

**CÔNG TY CỔ PHẦN  
DU LỊCH DẦU KHÍ PHƯƠNG ĐÔNG**

Số: .154.../TCHC  
V/v: Công bố thông tin  
báo cáo tài chính Quý II/2016

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc**

Vinh, ngày 19.. tháng 7... năm 2016

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước;  
- Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội

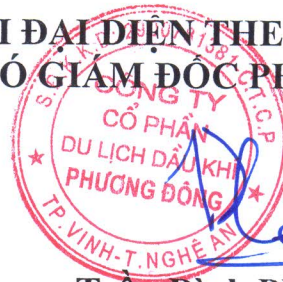
1. Tên Công ty: Công ty Cổ phần Du lịch Dầu khí Phương Đông
2. Mã Chứng khoán: PDC
3. Địa chỉ trụ sở chính: Số 218 Lê Duẩn, Thành phố Vinh, Tỉnh Nghệ An
4. Điện thoại: 038-3562562 Fax: 038-3593479
5. Người thực hiện công bố thông tin: Đinh Sỹ Đức (người được UQ CBTT)
6. Nội dung thông tin công bố:
  - 6.1. Báo cáo tài chính quý II/2016 của Công ty Cổ phần Du lịch Dầu khí Phương Đông được lập ngày 19/7/2016 bao gồm: BCKQKD, BCLCTT, TMBCTC.
  - 6.2. Giải trình chênh lệch trên 10% lợi nhuận sau thuế tại BCTC Quý II/2016 so với BCTC Quý II/2015
7. Địa chỉ đăng tải toàn bộ báo cáo tài chính: <http://www.phuongdongpv.com.vn>

Chúng tôi cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung thông tin công bố.

**Nơi nhận:**

- Như trên;
- Lưu: VT, ĐSD

**NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT  
PHÓ GIÁM ĐỐC PHỤ TRÁCH**



**Trần Đình Phúc**

**CÔNG TY CỔ PHẦN  
DU LỊCH DẦU KHÍ PHƯƠNG ĐÔNG**

**CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

Số: 150 /PTC-TCKT

V/v: Giải trình chênh lệch trên 10% lợi nhuận  
sau thuế tại Báo cáo tài chính  
Quý II/2016 so với Quý II/2015

Tp.Vinh, ngày 19 tháng 7 năm 2016

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước  
- Sở Giao dịch Chứng Khoán Hà Nội

Liên quan đến kết quả lợi nhuận sau thuế tại Báo cáo tài chính quý II năm 2016 (đạt 1.000.446.173 đồng) so với quý II năm 2015 (đạt 11.750.287) biến động trên 10%, Công ty Cổ phần Du lịch Dầu khí Phương Đông xin giải trình như sau:

- Trong Quý II năm 2016, doanh thu từ hoạt động tài chính của Công tăng 370% (tương ứng tăng 385.173.354 đồng) so với quý II năm 2015.

- Quý II năm 2016, chi phí khấu hao TSCĐ giảm so với Quý II năm 2015 giảm 63% ( tương ứng giảm chi phí 649.900.000 đồng) so với Quý II năm 2015.

Từ các nguyên nhân trên dẫn đến lợi nhuận của Công ty PTC quý II năm 2016 tăng trên 10% so với quý II năm 2015.

Công ty Cổ phần Du lịch Dầu khí Phương Đông xin giải trình đề Ủy ban Chứng khoán Nhà nước, Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội và các cổ đông của Công ty được biết.

Trân trọng./.

**Nơi nhận:**

- Như trên;
- Website PTC (để đăng tin);
- Lưu: VT, TCKT, KLQ.

**KT.GIÁM ĐỐC**

**RHÓ GIÁM ĐỐC**



**Trần Đình Phúc**

**CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH DẦU KHÍ PHƯƠNG ĐÔNG**

----- \*\*\*\* -----

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH DẦU KHÍ PHƯƠNG ĐÔNG**  
**ĐẾN 30/6/2016**  
**(Trước kiểm toán)**

*Vinh, tháng 7 năm 2016*

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
Tại ngày 30 tháng 6 năm 2016

Đơn vị tính: đồng

| TÀI SẢN   | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối kỳ<br>30 /6 /2016 | Số đầu năm<br>01/01/2016 |
|---|------------|-------------|---------------------------|--------------------------|
| 1   | 2          | 3           | 4                         | 5                        |
| <b>A-TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b> | <b>100</b> |             | <b>16,861,717,244</b>     | <b>20,929,459,328</b>    |
| <b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>        | <b>110</b> |             | <b>10,117,948,330</b>     | <b>15,612,773,714</b>    |
| 1. Tiền   | 111        | V.01        | 2,545,197,330             | 5,840,022,714            |
| 2. Các khoản tương đương tiền                       | 112        |             | 7,572,751,000             | 9,772,751,000            |
| <b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>      | <b>120</b> | V.02        | -                         | -                        |
| 1. Chứng khoán kinh doanh                           | 121        |             |                           |                          |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh(*) (2)  | 122        |             |                           |                          |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn                  | 123        |             |                           |                          |
| <b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>             | <b>130</b> |             | <b>5,400,547,269</b>      | <b>3,922,557,108</b>     |
| 1. Phải thu khách hàng                              | 131        |             | 22,476,497,329            | 21,026,818,614           |
| 2. Trả trước cho người bán                          | 132        |             | 27,411,395,706            | 27,137,745,000           |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn                         | 133        |             |                           |                          |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 134        |             |                           |                          |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn                     | 135        |             |                           |                          |
| 6. Các khoản phải thu ngắn hạn khác                 | 136        | V.03        | 844,644,248               | 1,089,983,508            |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi(*)            | 137        |             | (45,331,990,014)          | (45,331,990,014)         |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý                          | 139        |             |                           |                          |
| <b>IV. Hàng tồn kho</b>                             | <b>140</b> |             | <b>1,108,341,918</b>      | <b>1,237,680,879</b>     |
| 1. Hàng tồn kho                                     | 141        | V.04        | 1,108,341,918             | 1,237,680,879            |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)                | 149        |             |                           |                          |
| <b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>                     | <b>150</b> |             | <b>234,879,727</b>        | <b>156,447,627</b>       |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn                       | 151        |             | 196,205,571               | 63,406,114               |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ                          | 152        |             |                           |                          |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước         | 153        | V.05        | 38,674,156                | 93,041,513               |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ       | 154        |             |                           |                          |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác                            | 155        |             | -                         |                          |
|   |            |             |                           |                          |
| <b>B- TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)</b> | <b>200</b> |             | <b>167,342,801,035</b>    | <b>162,767,911,612</b>   |
| <b>I- Các khoản phải thu dài hạn</b>                | <b>210</b> |             | <b>500,000,000</b>        | <b>500,000,000</b>       |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng                  | 211        |             |                           |                          |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn                  | 212        |             |                           |                          |
| 3. Kinh doanh ở đơn vị trực thuộc                   | 213        | V.06        |                           |                          |
| 4. Phải thu nội bộ dài hạn                          | 214        |             |                           |                          |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn                      | 215        | V.07        |                           |                          |
| 6. Phải thu dài hạn khác                            |            |             | 500,000,000               | 500,000,000              |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)            | 219        |             |                           |                          |
| <b>II. Tài sản cố định</b>                          | <b>220</b> |             | <b>141,243,680,685</b>    | <b>144,920,579,319</b>   |
| 1. Tài sản cố định hữu hình                         | 221        | V.08        | 141,243,680,685           | 144,920,579,319          |
| - Nguyên giá  | 222        |             | 202,678,523,645           | 204,636,187,474          |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                        | 223        |             | (61,434,842,960)          | (59,715,608,155)         |



