



**PETROVIETNAM**

**PV-PIPE**

**TỔNG CÔNG TY KHÍ VIỆT NAM - CTCP**  
**CÔNG TY CỔ PHẦN**  
**SẢN XUẤT ỚNG THÉP DẦU KHÍ VIỆT NAM**

Địa chỉ: Khu công nghiệp Dịch vụ Dầu khí Soài Rạp,  
Xã Kiểng Phước, Huyện Gò Công Đông, Tiền Giang

ĐT: 02733.843.535

Fax: 02733.513.131

MST: 3501 595 378

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**QUÝ II NĂM 2022**

*Tiền Giang, ngày 15 tháng 01 năm 2022*





## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2022

Đơn vị tính: VNĐ

TÀI SẢN	Mã số	Số cuối kỳ 30/06/2022	Số đầu kỳ Năm 2022
<b>A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>	<b>127,190,653,358</b>	<b>136,943,136,090</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>21,360,121,111</b>	<b>32,978,857,913</b>
1. Tiền	111	21,360,121,111	7,450,714,923
2. Các khoản tương đương tiền	112		25,528,142,990
<b>II. Khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>7,857,000,000</b>	<b>3,953,000,000</b>
1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	7,857,000,000	3,953,000,000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>	<b>15,965,726,511</b>	<b>10,426,243,255</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	5,482,505,174	7,583,236,805
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	2,599,066,423	383,498,070
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-
4. Phải thu ngắn hạn khác	136	7,884,154,914	3,017,794,295
5. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(558,285,915)
<b>III. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>76,318,087,134</b>	<b>84,132,656,914</b>
1. Hàng tồn kho	141	76,318,087,134	84,132,656,914
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149	-	-
<b>IV. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>	<b>5,689,718,602</b>	<b>5,452,378,008</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	523,068,983	394,195,725
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152	4,953,338,647	4,844,871,311
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	213,310,972	213,310,972
4. Tài sản ngắn hạn khác	155		-
<b>B. Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>	<b>1,320,887,913,860</b>	<b>1,377,616,300,310</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>	<b>2,869,778</b>	<b>-</b>
1. Phải thu dài hạn khác	216	2,869,778	
2. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>	<b>1,273,683,734,486</b>	<b>1,317,361,736,940</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	1,264,817,370,850	1,308,495,373,304
- Nguyên giá	222	2,104,513,268,819	2,104,513,268,819
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	(839,695,897,969)	(796,017,895,515)
2. Tài sản cố định vô hình	227	8,866,363,636	8,866,363,636
- Nguyên giá	228	9,061,618,636	9,061,618,636
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	(195,255,000)	(195,255,000)
<b>III. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	<b>1,845,916,516</b>	<b>716,681,819</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241	1,129,234,697	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	716,681,819	716,681,819
<b>IV. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>	<b>45,355,393,080</b>	<b>59,537,881,551</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	45,355,393,080	59,537,881,551
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-
3. Tài sản dài hạn khác	268	-	-
<b>Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>	<b>1,448,078,567,218</b>	<b>1,514,559,436,400</b>

5015  
 CÔNG  
 CỔ P  
 XUẤT  
 DẦU  
 TẾT  
 ĐÓN



## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2022

Đơn vị tính: VNĐ

TÀI SẢN	Mã số	Số cuối kỳ 30/06/2022	Số đầu kỳ Năm 2022
NGUỒN VỐN	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
<b>A. Nợ phải trả (300 = 310 + 330)</b>	<b>300</b>	<b>424,990,151,391</b>	<b>420,783,053,418</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>	<b>27,576,813,587</b>	<b>23,369,715,614</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	16,224,285,265	17,411,774,064
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	7,154,499,604	
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	42,381,053	31,574,818
4. Phải trả người lao động	314	324,150,071	1,745,629,728
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	1,966,606,138	1,874,310,002
6. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-
7. Phải trả ngắn hạn khác	319	1,864,891,456	2,306,427,002
8. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	-	
9. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	-	-
10. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>	<b>397,413,337,804</b>	<b>397,413,337,804</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331	-	-
2. Phải trả nội bộ dài hạn	335	-	-
3. Phải trả dài hạn khác	337	397,413,337,804	397,413,337,804
4. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	-	-
5. Dự phòng phải trả dài hạn	342	-	-
<b>B. Vốn chủ sở hữu (400=410+430)</b>	<b>400</b>	<b>1,023,088,415,827</b>	<b>1,093,776,382,982</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>1,023,088,415,827</b>	<b>1,093,776,382,982</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	1,838,500,000,000	1,838,500,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	1,838,500,000,000	1,838,500,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b	-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	-	-
3. Vốn khác của chủ sở hữu	414	-	-
4. Cổ phiếu quỹ (*)	415	-	-
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416	-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417	-	-
7. Quỹ đầu tư phát triển	418	-	-
8. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	-	-
9. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	(815,411,584,173)	(744,723,617,018)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	(744,723,617,018)	(581,542,991,542)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	(70,687,967,155)	(163,180,625,476)

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2022

Đơn vị tính: VNĐ

TÀI SẢN	Mã số	Số cuối kỳ 30/06/2022	Số đầu kỳ Năm 2022
10. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422	-	-
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>	-	-
1. Nguồn kinh phí	431	-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432	-	-
<b>Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>	<b>1,448,078,567,218</b>	<b>1,514,559,436,400</b>
<b>CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN</b>			
CHỈ TIÊU	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
1. Tài sản thuê ngoài	N01		
2. Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công	N02		
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi	N03		
4. Nợ khó đòi đã xử lý	N04		
5. Ngoại tệ các loại	N05		
USD			
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án	N06		

Người lập biểu

Nguyễn Quốc Đạt

Kế toán trưởng

Huỳnh Kim Quy

Tiền Giang, ngày 12 tháng 07 năm 2022

Giám đốc



Lê Hồng Hải



**BÁO CÁO KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH**  
**QUÝ II NĂM 2022**

Chỉ tiêu	Mã số	Quý II		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay (2022)	Năm trước (2021)	Lũy kế (2022)	Lũy kế (2021)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	3,074,978,907	30,319,301,197	6,931,179,668	30,319,301,197
2. Các khoản giảm trừ	02	-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10	3,074,978,907	30,319,301,197	6,931,179,668	30,319,301,197
4. Giá vốn hàng bán	11	31,736,214,365	65,086,965,505	68,196,193,921	105,701,853,203
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20	(28,661,235,458)	(34,767,664,308)	(61,265,014,253)	(75,382,552,006)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	202,987,255	207,962,926	476,054,316	478,032,783
7. Chi phí tài chính	22	21,813,244	2,101,709	21,813,244	157,727,942
- Trong đó: Lãi vay phải trả	23	21,813,244	-	21,813,244	10,586,301
8. Chi phí bán hàng	25	-	-	-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	5,917,783,193	4,951,691,100	9,877,193,974	9,621,958,768
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(25+26)}	30	(34,397,844,640)	(39,513,494,191)	(70,687,967,155)	(84,684,205,933)
11. Thu nhập khác	31	-	640,324	-	112,547,832
12. Chi phí khác	32	-	-	-	-
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40	-	640,324	-	112,547,832
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30 + 40)	50	(34,397,844,640)	(39,512,853,867)	(70,687,967,155)	(84,571,658,101)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	-	-	-	-
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50 - 51 - 52)	60	(34,397,844,640)	(39,512,853,867)	(70,687,967,155)	(84,571,658,101)

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tiền Giang, ngày 12 tháng 07 năm 2022



*(Signature)*

Nguyễn Quốc Đạt

Huỳnh Kim Quy



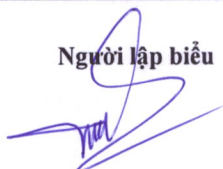
## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

