

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

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

## **QUÝ II/2022**

- |  |                   |
|--|-------------------|
| * Bảng cân đối kế toán giữa niên độ          | Mẫu số: B 01 - DN |
| * Kết quả kinh doanh giữa niên độ            | Mẫu số: B 02 - DN |
| * Báo cáo lưu chuyển tiền tệ giữa niên độ    | Mẫu số: B 03 - DN |
| * Thuyết minh báo cáo tài chính giữa niên độ | Mẫu số: B 09 - DN |

( Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC )

Hà Nội tháng 07/2022

**TỔNG CÔNG TY**  
**HÓA CHẤT VÀ DỊCH VỤ DẦU KHÍ -CTCP**  
**(CÔNG TY MẸ)**

Mẫu số B 01 - DN  
Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT - BTC ngày 22/12/2014 của Bộ  
Tài chính

Tầng 6 - Tòa nhà Viện Dầu khí, Số 167 Phố Trung Kính - P. Yên Hoà - Q. Cầu Giấy - Tp. Hà Nội

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2022

Đơn vị tính : VND

| CHỈ TIÊU                                     | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối quý              | Số đầu năm             |
|--|------------|-------------|--------------------------|------------------------|
| 1  | 2          | 3           | 4                        | 5                      |
| <b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>                  | <b>100</b> |             | <b>1 146 540 132 605</b> | <b>966 208 517 651</b> |
| <b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b> | <b>110</b> |             | <b>23 985 151 749</b>    | <b>143 013 047 167</b> |
| 1. Tiền                                      | 111        |             | 23 985 151 749           | 143 013 047 167        |
| 2. Các khoản tương đương tiền                | 112        |             |                          |                        |
| <b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>         | <b>120</b> |             | <b>214 600 000 000</b>   | <b>179 600 000 000</b> |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn           | 123        |             | 214 600 000 000          | 179 600 000 000        |
| <b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>      | <b>130</b> |             | <b>826 425 528 913</b>   | <b>598 781 369 225</b> |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng          | 131        |             | 800 899 846 234          | 607 597 210 565        |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn          | 132        |             | 33 894 422 425           | 15 812 196 444         |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn                  | 133        |             |                          |                        |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác                    | 136        |             | 25 718 630 142           | 12 026 653 083         |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)    | 137        |             | - 34 087 369 888         | - 36 654 690 867       |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý                   | 139        |             |                          |                        |
| <b>IV. Hàng tồn kho</b>                      | <b>140</b> |             | <b>75 610 269 431</b>    | <b>40 776 918 553</b>  |
| 1. Hàng tồn kho                              | 141        |             | 84 745 594 355           | 50 355 482 048         |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)         | 149        |             | - 9 135 324 924          | - 9 578 563 495        |
| <b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>              | <b>150</b> |             | <b>5 919 182 512</b>     | <b>4 037 182 706</b>   |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn                | 151        |             | 491 808 855              | 316 223 180            |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ                   | 152        |             | 5 180 147 727            | 3 720 959 526          |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước  | 153        |             | 247 225 930              |                        |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác                     | 155        |             |                          |                        |
| <b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>                   | <b>200</b> |             | <b>338 167 787 535</b>   | <b>346 428 511 494</b> |
| <b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>         | <b>210</b> |             | <b>2 638 695 759</b>     | <b>2 633 347 999</b>   |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng           | 211        |             |                          |                        |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn           | 212        |             |                          |                        |
| 3. Vốn kinh doanh đơn vị trực thuộc          | 213        |             |                          |                        |
| 4. Phải thu nội bộ dài hạn                   | 214        |             |                          |                        |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn               | 215        |             |                          |                        |
| 6. Phải thu dài hạn khác                     | 216        |             | 2 638 695 759            | 2 633 347 999          |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)     | 219        |             |                          |                        |
| <b>II. Tài sản cố định</b>                   | <b>220</b> |             | <b>126 600 091 886</b>   | <b>134 401 461 932</b> |

| CHỈ TIÊU                                   | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối quý              | Số đầu năm               |
|--|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 1  | 2          | 3           | 4                        | 5                        |
| 1. Tài sản cố định hữu hình                | 221        |             | 106 251 534 567          | 113 686 485 315          |
| - Nguyên giá                               | 222        |             | 270 378 664 792          | 272 108 944 074          |
| - Giá trị hao mòn lũy kế(*)                | 223        |             | - 164 127 130 225        | - 158 422 458 759        |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính          | 224        |             |                          |                          |
| - Nguyên giá                               | 225        |             |                          |                          |
| - Giá trị hao mòn lũy kế(*)                | 226        |             |                          |                          |
| 3. Tài sản cố định vô hình                 | 227        |             | 20 348 557 319           | 20 714 976 617           |
| - Nguyên giá                               | 228        |             | 29 093 071 492           | 29 198 071 492           |
| - Giá trị hao mòn lũy kế(*)                | 229        |             | - 8 744 514 173          | - 8 483 094 875          |
| <b>III. Bất động sản đầu tư</b>            | <b>230</b> |             |                          |                          |
| - Nguyên giá                               | 231        |             |                          |                          |
| - Giá trị hao mòn lũy kế(*)                | 232        |             |                          |                          |
| <b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>         | <b>240</b> |             |                          |                          |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang         | 242        |             |                          |                          |
| <b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>         | <b>250</b> |             | <b>203 738 300 006</b>   | <b>203 738 300 006</b>   |
| 1. Đầu tư vào Công ty con                  | 251        |             | 203 738 300 006          | 203 738 300 006          |
| 2. Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết | 252        |             | 12 769 655 880           | 12 769 655 880           |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)   | 254        |             | - 12 769 655 880         | - 12 769 655 880         |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn         | 255        |             |                          |                          |
| <b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>            | <b>260</b> |             | <b>5 190 699 884</b>     | <b>5 655 401 557</b>     |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn               | 261        |             | 5 190 699 884            | 5 655 401 557            |
| 4. Tài sản dài hạn khác                    | 268        |             |                          |                          |
| <b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100 + 200)</b>   | <b>270</b> |             | <b>1 484 707 920 140</b> | <b>1 312 637 029 145</b> |

| CHỈ TIÊU  | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối quý            | Số cuối quý            |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1   | 2          | 3           | 4                      | 4                      |
| <b>A - NỢ PHẢI TRẢ</b>                              | <b>300</b> |             | <b>782 370 191 562</b> | <b>647 731 647 399</b> |
| <b>I. Nợ ngắn hạn</b>                               | <b>310</b> |             | <b>775 080 715 070</b> | <b>640 489 519 217</b> |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn                      | 311        |             | 161 930 870 067        | 122 599 871 647        |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn                | 312        |             | 12 679 670 356         | 7 911 545 871          |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước              | 313        |             | 492 228 633            | 3 491 536 999          |
| 4. Phải trả người lao động                          | 314        |             | 2 612 172 470          | 6 320 533 214          |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn                        | 315        |             | 18 027 801 649         | 14 487 289 333         |
| 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        |             |                        |                        |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác                           | 319        |             | 13 984 275 211         | 2 384 114 016          |