| TÀI SẢN   | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối kỳ<br>30 /6 /2016 | Số đầu năm<br>01/01/2016 |
|---|------------|-------------|---------------------------|--------------------------|
| 1   | 2          | 3           | 4                         | 5                        |
| 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        | -                         | -                        |
| - Nguyên giá  | 228        |             | 442,380,500               | 442,380,500              |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                        | 229        |             | (442,380,500)             | (442,380,500)            |
| <b>III. Bất động sản đầu tư</b>                     | <b>230</b> | <b>V.12</b> |                           |                          |
| - Nguyên giá  | 231        |             |                           |                          |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                        | 232        |             |                           |                          |
| <b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>                  | <b>240</b> |             | <b>10,451,605,898</b>     | <b>666,835,448</b>       |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn     | 241        |             |                           |                          |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang                  | 242        |             | 10,451,605,898            | 666,835,448              |
| <b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>       | <b>250</b> |             | <b>12,172,670,000</b>     | <b>12,172,670,000</b>    |
| 1. Đầu tư vào công ty con                           | 251        |             |                           |                          |
| 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh          | 252        |             |                           |                          |
| 3. Đầu tư khác vào đơn vị khác                      | 253        | V.13        | 12,172,670,000            | 12,172,670,000           |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn                | 254        |             |                           |                          |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn                  | 255        |             |                           |                          |
| <b>V. Tài sản dài hạn khác</b>                      | <b>260</b> |             | <b>2,974,844,452</b>      | <b>4,507,826,845</b>     |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn                        | 261        | V.14        | 2,974,844,452             | 4,507,826,845            |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại                   | 262        | V.21        |                           |                          |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn      | 263        |             |                           |                          |
| 4. Tài sản dài hạn khác                             | 268        |             |                           |                          |
| 5. Lợi thế thương mại                               | 269        |             |                           |                          |
| <b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN(270=100+200)</b>               | <b>270</b> |             | <b>184,204,518,279</b>    | <b>183,697,370,940</b>   |
|   |            |             |                           |                          |
| <b>NGUỒN VỐN</b>                                    |            |             |                           | -                        |
|   |            |             |                           |                          |
| <b>C- NỢ PHẢI TRẢ(300=310+330)</b>                  | <b>300</b> |             | <b>46,355,126,830</b>     | <b>46,677,123,882</b>    |
| <b>I. Nợ ngắn hạn</b>                               | <b>310</b> |             | <b>22,260,976,478</b>     | <b>22,582,973,530</b>    |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn                      | 311        |             | 6,959,300,097             | 7,648,027,808            |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn                | 312        |             | 85,796,000                | 71,235,000               |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước              | 313        | V.16        | 580,249,451               | 165,528,562              |
| 4. Phải trả người lao động                          | 314        |             | 1,133,572,774             | 886,488,139              |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn                        | 315        | V.17        | 190,943,364               | 158,671,583              |
| 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        |             | 187,957,454               | 168,331,999              |
| 9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác       | 319        | V.18        | 197,646,726               | 559,179,827              |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính                        | 320        |             | 13,000,000,000            | 13,000,000,000           |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn                      | 321        |             |                           |                          |
| 12. Quỹ khen thưởng phúc lợi                        | 322        |             | (74,489,388)              | (74,489,388)             |
| 13. Quỹ bình ổn giá                                 | 323        |             |                           |                          |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ      | 324        |             |                           |                          |
| <b>II. Nợ dài hạn</b>                               | <b>330</b> |             | <b>24,094,150,352</b>     | <b>24,094,150,352</b>    |
| 1. Phải trả dài hạn người bán                       | 331        |             |                           |                          |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn                 | 332        |             | 24,094,150,352            | 24,094,150,352           |
| 3. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh                | 333        |             |                           |                          |

1381-C  
 G TY  
 PHÂN  
 H ĐẦU TƯ  
 JNG ĐỒ  
 NH-T.N

| TÀI SẢN                                      | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối kỳ<br>30 /6 /2016 | Số đầu năm<br>01/01/2016 |
|--|------------|-------------|---------------------------|--------------------------|
| 1  | 2          | 3           | 4                         | 5                        |
| 4. Phải trả dài hạn nội bộ                   | 334        | V.19        |                           |                          |
| 5. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn          | 335        |             |                           |                          |
| 6. Phải trả dài hạn khác                     | 336        | V.20        |                           |                          |
| 7. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn          | 337        | V.21        |                           |                          |
| 8. Trái phiếu chuyển đổi                     | 338        |             |                           |                          |
| 9. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả           | 339        |             |                           |                          |
| 10. Dự phòng phải trả dài hạn                | 340        |             |                           |                          |
| 11. Quỹ phát triển khoa học công nghệ        | 341        |             |                           |                          |
| <b>B-VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)</b>        | <b>400</b> |             | <b>137,849,391,449</b>    | <b>137,020,247,058</b>   |
| <b>I. Vốn chủ sở hữu</b>                     | <b>410</b> | <b>V.22</b> | <b>137,849,391,449</b>    | <b>137,020,247,058</b>   |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu                 | 411        |             | 150,000,000,000           | 150,000,000,000          |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết     | 411a       |             | 150,000,000,000           | 150,000,000,000          |
| - Cổ phiếu ưu đãi                            | 411b       |             |                           |                          |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần                      | 412        |             | 22,819,811,566            | 22,819,811,566           |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu          | 413        |             |                           |                          |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu                   | 414        |             |                           |                          |
| 5. Cổ phiếu quỹ (*)                          | 415        |             |                           |                          |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản           | 416        |             |                           |                          |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái                | 417        |             |                           |                          |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển                     | 418        |             |                           |                          |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp           | 419        |             |                           |                          |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu            | 420        |             | 116,593,948               | 116,593,948              |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối        | 421        |             | (35,087,014,065)          | (35,916,158,456)         |
| - Lợi nhuận chưa phân phối đến cuối kỳ trước | 421a       |             | (35,916,158,456)          | (36,699,841,411)         |
| - Lợi nhuận chưa phân phối kỳ này            | 421b       |             | 829,144,391               | 783,682,955              |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB                    | 422        |             |                           |                          |
| 13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát          | 429        |             |                           |                          |
| <b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>        | <b>430</b> |             | -                         |                          |
| 1. Nguồn kinh phí                            | 431        | V.23        |                           |                          |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ         | 432        |             |                           |                          |
| <b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)</b>     | <b>440</b> |             | <b>184,204,518,279</b>    | <b>183,697,370,940</b>   |



Ngày 19 tháng 07 năm 2016

**Lập biểu**

(Ký, họ tên)

**Lê Thị Hồng Gấm**

**Phụ trách kế toán**

(Ký, họ tên)

**Lê Thị Hồng Gấm**

**P. Giám đốc PT**

(Ký, họ tên)



