.415.757.344
+ Thuê VP San Nam 20 năm	14.933.796.051	15.912.563.062
+ Thuê VP CEO 10 năm	26.648.536.077	35.214.136.959
+ CP thuê VP phía Nam (nhận lại từ VPPN)	1.982.822.900	2.339.731.022
Cộng	44.812.680.243	55.539.494.155

14. Tài sản khác	<u>30/09/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)	0	0
b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)	0	0

Cộng

15. Vay và nợ thuê tài chính

	30/09/2017		Trong kỳ		31/12/2016	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	998.890.683.683	998.890.683.683	1.666.044.264	22.539.786.579	1.019.764.425.998	1.019.764.425.998
- Vay ngắn hạn SHB	40.700.000.000	40.700.000.000	0	0	40.700.000.000	40.700.000.000
- Vay ngắn hạn BIDV Chi nhánh Hà Tây		-		20.873.742.315	20.873.742.315	20.873.742.315
- Vay dài hạn đến hạn trả (nợ thuê tài chính)	3.156.701.700	3.156.701.700	1.666.044.264	1.666.044.264	3.156.701.700	3.156.701.700
- Vay Oceanbank dài hạn đến hạn trả	955.033.981.983	955.033.981.983			955.033.981.983	955.033.981.983
b) Vay dài hạn	806.537.239	806.537.239	-	1.666.044.264	2.472.581.503	2.472.581.503
- Vay Oceanbank	-	-			-	-
- Nợ thuê tài chính	806.537.239	806.537.239		1.666.044.264	2.472.581.503	2.472.581.503
Cộng	999.697.220.922	999.697.220.922	1.666.044.264	24.205.830.843	1.022.237.007.501	1.022.237.007.501

c) Các khoản nợ thuê tài chính

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền	Trả nợ	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ
		lãi thuê	gốc			gốc
Từ 1 năm trở xuống	-	-	-	-	-	-
Trên 1 năm đến 5 năm	1.854.894.273	188.850.009	1.666.044.264	4.008.806.135	852.104.435	3.156.701.700
Trên 5 năm	-	-	-	-	-	-

d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán	30/09/2017		31/12/2016	
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi
- Vay;				
- Nợ thuê tài chính;				
- Lý do chưa thanh toán				
Cộng				

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

16. Phải trả người bán

30/09/2017

31/12/2016

	Giá trị	Số có khả năng trả nợ			Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	3.687.360.251.195	3.687.360.251.195	-	-	3.168.426.705.211	3.168.426.705.211
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;						
Daelim Industrial Co.Ltd - CT Thái Bình	1.862.042.229.257	1.862.042.229.257			1.322.246.297.672	1.322.246.297.672
Tổng công ty lắp máy Việt Nam	433.580.708.950	433.580.708.950			462.201.428.023	462.201.428.023
- Phải trả cho các đối tượng khác	1.391.737.312.988	1.391.737.312.988			1.195.012.610.972	1.195.012.610.972

b) Các khoản phải trả người bán dài hạn (chi tiết tương tự ngắn hạn)

Cộng

c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán

- Chi tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn;
- Các đối tượng khác

Cộng

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Cuối năm
a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế)	1.992.677.782	102.379.740.588	-	1.238.414.206
Thuế giá trị gia tăng hàng bán nội địa	177.345.997	879.572.112	1.056.918.109	-
Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu	-	88.143.858.242	88.143.858.242	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-	-	-
Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-
Thuế xuất nhập khẩu	-	8.728.315.917	8.728.315.917	-
Thuế thu nhập cá nhân	1.815.331.785	2.991.569.594	3.568.487.173	1.238.414.206
Tiền thuế đất	-	42.980.340	42.980.340	-
Thuế môn bài	-	7.000.000	7.000.000	-
Thuế nộp thay nhà thầu nước ngoài	-	1.571.136.383	1.571.136.383	-
Phí lệ phí	-	15.308.000	15.308.000	-
Các loại thuế khác	-	-	-	-