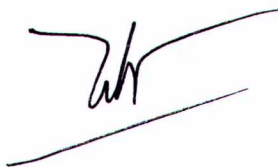
| CHỈ TIÊU                                       | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối quý              | Số đầu năm               |
|--|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 1  | 2          | 3           | 4                        | 5                        |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn          | 320        |             | 564 054 578 227          | 481 481 689 320          |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn                 | 321        |             |                          |                          |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi                  | 322        |             | 1 299 118 457            | 1 812 938 817            |
| <b>II. Nợ dài hạn</b>                          | <b>330</b> |             | <b>7 289 476 492</b>     | <b>7 242 128 182</b>     |
| 1. Phải trả người bán dài hạn                  | 331        |             |                          |                          |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn            |            |             |                          |                          |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn            | 336        |             | 258 121 213              | 209 818 183              |
| 7. Phải trả dài hạn khác                       | 337        |             |                          |                          |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn            | 338        |             |                          |                          |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn                  | 342        |             | 7 031 355 279            | 7 032 309 999            |
| 13. Quỹ phát triển khoa học công nghệ          | 343        |             |                          |                          |
| <b>B - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>                      | <b>400</b> |             | <b>702 337 728 578</b>   | <b>664 905 381 746</b>   |
| <b>I. Vốn chủ sở hữu</b>                       | <b>410</b> |             | <b>699 988 159 978</b>   | <b>664 903 958 146</b>   |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu                      | 411        |             | 500 000 000 000          | 500 000 000 000          |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết       | 411a       |             | 500 000 000 000          | 500 000 000 000          |
| - Cổ phiếu ưu đãi                              | 411b       |             |                          |                          |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần                        | 412        |             | 40 104 031 618           | 18 965 245 000           |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu                     | 414        |             |                          |                          |
| 5. Cổ phiếu quỹ (*)                            | 415        |             |                          | - 18 544 782 020         |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản             | 416        |             |                          |                          |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái                  | 417        |             |                          |                          |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển                       | 418        |             | 150 685 170 088          | 150 685 170 088          |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối          | 421        |             | 9 198 958 272            | 13 798 325 078           |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a       |             | 298 325 078              | 8 793 006 098            |
| - LNST chưa phân phối kỳ này                   | 421b       |             | 8 900 633 194            | 5 005 318 980            |
| 11. Nguồn vốn đầu tư XDCB                      | 422        |             |                          |                          |
| <b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>          | <b>430</b> |             | <b>2 349 568 600</b>     | <b>1 423 600</b>         |
| 1. Nguồn kinh phí                              | 431        |             | 2 349 568 600            | 1 423 600                |
| <b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>                     | <b>440</b> |             | <b>1 484 707 920 140</b> | <b>1 312 637 029 145</b> |

Người lập biểu



Đào Thị Đức Hạnh

Kế toán trưởng



Trần Văn Trinh

Lập, ngày 28 tháng 07 năm 2022



Phan Công Thành

TỔNG CÔNG TY HÓA CHẤT

VÀ DỊCH VỤ DẦU KHÍ -CTCP (CÔNG TY MẸ)

Mẫu số B 02 - DN

Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT - BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

Tầng 6 - Tòa nhà Viện Dầu khí, Số 167 Phố Trung Kính - P.Yên Hoà - Q.Cầu Giấy - Tp. Hà Nội

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

(Dạng đầy đủ)

Quý II Năm 2022

Đơn vị tính: VND

| CHỈ TIÊU  | Mã số | Thuyết minh | Quý II          |                 | Lũy kế từ ĐN đến cuối kỳ này |                 |
|---|-------|-------------|-----------------|-----------------|------------------------------|-----------------|
|   |       |             | Năm nay         | Năm trước       | Năm nay                      | Năm trước       |
| 1   | 2     | 3           | 4               | 5               | 6                            | 7               |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ   | 01    |             | 603 469 181 447 | 472 520 563 846 | 855 753 239 203              | 667 574 706 737 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu   | 02    |             | 481 301 907     |                 | 481 301 907                  |                 |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV ( 10 = 01-02)                       | 10    |             | 602 987 879 540 | 472 520 563 846 | 855 271 937 296              | 667 574 706 737 |
| 4. Giá vốn hàng bán   | 11    |             | 579 007 183 203 | 460 518 632 071 | 820 192 737 335              | 648 346 836 220 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10-11)                     | 20    |             | 23 980 696 337  | 12 001 931 775  | 35 079 199 961               | 19 227 870 517  |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính  | 21    |             | 5 355 282 914   | 11 717 962 484  | 26 498 851 605               | 23 042 833 227  |
| 7. Chi phí tài chính  | 22    |             | 10 075 073 860  | 1 785 061 816   | 14 257 797 079               | 1 852 297 584   |
| Trong đó: Chi phí lãi vay   | 23    |             | - 1 955 010 698 |                 | 367 452 848                  | 6 173 529       |
| 8. Chi phí bán hàng   | 25    |             | 8 696 436 091   | 7 577 311 793   | 14 353 365 869               | 11 143 939 823  |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp   | 26    |             | 10 552 418 621  | 11 799 144 378  | 24 517 305 391               | 21 221 546 036  |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh ( 30 = 20 + ( 21 - 22 ) - ( 25 + 26 ) | 30    |             | 12 050 679      | 2 558 376 272   | 8 449 583 227                | 8 052 920 301   |
| 11. Thu nhập khác   | 31    |             | 258 173 351     | 3 196 552 958   | 906 164 196                  | 3 196 552 958   |
| 12. Chi phí khác  | 32    |             | 219 899 614     | 205 925 009     | 455 114 229                  | 499 951 704     |
| 13. Lợi nhuận khác (40=31-32)   | 40    |             | 38 273 737      | 2 990 627 949   | 451 049 967                  | 2 696 601 254   |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế ( 50=30+40)                                 | 50    |             | 50 324 416      | 5 549 004 221   | 8 900 633 194                | 10 749 521 555  |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành   | 51    |             |                 |                 |                              |                 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại  | 52    |             |                 |                 |                              |                 |
| 18. Lợi nhuận sau thuế TNDN ( 60=50-51-52)  | 60    |             | 50 324 416      | 5 549 004 221   | 8 900 633 194                | 10 749 521 555  |

Người lập biểu

Đào Thị Đức Hạnh

Kế toán trưởng

Trần Văn Trinh

Lập, ngày 28 tháng 07 năm 2022

Tổng Giám Đốc



Phan Công Thành

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH Quý II Năm 2022

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

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

Vốn điều lệ

Vốn nhà nước : 17.999.619 CP ( 36%)

Vốn khác : 32.000.381 CP (64%)

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

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

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

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

#### 6. Cấu trúc doanh nghiệp

##### Danh sách các công ty con

- Tổng số các công ty con : 04

+ Số lượng các Công ty con được hợp nhất : 04

+ Số lượng các Công ty con không được hợp nhất : 0

- Danh sách các Công ty con quan trọng được hợp nhất :

+ Công ty Cổ phần Hoá phẩm dầu khí DMC - Miền Nam

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

Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ : 51%

Quyền biểu quyết của Công ty mẹ : 51%

+ Công ty TNHH Dịch vụ Dầu Khí M-I Việt Nam

Địa chỉ : 99 Lê Lợi, P.Thắng Nhì, Thành phố Vũng Tàu, Tỉnh Bà Rịa -Vũng Tàu

Tỷ lệ phần sở hữu : 51%

Tỷ lệ quyền biểu quyết : 51%

+ Công ty TNHH Dung dịch khoan và Dịch vụ Dầu Khí DMC

Địa chỉ : số 35 đường 30/4 - Phường 9 - TP Vũng Tàu - tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu

Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ : 100%

Quyền biểu quyết của Công ty mẹ : 100%

+ Công ty TNHH PVChem - Tech.