**Trần Đình Phúc**

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH

Quý II năm 2016

Đơn vị tính: đồng

| Chỉ tiêu  | Mã số     | Thuyết minh  | Quý II/2016           |                       | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này |                       |
|---|-----------|--------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------------|-----------------------|
|   |           |              | Năm nay               | Năm trước             | Năm nay                            | Năm trước             |
| 1   | 2         | 3            |                       |                       | 6                                  | 7                     |
| <b>1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>        | <b>01</b> | <b>VI.25</b> | <b>13,281,100,852</b> | <b>15,386,973,586</b> | <b>26,128,717,839</b>              | <b>34,876,552,525</b> |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu                         | 02        |              |                       |                       | -                                  | -                     |
| 3. Doanh thu thuần về BH và c/c DV (10=01-02)           | 10        |              | 13,281,100,852        | 15,386,973,586        | 26,128,717,839                     | 34,876,552,525        |
| <b>4. Giá vốn hàng bán</b>                              | <b>11</b> | <b>VI.27</b> | <b>6,749,920,019</b>  | <b>12,036,115,834</b> | <b>13,534,812,387</b>              | <b>26,670,025,430</b> |
| <b>5. Lợi nhuận gộp về BH và c/c DV (20=10-11)</b>      | <b>20</b> |              | <b>6,531,180,833</b>  | <b>3,350,857,752</b>  | <b>12,593,905,452</b>              | <b>8,206,527,095</b>  |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính                        | 21        | VI.26        | 527,956,150           | 142,782,796           | 645,684,129                        | 209,467,088           |
| 7. Chi phí tài chính                                    | 22        | VI.28        | 74,762,250            | 123,754,459           | 143,824,750                        | 289,000,684           |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay                             | 23        |              | 74,750,000            | 123,736,059           | 143,812,500                        | 288,736,059           |
| 8. Chi phí bán hàng                                     | 24        |              | 114,278,373           | 288,452,685           | 340,236,683                        | 937,855,676           |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp                         | 25        |              | 5,522,914,119         | 3,118,293,014         | 11,635,038,160                     | 6,654,620,110         |
| <b>10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh</b>      | <b>30</b> |              | <b>1,347,182,241</b>  | <b>-36,859,610</b>    | <b>1,120,489,988</b>               | <b>534,517,713</b>    |
| { 30= 20+ (21-22) - (24+25) }                           |           |              |                       |                       | -                                  | -                     |
| 11. Thu nhập khác                                       | 31        |              | 234,391,954           | 252,669,087           | 582,652,067                        | 387,748,121           |
| 12. Chi phí khác  | 32        |              | 298,950,896           | 200,745,006           | 640,136,425                        | 308,365,904           |
| 13. Lợi nhuận khác (40=31-32)                           | 40        |              | -64,558,942           | 51,924,081            | (57,484,358)                       | 79,382,217            |
| <b>14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)</b> | <b>50</b> |              | <b>1,282,623,299</b>  | <b>15,064,471</b>     | <b>1,063,005,630</b>               | <b>613,899,930</b>    |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành                         | 51        | VI.30        | 282,177,126           | 3,314,184             | 233,861,239                        | 135,057,983           |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại                          | 52        | VI.30        |                       |                       | -                                  |                       |
| <b>17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập DN (60=50-51-52)</b> | <b>60</b> |              | <b>1,000,446,173</b>  | <b>11,750,287</b>     | <b>829,144,391</b>                 | <b>478,841,947</b>    |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)                        | 70        |              |                       |                       |                                    |                       |

Vinh, ngày 19 tháng 7 năm 2016

Lập biểu

Phụ trách kế toán



Lê Thị Hồng Gấm



Lê Thị Hồng Gấm



Trần Đình Phúc

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
Năm 2016

Đơn vị tính: đồng

| Chỉ tiêu   | Mã số     | Thuyết minh | Luỹ kế từ đầu năm đến cuối năm |                          |
|--|-----------|-------------|--------------------------------|--------------------------|
|  |           |             | 01/01/2016 đến 30/6/2016       | 01/01/2015 đến 30/6/2015 |
| 1  | 2         | 3           | 4                              | 5                        |
| <b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>  |           |             |                                |                          |
| <b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>   | <b>01</b> |             | <b>1,063,005,630</b>           | <b>613,899,930</b>       |
| <b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>   |           |             |                                |                          |
| - Khấu hao tài sản cố định   | 02        |             | 1,719,234,805                  | 3,288,205,334            |
| - Các khoản dự phòng   | 03        |             |                                | (8,210,282)              |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện  | 04        |             |                                |                          |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư  | 05        |             | 1,685,953,480                  | (208,493,239)            |
| - Chi phí lãi vay  | 06        |             | 143,812,500                    | 288,634,844              |
| - Các khoản điều chỉnh khác  | 07        |             |                                |                          |
| <b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>                    | <b>08</b> |             | <b>4,612,006,415</b>           | <b>3,974,036,587</b>     |
| - Tăng giảm các khoản phải thu   | 09        |             | (1,989,575,613)                | 10,831,641,967           |
| - Tăng giảm hàng tồn kho   | 10        |             | 129,338,961                    | 1,810,244,573            |
| - Tăng giảm các khoản phải trả (Ko kể lãi vay phải trả, thuế TN doanh nghiệp phải nộp)     | 11        |             | (321,997,052)                  | (4,349,337,314)          |
| - Tăng giảm chi phí trả trước  | 12        |             | 1,368,754,293                  | (1,264,266,826)          |
| - Tăng giảm chứng khoán kinh doanh   | 13        |             | (143,812,500)                  |                          |
| - Tiền lãi vay đã trả  | 14        |             | (233,861,239)                  | (294,435,676)            |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp  | 15        |             | (9,784,770,450)                | (106,712,478)            |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh  | 16        |             |                                | -                        |
| - Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh  | 17        |             |                                |                          |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>                                       | <b>20</b> |             | <b>(6,363,917,185)</b>         | <b>10,601,170,833</b>    |
| <b>II. 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        |             |                                | (3,811,902,403)          |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác                       | 22        |             | 223,407,672                    |                          |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác                                    | 23        |             |                                |                          |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán các công cụ nợ của đơn vị khác                                | 24        |             |                                |                          |
| 5. Cổ tức nhận được  | 25        |             |                                |                          |
| 6. Thu hồi tiền gửi có kỳ hạn  | 26        |             |                                |                          |
| 7. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác   | 27        |             |                                | 208,493,239              |
| 8. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia                                     | 28        |             | 645,684,129                    |                          |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>   | <b>30</b> |             | <b>869,091,801</b>             | <b>(3,603,409,164)</b>   |
| <b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>   |           |             |                                |                          |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu                             | 31        |             |                                |                          |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32        |             |                                |                          |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được  | 33        |             |                                |                          |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay   | 34        |             | -                              | (15,000,000,000)         |
| 5. Tiền trả nợ thuê tài chính  | 35        |             |                                |                          |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu   | 36        |             |                                |                          |
| 7. Chi tiêu quỹ phúc lợi   | 37        |             |                                |                          |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>  | <b>40</b> |             | <b>-</b>                       | <b>(15,000,000,000)</b>  |





|   |    |                 |                 |
|---|----|-----------------|-----------------|
| Lưu chuyển tiền thuần trong năm (50=20+30+40)             | 50 | (5,494,825,384) | (8,002,238,331) |
| Tiền và các khoản tương đương tiền đầu năm                | 60 | 15,612,773,714  | 13,173,303,451  |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ   | 61 |                 |                 |
| Tiền và các khoản tương đương tiền cuối năm (70=50+60+61) | 70 | 10,117,948,330  | 5,171,065,120   |

Người lập

Phụ trách TCKT

Vinh, ngày 19 tháng 7 năm 2016

P. Giám đốc PT




Lê Thị Hồng Gấm

Lê Thị Hồng Gấm



Trần Đình Phúc



**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**Năm 2016**

**I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:**

1. Hình thức sở hữu vốn
2. Lĩnh vực kinh doanh
3. Ngành nghề kinh doanh
4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: 12 tháng
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;
  - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết;
  - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc: Chi nhánh Công ty Cổ phần Du lịch Dầu khí Phương Đông - Khách sạn Phương Đông
7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính: Có khả năng so sánh

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

1. Niên độ kế toán (bắt đầu từ 01-01 đến 31/12)
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: Theo TT 200/2014/QĐ - BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán & Chế độ kế toán: Theo các chuẩn mực kế toán Việt Nam
3. Hình thức kế toán áp dụng: Hình thức kế toán máy trên nguyên tắc của hình thức Nhật ký chung

**IV. Các chính sách kế toán áp dụng**

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam: Theo Chương III của TT 200/2014/QĐ - BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán: Tỷ giá giao dịch thực tế và tỷ giá ghi sổ kế toán
3. Nguyên tắc áp dụng các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: Ghi nhận theo thực tế phát sinh và số dư thực có tại quỹ và tài khoản ngân hàng.

