

CÔNG TY: CÔNG TY CỔ PHẦN PIV
 Địa chỉ: Tầng 3, toà nhà Lucky, số 66 Trần Thái Tông, Dịch Vọng, Cầu Giấy, HN
 Tel: 04.3767.6699 Fax: 04.3767.6677

Báo cáo tài chính
 Quý III năm tài chính 2011

Mẫu số: Q-01d

DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT
QUÝ III/2011

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	30/9/2011	01/01/11
TÀI SẢN			0	0
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		3,678,290,623	5,301,579,521
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		583,004,179	1,775,543,934
1. Tiền	111	V.01	583,004,179	1775543934
2. Các khoản tương đương tiền	112			0
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	183,200,000	-
1. Đầu tư ngắn hạn	121		183,200,000	-
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		1,687,478,983	1,335,899,422
1. Phải thu khách hàng	131		722,183,893	1,250,424,962
2. Trả trước cho người bán	132		606,537,647	92,069,000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			-
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	428,895,483	68,000,000
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		(70,138,040)	(74,594,540)
IV. Hàng tồn kho	140		31,818,182	31,818,182
1. Hàng tồn kho	141		31,818,182	31,818,182
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149	V.04	-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1,192,789,279	2,158,317,983
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		321,716,295	84,662,904
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		38,678,390	-
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	165,473,667	10,309,566
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		666,920,927	2,063,345,513
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		15,397,003,533	10,067,290,514
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		-	-
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06	-	-
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07	-	-
5. Dự phòng các khoản phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		3,335,989,434	3,174,356,881
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	3,328,168,287	3,158,714,579
- Nguyên giá	222		4,370,080,254	3,854,320,605
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(1,041,911,967)	(695,606,026)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	7,821,147	15,642,302
- Nguyên giá	228		31,284,600	31,284,600
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(23,463,453)	(15,642,298)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11		-
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12	-	-
- Nguyên giá	241		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	242		-	-
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		11,911,228,930	6,660,000,000

1. Đầu tư vào công ty con				
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			2,000,000,000
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	11,911,228,930	4,660,000,000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259		-	-
V. Tài sản dài hạn khác	260		149,785,169	232,933,633
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	109,785,169	232,933,633
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	-	-
3. Tài sản dài hạn khác	268		40,000,000	-
VI. Lợi thế thương mại	269		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		19,075,294,156	15,368,870,035
NGUỒN VỐN			-	-
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		7,219,163,411	2,180,886,683
I. Nợ ngắn hạn	310		1,919,889,820	2,167,613,093
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	-	-
2. Phải trả người bán	312		613,326,941	650,066,031
3. Người mua trả tiền trước	313		958,224,000	641,797,000
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	30,180,940	310,260,767
5. Phải trả người lao động	315		100,265,200	236,248,400
6. Chi phí phải trả	316	V.17	17,272,727	-
7. Phải trả nội bộ	317			-
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318			-
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	154,982,274	318,760,357
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		45,637,738	10,480,538
II. Nợ dài hạn	330		5,299,273,591	13,273,590
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19	-	-
3. Phải trả dài hạn khác	333		-	-
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	5,100,000,000	-
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21	-	-
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		13,273,590	13,273,590
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			-
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		186,000,001	-
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		-	-
B.VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		11,593,086,348	13,187,983,352
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	11,593,086,348	13,187,983,352
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		12,000,000,000	12,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		-	-
4. Cổ phiếu quỹ	414		-	-
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	-
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		278,286,705	207,972,304
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		165,685,439	95,371,038
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		35,157,200	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		(886,042,996)	884,640,010
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	-
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	432	V.23	-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	-
C. LỢI ÍCH CÔ ĐỒNG THIỂU SỐ	439		263,044,397	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		19,075,294,156	15,368,870,035
CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG			-	-

1. Tài sản thuê ngoài	01	V.24	-	-
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công	02		-	-
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược	03		-	-
4. Nợ khó đòi đã xử lý	04		-	-
5. Ngoại tệ các loại	05		-	-
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án	06		-	-