Địa chỉ : tầng 16 tòa nhà IMDC số 15 đường Phạm Hùng - P.Mỹ Đình 2 - Q.Nam Từ Liêm -Tp.Hà Nội.

Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ : 100%

Quyền biểu quyết của Công ty mẹ : 100%

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

- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết

+ Công ty TNHH liên doanh DMC - VTS

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

Tỷ lệ phần sở hữu : 38,61%

Tỷ lệ quyền biểu quyết : 30 %

Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc

Chi nhánh Tổng Công ty DMC - Công ty Dung dịch khoan và dịch vụ giếng khoan (DMC-WS) - số 35 đường 30/4 - Phường 9 - TP Vũng Tàu - tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu

Chi nhánh Tổng Công ty PVChem - Chi nhánh Dịch vụ kỹ thuật công nghiệp (PVChem-ITS) - tầng 16 tòa nhà IMDC số 15 đường Phạm Hùng-

P.Mỹ Đình 2 - Q.Nam Từ Liêm - Tp.Hà Nội

Chi nhánh Tổng Công ty PVChem - Chi nhánh Trung tâm nghiên cứu ứng dụng và dịch vụ kỹ thuật (PVChem-RT) - tầng 16 tòa nhà IMDC số 15 đường Phạm Hùng - P.Mỹ Đình 2 - Q.Nam Từ Liêm -Tp.Hà Nội.

Chi nhánh Tổng Công ty PVChem - Chi nhánh Dịch vụ hóa chất Dầu khí (PVChem-CS) - Số 163 Hai Bà Trưng - Phường Võ Thị Sáu -Q3 - TP Hồ Chí Minh

#### 7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên báo cáo tài chính: Có so sánh được với cùng kỳ năm trước bán niên/ năm

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

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

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

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý II/2022

DVT: VND

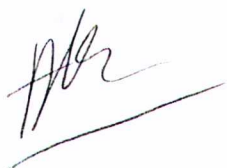
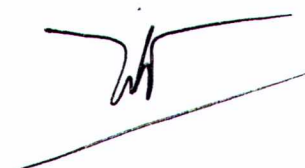
| STT         | Chỉ tiêu   | Mã số | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này |                   |
|-------------|--|-------|------------------------------------|-------------------|
|             |  |       | Năm nay                            | Năm trước         |
| <b>I</b>    | <b>LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>   |       |                                    |                   |
| 1           | Lợi nhuận trước thuế   | 01    | 8 900 633 194                      | 10 749 521 555    |
| 2           | <b>Điều chỉnh cho các khoản</b>  |       |                                    |                   |
|             | - Khấu hao tài sản cố định và BĐSĐT  | 02    | 7 801 370 046                      | 8 263 275 648     |
|             | - Các khoản dự phòng   | 03    | - 3 010 559 550                    | - 110 901 678     |
|             | - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ | 04    | 11 497 233 092                     | 297 514 459       |
|             | - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư  | 05    | - 26 522 952 786                   | - 22 622 104 828  |
|             | - Chi phí lãi vay  | 06    | 367 452 848                        | 6 173 529         |
|             | - Các khoản điều chỉnh khác  | 07    |                                    |                   |
| 3           | <b>Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>                       | 08    | - 966 823 156                      | - 3 416 521 315   |
|             | Tăng, giảm các khoản phải thu  | 09    | - 215 697 580 801                  | - 91 830 009 242  |
|             | Tăng, giảm hàng tồn kho  | 10    | - 34 833 350 878                   | - 10 383 990 020  |
|             | Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)              | 11    | 42 399 040 681                     | - 9 614 569 917   |
|             | Tăng, giảm chi phí trả trước   | 12    | 289 115 998                        | 41 071 945        |
|             | - Tiền lãi vay đã trả  | 14    | - 2 439 508 069                    | - 2 007 949 355   |
|             | - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp  | 15    |                                    | - 457 165 748     |
|             | - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh  | 16    | 2 947 874 600                      | 4 505 543 000     |
|             | - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh   | 17    | - 3 133 270 498                    | - 10 498 978 631  |
|             | <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>                                       | 20    | - 211 434 502 123                  | - 123 662 569 283 |
| <b>II.</b>  | <b>LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>   |       |                                    |                   |
| 1           | Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác                             | 21    |                                    | - 1 218 136 364   |
| 2           | Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác                          | 22    | 9 946 364                          |                   |
| 3           | Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác                                       | 23    | - 155 000 000 000                  | - 69 600 000 000  |
| 4           | Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác                               | 24    | 120 000 000 000                    |                   |
| 5           | Chi tiền đầu tư góp vốn vào đơn vị khác  | 25    |                                    | - 47 075 174 679  |
| 6           | Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác  | 26    |                                    |                   |
| 7           | Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia  | 27    | 14 237 540 519                     | 11 687 237 858    |
|             | <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>   | 30    | - 20 752 513 117                   | - 106 206 073 185 |
| <b>III.</b> | <b>LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>  |       |                                    |                   |
| 1           | Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu                                | 31    | 39 885 000 000                     |                   |
| 2           | Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành    | 32    | - 60 580 752                       | - 4 050 000       |
| 3           | Tiền thu từ đi vay   | 33    | 440 802 992 370                    | 233 349 784 075   |
| 4           | Tiền trả nợ gốc vay  | 34    | - 367 517 472 570                  | - 204 276 481 769 |
| 5           | Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu  | 36    | - 1 075 400                        |                   |
|             | <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>  | 40    | 113 108 863 648                    | 29 069 252 306    |
|             | <b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>  | 50    | - 119 078 151 592                  | - 200 799 390 162 |
|             | <b>Tiền và tương đương tiền đầu năm</b>  | 60    | 143 013 047 167                    | 290 989 283 755   |
|             | Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ                                    | 61    | 50 256 174                         | - 1 518 267       |
|             | <b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>                                      | 70    | 23 985 151 749                     | 90 188 375 326    |

Lập ngày 28 tháng 07 năm 2022

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc


Đào Thị Đức Hạnh

Trần Văn Trinh

Phan Công Thành

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

### III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ ÁP DỤNG

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

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

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

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang VND : Việc áp dụng tỷ giá khi chuyển đổi Báo cáo tài chính tuân thủ hướng dẫn của Chế độ kế toán doanh nghiệp (tài sản và nợ phải trả theo tỷ giá cuối kỳ, vốn đầu tư của chủ sở hữu theo tỷ giá tại ngày góp vốn, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và Báo cáo lưu chuyển tiền tệ theo tỷ giá bình quân). Ảnh hưởng do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang đồng Việt Nam Vốn chủ sở hữu giảm phản ánh qua trích lập dự phòng, vốn chủ sở hữu tăng phản ánh qua Chênh lệch tỷ giá

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

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

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

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

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

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

Tiền gửi ngân hàng là tiền gửi không kỳ hạn

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

5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính : Thực hiện theo quy định tại Thông tư 48/2019/TT-BTC ngày 8/8/2019.

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

Giá trị ghi sổ là giá gốc

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

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

c/ Các khoản cho vay

d/ Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết : Ghi theo giá gốc. Giá trị khoản đầu tư đối với các công ty niêm yết : theo giá đóng cửa ngày báo cáo. Đối với công ty chưa niêm yết : theo giá trị ghi sổ tương ứng phần sở hữu, thực hiện trích lập dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn đối với phần chênh lệch giảm so với giá gốc .