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

Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác: Theo nguyên tắc giá gốc

5. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu: Theo dõi chi tiết theo từng đối tượng khách hàng, chia thời gian nợ ngắn hạn hay dài hạn, áp dụng chính sách trích lập dự phòng theo TT số 228/2009/TT-BTC ban hành ngày 07/12/2009

6. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho theo: Theo giá trị thực tế
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Giá thực tế bình quân gia quyền
- Phương pháp hoạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho

7. Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ & khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ: theo quy định 203/2009/TT-BTC ngày 20/10/2009
- Phương pháp khấu hao TSCĐ: theo phương pháp khấu hao đường thẳng. Tỷ lệ trích khấu hao theo Thông tư số 203/2009/TT-BTC ngày 20/10/2009

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

9. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại

10. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước: Theo dõi chi tiết theo từng đối tượng chi phí trả trước, phân loại ngắn hạn và dài hạn

11. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả: Theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải trả, đối tượng phải trả

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

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

14. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

15. Nguyên tắc & phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả

16. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện

17. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi

18. 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
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá

S.Đ.K.K.N

- 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

Doanh thu được xác định và ghi nhận trên cơ sở hoàn thành khối lượng, chất lượng hàng hóa, dịch vụ cung cấp cho khách hàng chấp nhận không phân biệt đã thu tiền hay chưa thu tiền

20. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu: xác nhận và ghi nhận tại thời điểm phát sinh

21. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán: kê khai thường xuyên theo thực tế phát sinh

22. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: kê khai thường xuyên theo thực tế phát sinh

23. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp: kê khai thường xuyên theo thực tế phát sinh

24. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập hoãn lại

25. 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:

(Đơn vị tính: VNĐ)

01- Tiền

- Tiền mặt
- Tiền gửi ngân hàng

Cộng

| Cuối kỳ              | Đầu năm              |
|----------------------|----------------------|
| 42,225,232           | 294,405,657          |
| 2,502,972,098        | 5,545,617,057        |
| <b>2,545,197,330</b> | <b>5,840,022,714</b> |

02. Các khoản đầu tư tài chính

a) Chứng khoán kinh doanh

- Tổng giá trị cổ phiếu
- Tổng giá trị trái phiếu
- Các khoản đầu tư khác
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu
- + Về số lượng
- + Về giá trị

Cộng

| Cuối kỳ |                |          | Đầu năm |                |          |
|---------|----------------|----------|---------|----------------|----------|
| Giá gốc | Giá trị hợp lý | Dự phòng | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Dự phòng |

b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

- b1) Ngắn hạn
- Tiền gửi có kỳ hạn
- Trái phiếu
- Các khoản đầu tư khác

Cộng

| Cuối kỳ |                      |                      | Đầu năm              |                      |          |
|---------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------|
| Giá gốc | Giá trị ghi sổ       | Dự phòng             | Giá gốc              | Giá trị ghi sổ       | Dự phòng |
|         |                      |                      |                      |                      |          |
|         | 7,572,751,000        | 7,572,751,000        | 9,772,751,000        | 9,772,751,000        |          |
|         | <b>7,572,751,000</b> | <b>7,572,751,000</b> | <b>9,772,751,000</b> | <b>9,772,751,000</b> |          |

b2) Dài hạn

- Tiền gửi có kỳ hạn
- Trái phiếu
- Các khoản đầu tư khác

Cộng

| Cuối kỳ |                |          | Đầu năm |                |          |
|---------|----------------|----------|---------|----------------|----------|
| Giá gốc | Giá trị ghi sổ | Dự phòng | Giá gốc | Giá trị ghi sổ | Dự phòng |
|         |                |          |         |                |          |
|         |                |          |         |                |          |
|         |                |          |         |                |          |

c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác:

- Đầu tư vào công ty con
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;
- Đầu tư vào đơn vị khác

Cộng

| Cuối kỳ |          |                       | Đầu năm               |          |                       |
|---------|----------|-----------------------|-----------------------|----------|-----------------------|
| Giá gốc | Dự phòng | Giá trị hợp lý        | Giá gốc               | Dự phòng | Giá trị hợp lý        |
|         |          |                       |                       |          |                       |
|         |          | 12,172,670,000        | 12,172,670,000        |          | 12,172,670,000        |
|         |          | <b>12,172,670,000</b> | <b>12,172,670,000</b> |          | <b>12,172,670,000</b> |

03. Phải thu của khách hàng

a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn

- Công ty Thương mại và Dịch vụ Đức Thuận TNHH
- Các khoản phải thu khách hàng khác

Cộng

| Cuối năm |                       | Đầu năm |                       |
|----------|-----------------------|---------|-----------------------|
|          | 17,341,643,231        |         | 17,341,643,231        |
|          | 5,134,854,098         |         | 3,699,856,383         |
|          | <b>22,476,497,329</b> |         | <b>21,041,499,614</b> |

b) Khoản phải thu của khách hàng dài hạn

c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan

- Ngân hàng Thương mại TNHH MTV Đại Dương Chi nhánh Vinh

**Cộng**

**04. Các khoản phải thu khác**

|  | Cuối kỳ            |                    | Giá trị            | Đầu năm | Dự phòng           |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|---------|--------------------|
|  | Giá trị            | Dự phòng           |                    |         |                    |
| a) Ngắn hạn                                  |                    |                    |                    |         |                    |
| - Phải thu về cổ phần hóa;                   |                    |                    |                    |         |                    |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia; |                    |                    |                    |         |                    |
| - Phải thu người lao động;                   | 454,174,773        | 369,674,773        | 486,694,773        |         | 369,674,773        |
| - Ký cược, ký quỹ;                           |                    |                    |                    |         |                    |
| - Cho mượn;                                  |                    |                    |                    |         |                    |
| - Các khoản chi hộ;                          |                    |                    |                    |         |                    |
| - Phải thu khác                              | 390,469,475        | -                  | 79,833,133         |         | -                  |
| <b>Cộng</b>                                  | <b>844,644,248</b> | <b>369,674,773</b> | <b>566,527,906</b> |         | <b>369,674,773</b> |

b) Dài hạn

- Phải thu về cổ phần hóa;

- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;

- Phải thu người lao động;

- Ký cược, ký quỹ;

- Cho mượn;

- Các khoản chi hộ;