NĂM 2022

Chỉ tiêu	Mã số	Năm nay (2022)	Năm trước (2021)
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>01</b>	<b>(70,687,967,155)</b>	<b>(163,180,625,476)</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>			
- Khấu hao tài sản cố định	02	43,678,002,454	87,548,878,047
- Các khoản dự phòng	03		558,285,915
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04	11,689,160	11,831,991
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(464,211,400)	(960,211,400)
- Chi phí lãi vay	06	21,813,244	10,586,301
<b>3. Lợi nhuận kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>	<b>(27,440,673,697)</b>	<b>(76,011,254,622)</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(5,092,454,945)	59,707,290,155
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	6,685,335,083	6,481,543,877
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11	(4,207,097,973)	463,853,201
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	14,053,615,213	38,797,021,977
- Tiền lãi vay đã trả	14	(21,813,244)	(10,586,301)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		
- 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>(16,023,089,563)</b>	<b>29,427,868,287</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		
3. Tiền chi cho vay, mua các dụng cụ của đơn vị khác	23	3,951,830,521	(3,953,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	464,211,400	960,211,400
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>4,416,041,921</b>	<b>(2,992,788,600)</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	2,338,964,190	23,000,000,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(2,338,964,190)	(23,000,000,000)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)</b>	<b>50</b>	<b>(11,607,047,642)</b>	<b>26,435,079,687</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>32,978,857,913</b>	<b>6,555,610,217</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	(11,689,160)	(11,831,991)
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>21,360,121,111</b>	<b>32,978,857,913</b>

Người lập biểu



Nguyễn Quốc Đạt

Kế toán trưởng



Huỳnh Kim Quy

Tiền Giang, ngày 14 tháng 07 năm 2022

Giám đốc




Lê Hồng Hải



## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 năm 2022

### 1. THÔNG TIN TỔNG QUÁT

#### Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Sản xuất Ống thép Dầu khí Việt Nam (gọi tắt là “Công ty”) là công ty cổ phần được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 3501595378 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Tiền Giang cấp lần đầu ngày 28 tháng 4 năm 2010 và thay đổi lần thứ 12 ngày 17 tháng 7 năm 2019.

Công ty mẹ của Công ty là Tổng Công ty Khí Việt Nam - Công ty Cổ phần.

Trụ sở chính của Công ty đặt tại Khu công nghiệp Dịch vụ Dầu khí Soài Rạp, xã Kiểng Phước, huyện Gò Công Đông, tỉnh Tiền Giang, Việt Nam.

#### Hoạt động chính

Hoạt động kinh doanh của Công ty bao gồm:

- Sản xuất ống thép và thép tấm;
- Dịch vụ hàn và kiểm tra không phá hủy các kết cấu thép;
- Mua bán ống thép và thép tấm, vật tư thiết bị xây dựng;
- Mua bán vật tư thiết bị chuyên ngành dầu khí;
- Hoạt động môi giới thương mại;
- Mua bán vật tư, trang thiết bị an toàn phòng cháy, chữa cháy phục vụ cho ngành dầu khí;
- Thi công các công trình dầu khí;
- Chế tạo các sản phẩm công nghệ phục vụ ngành dầu khí.

Hoạt động chính của Công ty là sản xuất ống thép và kinh doanh vật tư, thiết bị cơ khí.

#### Cơ sở lập báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính kèm theo được trình bày bằng Đồng Việt Nam (VND) theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp luật hiện hành có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

#### Năm tài chính

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

### 2. TÓM TẮT CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

Sau đây là các chính sách kế toán chủ yếu được Công ty áp dụng trong việc lập báo cáo tài chính.

#### Ước tính kế toán

Việc lập báo cáo tài chính tuân thủ theo chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính yêu cầu Ban Giám đốc phải có những ước tính và giả định ảnh hưởng đến số liệu báo cáo về công nợ, tài sản và việc trình bày các khoản công nợ và tài sản tiềm tàng tại ngày lập báo cáo tài chính cũng như các số liệu báo cáo về doanh thu và chi phí trong suốt năm tài chính. Mặc dù các ước tính kế toán được lập bằng tất cả sự hiểu biết của Ban Giám đốc, số thực tế phát sinh có thể khác với các ước tính, giả định đặt ra.

#### Tiền

Tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, các khoản tiền gửi không kỳ hạn.

#### Nợ phải thu

Nợ phải thu là số tiền có thể thu hồi của khách hàng hoặc các đối tượng khác. Nợ phải thu được trình bày theo giá trị ghi sổ trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi.



## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 năm 2022

Dự phòng phải thu khó đòi được trích lập cho những khoản nợ phải thu đã quá hạn thanh toán và nợ khó có khả năng thu hồi được đúng hạn do khách hàng bị thanh lý, phá sản hay các khó khăn tương tự.

### Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí lao động trực tiếp và chi phí sản xuất chung, nếu có, để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá gốc của hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền. Giá trị thuần có thể thực hiện được được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm cùng chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh. Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho của Công ty được trích lập theo các quy định kế toán hiện hành. Theo đó, Công ty được phép trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho lỗi thời, hỏng, kém phẩm chất và trong trường hợp giá gốc của hàng tồn kho cao hơn giá trị thuần có thể thực hiện được tại ngày kết thúc niên độ kế toán.

Công ty thực hiện công tác kiểm kê hàng tồn kho định kỳ, nếu phát hiện bất thường thì tổ kiểm kê thông tin phòng KTCL để đánh giá từng trường hợp, ra báo cáo kiểm tra và đề xuất phương án xử lý đối với vật tư, sản phẩm mất vật chất.

### Tài sản cố định hữu hình và khấu hao

Tài sản cố định được trình bày theo nguyên giá trừ vào giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định hình thành do mua sắm bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Đối với tài sản cố định hình thành do đầu tư xây dựng cơ bản theo phương thức giao thầu hoặc tự xây dựng và sản xuất, nguyên giá là giá quyết toán công trình xây dựng theo quy chế quản lý đầu tư và xây dựng hiện hành, các chi phí khác có liên quan trực tiếp và lệ phí trước bạ (nếu có). Trường hợp dự án đã hoàn thành và đưa vào sử dụng nhưng quyết toán chưa được phê duyệt, nguyên giá tài sản cố định được ghi nhận theo giá tạm tính trên cơ sở chi phí thực tế đã bỏ ra để có được tài sản cố định. Nguyên giá tạm tính sẽ được điều chỉnh theo giá quyết toán được các cơ quan có thẩm quyền phê duyệt.

Các tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính, cụ thể như sau:

Nhà cửa, vật kiến trúc	10-25 năm
Máy móc thiết bị	5-20 năm
Phương tiện vận tải	6 năm
Thiết bị văn phòng	3-5 năm

### Tài sản cố định vô hình và khấu hao

Tài sản cố định vô hình thể hiện giá trị quyền sử dụng đất và phần mềm máy tính, được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế.

Công ty có quyền sử dụng đất không thời hạn tại thửa đất số 506 tờ bản đồ số 04 tại Khu phố 3, phường 5, thị xã Gò Công, tỉnh Tiền Giang với diện tích là 2.925 m<sup>2</sup>. Công ty đã được cấp Giấy chứng nhận quyền sử dụng đất số BK425506 do Ủy ban Nhân dân tỉnh Tiền Giang cấp ngày 16 tháng 5 năm 2012. Do đây là giá trị quyền sử dụng đất không thời hạn nên Công ty không trích khấu hao.

Phần mềm máy tính được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính là 3 năm.

### Chi phí đầu tư xây dựng dở dang

Các tài sản đang trong quá trình xây dựng phục vụ mục đích sản xuất, cho thuê, quản lý hoặc cho các mục đích khác được ghi nhận theo giá gốc. Chi phí này bao gồm các chi phí cần thiết để hình thành tài sản bao gồm chi phí xây lắp, thiết bị, chi phí khác và chi phí lãi vay có liên quan phù hợp với chính sách kế toán của Công ty. Các chi phí này sẽ được chuyển sang nguyên giá tài sản cố định theo giá tạm tính (nếu chưa có quyết toán được phê duyệt) khi các tài sản được bàn giao đưa vào sử dụng.



## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 năm 2022

Theo quy định về quản lý đầu tư và xây dựng của Nhà nước, tùy theo phân cấp quản lý, giá trị quyết toán các công trình xây dựng cơ bản hoàn thành cần được các cơ quan có thẩm quyền phê duyệt. Do đó, giá trị cuối cùng của các công trình xây dựng cơ bản có thể thay đổi và phụ thuộc vào quyết toán được phê duyệt bởi các cơ quan có thẩm quyền.

### Các khoản trả trước

Chi phí trả trước bao gồm các chi phí thực tế đã phát sinh như các khoản tiền thuê đất, chi phí nạo vét bến cảng, phụ tùng thay thế xuất dùng và các khoản chi phí trả trước khác có liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ kế toán.

Tiền thuê mặt bằng đất thể hiện số tiền thuê đất đã được trả trước theo Hợp đồng số 01/HĐTD/PVPIPE-PVC ngày 01 tháng 11 năm 2012 giữa Công ty và Tổng Công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Việt Nam về việc thuê lại 229.086,5 m<sup>2</sup> đất trong Khu công nghiệp dịch vụ dầu khí Soài Rạp - Tiền Giang, xã Gia Thuận và Kiểng Phước, huyện Gò Công Đông, tỉnh Tiền Giang. Tiền thuê đất trả trước được phân bổ vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng tương ứng với thời gian thuê là 49 năm.

Giá trị phụ tùng thay thế xuất dùng và các khoản chi phí trả trước khác bao gồm công cụ, dụng cụ, linh kiện loại nhỏ đã xuất dùng, chi phí sửa chữa tài sản cố định và chi phí khác được coi là có khả năng đem lại lợi ích kinh tế trong tương lai cho Công ty. Các chi phí này được vốn hóa dưới hình thức các khoản trả trước và được phân bổ vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, sử dụng phương pháp đường thẳng dựa theo thời gian sử dụng ước tính.

### Ghi nhận doanh thu

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn tất cả năm (5) điều kiện sau:

- Công ty đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng; và
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Lãi tiền gửi được ghi nhận trên cơ sở dồn tích, được xác định trên số dư các tài khoản tiền gửi và lãi suất áp dụng.

### Chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong năm khi phát sinh, trừ khi được vốn hoá theo quy định của Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 16 “Chi phí đi vay”. Theo đó, chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc mua, đầu tư xây dựng hoặc sản xuất những tài sản cần một thời gian tương đối dài để hoàn thành đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh được cộng vào nguyên giá tài sản cho đến khi tài sản đó được đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh. Các khoản thu nhập phát sinh từ việc đầu tư tạm thời các khoản vay được ghi giảm nguyên giá tài sản có liên quan. Đối với khoản vay riêng phục vụ việc xây dựng tài sản cố định, bất động sản đầu tư, lãi vay được vốn hóa kể cả khi thời gian xây dựng dưới 12 tháng.

### Thuế

Thuế thu nhập doanh nghiệp thể hiện tổng giá trị của số thuế phải trả hiện tại và số thuế hoãn lại.

Số thuế phải trả hiện tại được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm. Thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận kế toán trước thuế được trình bày trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh vì thu nhập chịu thuế không bao gồm các khoản thu nhập hay chi phí tính thuế hoặc được khấu trừ trong các năm khác (bao gồm cả lỗ mang sang, nếu có) và ngoài ra không bao gồm các chi tiêu không chịu thuế hoặc không được khấu trừ.

Thuế thu nhập hoãn lại được tính trên các khoản chênh lệch giữa giá trị ghi sổ và cơ sở tính thuế thu nhập của các khoản mục tài sản hoặc công nợ trên báo cáo tài chính và được ghi nhận theo phương pháp bảng cân đối kế toán. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phải được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời còn tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để khấu trừ các khoản chênh lệch tạm thời.



## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 năm 2022

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2022, Công ty có khoản lỗ lũy kế là 815.411.584.173 VND, khoản lỗ này sẽ được xác định phụ thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế và có thể được dùng để bù trừ với các khoản lợi nhuận chịu thuế của các năm tiếp theo nhưng không quá 05 năm kể từ năm phát sinh. Công ty không ghi nhận tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến các khoản lỗ này do không chắc chắn về thời điểm thu được lợi nhuận trong tương lai.

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và chỉ ghi vào vốn chủ sở hữu khi khoản thuế đó có liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

Hiện tại, Công ty đang xác định thuế thu nhập doanh nghiệp căn cứ vào các quy định hiện hành, theo đó, Công ty có nghĩa vụ phải nộp thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất 20% áp dụng trong thời gian 10 năm được tính liên tục từ năm đầu tiên doanh nghiệp có doanh thu từ hoạt động được hưởng ưu đãi thuế, được miễn thuế 2 năm, giảm 50% số thuế phải nộp trong 4 năm tiếp theo áp dụng với doanh nghiệp có dự án đầu tư trên địa bàn có điều kiện kinh tế - xã hội khó khăn (huyện Gò Công, tỉnh Tiền Giang).

Việc xác định thuế thu nhập của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

Các loại thuế khác được áp dụng theo các luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

(Đơn vị tính: VND)

### 3. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	30/06/2022	01/01/2022
- Tiền mặt	224,306,576	217,819,121
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	21,135,814,535	7,232,895,802
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương đương tiền (i)		25,528,142,990
<b>Cộng</b>	<b>21,360,121,111</b>	<b>32,978,857,913</b>

### 4. PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁCH HÀNG

	30/06/2022	01/01/2022
- Chi tiết các khoản thu của khách hàng có giá trị lớn:	<b>3,274,574,151</b>	<b>2,264,806,607</b>
+ CN TCT Khí Việt Nam - CTCP - Ban Quản lý Dự án Khí Đông Nam Bộ		
+ Công ty TNHH MTV Dịch vụ Cơ khí Hải Hải PTSC	3,274,574,151	2,264,806,607
- Phải thu các khách hàng khác	<b>2,207,931,023</b>	<b>5,318,430,198</b>
+ Công ty CP Kết cấu Kim loại và Lắp máy Dầu khí	1,623,094,684	1,623,094,684
+ Liên Doanh Việt - Nga Vietsovetro		558,285,915
+ Công ty Cổ phần Chế tạo Giàn khoan Dầu khí	291,570,052	491,570,052
+ Công ty TNHH TM DV Xử lý Môi trường Việt Khải	82,500,000	82,500,000
+ Công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Miền Nam		2,218,611,621
+ Công ty TNHH Giải pháp Công nghệ Logistics	147,415,249	281,016,888
+ Công ty CP kiến trúc - kỹ thuật xây dựng Sài Gòn	63,351,038	63,351,038
<b>Cộng</b>	<b>5,482,505,174</b>	<b>7,583,236,805</b>



## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 năm 2022

### 5. TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN

	30/06/2022	01/01/2022
- Công ty TNHH Diamond Tiger	2,132,853,915	
- Các khách hàng khác	466,212,508	383,498,070
<b>Cộng</b>	<b>2,599,066,423</b>	<b>383,498,070</b>

### 6. PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC

	30/06/2022	01/01/2022
- Thẻ chấp, kỹ quỹ ngắn hạn	860,188,331	310,840,400
- Lãi dự thu tiền gửi có kỳ hạn		274,286,151
- Tạm ứng	6,393,843,289	489,987,713
- Phải thu khác:	630,123,294	1,942,680,031
<b>Cộng</b>	<b>7,884,154,914</b>	<b>3,017,794,295</b>

### 7. HÀNG TỒN KHO

	30/06/2022		01/01/2022	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng mua đang đi đường;				
- Nguyên liệu, vật liệu, PTTT;	69,421,450,685		75,604,470,239	
- Công cụ, dụng cụ;	1,118,449,039		976,861,802	
- Thành phẩm;	5,778,187,410		5,778,337,410	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	1,129,234,697		1,772,987,463	
<b>Cộng</b>	<b>77,447,321,831</b>		<b>84,132,656,914</b>	