6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

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

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

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

7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

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

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

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

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

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

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: Nguyên giá ghi theo giá vốn

- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: Đường thẳng

10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại

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

11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước

12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả

13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính : Ghi theo giá gốc

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 vốn chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản
  - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá
  - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối
  - 19. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu
    - Doanh thu bán hàng
    - Doanh thu cung cấp dịch vụ
    - Doanh thu hoạt động tài chính
    - Doanh thu hợp đồng xây dựng
    - Thu nhập khác
  - 20. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu
  - 21. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán
  - 22. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính
  - 23. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp
  - 24. 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
  - 25. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác
- Phương pháp loại trừ các giao dịch nội bộ :

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

| 1. Tiền                      | Cuối kỳ               | Đầu năm                |
|------------------------------|-----------------------|------------------------|
| - Tiền mặt                   | 714 623 926           | 599 965 694            |
| - Tiền gửi ngân hàng         | 23 270 527 823        | 142 413 081 473        |
| - Tiền đang chuyển           |                       |                        |
| - Các khoản tương đương tiền |                       |                        |
| <b>Cộng</b>                  | <b>23 985 151 749</b> | <b>143 013 047 167</b> |

### 2. Các khoản đầu tư tài chính

| a/ Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | Giá gốc | Cuối kỳ                | Đầu năm                   |
|------------------------------------|---------|------------------------|---------------------------|
|                                    |         | Giá trị ghi sổ         | Giá gốc<br>Giá trị ghi sổ |
| <b>a1/ Ngắn hạn</b>                |         |                        |                           |
| - Tiền gửi có kỳ hạn               |         | 214 600 000 000        | 179 600 000 000           |
| - Trái phiếu                       |         |                        |                           |
| - Các khoản đầu tư khác            |         |                        |                           |
| <b>Cộng</b>                        |         | <b>214 600 000 000</b> | <b>2 000 000 000</b>      |
| <b>a2/ Dài hạn</b>                 |         |                        |                           |
| - Tiền gửi có kỳ hạn               |         |                        |                           |
| - Trái phiếu                       |         |                        |                           |
| - Các khoản đầu tư khác            |         |                        |                           |
| <b>Cộng</b>                        |         |                        |                           |

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

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

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

Cuối kỳ

Đầu năm

**3. Phải thu của khách hàng**

**a/ Phải thu của khách hàng ngắn hạn**

|   |                 |                 |
|---|-----------------|-----------------|
|   | 800 899 846 234 | 607 597 210 565 |
| - Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng | 536 613 023 651 | 470 690 597 160 |
| Công ty cổ phần STAVIAN hóa chất  | 536 613 023 651 | 470 690 597 160 |
| - Các khoản phải thu khách hàng khác  | 264 286 822 583 | 136 906 613 405 |

**b/ Phải thu của khách hàng dài hạn**

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

**c/ Phải thu của khách hàng là các bên liên quan**

|   |               |                |
|---|---------------|----------------|
|   | 6 803 113 017 | 19 667 429 558 |
| Công ty CP Hóa phẩm dầu khí DMC - Miền Nam      |               |                |
| Công ty TNHH PVChem - Tech                      |               |                |
| Công ty TNHH Dung dịch khoan và Dịch vụ Dầu Khí | 442 161 250   | 8 392 156 002  |
| Công ty TNHH Dịch vụ Dầu Khí M-I Việt Nam       | 6 360 951 767 | 11 275 273 556 |

**4. Phải thu khác**

| Phải thu khác                               |  |  |  | Cuối kỳ               |          | Đầu năm               |          |
|---|--|--|--|-----------------------|----------|-----------------------|----------|
|   |  |  |  | Giá trị               | Dự phòng | Giá trị               | Dự phòng |
| <b>a/ Ngắn hạn</b>                          |  |  |  |                       |          |                       |          |
| - Phải thu về cổ phần hóa                   |  |  |  |                       |          |                       |          |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia |  |  |  |                       |          |                       |          |
| - Phải thu người lao động                   |  |  |  |                       |          |                       |          |
| - Ký cược, ký quỹ                           |  |  |  | 324 999 924           |          | 3 875 173 070         |          |
| - Cho mượn                                  |  |  |  |                       |          |                       |          |
| - Các khoản chi hộ                          |  |  |  |                       |          |                       |          |
| - Phải thu khác                             |  |  |  | 25 393 630 218        |          | 8 151 480 013         |          |
| <b>Cộng</b>                                 |  |  |  | <b>25 718 630 142</b> |          | <b>12 026 653 083</b> |          |
| <b>b/ Dài hạn</b>                           |  |  |  |                       |          |                       |          |
| - Phải thu khác                             |  |  |  | 2 638 695 759         |          | 2 633 347 999         |          |
| <b>Cộng</b>                                 |  |  |  | <b>2 638 695 759</b>  |          | <b>2 633 347 999</b>  |          |

**5/ Tài sản thiếu chờ xử lý (chi tiết cho từng loại tài sản thiếu)**

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

**6/ Nợ xấu**

| Nợ xấu  | Cuối kỳ        |                        |              | Đầu năm        |                        |              |
|---|----------------|------------------------|--------------|----------------|------------------------|--------------|
|   | Giá gốc        | Giá trị có thể thu hồi | Đối tượng nợ | Giá gốc        | Giá trị có thể thu hồi | Đối tượng nợ |
| - Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi   | 34 845 248 413 | 101 671 995            |              | 36 823 411 060 | 168 720 193            |              |
| Chi tiết thời gian quá hạn và giá trị các khoản nợ phải thu, cho vay quá hạn theo từng đối tượng nếu khoản nợ phải thu theo từng đối tượng đó chiếm từ 10% trở lên trên tổng số nợ quá hạn) |                |                        |              |                |                        |              |
| Công ty TNHH MTV Điều hành Thăm dò Khai thác Dầu khí Trong nước   | 2 382 998 831  | 656 206 530            |              | 4 333 993 566  |                        |              |
| Công ty TNHH liên doanh DMC-VTS   | 14 980 318 934 |                        |              | 14 980 318 934 |                        |              |
| Công ty CP Gang thép công nghiệp Việt Nam   | 2 005 169 290  |                        |              | 2 005 169 290  |                        |              |
| Công ty TNHH Xuất nhập khẩu Bao bì nhựa   | 2 838 995 257  |                        |              | 2 838 995 257  |                        |              |
| Công ty CP Xây lắp dầu khí Hà Nội   | 2 737 079 920  |                        |              | 2 737 079 920  |                        |              |
| CT CP Bất động sản Dầu khí  | 1 911 373 000  |                        |              | 1 911 373 000  |                        |              |
| Các đối tượng khác  | 7 989 313 181  | 101 671 995            |              | 8 016 481 093  | 168 720 193            |              |

|   |                       |                    |  |                       |                    |
|---|-----------------------|--------------------|--|-----------------------|--------------------|
| - Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu |                       |                    |  |                       |                    |
| - Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn  |                       |                    |  |                       |                    |
| <b>Cộng</b>   | <b>34 845 248 413</b> | <b>757 878 525</b> |  | <b>36 823 411 060</b> | <b>168 720 193</b> |

#### 7. Hàng tồn kho

| Hàng tồn kho                          |  |  | Cuối kỳ               |                        | Đầu năm               |                        |
|---------------------------------------|--|--|-----------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|
|                                       |  |  | Giá gốc               | Dự phòng               | Giá gốc               | Dự phòng               |
| - Hàng đang đi trên đường             |  |  |                       |                        | 8 140 324 500         |                        |
| - Nguyên liệu, vật liệu               |  |  |                       |                        |                       |                        |
| - Công cụ, dụng cụ                    |  |  |                       |                        |                       |                        |
| - Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang |  |  | 14 422 517 099        |                        | 8 972 900 462         |                        |
| - Thành phẩm                          |  |  |                       |                        |                       |                        |
| - Hàng hóa                            |  |  | 70 323 077 256        | - 9 135 324 924        | 33 242 257 086        | - 9 578 563 495        |
| - Hàng gửi đi bán                     |  |  |                       |                        |                       |                        |
| - Hàng hóa gửi kho bảo thuế           |  |  |                       |                        |                       |                        |
| - Hàng hóa bất động sản               |  |  |                       |                        |                       |                        |
| <b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>      |  |  | <b>84 745 594 355</b> | <b>- 9 135 324 924</b> | <b>50 355 482 048</b> | <b>- 9 578 563 495</b> |

- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém,
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ
- Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho : Hoàn nhập do xử lý hàng hóa kém phẩm chất.