	Đầu năm	Số phải thu trong năm	Số đã thu trong năm	Cuối năm
b) Phải thu (chi tiết theo từng loại thuế)	21.281.327.535	(4.223.701)	-	21.277.103.834
Thuế giá trị gia tăng hàng bán nội địa	1.030.909	(1.030.909)	-	-
Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu	397.430			397.430
Thuế thu nhập doanh nghiệp	21.256.556.285			21.256.556.285
Thuế tài nguyên				-
Thuế thu nhập cá nhân		111.696		111.696
Thuế xuất nhập khẩu	19.254.703			19.254.703
Các loại thuế khác	4.088.208	(3.304.488)		783.720
Cộng	23.274.005.317	102.375.516.887	-	103.134.004.164
				22.515.518.040

18. Chi phí phải trả	<u>30/09/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
a) Ngắn hạn	433.100.927.845	318.392.344.388
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh;		
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn CT xây dựng	426.789.867.494	314.102.496.644
- Các khoản trích trước khác;	6.311.060.351	4.289.847.744
b) Dài hạn	72.145.399.156	72.178.785.046
- Lãi vay		
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn CT xây dựng	72.145.399.156	72.178.785.046
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)		
Cộng	505.246.327.001	390.571.129.434

19. Phải trả khác	<u>30/09/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
a) Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ giải quyết;	-	-
- Kinh phí công đoàn;	783.496.386	549.351.932
- Bảo hiểm xã hội;	(820.736.775)	73.436.254
- Bảo hiểm y tế;	(18.494.615)	17.096.920
- Bảo hiểm thất nghiệp;	(36.163.043)	4.568.295
- Phải trả về cổ phần hoá;	-	-
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;	-	-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	334.216.185.951	330.606.008.930
Cộng	334.124.287.904	331.250.462.331

b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục)

- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn
- Các khoản phải trả, phải nộp khác

c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết từng khoản mục, lý do chưa thanh toán nợ quá hạn)

20. Doanh thu chưa thực hiện	<u>30/09/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
a) Ngắn hạn		
- Doanh thu nhận trước;	5.004.538.057	4.831.090.877
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thông;		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.		
Cộng		
b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục như ngắn hạn)		
- Doanh thu nhận trước;	65.530.093.107	68.933.617.780
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thông;		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.		
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).		

21. Trái phiếu phát hành

21.1. Trái phiếu thường (chi tiết theo từng loại)

a) Trái phiếu phát hành

- Loại phát hành theo mệnh giá;
- Loại phát hành có chiết khấu;
- Loại phát hành có phụ trội.

Cộng

b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)

Cộng

30/09/2017			31/12/2016		
Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn

21.2. Trái phiếu chuyển đổi:

00/01/1900

31/12/2016

a. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đầu kỳ:

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

b. Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ:

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

c. Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

- Số lượng từng loại trái phiếu đã chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ; Số lượng cổ phiếu phát hành thêm trong kỳ để chuyển đổi trái phiếu;
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được ghi tăng vốn chủ sở hữu.

d. Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

- Số lượng từng loại trái phiếu đã đáo hạn không chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ;
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được hoàn trả cho nhà đầu tư.

e. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm cuối kỳ:

- Kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

g) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)

22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

- Mệnh giá;
- Đối tượng được phát hành (ban lãnh đạo, cán bộ, nhân viên, đối tượng khác);
- Điều khoản mua lại (Thời gian, giá mua lại, các điều khoản cơ bản khác trong hợp đồng phát hành);
- Giá trị đã mua lại trong kỳ;
- Các thuyết minh khác.

23. Dự phòng phải trả

30/09/2017

31/12/2016

a) Ngắn hạn

- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;
- Dự phòng tái cơ cấu;
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)

Cộng

b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục như ngắn hạn)

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

a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:

30/09/2017

31/12/2016

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại
- 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 liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng

- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

30/09/2017

31/12/2016

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả

20%

20%

- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế

2.622.270.654

3.496.360.872

- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại

17.Vốn chủ sở hữu

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

Chỉ tiêu	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu (Quỹ thưởng ban quản lý)	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
Số đầu năm trước	4.000.000.000.000		(29.710.000)				76.986.992.734		500.000.000	(3.026.265.140.599)	1.051.192.142.135
Tăng vốn trong năm trước											-
Lợi nhuận tăng trong năm trước											-
Lợi nhuận thu về											-
Thu Lợi nhuận của các đơn vị											-
Phân phối lợi nhuận											-
Giảm trong năm											-
Tập đoàn cấp											-
Chênh lệch đánh giá lại số dư cuối năm											-
Lãi trong năm										138.759.328.970	138.759.328.970
Số dư cuối năm trước	4.000.000.000.000		(29.710.000)	-	-	-	76.986.992.734	-	500.000.000	(2.887.505.811.629)	1.189.951.471.105
Số dư đầu năm nay	4.000.000.000.000		(29.710.000)	-	-	-	76.986.992.734	-	500.000.000	(2.887.505.811.629)	1.189.951.471.105
Tăng vốn trong năm nay											-
Lợi nhuận tăng trong năm nay(Từ HD SXKD)											-
Thu Lợi nhuận của các đơn vị											-
Tăng (khác) trong năm											-
Chi trả cổ tức											-
Phân phối lợi nhuận											-
Giảm (khác) trong năm											-
Kết quả kinh doanh năm nay										9.786.940.870	9.786.940.870
Số dư cuối năm nay	4.000.000.000.000		(29.710.000)	-	-	-	76.986.992.734	-	500.000.000	(2.877.718.870.759)	1.199.738.411.975

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu	<u>30/09/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
- Vốn góp của Tập đoàn Dầu khí Việt Nam Việt Nam (54,47%)	2.178.733.330.000	2.181.733.330.000
- Vốn góp của các đối tượng khác (45,53%)	1.821.266.670.000	1.818.266.670.000
Cộng	4.000.000.000.000	4.000.000.000.000

c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, ch	<u>30/09/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	4.000.000.000.000	4.000.000.000.000
+ Vốn góp đầu năm	-	-
+ Vốn góp tăng trong năm	-	-
+ Vốn góp giảm trong năm	-	-
+ Vốn góp cuối năm	4.000.000.000.000	4.000.000.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

d) Cổ phiếu		
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	400.000.000	400.000.000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
+ Cổ phiếu phổ thông	400.000.000	400.000.000
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)		
+ Cổ phiếu phổ thông	2.971	2.971
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
+ Cổ phiếu phổ thông	399.997.029	399.997.029
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
* 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 của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:.....

e) Các quỹ của doanh nghiệp:	<u>30/09/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
- Quỹ đầu tư phát triển;	76.986.992.734	76.986.992.734
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp;	-	-
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu.	500.000.000	500.000.000

g) Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.

Năm nay

Năm trước

26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản

Lí do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm (đánh giá lại trong trường hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo quyết định nào?...).

27. Chênh lệch tỷ giá

Năm nay

Năm trước

- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND

28. Nguồn kinh phí

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm
- Chi sự nghiệp
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm

29. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán

30/09/2017

31/12/2016

a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai có

- Từ 1 năm trở xuống;
- Trên 1 năm đến 5 năm;
- Trên 5 năm;

b) Tài sản nhận giữ hộ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất của từng loại tài sản tại thời điểm cuối kỳ.

- Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất tại thời điểm cuối kỳ.

- Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất từng loại hàng hoá;

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.