### 8. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC NGẮN HẠN

	30/06/2022	01/01/2022
- Chi phí mua bảo hiểm;	266,569,987	223,205,804
- Các khoản khác	256,498,996	170,989,921
<b>Cộng</b>	<b>523,068,983</b>	<b>394,195,725</b>

### 11. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN

	30/06/2022	01/01/2022
- Thuê đất KCN	36,785,714,302	37,263,450,850
- Chi phí sửa chữa dây chuyền thiết bị	989,254,633	2,299,447,306
- Chi phí phân bổ PTTT, CCDC	7,366,290,604	16,443,692,784
- Các khoản khác	214,133,541	3,531,290,611
<b>Cộng</b>	<b>45,355,393,080</b>	<b>59,537,881,551</b>



**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Quý 2 năm 2022

**9. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH**

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Cây lâu năm, súc vật cho sản phẩm	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ</b>							
Số dư đầu năm	343,865,631,736	1,694,996,079,087	64,452,768,965	1,198,789,031			2,104,513,268,819
Số tăng trong năm							
- Mua trong năm							
- Đầu tư XDCB hoàn thành							
- Tăng khác							
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm	343,865,631,736	1,694,996,079,087	64,452,768,965	1,198,789,031			2,104,513,268,819
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>							
Số dư đầu năm	120,873,678,120	633,055,482,861	40,919,863,719	1,168,870,815			796,017,895,515
- Khấu hao trong năm	6,936,345,454	34,587,238,332	2,146,587,000	7,831,668			43,678,002,454
- Tăng khác							
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm	127,810,023,574	667,642,721,193	43,066,450,719	1,176,702,483			839,695,897,969
<b>Giá trị còn lại</b>							
- Tại ngày đầu năm	222,991,953,616	1,061,940,596,226	23,532,905,246	29,918,216			1,308,495,373,304
- Tại ngày cuối năm	216,055,608,162	1,027,353,357,894	21,386,318,246	22,086,548			1,264,817,370,850



**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Quý 2 năm 2022

**10 TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VỐ HÌNH**

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ</b>							
Số dư đầu năm	8,866,363,636				195,255,000		9,061,618,636
- Mua trong năm							
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp							
- Tặng do hợp nhất kinh doanh							
- Tặng khác							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm	8,866,363,636				195,255,000		9,061,618,636
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>							
Số dư đầu năm					195,255,000		195,255,000
- Khấu hao trong năm							
- Tặng khác							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm					195,255,000		195,255,000
<b>Giá trị còn lại</b>							
- Tại ngày đầu năm	8,866,363,636						8,866,363,636
- Tại ngày cuối năm	8,866,363,636						8,866,363,636



**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Quý 2 năm 2022

	QUÝ II		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
<b>19. DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ</b>				
- Doanh thu bán hàng	3,074,978,907	30,319,301,197	6,931,179,668	30,319,301,197
- Doanh thu khác				
<b>Cộng</b>	<b>3,074,978,907</b>	<b>30,319,301,197</b>	<b>6,931,179,668</b>	<b>30,319,301,197</b>
<b>20. GIÁ VỐN HÀNG BÁN VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ</b>				
- Giá vốn bán hàng	31,736,214,365	65,086,965,505	68,196,193,921	105,701,853,203
- Giá vốn khác				
<b>Cộng</b>	<b>31,736,214,365</b>	<b>65,086,965,505</b>	<b>68,196,193,921</b>	<b>105,701,853,203</b>
<b>21. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>				
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	202,987,255	207,962,926	476,054,316	478,032,783
- Cổ tức lợi nhuận được chia				
- Lãi chênh lệch tỷ giá		-3,505,227	1,315,696	10,415,817
<b>Cộng</b>	<b>202,987,255</b>	<b>204,457,699</b>	<b>477,370,012</b>	<b>488,448,600</b>
<b>22. CHI PHÍ TÀI CHÍNH</b>				
- Lãi tiền vay	21,813,244	2,101,709	21,813,244	10,586,301
- Lỗ chênh lệch tỷ giá				147,141,641
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư				
- Chi phí tài chính khác			693628664	
<b>Cộng</b>	<b>21,813,244</b>	<b>2,101,709</b>	<b>715,441,908</b>	<b>157,727,942</b>
<b>23. CHI PHÍ BÁN HÀNG</b>				
- Chi phí vận chuyển				
- Chi phí quảng cáo				
- Các khoản chi phí bán hàng khác				
<b>Cộng</b>				
<b>24. CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP</b>				
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	51,300,541	286,972,183	882,885,597	539,747,328
- Chi phí nhân công	1,273,250,225	1,384,717,624	2,851,495,323	2,920,241,869
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	252,310,419	289,239,975	504,620,838	579,458,568
- Chi phí dịch vụ mua ngoài và khác	4,340,922,008	2,990,761,318	7,451,018,177	5,582,511,003
<b>Cộng</b>	<b>5,917,783,193</b>	<b>4,951,691,100</b>	<b>11,690,019,935</b>	<b>9,621,958,768</b>
<b>25. CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH THEO YẾU TỐ</b>				
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	1,169,528,531	288,650,221	1,506,177,221	1,182,480,240
- Chi phí nhân công	3,677,376,753	4,577,199,896	6,382,204,241	8,411,199,355
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	21,838,991,022	21,915,296,019	43,173,381,616	43,568,975,700
- Chi phí dịch vụ mua ngoài và khác	10,968,101,252	38,305,819,369	2,044,796,271	52,539,197,908
<b>Cộng</b>	<b>37,653,997,558</b>	<b>65,086,965,505</b>	<b>53,106,559,349</b>	<b>105,701,853,203</b>

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
*Quý 2 năm 2022*

26. THU NHẬP KHÁC	QUÝ II		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ				
- Thu nhập khác		640,324		112,547,832
<b>Cộng</b>		<b>640,324</b>		<b>112,547,832</b>

27. CHI PHÍ KHÁC	QUÝ II		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
- Chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ				
- Chi phí khác				
<b>Cộng</b>				

**278 NGHIỆP VỤ VÀ SỐ DƯ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN**

*Trong kỳ, công ty có các giao dịch và cộng nợ chủ yếu với các bên liên quan như sau:*

**Doanh thu bán hàng cho các bên liên quan**

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
	Năm nay	Năm trước
Công Ty TNHH MTV Dịch Vụ Cơ Khí Hàng Hải PTSC	3,274,574,151	
Công ty CP xây lắp dầu khí Việt Nam		30,123,700,024

**Mua hàng từ các bên liên quan**

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
	Năm nay	Năm trước
Công ty bảo hiểm PVI Nam Sài Gòn	56,871,600	
Công ty bảo hiểm PVI Phía Nam	736,579,154	301,035,642
Công ty bảo hiểm PVI Gia Định	155,227,859	

**Phải thu khách hàng ngắn hạn**

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
	Năm nay	Năm trước
Chi nhánh Tổng Công ty Khí Việt Nam-CTCP- Ban Quản lý dự án khí ĐNB		
Công ty CP Kết cấu Kim loại và Lắp máy Dầu khí	1,623,094,684	1,623,094,684
Công ty Cổ phần Chế tạo Giàn khoan Dầu khí	291,570,052	691,570,052
Công Ty TNHH MTV Dịch Vụ Cơ Khí Hàng Hải PTSC	3,274,574,151	

**Phải thu khác**

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
	Năm nay	Năm trước
Chi nhánh Tổng Công ty Khí Việt Nam-CTCP- Ban Quản lý dự án khí ĐNB		
Tổng Công ty Khí Việt Nam-CTCP - Phải thu về hỗ trợ do ảnh hưởng dịch covid 19		

**Phải trả người bán**

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
	Năm nay	Năm trước
Tổng Công ty Khí Việt Nam - CTCP		
Tổng Công ty CP Xây lắp Dầu khí Việt Nam (PVC)	15,500,000,000	15,500,000,000