- Phải thu khác

**Cộng**

|  | Cuối kỳ  |         | Số lượng | Đầu năm | Giá trị |
|--|----------|---------|----------|---------|---------|
|  | Số lượng | Giá trị |          |         |         |

a) Tiền;

b) Hàng tồn kho;

c) TSCĐ;

d) Tài sản khác

**06. Nợ xấu**

|   | Cuối kỳ               |                        |              | Giá gốc               | Đầu năm           | 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;                        |                       |                        |              |                       |                   |                        |              |
| + Công ty Thương mại và Dịch vụ Đức Thuận TNHH  | 44,517,000,000        | 78,356,769             | Khó đòi      | 44,517,000,000        | 78,356,769        | Khó đòi                |              |
| - Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... Phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu |                       |                        |              |                       |                   |                        |              |
| - Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn  |                       |                        |              |                       |                   |                        |              |
| <b>Cộng</b>   | <b>44,517,000,000</b> | <b>78,356,769</b>      | <b>-</b>     | <b>44,517,000,000</b> | <b>78,356,769</b> | <b>-</b>               | <b>-</b>     |

**0.7 Hàng tồn kho**

|                             | Cuối kỳ              |          | Giá gốc              | Đầu năm  | Dự phòng |
|-----------------------------|----------------------|----------|----------------------|----------|----------|
|                             | Giá gốc              | Dự phòng |                      |          |          |
| - Hàng mua đang đi đường    |                      |          |                      |          |          |
| - Nguyên vật liệu, vật liệu | 778,173,473          | -        | 597,246,167          |          | -        |
| - Công cụ, dụng cụ          | 330,168,445          |          | 319,411,488          |          |          |
| - Chi phí SX, KD dở dang    |                      |          |                      |          |          |
| - Thành phẩm                |                      |          |                      |          |          |
| - Hàng hóa                  |                      |          | 321,023,224          |          |          |
| - Hàng gửi bán              |                      |          |                      |          |          |
| - Hàng hóa kho bảo thuế     |                      |          |                      |          |          |
| - Hàng hóa bất động sản     |                      |          |                      |          |          |
| <b>Cộng</b>                 | <b>1,108,341,918</b> | <b>-</b> | <b>1,237,680,879</b> | <b>-</b> | <b>-</b> |

\* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chaapsd, 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

**08. Tài sản dở dang dài hạn**

Cuối kỳ

Đầu năm

11/7/2019

|   | 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>Cộng</b>                                     |                |                        |             |                        |
| b) Xây dựng cơ bản dở dang                      |                |                        |             |                        |
| - Công trình Khách sạn Cửa Đông                 | 10,127,830,814 | 343,060,364            | 343,060,364 | 343,060,364            |
| - Trung tâm Hội nghị 800 chỗ                    | 0              | 0                      | 0           | 0                      |
| - Cải tạo sảnh Khách sạn Phương Đông            | 323,775,084    | 323,775,084            | 323,775,084 | 323,775,084            |
| <b>Cộng</b>                                     | 10,451,605,898 | 666,835,448            | 666,835,448 | 666,835,448            |

**09- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình**

| Khoản mục                          | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải, truyền dẫn | Thiết bị quản lý | TSCĐ khác     | Tổng cộng       |
|------------------------------------|------------------|---------------------------------|------------------|---------------|-----------------|
| <b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>    |                  |                                 |                  |               |                 |
| <b>Số dư đầu năm</b>               | 28,595,470,947   | 4,892,056,216                   | 95,872,554       | 1,179,262,169 | 204,636,187,474 |
| - Mua trong năm                    |                  |                                 |                  |               | -               |
| - Đầu tư xây dựng hoàn thành       |                  |                                 |                  |               | -               |
| - Tăng khác                        |                  |                                 |                  |               | -               |
| - Phân loại lại                    |                  |                                 |                  |               | -               |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư           |                  |                                 |                  |               | -               |
| - Thanh lý, nhượng bán             |                  |                                 |                  |               | -               |
| - Chuyển sang công cụ dụng cụ      |                  | 1,920,002,233                   |                  | 37,661,596    | 1,957,663,829   |
| <b>Số dư cuối năm</b>              | 28,595,470,947   | 2,972,053,983                   | 95,872,554       | 1,141,600,573 | 202,678,523,645 |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>      |                  |                                 |                  |               |                 |
| <b>Số dư đầu năm</b>               | 17,261,252,027   | 3,144,598,681                   | 76,273,968       | 644,992,869   | 59,715,608,155  |
| - Khấu hao trong năm               | 961,714,566      | 187,571,073                     |                  | 75,185,038    | 3,441,060,867   |
| - Phân loại lại                    |                  |                                 |                  |               | -               |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư           |                  |                                 |                  |               | -               |
| - Thanh lý, nhượng bán             | 1,696,594,561    |                                 |                  | 25,231,501    | 1,721,826,062   |
| - Chuyển sang công cụ dụng cụ      |                  |                                 |                  |               | -               |
| <b>Số dư cuối năm</b>              | 16,526,372,032   | 3,332,169,754                   | 76,273,968       | 694,946,406   | 61,434,842,960  |
| <b>Giá trị còn lại của TSCĐ</b>    |                  |                                 |                  |               |                 |
| <b>Tại ngày đầu năm</b>            | 11,334,218,920   | 1,747,457,535                   | 19,598,586       | 534,269,300   | 144,920,579,319 |
| <b>Tại ngày cuối năm 30/4/2016</b> | 12,069,098,915   | (360,115,771)                   | 19,598,586       | 446,654,167   | 141,243,680,685 |

- \* Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản đi vay
- \* Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng
- \* Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý
- \* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ HH 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 sáng chế | Phần mềm quản lý | ..... | TSCĐ vô hình | Tổng cộng   |
|---|-------------------|--------------------------|------------------|-------|--------------|-------------|
| <b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>          |                   |                          |                  |       |              |             |
| <b>Số dư đầu năm</b>                    | -                 |                          | 442,380,500      |       |              | 442,380,500 |
| - Mua trong năm                         |                   |                          |                  |       |              | -           |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp         |                   |                          |                  |       |              | -           |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh           |                   |                          |                  |       |              | -           |
| - Tăng khác                             |                   |                          |                  |       |              | -           |
| - Thanh lý, nhượng bán                  |                   |                          |                  |       |              | -           |
| - Giảm khác                             |                   |                          |                  |       |              | -           |
| - Số cuối năm                           | -                 | -                        | 442,380,500      | -     | -            | 442,380,500 |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>           |                   |                          |                  |       |              |             |
| <b>Số dư đầu năm</b>                    |                   |                          | 442,380,500      |       |              | 442,380,500 |
| - Khấu hao trong năm                    |                   |                          |                  |       |              | -           |
| - Tăng khác                             |                   |                          |                  |       |              | -           |
| - Thanh lý, nhượng bán                  |                   |                          |                  |       |              | -           |
| - Giảm khác                             |                   |                          |                  |       |              | -           |
| <b>Số dư cuối năm</b>                   | -                 | -                        | 442,380,500      | -     | -            | 442,380,500 |
| <b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b> |                   |                          |                  |       |              |             |
| - Tại ngày đầu năm                      | -                 | -                        | -                | -     | -            | -           |
| - Tại ngày cuối năm                     | -                 | -                        | -                | -     | -            | -           |

|  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|

**11. Tăng giảm TSCĐ thuê tài chính**

| Khoản mục                               | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải | TSCĐ khác | TSCĐ vô hình | Tổng cộng |
|---|------------------|---------------------|-----------|--------------|-----------|
| <b>Nguyên giá TSCĐ thuê TC</b>          |                  |                     |           |              |           |
| Số dư đầu năm                           |                  |                     |           |              | -         |
| Thu tài chính trong năm                 |                  |                     |           |              | -         |
| Mua lại TS CD thuê tài chính            |                  |                     |           |              |           |
| Tăng khác                               |                  |                     |           |              |           |
| Trả lại TSCĐ thuê TC                    |                  |                     |           |              |           |
| Giảm khác                               |                  |                     |           |              |           |
| Số dư cuối năm                          | -                | -                   |           |              | -         |
| <b>Giá trị hao mòn LK</b>               |                  |                     |           |              |           |
| Số dư đầu năm                           |                  |                     |           |              | -         |
| Khấu hao trong năm                      |                  |                     |           |              | -         |
| Mua lại TS CD thuê tài chính            |                  |                     |           |              | -         |
| Tăng khác                               |                  |                     |           |              |           |
| Trả lại TSCĐ thuê TC                    |                  |                     |           |              |           |
| Giảm khác                               |                  |                     |           |              |           |
| Số dư cuối năm                          | -                | -                   |           |              | -         |
| <b>Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC</b> |                  |                     |           |              |           |
| Tại ngày đầu năm                        | -                | -                   |           |              | -         |
| Tại ngày cuối năm                       | -                | -                   |           |              | -         |

Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận chi phí trong năm

Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm: trích khấu hao TSCĐ thuê TC

Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản

**12. Tăng, giảm**

| Khoản mục  | Số đầu năm | Tăng trong năm | Giảm trong năm | Số cuối năm |
|--|------------|----------------|----------------|-------------|
| <b>a) Bất động sản đầu tư cho thuê</b>             |            |                |                |             |
| <b>Nguyên giá</b>                                  |            |                |                |             |
| - Quyền sử dụng đất                                |            |                |                |             |
| - Nhà  |            |                |                |             |
| - Nhà và quyền sử dụng đất                         |            |                |                |             |
| - Cơ sở hạ tầng                                    |            |                |                |             |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>                      |            |                |                |             |
| - Quyền sử dụng đất                                |            |                |                |             |
| - Nhà  |            |                |                |             |
| - Nhà và quyền sử dụng đất                         |            |                |                |             |
| - Cơ sở hạ tầng                                    |            |                |                |             |
| <b>Giá trị còn lại</b>                             |            |                |                |             |
| - Quyền sử dụng đất                                |            |                |                |             |
| - Nhà  |            |                |                |             |
| - Nhà và quyền sử dụng đất                         |            |                |                |             |
| - Cơ sở hạ tầng                                    |            |                |                |             |
| <b>b) Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá</b> |            |                |                |             |
| <b>Nguyên giá</b>                                  |            |                |                |             |
| - Quyền sử dụng đất                                |            |                |                |             |
| - Nhà  |            |                |                |             |
| - Nhà và quyền sử dụng đất                         |            |                |                |             |
| - Cơ sở hạ tầng                                    |            |                |                |             |
| <b>Tồn thất do suy giảm giá trị</b>                |            |                |                |             |
| - Quyền sử dụng đất                                |            |                |                |             |
| - Nhà  |            |                |                |             |
| - Nhà và quyền sử dụng đất                         |            |                |                |             |
| - Cơ sở hạ tầng                                    |            |                |                |             |
| <b>Giá trị còn lại</b>                             |            |                |                |             |
| - Quyền sử dụng đất                                |            |                |                |             |
| - Nhà  |            |                |                |             |

|                            |  |  |  |  |
|----------------------------|--|--|--|--|
| - Nhà và quyền sử dụng đất |  |  |  |  |
| - Cơ sở hạ tầng            |  |  |  |  |

- Giá trị còn lại cuối kỳ của BĐSĐT dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;
- Nguyên giá BĐSĐT đã khấu hao hết nhưng vẫn cho thuê hoặc nắm giữ chờ tăng giá;
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác

**13. Chi phí trả trước:**

|  | Cuối kỳ            | Đầu kỳ            |
|--|--------------------|-------------------|
| a) Ngắn hạn  |                    |                   |
| - 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) | 196,205,571        | 63,406,114        |
| <b>Cộng</b>  | <b>196,205,571</b> | <b>63,406,114</b> |

|                                   |                      |                      |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|
| b) Dài hạn                        |                      |                      |
| - Chi phí thành lập doanh nghiệp; |                      |                      |
| - Chi phí mua bảo hiểm;           |                      |                      |
| - Các khoản khác                  | 2,974,844,452        | 4,507,826,845        |
| <b>Cộng</b>                       | <b>3,171,050,023</b> | <b>4,507,826,845</b> |

**14. Tài sản khác**

|             | Cuối kỳ  | Đầu kỳ   |
|-------------|----------|----------|
| a) Ngắn hạn |          |          |
| b) Dài hạn  |          |          |
| <b>Cộng</b> | <b>-</b> | <b>-</b> |

**15. Vay và nợ thuê tài chính**

|                 | Cuối năm |                       | Tăng 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 |          |                       |                |      |         |                       |
| b) Vay dài hạn  |          |                       |                |      |         |                       |
| <b>Cộng</b>     |          |                       |                |      |         |                       |

c) Các khoản nợ thuê tài chính

| Thời gian            | Năm nay                                   |                   |            | Năm trước                                 |                   |            |
|----------------------|---|-------------------|------------|---|-------------------|------------|
|                      | Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính | Trả tiền lãi thuê | Trả nợ gốc | Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính | Trả tiền lãi thuê | Trả nợ gốc |
| Từ một năm trở xuống |   |                   |            |   |                   |            |
| Từ 1 năm đến 5 năm   |   |                   |            |   |                   |            |
| Trên 5 năm           |   |                   |            |   |                   |            |

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

|                         | Cuối kỳ               |          | Đầu kỳ                |          |
|-------------------------|-----------------------|----------|-----------------------|----------|
|                         | Giá gốc               | Dự phòng | Giá gốc               | Dự phòng |
| - Vay;                  | 13,000,000,000        |          | 13,000,000,000        |          |
| - Nợ thuê tài chính;    |                       |          |                       |          |
| - Lý do chưa thanh toán |                       |          |                       |          |
| <b>Cộng</b>             | <b>13,000,000,000</b> |          | <b>13,000,000,000</b> |          |

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

**16. Phải trả người bán**

|  | Cuối kỳ              |                       | Đầu kỳ               |                       |
|--|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
|  | Giá trị              | Số có khả năng trả nợ | Giá trị              | Số có khả năng trả nợ |
| a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn |                      |                       |                      |                       |
| - Công ty Cổ phần Tập đoàn Đại Dương     | 4,680,305,627        | 4,680,305,627         | 4,914,905,627        | 4,914,905,627         |
| - Phải trả cho các đối tượng khác        | 2,278,994,470        | 2,278,994,470         | 2,361,609,421        | 2,361,609,421         |
| <b>Cộng</b>                              | <b>6,959,300,097</b> | <b>6,959,300,097</b>  | <b>7,276,515,048</b> | <b>7,276,515,048</b>  |

|   |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|
| b) Các khoản phải trả người bán dài hạn |  |  |  |  |
| <b>Cộng</b>                             |  |  |  |  |

|                                  |  |  |  |  |
|----------------------------------|--|--|--|--|
| c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán |  |  |  |  |
| <b>Cộng</b>                      |  |  |  |  |

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

| Đầu kỳ | Số phải nộp trong kỳ | Số đã thực nộp trong kỳ | Cuối kỳ |
|--------|----------------------|-------------------------|---------|
|--------|----------------------|-------------------------|---------|