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc

Nguyễn Thị Liên

Nguyễn Thị Hà

Nguyễn Thiện Huy

CÔNG TY: CÔNG TY CỔ PHẦN PIV

Địa chỉ: Tầng 3, toà nhà Lucky, số 66 Trần Thái Tông, Dịch Vọng, Cầu Giấy, HN

Tel: 04.3767.6699 Fax: 04.3767.6677

Báo cáo tài chính hợp nhất

Quý 3 năm tài chính 2011

Mẫu số: Q-02d

DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH HỢP NHẤT - QUÝ III NĂM 2011

Chỉ tiêu	MCT	TM	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	1,007,459,366	649,959,085	1,310,013,911	2,059,442,692
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.26		-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10	VI.27	1,007,459,366	649,959,085	1,310,013,911	2,059,442,692
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	568,249,589	74,232,101	710,682,861	2,146,283,645
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20=10-11)	20		439,209,777	575,726,984	599,331,050	(86,840,953)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	495,768,768	661,988,738	636,353,195	4,243,297,497
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	122,867,425	(35,691,798)	127,652,125	175,687,054
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		9,999,996	-	9,999,996	-
8. Chi phí bán hàng	24		43,783,333		43,783,333	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		869,211,315	664,434,590	2,682,479,322	2,586,974,381
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh{30=20+(21-22) - (24+25)}	30		(100,883,528)	608,972,930	(1,618,230,535)	1,393,795,109
11. Thu nhập khác	31		20,000,000		20,742,170	802
12. Chi phí khác	32		-	23,985	-	22,281,916
13. Lợi nhuận khác(40=31-32)	40		20,000,000	(23,985)	20,742,170	(22,281,114)
14. Phần lãi lỗ trong công ty liên kết, liên doanh	45		-	-	-	-
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40)	50		(80,883,528)	608,948,945	(1,597,488,365)	1,371,513,995
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	-	145,118,701	-	361,441,311
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.31	-	-	-	-
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52)	60		(80,883,528)	463,830,244	(1,597,488,365)	1,010,072,684
18.1 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61		792,958	-	(36,955,603)	-
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ	62		(81,676,486)	-	(1,560,532,762)	
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		-	-	-	-

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc

Nguyễn Thị Liên

Nguyễn Thị Hà

Nguyễn Thiện Huy

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT- PPTT - QUÝ III/2011

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			0	0
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		4,815,358,826	4,112,775,200
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(3,792,167,328)	(3,077,485,083)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(929,225,517)	(1,298,720,793)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(168,867,026)	
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		-	(85,265,181)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		1,205,537,696	12,028,589,833
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(1,713,906,272)	(17,431,898,236)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(583,269,621)	(5,752,004,260)
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		(166,973,400)	
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		21,000,000	
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	(3,500,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		500,000,000	7,080,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(2,145,920,375)	
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		462,550,000	
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		66,873,285	2,765,693
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(1,262,470,490)	3,582,765,693
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã phát hành	32		132,500,000	
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		(4,500,000,000)	1,710,000,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		5,019,245,000	(1,710,000,000)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		(264,745,000)	
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		387,000,000	-
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(1,458,740,111)	(2,169,238,567)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		2,041,744,290	2,831,750,038
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		583,004,179	662,511,471

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc

Nguyễn Thị Liên

Nguyễn Thị Hà

Nguyễn Thiện Huy

Công ty Cổ phần PIV

Mẫu số: B09-DN

Tầng 3, TN Lucky, số 66 Trần Thái Tông, DV, CG, HN

(Ban hành theo QĐ số: 15/2006/QĐ-BTC ngày
20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý III năm 2011

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1- Hình thức sở hữu vốn: Công ty Cổ phần PIV được thành lập và hoạt động theo giấy đăng ký kinh doanh và đăng ký thuế số 0102636059
Tại ngày 31/03/2011, Công ty Cổ phần PIV có 01 công ty con như sau:

- Công ty Cổ phần Thẩm định giá Dầu khí PIV: đ ược thành lập và hoạt động theo giấy đăng ký kinh doanh và đăng ký thuế số 0105157826

+ Hoạt động chính: Dịch vụ thẩm định giá

+ Nơi thành lập và hoạt động: Số 3 Ngõ 79, phường Đội Cấn, Đội Cấn, Ba Đình, Hà Nội

+ Tỷ lệ phần sở hữu của Công ty mẹ: 70%

+ Tỷ lệ quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 70%

2- Lĩnh vực kinh doanh: Xây lắp, sản xuất, dịch vụ, th ương mại

3- Ngành nghề kinh doanh: Hoạt động chính của Công ty trong Quý cung cấp ch ần ga gói đệm, dịch vụ thẩm định giá.

4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm t ại chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính: Đầu tư, cung cấp dịch vụ thẩm định giá,

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

1- Kỳ kế toán quý: Từ ngày 1/7/2011 đến ngày 30/09/2011

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

III- Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

1- Chế độ kế toán áp dụng: Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 03

2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản

3- Hình thức kế toán áp dụng: Công ty áp dụng hình thức kế toán Nhật ký chung trên máy vi tính.

4- Cơ sở hợp nhất báo cáo tài chính: Báo cáo tài chính hợp nhất đ ược hợp nhất từ báo cáo tài chính của Công ty mẹ và báo cáo tài chính của

- Trong trường hợp cần thiết, báo cáo tài chính hợp nhất của công ty con đ ược điều chỉnh để các chính sách kế toán đ ược áp dụng tại Công ty

- Tất cả các nghiệp vụ và số dư giữa Công ty con và Công ty mẹ đ ược loại bỏ khi hợp nhất báo cáo tài chính.

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

1- Lợi ích của cổ đông thiểu số trong tài sản thuần của công ty con hợp nhất đ ược xác định là một chỉ tiêu riêng biệt tách khỏi phần vốn chủ

2- Lợi thế thương mại trên báo cáo tài chính hợp nhất là phần phụ trội giữa mức giá phí hợp nhất kinh doanh so với phần lợi ích của Công ty

- Lợi thế thương mại có đ ược từ việc mua công ty liên kết đ ược tính vào giá trị ghi sổ của công ty liên kết. Lợi thế kinh doanh từ việc mua

- Khi bán công ty con, công ty liên kết hoặc đơn vị góp vốn liên doanh, giá trị của khoản lợi thế th ương mại chưa khấu hao đ ược tính vào

3- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền v à các khoản tương đ ương tiền: Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ đ ược quy đổi ra VND

- Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ đ ược quy

4- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho đ ược tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện đ ược thấp hơn giá gốc

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Giá trị hàng tồn kho đ ược xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Hàng tồn kho đ ược hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Dự phòng giảm giá hàng tồn kho đ ược lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch

5- Các khoản phải thu th ương mại, các khoản phải thu khác v à cách thức lập dự phòng phải thu khó đòi

- Các khoản phải thu th ương mại đ ược ghi nhận phù hợp với chuẩn mực doanh thu về thời điểm ghi nhận căn cứ theo hoá đ ơn, chứng từ

- Các khoản phải thu khác đ ược ghi nhận theo hoá đ ơn, chứng từ đã đ ược xem xét, phê duyệt

- Dự phòng phải thu khó đòi: Đ ược lập cho từng khoản nợ phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến mức

6- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo giá
- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu

7- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát: Khoản đầu tư vào công ty con, công ty
- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn: Chứng khoán có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua khoản đầu tư
- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác:
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn: Dự phòng các khoản đầu tư được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh

8- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi
- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ: Chi phí vay được vốn hoá trong kỳ không được vượt quá

9- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:

- Chi phí trả trước: Các loại chi phí trả trước nếu chỉ liên quan đến năm tài chính hiện tại thì được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường

10- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh

10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu: Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau

12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng: Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thoả mãn các điều kiện sau: Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với
- Doanh thu cung cấp dịch vụ: Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy.
- Doanh thu hoạt động tài chính: Doanh thu phát sinh từ lãi tiền gửi, cổ tức, lợi nhuận được chia và doanh thu tài chính khác được ghi nhận

13- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: Khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm: Chi phí hoặc các khoản

14- 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: Chi

15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác:

15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác:

V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng cân đối kế toán

01- Tiền

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền mặt	274,141,198	119,421,857
- Tiền gửi ngân hàng	308,862,981	1,656,122,077
- Tiền đang chuyển		
Cộng	583,004,179	1,775,543,934

02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

Chỉ tiêu	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
- Cổ phiếu đầu tư ngắn hạn (chi tiết cho từng loại cổ phiếu)	15,000	183,200,000		
+ Công ty CP Nông sản Bắc Ninh	3,000	45,900,000		
+ Công ty Cổ phần TASC0	12,000	137,300,000		
- Trái phiếu đầu tư ngắn hạn (chi tiết cho từng loại trái phiếu)				
- Đầu tư ngắn hạn khác				
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn				
Lý do ghi giảm đối với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu Về số lượng: Về giá trị:				

03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Phải thu về cổ phần hóa		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		

- Phải thu khác	428,895,483	68,000,000
Cộng	428,895,483	68,000,000

04- Hàng tồn kho

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Hàng mua đang đi đường		
- Nguyên liệu, vật liệu		
- Công cụ, dụng cụ		
- Chi phí SX, KD dở dang	31,818,182	31,818,182
- Thành phẩm		
- Hàng hóa		
- Hàng gửi đi bán		
- Hàng hóa kho bảo thuế		
- Hàng hóa bất động sản		
Cộng	31,818,182	31,818,182

* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả:

* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:

* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

05- Thuế và các khoản phải thu nhà nước

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	153,169,168	8,050,467
- Thuế thu nhập cá nhân	7,094,474	2,259,099
- Thuế giá trị gia tăng	5,210,025	
- Các khoản khác phải thu nhà nước:		
Cộng	165,473,667	10,309,566

06- Phải thu dài hạn nội bộ

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
----------	---------	---------

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

07- Phải thu dài hạn khác

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản tiền nhận ủy thác		
- Cho vay không có lãi		
- Phải thu dài hạn khác		
Cộng		

08- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật	Máy móc	Phương tiện	Thiết bị	Tài sản cố	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình							
Số dư đầu kỳ		59,375,454	3,376,134,797	357,950,003		10,263,636	3,803,723,890
- Mua trong kỳ		13,618,182	552,738,182				566,356,364
- Đầu tư XD/CB hoàn thành							
- Tăng khác							
- Chuyển sang BĐS đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ		72,993,636	3,928,872,979	357,950,003		10,263,636	4,370,080,254
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu kỳ							695,606,026
- Khấu hao trong kỳ							346,305,941
- Tăng khác							
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							

- * Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm:
- * Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm:
- * Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản:

10- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát	Bản quyền, bằng sáng	Nhãn hiệu	Phần mềm máy tính	Giấy phép và giấy phép	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình								
Số dư đầu kỳ					31,284,600			31,284,600
- Mua trong kỳ								
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp								
- Tặng do hợp nhất kinh doanh								
- Tặng khác								
- Thanh lý, nhượng bán								
- Giảm khác								
Số dư cuối kỳ					31,284,600			31,284,600
Giá trị hao mòn lũy kế								
Số dư đầu kỳ								15,642,298
- Khấu hao trong kỳ								7,821,155
- Tặng khác								
- Thanh lý nhượng bán								
- Giảm khác								
Số dư cuối kỳ								23,463,453
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình								
- Tại ngày đầu kỳ								15,642,302
- Tại ngày cuối kỳ								7,821,147

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

-

-

11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tổng chi phí xây dựng cơ bản dở dang		
Trong đó: Những công trình lớn		
+ Công trình		
+ Công trình		
+		

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 của bất động sản đầu tư				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

-.....