**Phải trả, phải nộp khác**

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
	Năm nay	Năm trước
Tổng Công ty Khí Việt Nam - CTCP	397,125,337,804	397,125,337,804



CÔNG TY CỔ PHẦN SẢN XUẤT ỚNG THÉP DẦU KHÍ VIỆT NAM  
KCN Dịch vụ Dầu khí Soài Rạp, Xã Kiểng Phước, Huyện Gò Công Đông, Tiền Giang

Mẫu số B09-DN  
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC  
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 năm 2022

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Quốc Đạt

Huỳnh Kim Quy



Tiền Giang, ngày 12 tháng 07 năm 2022

GIÁM ĐỐC

Lê Hồng Hải

TỔNG CÔNG TY KHÍ VIỆT NAM - CTCP  
CÔNG TY CỔ PHẦN  
SẢN XUẤT ỒNG THÉP DẦU KHÍ VIỆT NAM

**BẢNG TỔNG HỢP THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC**  
NĂM 2022

Chỉ tiêu	Mã số	Số dư đầu kỳ (01/01/2022)	Phải nộp trong kỳ	Đã nộp trong kỳ	Số dư cuối kỳ (31/12/2022)
1. Thuế GTGT phải nộp	10	-	14,513,573	14,513,573	-
- Thuế GTGT đầu ra	11	-			-
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu		-	14,513,573	14,513,573	-
2. Thuế tiêu thụ đặc biệt	20	-	-	-	-
3. Thuế xuất, nhập khẩu	30	-	-	-	-
- Thuế xuất khẩu (33331)	31	-	-	-	-
- Thuế nhập khẩu (33332)	32	-	-	-	-
4. Thuế Thu nhập doanh nghiệp	40	(213,310,972)	-	-	(213,310,972)
5. Thuế Thu nhập cá nhân	50	31,574,818	270,614,470	259,808,235	42,381,053
6. Thuế tài nguyên	60	-	-	-	-
7. Thuế nhà đất	70	-	-	-	-
- Thuế nhà đất	71	-	-	-	-
- Tiền thuế đất	72	-	-	-	-
8. Các loại thuế khác	80	-	16,787,895	16,787,895	-
9. Phí, lệ phí và các loại khác	90	-	-	-	-
<b>Tổng cộng</b>	<b>AA</b>	<b>(181,736,154)</b>	<b>301,915,938</b>	<b>291,109,703</b>	<b>(170,929,919)</b>

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tiền Giang, ngày 12 tháng 07 năm 2022

Giám đốc



*(Signature)*

*(Signature)*

Nguyễn Quốc Đạt

Huỳnh Kim Quy

Nguyễn Hồng Hải

50/...  
CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc



**BẢNG TỔNG HỢP TÀI SẢN**

Quý 2 năm 2022

Stt	Mã số	Tên tài sản	Đvt	Bộ phận	Ngày bắt đầu khấu hao	Số lượng	Giá trị tài sản đầu kỳ		Khấu hao trong kỳ	Giá trị tài sản cuối kỳ			
							Nguyên giá	Hao mòn		Nguyên giá	Hao mòn	Giá trị còn lại	Giá trị còn lại
		Nhà cửa, vật kiến trúc				81	343,865,631,736	124,341,861,052	219,523,770,684	3,468,162,522	343,865,631,736	127,810,023,574	216,055,608,162
1	TS1001	Hệ thống báo hiệu bên thùy nội địa Công ty PV	Bộ	NM	07/03/2013	1	33,541,818	33,541,818		3,541,818	33,541,818		
2	TS1003	Nhà xưởng chính và nhà kho	Cái	NM	10/07/2013	4	213,072,260,886	77,605,153,669	135,467,107,217	2,137,016,556	213,072,260,886	79,742,170,223	133,330,090,661
3	TS1004	Nhà văn phòng	Cái	VP	10/07/2013	4	8,289,182,650	3,019,085,129	5,270,097,521	83,136,081	8,289,182,650	3,102,221,810	3,186,900,840
4	TS1005	Nhà căng tin	Cái	VP	10/07/2013	5	3,615,447,759	1,322,553,347	2,292,894,412	35,222,856	3,615,447,759	1,357,776,203	2,257,671,556
5	TS1006	Nhà để xe	Cái	VP	10/07/2013	5	625,729,636	228,895,818	396,833,818	6,096,060	625,729,636	234,991,878	390,737,758
6	TS1007	Nhà để máy phát điện	Cái	NM	10/07/2013	4	857,245,856	312,225,986	545,019,870	8,597,781	857,245,856	320,823,767	336,422,089
7	TS1008	Nhà bảo vệ và chòi canh	Cái	NM	10/07/2013	5	566,492,897	207,226,638	359,266,259	5,518,956	566,492,897	212,745,594	333,747,303
8	TS1009	Bể nước ngầm và trạm bơm cứu hỏa	Cái	NM	10/07/2013	5	1,845,937,654	814,151,088	1,031,786,566	22,879,486	1,845,937,654	837,030,474	1,008,907,180
9	TS1010	Đường và bãi đá dăm	Cái	NM	10/07/2013	4	23,577,394,117	10,342,947,665	13,234,446,452	304,160,559	23,577,394,117	10,647,108,224	12,930,283,893
10	TS1011	Công và Hàng rào	Cái	NM	10/07/2013	4	8,535,780,231	7,438,273,474	1,077,506,757	257,324,802	8,535,780,231	7,115,598,276	820,181,953
11	TS1012	Hệ thống cấp thoát nước	Cái	NM	10/07/2013	5	11,462,870,936	3,685,930,042	7,776,940,894	91,389,372	11,462,870,936	3,771,319,414	7,683,531,322
12	TS1013	Bể xử lý nước thải, bể nước ngầm 145m3	Cái	NM	10/07/2013	4	2,450,305,164	1,074,901,561	1,375,403,603	31,610,202	2,450,305,164	1,106,511,763	1,343,793,401
13	TS1014	Cảng xả lan 500DWT	Cái	NM	10/07/2013	5	23,186,240,138	6,126,452,635	17,059,787,503	136,372,722	23,186,240,138	6,262,825,357	16,923,414,781
14	TS1015	Kè bảo vệ bờ	Cái	NM	10/07/2013	5	4,956,632,742	1,593,824,239	3,362,808,503	39,517,461	4,956,632,742	1,633,341,700	3,323,291,042
15	TS1016	Cây xanh và cảnh quan nhà máy	Bộ	NM	10/07/2013	4	1,596,093,792	1,596,093,792			1,596,093,792		
16	TS1017	Nhà kho, nhà thí nghiệm	Cái	NM	28/10/2015	6	12,478,687,314	3,289,629,855	9,189,057,459	123,759,555	12,478,687,314	3,413,389,410	9,003,297,904
17	TS1018	Kết cấu đỡ sàn thao tác, tấm Grating, cầu thang	Bộ	NM	28/12/2012	3	1,232,773,109	1,107,745,363	125,027,746	42,282,111	1,232,773,109	1,150,027,474	82,743,033
18	TS1019	Lan can bảo vệ máy	Bộ	NM	28/12/2012	3	555,456,434	498,272,792	57,183,642	19,358,474	555,456,434	317,011,206	37,843,108
19	TS1020	Hệ thống hút khói nhà công vụ	Bộ	VP	30/01/2015	2	85,810,000	62,599,388	23,210,612	2,051,886	85,810,000	64,631,274	21,138,720
20	TS1021	Nhà lưu trữ cần bộ công nhân viên	Cái	VP	29/01/2015	3	24,841,748,603	3,962,356,753	20,879,391,850	121,887,102	24,841,748,603	4,084,243,833	20,737,304,748
		<b>Máy móc, thiết bị</b>				99	1,694,996,079,087	650,349,102,027	1,044,646,977,060	17,293,619,166	1,694,996,079,087	667,642,721,193	1,027,353,357,894
1	TS0053	Máy bơm lọc dầu	Cái	NM	09/06/2011	1	150,776,680	150,776,680			150,776,680		
2	TS0056	Máy hút ẩm CN Fujitec DY-6180 EB	Cái	NM	16/11/2011	1	54,500,000	54,500,000			54,500,000		
3	TS0057	Máy hút ẩm CN Fujitec DY-6180 EB	Cái	NM	16/11/2011	1	54,500,000	54,500,000			54,500,000		
4	TS0058	Máy thổi cực than Model: LINC635-S	Bộ	NM	01/01/2012	1	107,800,000	107,800,000			107,800,000		
5	TS0059	Máy thổi cực than Model: LINC635-S	Bộ	NM	01/01/2012	1	107,800,000	107,800,000			107,800,000		
6	TS0060	Máy cắt ống bán tự động dùng điện chạy xích	Bộ	NM	01/01/2012	1	57,200,000	57,200,000			57,200,000		
7	TS0061	Máy cắt ống bán tự động dùng điện chạy xích	Bộ	NM	01/01/2012	1	57,200,000	57,200,000			57,200,000		
8	TS0062	Tủ sấy thuốc hàn	Bộ	NM	01/01/2012	1	184,800,000	184,800,000			184,800,000		
9	TS0063	Tủ sấy thuốc hàn	Bộ	NM	01/01/2012	1	184,800,000	184,800,000			184,800,000		
10	TS0064	Thùng chứa phối thép	Cái	NM	01/01/2012	1	70,000,000	70,000,000			70,000,000		
11	TS0065	Thùng chứa phối thép	Cái	NM	01/01/2012	1	70,000,000	70,000,000			70,000,000		
12	TS0066	Thùng chứa phối thép	Cái	NM	01/01/2012	1	70,000,000	70,000,000			70,000,000		
13	TS0067	Thùng chứa phối thép	Cái	NM	01/01/2012	1	70,000,000	70,000,000			70,000,000		
14	TS0068	Thùng chứa phối thép	Cái	NM	01/01/2012	1	70,000,000	70,000,000			70,000,000		
15	TS0069	Thùng chứa phối thép	Cái	NM	01/01/2012	1	70,000,000	70,000,000			70,000,000		
16	TS0075	Tủ sấy que hàn	Bộ	NM	01/01/2012	1	58,000,000	58,000,000			58,000,000		
17	TS0078	Máy hàn một chiều 6 mô	Bộ	NM	05/01/2012	1	67,500,000	67,500,000			67,500,000		
18	TS0079	Máy hàn SKR-500	Bộ	NM	05/01/2012	1	36,000,000	36,000,000			36,000,000		