#### 8. Tài sản dở dang dài hạn

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

#### 9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

| Khoản mục                                | Nhà cửa                | Máy móc thiết bị       | Phương tiện VT truyền dẫn | TB dụng cụ quản lý   | TSCD khác         | Tổng cộng              |
|--|------------------------|------------------------|---------------------------|----------------------|-------------------|------------------------|
| <b>Nguyên giá TSCD hữu hình</b>          |                        |                        |                           |                      |                   |                        |
| 1. Số dư đầu năm                         | 105 122 163 416        | 137 800 056 431        | 24 473 032 034            | 4 596 242 193        | 117 450 000       | 272 108 944 074        |
| Mua trong kỳ                             |                        |                        |                           |                      |                   |                        |
| Đầu tư XDDB hoàn thành                   |                        |                        |                           |                      |                   |                        |
| Tăng khác                                |                        |                        |                           |                      |                   |                        |
| Chuyển sang BDS đầu tư                   |                        |                        |                           |                      |                   |                        |
| Thanh lý ,nhượng bán                     |                        | 422 115 800            |                           | 1 231 713 482        | 76 450 000        | 1 730 279 282          |
| Giảm khác: chuyển đổi thành Công ty TNHH |                        |                        |                           |                      |                   |                        |
| <b>Số dư cuối kỳ</b>                     | <b>105 122 163 416</b> | <b>137 377 940 631</b> | <b>24 473 032 034</b>     | <b>3 364 528 711</b> | <b>41 000 000</b> | <b>270 378 664 792</b> |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>            |                        |                        |                           |                      |                   |                        |
| Số dư đầu năm                            | 54 699 931 486         | 77 599 665 602         | 22 749 128 681            | 3 273 793 398        | 99 939 592        | 158 422 458 759        |
| Khấu hao trong kỳ                        | 1 826 417 238          | 4 931 438 952          | 636 660 558               | 35 308 998           | 5 125 002         | 7 434 950 748          |
| Tăng khác                                |                        |                        |                           |                      |                   |                        |
| Chuyển sang BDS đầu tư                   |                        |                        |                           |                      |                   |                        |
| Thanh lý ,nhượng bán                     |                        | 422 115 800            |                           | 1 231 713 482        | 76 450 000        | 1 730 279 282          |
| Giảm khác :chuyển đổi thành Công ty TNHH |                        |                        |                           |                      |                   |                        |
| <b>Số dư cuối kỳ</b>                     | <b>56 526 348 724</b>  | <b>82 108 988 754</b>  | <b>23 385 789 239</b>     | <b>2 077 388 914</b> | <b>28 614 594</b> | <b>164 127 130 225</b> |
| <b>Giá trị còn lại của TSCD hữu hình</b> |                        |                        |                           |                      |                   |                        |
| - Tại ngày đầu năm                       | 50 422 231 930         | 60 200 390 829         | 1 723 903 353             | 1 322 448 795        | 17 510 408        | 113 686 485 315        |
| - Tại ngày cuối kỳ                       | 48 595 814 692         | 55 268 951 877         | 1 087 242 795             | 1 287 139 797        | 12 385 406        | 106 251 534 567        |

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 47,020,502,815đ
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý :
- Các cam kết về việc mua bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai;
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

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

| Khoản mục                               | Quyền sử dụng đất | Bản quyền, bằng phát minh sáng chế | Nhãn hiệu hàng hóa | Phần mềm máy vi tính | TSCĐ vô hình khác | Tổng cộng      |
|---|-------------------|------------------------------------|--------------------|----------------------|-------------------|----------------|
| <b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>          |                   |                                    |                    |                      |                   |                |
| Số dư đầu năm                           | 27 590 746 610    |                                    |                    | 1 607 324 882        |                   | 29 198 071 492 |
| - Mua trong năm                         |                   |                                    |                    |                      |                   |                |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp         |                   |                                    |                    |                      |                   |                |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh           |                   |                                    |                    |                      |                   |                |
| - Tăng khác :                           |                   |                                    |                    |                      |                   |                |
| - Thanh lý, nhượng bán                  |                   |                                    |                    |                      |                   |                |
| Giảm khác :                             |                   |                                    |                    | 105 000 000          |                   | 105 000 000    |
| Số dư cuối kỳ                           | 27 590 746 610    |                                    |                    | 1 502 324 882        |                   | 29 093 071 492 |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>           |                   |                                    |                    |                      |                   |                |
| Số dư đầu năm                           | 6 875 769 993     |                                    |                    | 1 607 324 882        |                   | 8 483 094 875  |
| - Khấu hao trong năm                    | 366 419 298       |                                    |                    |                      |                   | 366 419 298    |
| - Tăng khác :                           |                   |                                    |                    |                      |                   |                |
| - Thanh lý, nhượng bán                  |                   |                                    |                    |                      |                   |                |
| - Giảm khác :                           |                   |                                    |                    | 105 000 000          |                   | 105 000 000    |
| Số dư cuối kỳ                           | 7 242 189 291     |                                    |                    | 1 502 324 882        |                   | 8 744 514 173  |
| <b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b> |                   |                                    |                    |                      |                   |                |
| - Tại ngày đầu năm                      | 20 714 976 617    |                                    |                    |                      |                   | 20 714 976 617 |
| - Tại ngày cuối kỳ                      | 20 348 557 319    |                                    |                    |                      |                   | 20 348 557 319 |

- Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố các khoản vay :
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 1,607,324,882đ
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác

#### 11. Chi phí trả trước

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

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

|  | <u>Cuối kỳ</u> | <u>Đầu năm</u> |
|--|----------------|----------------|
|  | 491 808 855    | 316 223 180    |

##### b/ Dài hạn

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

|             |                      |                      |
|-------------|----------------------|----------------------|
|             | 491 808 855          | 316 223 180          |
|             | 5 190 699 884        | 7 897 262 734        |
|             | 5 190 699 884        | 5 655 401 557        |
| <b>Cộng</b> | <b>5 682 508 739</b> | <b>8 213 485 914</b> |

#### 12. Vay và nợ thuê tài chính

| Vay và nợ thuê tài chính              | Cuối kỳ                |                        | Trong năm              |                        | Đầu năm                |                        |
|---------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
|                                       | Giá trị                | Số có khả năng trả nợ  | Tăng                   | Giảm                   | Giá trị                | Số có khả năng trả nợ  |
| a/ Vay ngắn hạn                       | 564 054 578 227        | 564 054 578 227        | 451 152 523 627        | 368 579 634 720        | 481 481 689 320        | 481 481 689 320        |
| b/ Vay dài hạn (chi tiết theo kỳ hạn) |                        |                        |                        |                        |                        |                        |
| <b>Cộng</b>                           | <b>564 054 578 227</b> | <b>564 054 578 227</b> | <b>451 152 523 627</b> | <b>368 579 634 720</b> | <b>481 481 689 320</b> | <b>481 481 689 320</b> |