-.....

13- Các khoản đầu tư tài chính dài hạn

a. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết (chi tiết cho từng cổ phiếu của công ty liên doanh liên kết)	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
CTCP Địa ốc Dầu khí Gia Định			200,000	2,000,000,000
Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu của công ty liên doanh liên kết + Về số lượng (đối với cổ phiếu) + Về giá trị				
b. Đầu tư dài hạn khác				
- Đầu tư cổ phiếu			1,007,000	4,660,000,000
CTCP BĐS Xây lắp Dầu khí VN (PVC Land)			50,000	500,000,000
CTCP Đầu tư và XD số 4 (ICON4)			100,000	1,500,000,000
CTCP Đầu tư Vạn Phúc Gia			140,000	2,660,000,000
CTCP Địa ốc Dầu khí Gia Định			200,000	
CTCP Đầu tư và Thương mại Sochi			490,000	
CTCP Vinaconex 7			27,000	
- Đầu tư trái phiếu				
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu				
- Cho vay dài hạn				
Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu + Về số lượng (đối với cổ phiếu) + Về giá trị				

14- Chi phí trả trước dài hạn

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn		
- Công cụ dụng cụ dùng cho hoạt động sản xuất kinh doanh	109,785,169	232,933,633
Cộng	109,785,169	232,933,633

15- Vay và nợ ngắn hạn

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vay ngắn hạn		
- Nợ dài hạn đến hạn trả		
Cộng		

16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Thuế giá trị gia tăng	4,959,204	246,529,154
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp		
- Thuế thu nhập cá nhân	25,221,736	63,731,613
- Thuế tài nguyên		
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		
- Các loại thuế khác		
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
Cộng	30,180,940	310,260,767

17- Chi phí phải trả

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
Cộng		

18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	25,992,844	18,760,357
- Bảo hiểm xã hội	8,953,298	

- Bảo hiểm y tế	1,587,571	
- Bảo hiểm thất nghiệp	698,895	
- Phải trả về cơ phân hóa		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Doanh thu chưa thực hiện	186,000,001	
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	117,749,666	300,000,000
Cộng	340,982,275	318,760,357

19- Phải trả dài hạn nội bộ

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vay dài hạn nội bộ		
- Phải trả dài hạn nội bộ khác		
Cộng		

20- Vay và nợ dài hạn

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
a - Vay dài hạn		
- Vay ngân hàng		
- Vay đối tượng khác	5,100,000,000	
- Trái phiếu phát hành		
b - Nợ dài hạn		
- Thuê tài chính		
- Nợ dài hạn khác		
Cộng		

Các khoản nợ thuê tài chính

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản thanh	Trả tiền lãi	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán thuế	Trả tiền lãi	Trả nợ gốc

A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Số dư đầu kỳ này	12,000,000,000	207,972,304	95,371,038	0					884,640,010
- Tăng vốn trong kỳ									
- Lãi trong kỳ									
- Tăng khác		70,314,401	70,314,401	35,157,200	35,157,200				
- Giảm vốn trong kỳ									
- Lộ trong kỳ									0
- Giảm khác									
Số dư cuối kỳ	12,000,000,000	278,286,705	165,685,439	35,157,200	35,157,200				673,696,808

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Vốn góp của nhà nước		
- Vốn góp của các đối tượng khác	12,000,000,000	12,000,000,000
Do pháp nhân nắm giữ	3,000,000,000	3,000,000,000
Do thể nhân nắm giữ	9,000,000,000	9,000,000,000
Cộng		

* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm:

* Số lượng cổ phiếu quỹ:

c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

Chỉ tiêu	Kỳ này	Đầu năm
----------	--------	---------

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	12,000,000,000	12,000,000,000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	12,000,000,000	12,000,000,000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

d- 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

d- Cổ phiếu

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	1,200,000	1,200,000
+ Cổ phiếu phổ thông	1,200,000	1,200,000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	1,200,000	1,200,000
+ Cổ phiếu phổ thông	1,200,000	1,200,000
+ Cổ phiếu ưu đãi		

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:

e- Các quỹ của doanh nghiệp

- Quỹ đầu tư phát triển: 278.286.705
- Quỹ dự phòng tài chính: 165.685.439

- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu: 35.157.200
- Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm: 13.273.590
- Quỹ khen thưởng phúc lợi: 45.637.738
- * Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp:

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

-....
-....