**BẢNG TỔNG HỢP TÀI SẢN**

Quý 2 năm 2022

Stt	Mã số	Tên tài sản	Đvt	Bộ phận	Ngày bắt đầu khấu hao	Số lượng	Giá trị tài sản đầu kỳ		Khấu hao trong kỳ	Giá trị tài sản cuối kỳ	
							Nguyên giá	Hao mòn		Nguyên giá	Hao mòn
19	TS0080	Máy hàn SKR-500	Bộ	NM	05/01/2012	1	36,000,000	36,000,000		36,000,000	36,000,000
20	TS0081	Máy Ren ống và ren bu lông	Bộ	NM	01/01/2012	1	90,000,000	90,000,000		90,000,000	90,000,000
21	TS0082	Máy hàn TIG AC/DC WP-300	Bộ	NM	01/01/2012	1	67,000,000	67,000,000		67,000,000	67,000,000
22	TS0083	Máy siêu âm và phụ kiện	Bộ	NM	01/01/2012	1	281,703,000	281,703,000		281,703,000	281,703,000
23	TS0084	Máy kiểm tra khuyết tật kim loại (MT)	Bộ	NM	01/01/2012	1	128,316,400	128,316,400		128,316,400	128,316,400
24	TS0093	Máy khoan bàn KTK	Cái	NM	03/02/2012	1	35,310,000	35,310,000		35,310,000	35,310,000
25	TS0095	Máy tính lập trình Siemens và phụ kiện	Chiếc	NM	01/04/2012	1	133,826,000	133,826,000		133,826,000	133,826,000
26	TS0096	Thiết bị đo cường độ ánh sáng	Chiếc	NM	01/05/2012	1	36,824,667	36,824,667		36,824,667	36,824,667
27	TS0097	Thiết bị đo cường độ ánh sáng	Chiếc	NM	01/05/2012	1	36,824,667	36,824,667		36,824,667	36,824,667
28	TS0108	Hệ thống bồn nước bổ sung Toilet Nhà Máy	Ht	NM	01/07/2012	1	37,542,600	37,542,600		37,542,600	37,542,600
29	TS0110	Máy siêu âm cầm tay Kỹ thuật số OL YMPUS EPOCH 600	Cái	NM	02/07/2012	1	421,193,400	421,193,400		421,193,400	421,193,400
30	TS0113	Máy do từ dư 410 Mestechmik model 410	bộ	NM	01/07/2012	1	58,024,096	58,024,096		58,024,096	58,024,096
31	TS0114	Máy do từ dư 410 Mestechmik model 410	bộ	NM	01/07/2012	1	58,024,096	58,024,096		58,024,096	58,024,096
32	TS0115	Thiết bị đo độ dày năng cao DMS GO ADVANCED	bộ	NM	01/07/2012	1	218,631,213	218,631,213		218,631,213	218,631,213
33	TS0117	Thiết bị đo độ dày hiệu TMC SK: 2R9-00714, SM: V2403-CC3842	bộ	NM	01/01/2013	2	623,131,630	623,131,630	11,811,426	634,943,056	24,236,394
34	TS0118	Xe nâng 3 tấn hiệu TMC SK: 2R9-00787, SM: V2403-CG1472	bộ	NM	01/01/2013	2	623,131,630	623,131,630	11,811,426	634,943,056	24,236,394
35	TS0121	Đồng hồ đo lưu lượng nước thải Type ALMAGWP-Cái F50-1A1 Ser. 23742	Cái	NM	01/11/2012	1	57,000,000	57,000,000		57,000,000	57,000,000
36	TS0144	Xe nâng kẹp ống 12 tấn Merlo P120.10HM SK:ZFIP10110C2419980, SM:0959779	Cái	NM	20/12/2012	2	5,061,125,180	5,061,125,180	109,010,703	5,369,900,000	198,864,117
37	TS0147	Máy đo độ dày qua lớp phủ DM4DL 01XWH0	Cái	NM	01/10/2012	1	319,927,574	319,927,574		319,927,574	319,927,574
38	TS0151	Xe nâng hàng Diesel 20 Tấn Model FD 200-2	Cái	NM	01/04/2013	2	4,938,806,600	4,938,806,600	103,395,039	4,938,806,600	310,185,136
39	TS0152	Xe cần cầu bánh lốp 75 tấn Hiệu TEREX Medel RT 75 -SK 704009 -SM :22067749	Cái	NM	26/04/2013	2	7,846,063,083	7,846,063,083	148,223,967	14,409,090,909	6,414,803,859
40	TS2153	Máy kiểm tra đường hàn, mối hàn AC & DC YOKE ( Model : DA-400S )	Cái	NM	25/12/2013	1	31,506,279	31,506,279		31,506,279	31,506,279
41	TS2154	Thiết bị siêu âm khuyết tật kỹ thuật số cầm tay Model: Epoch 600 ( 2 cái )	Cái	NM	25/12/2013	2	404,806,899	404,806,899		404,806,899	404,806,899
42	TS2155	Thiết bị XY Manual stage large test table XY ( The moving 25mmx25mm, Pin: 19mm, loading 10KG)	Cái	NM	25/12/2013	1	159,396,026	159,396,026		159,396,026	159,396,026
43	TS2157	Hệ thống điều khiển, đo lường, báo cháy và TTL	Hệ thống	NM	10/07/2013	4	2,124,379,772	1,856,210,556	64,042,839	2,124,379,772	204,120,377
44	TS2158	Hệ thống PCCC	Hệ thống	NM	10/07/2013	5	2,866,893,241	1,648,003,352	48,567,594	2,866,893,241	1,170,322,293
45	TS2159	Hệ thống khí nén	Hệ thống	NM	10/07/2013	5	5,257,476,716	2,952,236,062	91,854,060	5,257,476,716	2,213,380,394
46	TS2160	Phòng XQuang ( 4 phòng )	Hệ thống	NM	10/07/2013	4	9,780,966,252	8,546,274,548	294,862,935	9,780,966,252	939,828,769
47	TS2161	Dây chuyền thiết bị chính	Hệ thống	NM	10/07/2013	3	1,607,284,137,402	588,577,278,723	15,649,114,281	1,607,284,137,402	1,003,057,744,398
48	TS2162	Hệ thống cầu trục	Hệ thống	NM	10/07/2013	4	10,650,214,499	9,305,793,993	321,067,818	10,650,214,499	1,023,332,688
49	TS2163	Hệ thống xe goong	Hệ thống	NM	10/07/2013	4	3,601,059,503	3,146,482,908	108,559,722	3,601,059,503	340,016,875
50	TS2164	Hệ thống làm mát	Hệ thống	NM	10/07/2013	5	5,150,942,194	1,917,444,439	49,672,164	5,150,942,194	3,183,823,991
51	TS2165	Container 20feet	Bộ	NM	10/07/2013	4	540,872,841	485,579,209	11,081,448	540,872,841	44,200,184
52	TS2166	Container 40feet	Bộ	NM	10/07/2013	4	1,298,034,669	1,146,004,197	32,650,836	1,298,034,669	119,379,636