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

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

Cuối kỳ

Đầu năm

Vay ngắn hạn PV Combank

**13. Phải trả người bán**

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

161 930 870 067

122 599 871 647

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

Công ty TNHH Lộc hóa dầu Bình Sơn

103 484 857 301

74 339 291 661

TOP TRADING LIMITED

16 364 880 000

- Phải trả cho các đối tượng khác

58 446 012 766

31 895 699 986

**b/ Các khoản phải trả người bán dài hạn**

**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

161 930 870 067

122 599 871 647

d/ Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết cho từng đối tượng)

965 605 564

2 522 611 813

Công ty CP Hóa phẩm dầu khí DMC - Miền Nam

965 605 564

2 522 611 813

Công ty TNHH PVChem - Tech

Công ty TNHH Dung dịch khoan và Dịch vụ Dầu khí

Công ty TNHH Dịch vụ Dầu Khí M-I Việt Nam

**14. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước**

| Thuế và các khoản phải nộp nhà nước   | Đầu năm              | Số phải nộp trong năm | Số đã thực nộp trong năm | Cuối kỳ            |
|---------------------------------------|----------------------|-----------------------|--------------------------|--------------------|
| <b>a/ Phải nộp</b>                    |                      |                       |                          |                    |
| Thuế GTGT                             | 1.375.594.683        | 1.604.128.425         | 2.979.723.108            | -                  |
| Thuế GTGT hàng nhập khẩu              | -                    | 38.837.588.516        | 38.837.588.516           | -                  |
| Thuế xuất nhập khẩu                   | -                    | 533.125.233           | 533.125.233              | -                  |
| Thuế Thu nhập doanh nghiệp            | -                    | -                     | -                        | -                  |
| Thuế Thu nhập cá nhân                 | 2.115.942.316        | 1.265.509.614         | 2.889.223.297            | 492.228.633        |
| Thuế tài nguyên                       | -                    | -                     | -                        | -                  |
| Thuế nhà đất                          | -                    | -                     | -                        | -                  |
| Tiền thuê đất                         | -                    | -                     | -                        | -                  |
| Thuế nhà thầu                         | -                    | 302.693.272           | 302.693.272              | -                  |
| Thuế môi trường                       | -                    | -                     | -                        | -                  |
| Thuế môn bài                          | -                    | 7.000.000             | 7.000.000                | -                  |
| Thuế khác                             | -                    | -                     | -                        | -                  |
| Phí, lệ phí                           | -                    | 1.260.000             | 1.260.000                | -                  |
| <b>Cộng</b>                           | <b>3.491.536.999</b> | <b>42.551.305.060</b> | <b>45.550.613.426</b>    | <b>492.228.633</b> |
| <b>b/ Phải thu</b>                    |                      |                       |                          |                    |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa |                      |                       |                          | -                  |
| - Các khoản khác phải thu nhà nước    |                      |                       |                          | -                  |
| - Thuế xuất khẩu                      |                      |                       |                          |                    |
| - Thuế GTGT                           |                      | 247.225.930           |                          | 247.225.930        |
| <b>Cộng</b>                           | <b>-</b>             | <b>247.225.930</b>    | <b>-</b>                 | <b>247.225.930</b> |

**15/ Chi phí phải trả**

Cuối kỳ

Đầu năm

**a/ Ngắn hạn**

18 027 801 649

14 487 289 333

- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép

- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm

- các khoản trích trước khác

18 027 801 649

14 487 289 333

**b/ Dài hạn**

- Lãi vay

- Các khoản khác

|  | 18 027 801 649        | 14 487 289 333       |
|--|-----------------------|----------------------|
| Cộng   |                       |                      |
| <b>16. Phải trả khác</b>   |                       |                      |
| <b>a/ Ngắn hạn</b>   |                       |                      |
| - Doanh thu chưa thực hiện   |                       |                      |
| - Kinh phí công đoàn   | 102 382 698           | 46 515 721           |
| - Bảo hiểm xã hội  |                       |                      |
| - Bảo hiểm y tế  |                       |                      |
| - Bảo hiểm thất nghiệp   |                       |                      |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn  |                       |                      |
| - Cổ tức phải trả  | 12 893 798 609        | 1 394 874 009        |
| - Các khoản phải trả phải nộp khác   | 988 093 904           | 942 724 286          |
| <b>Cộng</b>  | <b>13 984 275 211</b> | <b>2 384 114 016</b> |
| <b>b/ Dài hạn</b>  |                       |                      |
| - Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn   |                       |                      |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác  |                       |                      |
| <b>Cộng</b>  |                       |                      |
| <b>c/ Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết từng khoản mục, lý do chưa thanh toán nợ quá hạn)</b>                          |                       |                      |
| <b>17. Doanh thu chưa thực hiện</b>  | <b>Cuối kỳ</b>        | <b>Đầu năm</b>       |
| <b>a/ Ngắn hạn</b>   |                       |                      |
| Doanh thu nhận trước   |                       |                      |
| Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống  |                       |                      |
| Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác  |                       |                      |
| <b>Cộng</b>  |                       |                      |
| <b>b/ Dài hạn</b>  |                       |                      |
| Doanh thu nhận trước   |                       |                      |
| Doanh thu chưa thực hiện   | 258 121 213           | 209 818 183          |
| Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống  |                       |                      |
| Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác  |                       |                      |
| <b>Cộng</b>  | <b>258 121 213</b>    | <b>209 818 183</b>   |
| <b>c/ Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (chi tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện)</b> |                       |                      |
| <b>18. Dự phòng phải trả</b>   | <b>Cuối năm</b>       | <b>Đầu năm</b>       |
| <b>a. Ngắn hạn</b>   |                       |                      |
| Dự phòng khác  |                       |                      |
| <b>Cộng</b>  |                       |                      |
| <b>b. Dài hạn</b>  | <b>7 031 355 279</b>  | <b>7 032 309 999</b> |
| Quỹ dự phòng rủi ro, bồi thường thiệt hại về môi trường.   | 3 307 551 744         | 3 307 551 744        |
| Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm  | 2 240 251 950         | 2 688 400 170        |
| Dự phòng khác  | 1 483 551 585         | 1 036 358 085        |
| <b>Cộng</b>  | <b>7 031 355 279</b>  | <b>7 032 309 999</b> |
| <b>19. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>   |                       |                      |
| <b>a/ Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</b>   |                       |                      |
| Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại   | 20%                   | 20%                  |
| Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ   |                       |                      |
| Tài sản thuế thu nhập hoãn lại   |                       |                      |
| <b>b/ Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>  |                       |                      |
| Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả  | 20%                   | 20%                  |
| Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế   |                       |                      |
| Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại   |                       |                      |