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

	Năm nay	Năm trước
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
a) Doanh thu	1.248.457.199.011	5.491.411.054.083
Doanh thu bán hàng hóa		
Doanh thu sản xuất công nghiệp	-	3.652.281.784
Doanh thu cung cấp dịch vụ	9.390.300.613	6.108.767.805
Doanh thu từ KD bất động sản	-	
Doanh thu hoạt động xây lắp	1.239.066.898.398	5.481.650.004.494
Doanh thu hoạt động khác		
<i>Cộng</i>	1.248.457.199.011	5.491.411.054.083
b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng).		
- BQLDA Điện lực Dầu khí Thái Bình 2	938.224.471.563	4.996.899.694.458
- BQLDACT liên hợp lọc hóa Dầu Nghi Sơn	27.571.455.638	11.819.987.517
- Viện Dầu khí Việt Nam	-	
- BQLDA Điện lực Dầu khí Vũng Áng Quảng Trạch		
- CN Tổng công ty khí Việt Nam - CTCP - BQL dự án nhà máy xử lý khí Cà Mau		76.255.395.762
- BQLDA Điện lực Dầu khí Sông Hậu 1		
- Tổng công ty khí Việt Nam		
- Công ty CP Xây dựng CN và Dân dụng Dầu khí	245.990.931	
- Công ty CP Kết cấu KL và LM Dầu khí	367.489.259	
Công ty cổ phần dầu khí Đông Đô	66.337.779	
Công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Hà Nội (PVC HN)	-	
Công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Thanh Hóa	-	
Công ty CP XL Đường ống và Bể chứa DK (PVC-PT)	819.064.756	
PVC TB	463.078.119	
Công ty CP XLDK Bình Sơn	6.384.797.547	
c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước, doanh nghiệp phải thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian cho thuê; Khả năng suy giảm lợi nhuận và luồng tiền trong tương lai do đã ghi nhận doanh thu đối với toàn bộ số tiền nhận trước.		
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	Năm nay	Năm trước
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại;		
- Giảm giá hàng bán;	-	-
- Hàng bán bị trả lại.		
3. Giá vốn hàng bán		
- Giá vốn của hàng hóa đã bán;		
- Giá vốn của thành phẩm đã bán;	1.544.930.426	4.473.042.234
Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm:		
+ Hạng mục chi phí trích trước;		
+ Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục;		
+ Thời gian chi phí dự kiến phát sinh.		
- Giá vốn KD BĐS	-	
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	10.162.252.909	6.193.125.654

- Giá vốn hoạt động xây lắp	1.216.980.584.259	5.380.256.725.384
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư;		
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư;		
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ;		
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ;		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn;		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;		
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.		
Cộng	1.228.687.767.594	5.390.922.893.272

4. Doanh thu hoạt động tài chính

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	8.588.827.123	9.329.070.972
- Lãi bán các khoản đầu tư;	1.990.000	
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;	40.934.892.900	9.776.214.900
- Lãi chênh lệch tỷ giá;	5.451.256.481	13.164.287.112
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.	-	
Cộng	54.976.966.504	32.269.572.984

5. Chi phí tài chính

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Lãi tiền vay;	3.641.509.069	5.031.100.975
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính;	220.022.475	36.693.512.500
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;	13.094.880.244	21.935.247.878
- Dự phòng giảm giá chứng khoán KD và tổn thất đầu tư;	46.327.623.846	(20.863.762.390)
- Dự phòng bảo lãnh	-	(99.912.312.503)
- Chi phí tài chính khác;	2.397.434.664	1.194.768.924
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính.		
Tổng cộng	65.681.470.298	(55.921.444.616)

6. Thu nhập khác

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	175.500.000	
- Lãi do đánh giá lại tài sản;		
- Tiền phạt thu được;	-	
- Thuế được giảm;		
- Các khoản khác.	8.557.144.692	4.540.667.719
Cộng	8.732.644.692	4.540.667.719

7. Chi phí khác

- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;		
- Các khoản bị phạt;	72.953.496	1.095.624.918
- Các khoản khác.	1.124.951.431	1.046.263.585
Cộng	1.197.904.927	2.141.888.503

b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ

- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng;
- Các khoản chi phí bán hàng khác.

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.

8. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
0	-

9. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế;
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại;
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ;
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng;
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp 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.

<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
(874.090.218)	(874.090.218)

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;
- Các giao dịch phi tiền tệ khác

2. 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.

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường;
- 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;
 - 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 so sánh (những thay đổi về thông tin trong Báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
.....
6. Thông tin về hoạt động liên tục:
7. Những thông tin khác.

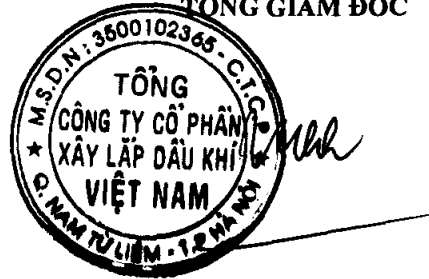
LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Vũ Thị Châu

[Handwritten signature]

Hà Nội, ngày 30 tháng 10 năm 2017
TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Đình Chế