**BẢNG TỔNG HỢP TÀI SẢN**

Quý 2 năm 2022

Stt	Mã số	Tên tài sản	Đvt	Bộ phận	Ngày bắt đầu khấu hao	Số lượng	Giá trị tài sản đầu kỳ		Khấu hao trong kỳ	Giá trị tài sản cuối kỳ		
							Nguyên giá	Hao mòn		Nguyên giá	Hao mòn	Giá trị còn lại
6	TS0049	Máy lạnh đng Panasonic 5HP	Cái	NCT	25/07/2011	1	56,725,000	56,725,000		56,725,000	56,725,000	
7	TS0050	Máy photo đa chức năng Toshiba E350	Cái	VP	30/09/2011	1	49,618,182	49,618,182		49,618,182	49,618,182	
8	TS0052	Máy Photocopy Afico MP2591	Cái	VP	30/12/2010	1	94,009,090	94,009,090		94,009,090	94,009,090	
9	TS0098	Máy Scan Avision AV8050U	Cái	VP	01/06/2012	1	43,952,400	43,952,400		43,952,400	43,952,400	
10	TS0116	Máy Photocopy Canon IR2520 Văn phòng tại PVGAS	Cái	DAIDIEN1	01/09/2012	1	47,272,727	47,272,727		47,272,727	47,272,727	
11	TS4144	Hệ thống Điện-chiếu sáng Văn phòng đại diện TP Hồ Chí Minh	Bộ	DAIDIEN1	22/01/2013	1	49,008,435	49,008,435		49,008,435	49,008,435	
12	TS4145	Hệ thống cửa tự động kiểm soát bằng thẻ từ VP TP Hồ Chí Minh	Bộ	DAIDIEN1	22/01/2013	1	90,733,300	90,733,300		90,733,300	90,733,300	
13	TS4146	Hệ thống thông tin liên lạc Văn phòng-TP Hồ Chí Minh	Bộ	DAIDIEN1	22/01/2013	1	107,480,115	107,480,115		107,480,115	107,480,115	
14	TS4147	Máy photo IR 2520	Cái	VP	07/08/2014	2	46,727,273	37,530,385	9,196,888	46,727,273	38,509,003	
15	TS4148	Thiết bị âm thanh phục vụ phòng họp	Bộ	VP	10/07/2013	5	139,761,112	139,761,112		139,761,112	139,761,112	
16	TS4149	Bàn họp lớn	Cái	VP	10/07/2013	5	64,057,177	59,461,522	4,595,655	64,057,177	60,363,199	
17	TS4150	Máy tính chủ Server HP 787225-375 ML10	Cái	VP	18/09/2015	2	34,558,909	28,626,096	5,932,813	34,558,909	29,639,286	
18	TS4151	Máy tính xách tay Macbook MB12 GOLD/1.2GB/8GB/512GB SOA MK4N2SA/A	Cái	VP	14/10/2015	2	34,294,545	28,017,519	6,277,026	34,294,545	29,039,868	
Quyền sử dụng đất							2	8,866,363,636		8,866,363,636	8,866,363,636	
Quyền sử dụng đất Nhà Công vụ tại TX Gò Công							2	8,866,363,636		8,866,363,636	8,866,363,636	
Phần mềm máy tính							2	195,255,000	195,255,000		195,255,000	195,255,000
1	TSVH0002	Phần mềm quản lý văn bản EOffice	HT	VP	01/08/2011	1	105,255,000	105,255,000		105,255,000	105,255,000	
2	TSVH0003	Phần mềm Kế toán Bravo	HT	VP	01/05/2012	1	90,000,000	90,000,000		90,000,000	90,000,000	
Tổng cộng:							245	2,113,574,887,455	818,052,161,947	1,295,522,725,508	21,838,991,022	839,891,152,969
								8,866,363,636		8,866,363,636	8,866,363,636	
								195,255,000		195,255,000	195,255,000	
								105,255,000		105,255,000	105,255,000	
								90,000,000		90,000,000	90,000,000	
								2,113,574,887,455		2,113,574,887,455	2,113,574,887,455	
								818,052,161,947		818,052,161,947	818,052,161,947	
								1,295,522,725,508		1,295,522,725,508	1,295,522,725,508	
								21,838,991,022		21,838,991,022	21,838,991,022	
								839,891,152,969		839,891,152,969	839,891,152,969	
								1,273,683,734,486		1,273,683,734,486	1,273,683,734,486	

Người lập  
(Ký, họ tên)

Nguyễn Chiếu Đạt

Ngày 12. tháng 7. năm 2022  
 Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

Huỳnh Kim Quy



**BẢNG CÂN ĐỐI SỐ PHÁT SINH**

Quý 2 năm 2022

SỐ HIỆU TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN KẾ TOÁN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
A	B	1	2	3	4	5	6
111	Tiền mặt	226,319,121		18,824,168	20,836,713	224,306,576	
1111	Tiền mặt tại quỹ	226,319,121		18,824,168	20,836,713	224,306,576	
112	Tiền gửi ngân hàng	6,058,605,812		41,346,409,354	26,269,200,631	21,135,814,535	
11210	Tiền gửi tại NH VPBANK-CN Bến Thành	4,167,632,086		39,843,913,487	25,124,231,513	18,887,314,060	
11212	Tiền gửi tại NH VCB - CN Tiền Giang	826,764,971		1,128,611,955	639,025,246	1,316,351,680	
11216	Tiền gửi tại VCB - CN Kỳ Đồng	637,396,045		365,718,867	505,790,400	497,324,512	
11219	Tiền gửi tại NH PVCOMBANK -HCM	8,973,583		4,524		8,978,107	
11220	Tiền ngoại tệ gửi tại NH VPBank-CN Bến Thành	26,287,054		503,739		26,790,793	
11222	Tiền ngoại tệ gửi tại NH Vietcombank CN Tiền Giang	374,826,486		7,259,534	76,736	382,009,284	
11226	Tiền ngoại tệ gửi tại NH Vietcombank CN Kỳ Đồng	16,725,587		397,248	76,736	17,046,099	
128	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	30,052,177,484		10,000,000,000	32,195,177,484	7,857,000,000	
12810	Tiền gửi có kỳ hạn tại NH VPBANK-CN Bến Thành	25,052,177,484		10,000,000,000	32,195,177,484	2,857,000,000	
12812	Tiền gửi có kỳ hạn tại NH Vietcombank Tiền giang	5,000,000,000				5,000,000,000	
131	Phải thu của khách hàng	4,882,483,531	2,604,998,880	3,320,977,219	7,270,456,300	5,482,505,174	7,154,499,604
133	Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	4,862,000,533		337,336,426	245,998,312	4,953,338,647	
13311	Thuế VAT được khấu trừ HHDD trong nước	2,378,324,546		337,336,426	245,998,312	2,469,662,660	
13312	Thuế VAT được khấu trừ hàng nhập khẩu	2,483,675,987				2,483,675,987	
138	Phải thu khác	722,756,026		-97,288,242		625,467,784	
1388	Phải thu khác	722,756,026		-97,288,242		625,467,784	
141	Tạm ứng	4,928,265,465		1,522,037,511	56,459,687	6,393,843,289	
152	Nguyên, nhiên vật liệu	70,691,893,995		1,160,179,025	2,430,622,335	69,421,450,685	
1521	Nguyên vật liệu chính	30,693,504				30,693,504	
1522	Nguyên vật liệu phụ	11,373,883,290		207,184,000	641,753,753	10,939,313,537	
1523	Nguyên vật liệu khác	554,797,293		85,292,455	113,465,790	526,623,958	