23- Nguồn kinh phí

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		

24- Tài sản thuê ngoài

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
(1)- Giá trị tài sản thuê ngoài		
- TSCĐ thuê ngoài		
- Tài sản khác thuê ngoài		
(2)- Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động		
- Từ 1 năm trở xuống		
- Trên 1 năm đến 5 năm		
- Trên 5 năm		

VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)

Chỉ tiêu	Kỳ này	Đầu năm
Trong đó:	1,007,459,366	6,002,490,874

- Doanh thu bán hàng	235,814,821	5,000,000
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	771,644,545	5,997,490,874
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)		
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;		
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm		

26- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)

Chỉ tiêu	Kỳ này	Đầu năm
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại		
- Thuế GTGT phải nộp (phương pháp trực tiếp)		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất khẩu		

27- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)

Chỉ tiêu	Kỳ này	Đầu năm
Trong đó:	1,007,459,366	
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa		
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	1,007,459,366	

28- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)

Chỉ tiêu	Kỳ này	Đầu năm
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	235,814,821	
- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	332,434,768	3,444,580,335
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
- Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư		
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		

- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		

29- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)

Chỉ tiêu	Kỳ này	Đầu năm
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	659,085	15,679,688
- Lãi đầu tư cổ phiếu	38,000,000	4,073,614,736
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	428,952,983	298,822,000
- Lãi bán ngoại tệ		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện (sửa đổi)		
- Lãi bán hàng trả chậm		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	28,156,700	

30- Chi phí tài chính (Mã số 22)

Chỉ tiêu	Kỳ này	Đầu năm
- Lãi tiền vay	9,999,996	111,659,724
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do đầu tư cổ phiếu	108,006,000	1,763,909,019
- Lỗ bán ngoại tệ		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Chi phí tài chính khác	4,861,429	509,766

31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)

Chỉ tiêu	Kỳ này	Đầu năm
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	0	911,416,153
- Các khoản điều chỉnh tăng		220,494,424
- Các khoản điều chỉnh giảm		298,822,000

- Thu nhập chịu thuế TNDN		833,088,577
- Thuế suất thuế TNDN	25%	25%
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	0	208,272,144

32- Lãi cơ bản trên cổ phiếu

Chỉ tiêu	Kỳ này	Đầu năm
- Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	0	703,144,009
- Các khoản điều chỉnh tăng		
- Các khoản điều chỉnh giảm		
- Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu PT	0	703,144,009
- Cổ phiếu PT đang lưu hành bình quân trong kỳ	1,200,000	1,200,000
- Lãi cơ bản trên cổ phiếu		586

33- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

Chỉ tiêu	Kỳ này	Đầu năm
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu		
- Chi phí nhân công		
- Chi phí khấu hao tài sản cố định		
- Chi phí dịch vụ mua ngoài		
- Chi phí khác bằng tiền		

VII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ

34- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng

Chỉ tiêu	Kỳ này	Đầu năm
a - Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông		
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu		
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu		
b - Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo		
- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý		
- Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương		

- Số tiền và các tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh		
- Phân giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không		
c - Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do		

VIII- Những thông tin khác (Bổ sung)

- 1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:
- 2 - Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
- 3 - Thông tin về các bên liên quan:
- 4 - Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của chuẩn mực kế
- 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 (3):

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Liên

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Hà

Lập, ngày tháng năm

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

Nguyễn Thiện Huy