= 38  
T  
D  
G  
T  
T

|                              |                    |                       |                       |                    |
|------------------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|
| a) Phải nộp                  |                    |                       |                       |                    |
| - Thuế GTGT                  |                    | 1,702,433,647         | 1,702,433,647         |                    |
| - Thuế Tiêu thụ đặc biệt     | 53,886,746         | 263,032,869           | 279,698,637           | 37,220,978         |
| - Thuế Thu nhập doanh nghiệp | 111,641,816        | 299,812,218           | 177,592,795           | 233,861,239        |
| - Tiền thuế đất              |                    | 10,700,639,745        | 10,394,191,992        | 306,447,753        |
| - Thuế Thu nhập cá nhân      |                    |                       |                       | -                  |
| <b>Cộng</b>                  | <b>165,528,562</b> | <b>12,965,918,479</b> | <b>12,553,917,071</b> | <b>577,529,970</b> |
| b) Phải thu                  |                    |                       |                       |                    |
| - Thuế GTGT                  | 91,283,008         |                       |                       | 33,602,829         |
| - Thuế TNCN                  | 1,758,505          |                       |                       | 5,071,327          |
| <b>Cộng</b>                  | <b>93,041,513</b>  | <b>-</b>              | <b>-</b>              | <b>38,674,156</b>  |

#### 18. Chi phí phải trả

|   |  | Cuối kỳ            | Đầu kỳ             |
|---|--|--------------------|--------------------|
| a) Ngắn hạn   |  |                    |                    |
| - Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép;             |  |                    |                    |
| - Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh;                             |  |                    |                    |
| - Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán; |  |                    |                    |
| - Các khoản trích trước khác;   |  | 190,943,364        | 158,671,583        |
| <b>Cộng</b>   |  | <b>190,943,364</b> | <b>158,671,583</b> |
| b) Dài hạn  |  |                    |                    |
| - Lãi vay;  |  |                    |                    |
| - Các khoản khác  |  |                    |                    |
| <b>Cộng</b>   |  |                    |                    |

#### 19. Phải trả khác

|                                     |  | Cuối kỳ            | Đầu kỳ             |
|-------------------------------------|--|--------------------|--------------------|
| a) Ngắn hạn                         |  |                    |                    |
| - Tài sản chờ giải quyết            |  |                    |                    |
| - Kinh phí Công đoàn                |  | 122,234,089        | 61,295,875         |
| - Bảo hiểm xã hội                   |  |                    | 4,456,306          |
| - BHYT                              |  |                    | 2,509,223          |
| - Bảo hiểm thất nghiệp              |  |                    | 162,381            |
| - Phải trả về cổ phần hóa           |  |                    |                    |
| - Nhân ký quỹ, ký cược ngắn hạn     |  |                    |                    |
| - Doanh thu chưa thực hiện          |  |                    |                    |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác |  |                    | 268,563,147        |
| <b>Cộng</b>                         |  | <b>122,234,089</b> | <b>336,986,932</b> |
| b) Dài hạn                          |  |                    |                    |
| - Nhân ký quỹ, ký cược dài hạn      |  | 24,094,150,352     | 24,094,150,352     |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác |  |                    |                    |

#### c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán

#### 20. Doanh thu chưa thực hiện

|  |  | Cuối kỳ            | Đầu kỳ             |
|--|--|--------------------|--------------------|
| a) Ngắn hạn  |  |                    |                    |
| - Doanh thu nhận trước;                              |  | 187,957,454        | 168,331,999        |
| - Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống; |  |                    |                    |
| - Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác            |  |                    |                    |
| <b>Cộng</b>  |  | <b>187,957,454</b> | <b>168,331,999</b> |

#### b) Dài hạn

#### c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng

#### 21. Dự phòng phải trả

|  |  | Cuối kỳ                 | Đầu kỳ                  |
|--|--|-------------------------|-------------------------|
| a) Ngắn hạn                              |  |                         |                         |
| - Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;   |  |                         |                         |
| - Dự phòng bảo hành công trình xây dựng; |  |                         |                         |
| - Dự phòng tái cơ cấu;                   |  |                         |                         |
| - Dự phòng phải trả khác                 |  | (45,331,990,014)        | (45,295,479,624)        |
| <b>Cộng</b>                              |  | <b>(45,331,990,014)</b> | <b>(45,295,479,624)</b> |

#### b) Dài hạn



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

a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

Cuối kỳ

Đầu kỳ

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
  - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng
  - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng
- Khoản hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước

b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Cuối kỳ

Đầu kỳ

- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chi thuế
- Khoản hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

22. Vốn chủ sở hữu

a. Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ Sở hữu

| Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu       |                           |                                  |                         |                                 |                   |                                |                    |                 |
|--|---------------------------|----------------------------------|-------------------------|---------------------------------|-------------------|--------------------------------|--------------------|-----------------|
|  | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | Vốn khác của Chủ sở hữu | Chênh lệch đánh giá lại tài sản | Chênh lệch tỷ giá | LNST chưa phân phối và các quỹ | Các khoản mục khác | Cộng            |
| A  | 1                         | 3                                | 4                       | 5                               | 6                 | 7                              | 8                  | 9               |
| Số dư đầu năm                            | 150,000,000,000           |                                  |                         |                                 |                   | (36,699,841,411)               |                    | 136,119,970,155 |
| Tăng vốn trong năm                       |                           |                                  |                         |                                 |                   |                                |                    | -               |
| Lãi trong năm trước                      |                           |                                  |                         |                                 |                   | 783,682,955                    |                    | 783,682,955     |
| Tăng khác (điều chỉnh hồi tố)            |                           |                                  |                         |                                 |                   |                                |                    | -               |
| Giải vốn trong năm trước                 |                           |                                  |                         |                                 |                   |                                |                    | -               |
| Lỗ trong năm trước                       |                           |                                  |                         |                                 |                   |                                |                    | -               |
| Phân phối lợi nhuận                      |                           |                                  |                         |                                 |                   |                                |                    | -               |
| Chi trong năm nay                        |                           |                                  |                         |                                 |                   |                                |                    | -               |
| Giảm khác                                |                           |                                  |                         |                                 |                   |                                |                    | -               |
| Số dư cuối năm trước - số dư đầu năm nay | 150,000,000,000           |                                  |                         |                                 |                   | (35,916,158,456)               |                    | 136,903,653,110 |
| Tăng vốn trong năm                       |                           |                                  |                         |                                 |                   |                                |                    | -               |
| Lãi trong năm nay                        |                           |                                  |                         |                                 |                   | 829,144,391                    |                    | 829,144,391     |
| Tăng khác                                |                           |                                  |                         |                                 |                   |                                |                    | -               |
| Giảm vốn trong năm nay                   |                           |                                  |                         |                                 |                   |                                |                    | -               |
| Lỗ trong năm nay                         |                           |                                  |                         |                                 |                   |                                |                    | -               |
| Phân phối lợi nhuận                      |                           |                                  |                         |                                 |                   |                                |                    | -               |
| - Chi trong năm nay                      |                           |                                  |                         |                                 |                   |                                |                    | -               |
| Giảm khác                                |                           |                                  |                         |                                 |                   |                                |                    | -               |
| Số dư cuối năm trước - số dư đầu năm     | 150,000,000,000           |                                  |                         |                                 |                   | (35,087,014,065)               |                    | 137,732,797,501 |

b- Chi tiết vốn đầu tư

Cuối kỳ

Đầu kỳ

|  |                |                |
|--|----------------|----------------|
| - Công ty Cổ phần Khách sạn và Dịch vụ Đại Dương |                |                |
| - Ông Lê Thanh Thân                              | 30,000,000,000 | 30,000,000,000 |
| - Ông Đỗ Trung Kiên                              | 28,500,000,000 | 28,500,000,000 |
| - Ngân hàng TMCP Đại Dương                       | 16,306,000,000 | 16,306,000,000 |
| - Ông Lê Kim Giang                               | 32,194,560,000 | 30,439,560,000 |

|  |                        |                        |
|--|------------------------|------------------------|
| - Tổng Công ty CP bia rượu nước giải khát Sài Gòn SABECO | 14,700,000,000         | 14,700,000,000         |
| - Bà Lê Thị Hoàng Yến                                    | 11,559,000,000         | 11,559,000,000         |
| - Khác   | 16,740,440,000         | 18,495,440,000         |
| <b>Cộng</b>  | <b>150,000,000,000</b> | <b>150,000,000,000</b> |