20. Vốn chủ sở hữu

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

|                                    | Các khoản thuộc vốn chủ sở hữu |                       |                         |                        |                                |                        |
|------------------------------------|--------------------------------|-----------------------|-------------------------|------------------------|--------------------------------|------------------------|
|                                    | Vốn góp của chủ sở hữu         | Thặng dư vốn cổ phần  | Cổ phiếu quỹ            | Quỹ Đầu tư phát triển  | LNST chưa phân phối và các quỹ | Cộng                   |
| A                                  | 1                              | 2                     | 3                       | 4                      | 5                              | 6                      |
| <b>Số dư đầu năm trước</b>         | <b>500 000 000 000</b>         | <b>18 965 245 000</b> | <b>- 18 536 548 520</b> | <b>150 685 170 088</b> | <b>38 168 006 098</b>          | <b>689 281 872 666</b> |
| - Tăng vốn trong năm trước         |                                |                       |                         |                        |                                |                        |
| - Lãi trong năm trước              |                                |                       |                         |                        | 5 005 318 980                  | 5 005 318 980          |
| - Mua cổ phiếu quỹ                 |                                |                       | - 8 233 500             |                        |                                | - 8 233 500            |
| - Giảm vốn trong năm trước         |                                |                       |                         |                        |                                |                        |
| - Lỗ trong năm trước               |                                |                       |                         |                        |                                |                        |
| - Trích quỹ khen thưởng , phúc lợi |                                |                       |                         |                        | - 8 000 000 000                | - 8 000 000 000        |
| - Chia cổ tức                      |                                |                       |                         |                        | - 21 375 000 000               | - 21 375 000 000       |
| <b>Số dư đầu năm nay</b>           | <b>500 000 000 000</b>         | <b>18 965 245 000</b> | <b>- 18 544 782 020</b> | <b>150 685 170 088</b> | <b>13 798 325 078</b>          | <b>664 903 958 146</b> |
| - Tăng vốn trong năm nay           |                                |                       |                         |                        |                                |                        |
| - Lãi trong năm nay                |                                |                       |                         |                        | 8 900 633 194                  | 8 900 633 194          |
| - Giảm vốn trong năm nay           |                                |                       |                         |                        |                                |                        |
| - Lỗ trong năm nay                 |                                |                       |                         |                        |                                |                        |
| - Bán cổ phiếu quỹ                 |                                | 21 138 786 618        | 18 544 782 020          |                        |                                | 39 683 568 638         |
| - Trích quỹ khen thưởng , phúc lợi |                                |                       |                         |                        | - 2 000 000 000                | - 2 000 000 000        |
| - Chia cổ tức                      |                                |                       |                         |                        | - 11 500 000 000               | - 11 500 000 000       |
| <b>Số dư cuối kỳ</b>               | <b>500 000 000 000</b>         | <b>40 104 031 618</b> |                         | <b>150 685 170 088</b> | <b>9 198 958 272</b>           | <b>699 988 159 978</b> |

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

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

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

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

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

Tổng cộng số tiền : 114.220.785.134đ

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

b. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

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

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

|                             |                 |                 |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu |                 |                 |
| + Vốn góp đầu năm           | 500 000 000 000 | 500 000 000 000 |
| + Vốn góp tăng trong năm    |                 |                 |
| + Vốn góp giảm trong năm    |                 |                 |
| + Vốn góp cuối năm          | 500 000 000 000 | 500 000 000 000 |
| - Cổ tức lợi nhuận đã chia  |                 |                 |

d. Cổ phiếu

|  |            |            |
|--|------------|------------|
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành    | 50 000 000 | 50 000 000 |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | 50 000 000 | 50 000 000 |
| + Cổ phiếu phổ thông                     | 50 000 000 | 50 000 000 |
| + Cổ phiếu ưu đãi                        |            |            |
| - Số lượng cổ phiếu được mua lại         |            | 2 500 000  |
| + Cổ phiếu phổ thông                     |            | 2 500 000  |
| + Cổ phiếu ưu đãi                        |            |            |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành        | 50 000 000 | 47 500 000 |
| + Cổ phiếu phổ thông                     | 50 000 000 | 47 500 000 |

|  |                               |                               |
|--|-------------------------------|-------------------------------|
| + Cổ phiếu ưu đãi  |                               |                               |
| * Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:   | 10 000                        | 10 000                        |
| <b>đ. Cổ tức</b>   |                               |                               |
| - Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm   |                               |                               |
| + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông  |                               |                               |
| + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi   |                               |                               |
| - Cổ tức cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận   |                               |                               |
| <b>e. Các quỹ của doanh nghiệp:</b>  |                               |                               |
| - Quỹ đầu tư phát triển  | 150 685 170 088               | 150 685 170 088               |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu  |                               |                               |
| <b>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</b> |                               |                               |
| <b>21. Chênh lệch tỷ giá</b>   | <b>Cuối kỳ</b>                | <b>Đầu năm</b>                |
| - Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND  |                               |                               |
| - Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (đánh giá số dư ngoại tệ+ công nợ)   |                               |                               |
| <b>22. Nguồn kinh phí</b>  |                               |                               |
| - Nguồn kinh phí được cấp trong năm  |                               |                               |
| - Chi sự nghiệp  |                               |                               |
| - Nguồn kinh phí còn lại cuối năm  | 2.349.568.600                 | 127.602.000                   |
| <b>23. Các khoản mục ngoài bảng Cân đối kế toán</b>  | <b>Cuối kỳ</b>                | <b>Đầu năm</b>                |
| <b>a/ Tài sản thuê ngoài</b>   |                               |                               |
| Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động TSCĐ không hủy ngang theo các thời hạn                       |                               |                               |
| - Đến 1 năm  |                               |                               |
| - Trên 1- 5 năm  |                               |                               |
| <b>b/ Tài sản nhận giữ hộ</b>  |                               |                               |
| Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác  |                               |                               |
| Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp   |                               |                               |
| <b>c/ Ngoại tệ các loại</b>  |                               |                               |
| USD  | 16.108,40                     | 34.287,00                     |
| JPY  | 25.611                        | 26.337,00                     |
| <b>d/ Nợ khó đòi đã xử lý</b>  | <b>8 264 524 773</b>          | <b>8 264 524 773</b>          |
| QINHDAO CHEMICALS CO.,LTD (nguyên nhân xóa sổ : Doanh nghiệp không còn tồn tại)  | 101 882 720                   | 101 882 720                   |
| Công ty TNHH DMC-VTS ( DMC - VTS)  | 801 763 240                   | 801 763 240                   |
| Công ty CP Gang thép Công nghiệp Việt Nam (lãi trả chậm; đang thi hành án không có tài sản bảo đảm)                                  | 544 708 695                   | 544 708 695                   |
| Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Khang Minh (lãi trả chậm; đang thi hành án nhưng không có tài sản bảo đảm)                         | 3 202 956 149                 | 3 202 956 149                 |
| CÔNG TY CỔ PHẦN HÓA CHẤT NHỰA ĐÀ NẴNG (lãi trả chậm)   | 718 414 483                   | 718 414 483                   |
| Công ty TNHH Phúc Quang Hồng Anh (phí phạt hợp đồng)   | 2 889 365 019                 | 2 889 365 019                 |
| Công ty cổ phần sản xuất và thương mại P.P (chi phí thu hồi lớn hơn giá trị thu hồi)   | 5 434 467                     | 5 434 467                     |
| <b>e/ Các thông tin khác về các khoản mục ngoài bảng Cân đối kế toán</b>   |                               |                               |
| <b>VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BC KQ HĐ SXKD</b>  |                               |                               |
|  | <b>Năm nay</b>                | <b>Năm trước</b>              |
| <b>1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>  | <b><u>855 753 239 203</u></b> | <b><u>667 574 706 737</u></b> |
| <b>a/ Doanh thu</b>  |                               |                               |
| - Doanh thu bán hàng   | 816 131 983 148               | 603 043 352 460               |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ   | 39 621 256 055                | 64 531 354 277                |
| - Doanh thu hợp đồng xây dựng  |                               |                               |
| b/ Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)   | <b>29 720 420 096</b>         | <b>27 109 496 573</b>         |
| Công ty CP Hóa phẩm dầu khí DMC - Miền Nam   | 754 000 000                   |                               |

|   |                               |                               |
|---|-------------------------------|-------------------------------|
| Công ty TNHH Dịch vụ Dầu Khí M-I Việt Nam                             | 24 144 712 000                | 21 722 594 000                |
| Công ty TNHH Dung dịch khoan và dịch vụ Dầu khí                       | 4 821 708 096                 | 5 386 902 573                 |
| Công ty TNHH PVChem - Tech  |                               |                               |
| Công ty TNHH Liên doanh DMC-VTS                                       |                               |                               |
| <i>c/ Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản</i>              |                               |                               |
| <b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>                                | <b><u>481 301 907</u></b>     | <b>—</b>                      |
| * Trong đó:   |                               |                               |
| + Chiết khấu thương mại   | 481 301 907                   |                               |
| + Giảm giá hàng bán   |                               |                               |
| + Hàng bán bị trả lại   |                               |                               |
| <b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>             | <b><u>855 271 937 296</u></b> | <b><u>667 574 706 737</u></b> |
| * Trong đó: + Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa                       | 815 650 681 241               | 603 043 352 460               |
| + Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ                                    | 39 621 256 055                | 64 531 354 277                |
| + Doanh thu thuần hợp đồng xây dựng                                   |                               |                               |
| <b>4. Giá vốn hàng bán</b>  | <b><u>Năm nay</u></b>         | <b><u>Năm trước</u></b>       |
| - Giá vốn của hàng hóa đã bán   | 779 657 963 169               | 595 746 328 597               |
| - Giá vốn của thành phẩm đã bán                                       |                               |                               |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp                                     | 40 534 774 166                | 52 600 507 623                |
| - Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán |                               |                               |
| - Chi phí kinh doanh BĐS đầu tư                                       |                               |                               |
| - Hao hụt, mất mát hàng tồn kho                                       |                               |                               |
| - Các khoản chi phí vượt mức bình thường                              |                               |                               |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho                                      |                               |                               |
| <b>Cộng</b>   | <b><u>820 192 737 335</u></b> | <b><u>648 346 836 220</u></b> |
| <b>5. Doanh thu hoạt động tài chính</b>                               | <b><u>Năm nay</u></b>         | <b><u>Năm trước</u></b>       |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay  | 5 600 660 953                 | 4 328 404 828                 |
| - Lãi bán các khoản đầu tư  |                               |                               |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia   | 19 813 500 000                | 18 293 700 000                |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá   | 1 083 741 442                 | 420 728 399                   |
| - Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán                        |                               |                               |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác                                  | 949 210                       |                               |
| <b>Cộng</b>   | <b><u>26 498 851 605</u></b>  | <b><u>23 042 833 227</u></b>  |
| <b>6. Chi phí tài chính</b>   | <b><u>Năm nay</u></b>         | <b><u>Năm trước</u></b>       |
| - Lãi tiền vay  | 367 452 848                   | 6 173 529                     |
| - Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm                        |                               |                               |
| - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính                           |                               |                               |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá  | 12 314 632 422                | 532 003 547                   |
| - Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư         |                               |                               |
| - Chi phí tài chính khác  | 1 575 711 809                 | 1 314 120 508                 |
| - Các khoản ghi giảm chi phí tài chính                                |                               |                               |
| <b>Cộng</b>   | <b><u>14 257 797 079</u></b>  | <b><u>1 852 297 584</u></b>   |
| <b>7. Thu nhập khác</b>   | <b><u>Năm nay</u></b>         | <b><u>Năm trước</u></b>       |
| - Thường; bồi thường  |                               |                               |
| - Thanh lý, nhượng bán TSCĐ   | 9 946 364                     | 1 768 845                     |
| - Tiền phạt thu được  |                               |                               |
| - Các khoản khác  | 896 217 832                   | 3 194 784 113                 |
| <b>Cộng</b>   | <b><u>906 164 196</u></b>     | <b><u>3 196 552 958</u></b>   |
| <b>8. Chi phí khác</b>  | <b><u>Năm nay</u></b>         | <b><u>Năm trước</u></b>       |
| - Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ           |                               |                               |
| - Các khoản bị phạt   |                               |                               |

|                  |                           |                           |
|------------------|---------------------------|---------------------------|
| - Các khoản khác | 455 114 229               | 499 951 704               |
| <b>Cộng</b>      | <b><u>455 114 229</u></b> | <b><u>499 951 704</u></b> |

### 9. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

|   |                              |                              |
|---|------------------------------|------------------------------|
| <b>a/ Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ</b> | <b><u>24 517 305 391</u></b> | <b><u>21 221 546 036</u></b> |
|---|------------------------------|------------------------------|

- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN
- Các khoản chi phí QLDN khác

|   |                              |                              |
|---|------------------------------|------------------------------|
| <b>b/ Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ</b> | <b><u>14 353 365 869</u></b> | <b><u>11 143 939 823</u></b> |
|---|------------------------------|------------------------------|

- 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
- Các khoản ghi giảm khác

### 10. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

|                                 | <b><u>Năm nay</u></b>         | <b><u>Năm trước</u></b>       |
|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu |                               |                               |
| - Chi phí nhân công             | 14 328 284 304                | 12 412 691 903                |
| - Chi phí khấu hao TSCĐ         | 7 801 370 046                 | 8 263 275 648                 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài     | 86 698 949 479                | 117 494 209 245               |
| - Chi phí khác bằng tiền        | 10 400 889 689                | 12 728 920 906                |
| <b>Cộng</b>                     | <b><u>119 229 493 518</u></b> | <b><u>150 899 097 702</u></b> |

### 11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

|  | <b><u>Năm nay</u></b> | <b><u>Năm trước</u></b> |
|--|-----------------------|-------------------------|
| - Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành                 |                       |                         |
| - Điều chỉnh CP thuế TNDN của các năm trước vào CP thuế TNDN hiện hành năm nay |                       |                         |
| - Tổng CP thuế TNDN hiện hành  | —                     | —                       |

### 12. Chi phí thuế TNDN hoãn lại

|  | <b><u>Năm nay</u></b> | <b><u>Năm trước</u></b> |
|--|-----------------------|-------------------------|
| - CP thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế                                  |                       |                         |
| - CP thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập TS thuế TN hoãn lại  |                       |                         |
| - thu nhập thuế TNDN hoãn lại PS từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ                                    |                       |                         |
| - Thu nhập thuế TNDN hoãn lại PS từ việc hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và trừ lãi thuế chưa sử dụng |                       |                         |
| - Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả                          |                       |                         |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại   |                       |                         |

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

### 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 đi vay dưới hình thức khác

## IX. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác
- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm
- Thông tin về các bên liên quan (ngoài các thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên)
- Trình bày tài sản, doanh thu kết quả kinh doanh theo bộ phận ( theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý ) theo quy định của chuẩn mực kế toán số 28 " báo cáo bộ phận"
- Thông tin so sánh ( những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước ) :
- Thông tin về hoạt động liên tục

7. Những thông tin khác

Người lập biểu



Đào Thị Đức Hạnh

Kê toán trưởng



Trần Văn Trinh



Hà Nội, ngày 28 tháng 07 năm 2022  
Tổng Giám đốc

Phan Công Thành