\* 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

Cuối kỳ Đầu năm

|                             |                 |                 |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu |                 |                 |
| + Vốn góp đầu năm           | 150,000,000,000 | 150,000,000,000 |
| + Vốn góp tăng trong năm    |                 |                 |
| + Vốn góp giảm trong năm    |                 |                 |
| + Vốn góp cuối năm          |                 |                 |
| - 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 cổ đông
- + 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

Cuối kỳ Đầu năm

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành
- Số lượng đã bán ra công chúng
- + Cổ phiếu phổ thông
- + 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
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi

\* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành

e- Các quỹ của doanh nghiệp

- Quỹ đầu tư phát triển
- Quỹ dự phòng tài chính
- Quỹ khen thưởng phúc lợi
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

|              |              |
|--------------|--------------|
| 116,593,948  | 116,593,948  |
| (74,489,388) | (74,489,388) |

\* 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

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

Cuối kỳ Đầu năm

- (1) - Giá trị tài sản thuê ngoài
  - TSCĐ thuê ngoài
  - Tài sản thuê ngoài khác
- (2) - Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn
  - Từ 1 năm trở xuống
  - Từ 1 năm đến 5 năm
  - Từ 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 (Đơn vị tính: VND)

Năm nay Năm trước

01. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (mã số 01)

26,128,717,839 25,159,125,252

Trong đó

|   |                |                |
|---|----------------|----------------|
| - Doanh thu bán hàng                                      | -              |                |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ du lịch, khách sạn, nhà hàng | 26,128,717,839 | 25,159,125,252 |
| - Doanh thu khác  |                |                |

02. các khoản giảm trừ doanh thu (Mã 02)

Trong đó

- Chiết khấu thương mại

- Giảm giá hàng bán
- Hàng bán bị trả lại
- Thuế GTGT còn phải nộp ( phương pháp trực tiếp)
- Thuế tiêu thụ đặc biệt
- Thuế xuất nhập khẩu

|  | Năm nay               | Năm trước             |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>03. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)</b>                                 |                       |                       |
| - Giá vốn của hàng hóa đã bán  |                       |                       |
| - Giá vốn của thành phẩm đã bán  |                       |                       |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp                                      | 13,534,812,387        | 18,576,870,704        |
| - Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý 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 quân                                 |                       |                       |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho                                       |                       |                       |
| <b>Cộng</b>  | <b>13,534,812,387</b> | <b>18,576,870,704</b> |
| <b>04. Doanh thu hoạt động tài chính ( mã số 21)</b>                   |                       |                       |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay   | 271,708,129           | 66,425,567            |
| - Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu                           |                       |                       |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia  | 373,976,000           | -                     |
| - Lãi bán ngoại tệ   |                       |                       |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện                                   | -                     | 258,725               |
| - Lãi bán hàng trả chậm  |                       |                       |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác                                   |                       |                       |
| <b>Cộng</b>  | <b>645,684,129</b>    | <b>66,684,292</b>     |
| <b>05. Chi phí tài chính ( mã số 22)</b>                               |                       |                       |
| - Lãi tiền vay   | 143,812,500           | 165,000,000           |
| - Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm                         |                       |                       |
| - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn                    |                       |                       |
| - Lỗ bán ngoại tệ  | -                     | 246,225               |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá bán ngoại tệ đã thực hiện                       |                       |                       |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá bán ngoại tệ chưa thực hiện                     |                       |                       |
| - Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác            |                       |                       |
| - Chi phí tài chính khác   |                       |                       |
| <b>Cộng</b>  | <b>143,812,500</b>    | <b>165,246,225</b>    |
| <b>06. Thu nhập khác</b>   |                       |                       |
| - Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;   |                       |                       |
| - Lãi do đánh giá lại tài sản;   |                       |                       |
| - Tiền phạt thu được;  |                       |                       |
| - Thuế được giảm   |                       |                       |
| - Các khoản khác   | 582,652,067           | 135,079,034           |
| <b>Cộng</b>  | <b>582,652,067</b>    | <b>135,079,034</b>    |
| <b>07. Chi phí khác</b>  |                       |                       |
| - Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;           |                       |                       |
| - Lỗ do đánh giá lại tài sản;  |                       |                       |
| - Các khoản bị phạt;   |                       |                       |
| - Các khoản khác   | 640,136,425           | 107,620,898           |
| <b>Cộng</b>  | <b>640,136,425</b>    | <b>- 107,620,898</b>  |
| <b>08. 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           | 11,635,038,160        | 3,536,327,096         |
| b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ                       | 340,236,683           | 649,402,991           |
| c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp |                       |                       |
| - Hoàn nhập dự phòng phải thu khó đòi                                  |                       |                       |
| <b>31. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp</b>                          | <b>Cuối kỳ</b>        | <b>Đầu năm</b>        |

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

**32. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại ( mã số 52)**

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

Cuối kỳ Đầu năm

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

- Chi phí Giá vốn
- Chi phí nhân công
- Chi phí khấu hao TSCĐ
- Chi phí dịch vụ mua ngoài
- Chi phí khác bằng tiền

|                             | Cuối kỳ               | Đầu năm               |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Chi phí Giá vốn           | 7,897,438,480         |                       |
| - Chi phí nhân công         | 1,133,572,774         | 1,007,929,582         |
| - Chi phí khấu hao TSCĐ     | 5,162,886,929         | 38,588,490,610        |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 1,569,508,574         |                       |
| - Chi phí khác bằng tiền    | 381,223,978           |                       |
| <b>Cộng</b>                 | <b>16,144,630,735</b> | <b>39,596,420,192</b> |

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

(Đơn vị tính : VND)

**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 không được sử dụng**

Cuối kỳ Đầu năm

- a- 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
- b- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo
- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý
  - Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền
  - Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý
  - Phần giá trị tài sản( Tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ.
- c. 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.

**VIII. Nghiệp vụ và số dư với các bên liên quan**

Cuối kỳ Đầu năm

Số dư với các bên liên quan như sau:

**Vay ngắn hạn**

Vay ngắn hạn Ngân hàng TMCP Đại chúng Việt Nam

Vay ngắn hạn Tổng công ty PTSC

Vay ngắn hạn Đầu tư PT Nghệ An

**Tập đoàn Dầu khí Việt Nam**

Phải thu khác

Phải trả dài hạn khác

**VIII Những thông tin khác**

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết & 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 toán số 28 " Báo cáo bộ phận (2)
5. Thông tin so sánh ( những quy định về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước);
6. Thông tin về hoạt động liên tục
7. Những thông tin khác

LẬP BIỂU

PHỤ TRÁCH KẾ TOÁN

Lê Thị Hồng Gấm

Lê Thị Hồng Gấm