**BẢNG CÂN ĐỐI SỐ PHÁT SINH**

Quý 2 năm 2022

SỐ HIỆU TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN KẾ TOÁN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
A	B	1	2	3	4	5	6
1524	Phụ tùng thay thế	58,732,519,908		867,702,570	1,675,402,792	57,924,819,686	
153	Công cụ, dụng cụ	933,150,340		288,335,000	103,036,301	1,118,449,039	
1531	Công cụ, dụng cụ	896,641,032		182,960,000	67,581,134	1,012,019,898	
1532	Bảo hộ lao động	36,509,308		105,375,000	35,455,167	106,429,141	
1534	Thiết bị, phụ tùng thay thế						
154	Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	680,658,694		32,184,790,368	31,736,214,365	1,129,234,697	
1541	Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	680,658,694		32,184,790,368	31,736,214,365	1,129,234,697	
155	Thành phẩm	5,778,337,410		16,000,000	16,150,000	5,778,187,410	
1551	Thành phẩm	5,778,337,410		16,000,000	16,150,000	5,778,187,410	
211	Tài sản cố định hữu hình	2,104,513,268,819				2,104,513,268,819	
2111	Nhà cửa, vật kiến trúc	343,865,631,736				343,865,631,736	
2112	Máy móc, thiết bị	1,694,996,079,087				1,694,996,079,087	
2113	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	64,452,768,965				64,452,768,965	
2114	Thiết bị, dụng cụ quản lý	1,198,789,031				1,198,789,031	
213	TSCĐ vô hình	9,061,618,636				9,061,618,636	
2131	Quyền sử dụng đất	8,866,363,636				8,866,363,636	
2135	Chương trình phần mềm	195,255,000				195,255,000	
214	Hao mòn tài sản cố định		818,052,161,947		21,838,991,022		839,891,152,969
21411	Hao mòn TSCĐ hữu hình: Nhà cửa, vật kiến trúc		124,341,861,052		3,468,162,522		127,810,023,574
21412	Hao mòn TSCĐ hữu hình: MMTB		650,349,102,027		17,293,619,166		667,642,721,193
21413	Hao mòn TSCĐ hữu hình: Phương tiện vận tải, truyền dẫn		41,993,157,219		1,073,293,500		43,066,450,719
21414	Hao mòn TSCĐ hữu hình: Thiết bị DC quản lý		1,172,786,649		3,915,834		1,176,702,483
21435	Hao mòn TSCĐ vô hình: Phần mềm máy tính		195,255,000				195,255,000
229	Dự phòng tổn thất tài sản		558,285,915	558,285,915			



**BẢNG CÂN ĐỐI SỐ PHÁT SINH**

Quý 2 năm 2022

SỐ HIỆU TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN KẾ TOÁN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
A	B	1	2	3	4	5	6
2293	Dự phòng phải thu khó đòi		558,285,915	558,285,915			
241	Chi phí đầu tư XDCB dở dang	716,681,819				716,681,819	
2411	Chi phí xây lắp	716,681,819				716,681,819	
242	Chi phí trả trước dài hạn	51,580,948,740		117,845,546	5,820,332,223	45,878,462,063	
2421	Chi phí trả trước ngắn hạn	1,030,716,400		51,164,182	558,811,599	523,068,983	
2422	Chi phí trả trước dài hạn	50,550,232,340		66,681,364	5,261,520,624	45,355,393,080	
244	Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược	331,676,081		531,382,028		863,058,109	
2441	Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	328,806,303		531,382,028		860,188,331	
2442	Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược dài hạn	2,869,778				2,869,778	
331	Phải trả cho người bán	2,336,267,858	16,104,256,315	5,161,337,676	5,018,568,061	2,599,066,423	16,224,285,265
333	Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	213,310,972	23,458,587	326,321,038	345,243,504	213,310,972	42,381,053
33311	Thuế GTGT đầu ra			245,998,312	245,998,312		
33312	Thuế GTGT hàng nhập khẩu						
3334	Thuế thu nhập doanh nghiệp	213,310,972				213,310,972	
3335	Thuế thu nhập cá nhân		23,458,587	80,322,726	99,245,192		42,381,053
33381	Thuế môn bài						
33388	Thuế TNDN của Nhà thầu nước ngoài						
334	Phải trả người lao động		1,803,176,043	5,156,402,725	3,677,376,753		324,150,071
3341	Phải trả công nhân viên		1,645,967,353	4,490,803,696	3,167,466,071		322,629,728
3346	Phải trả Phụ cấp người đại diện và BKS		14,040,000	60,840,000	46,800,000		
3347	Phải trả người lao động Tiền làm thêm giờ						
3348	Phải trả người lao động khác		143,168,690	604,759,029	463,110,682		1,520,343
335	Chi phí phải trả		1,006,204,572	40,358,274	1,000,759,840		1,966,606,138
3358	Phải trả phải nộp khác		1,006,204,572	40,358,274	1,000,759,840		1,966,606,138
338	Phải trả và phải nộp khác	31,947,627	398,175,602,047	1,663,450,200	2,344,369,530	4,655,510	398,829,229,260



## BẢNG CÂN ĐỐI SỐ PHÁT SINH

Quý 2 năm 2022

SỐ HIỆU TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN KẾ TOÁN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
A	B	1	2	3	4	5	6
3382	Kinh phí công đoàn		104,350,190	31,500,000	102,176,930		175,027,120
3383	Bảo hiểm xã hội	4,400,000		879,204,250	879,204,250	4,400,000	
3384	Bảo hiểm y tế			158,256,765	158,256,765		
3386	Bảo hiểm thất nghiệp	176,000		36,333,940	36,333,940	176,000	
3388	Phải trả, phải nộp khác	27,371,627	398,071,251,857	558,155,245	1,168,397,645	79,510	598,654,202,140
341	<b>Vay và nợ thuế tài chính</b>						
341111	Các khoản đi vay ngắn hạn		2,338,964,190	2,338,964,190			
344	<b>Nhận ký quỹ, ký cược</b>						
3441	Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		449,000,000				449,000,000
3442	Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		161,000,000				161,000,000
411	<b>Vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>						
411111	Nguồn vốn góp của PVGas		1,838,500,000,000				1,838,500,000,000
411112	Nguồn vốn góp của PVC MS		1,838,400,000,000				1,838,400,000,000
411113	Nguồn vốn góp của PVC IC		50,000,000				50,000,000
421	<b>Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối</b>						
4211	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm trước	781,013,739,533		34,579,018,651	181,174,011	815,411,584,173	
4212	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay	744,723,617,018				744,723,617,018	
511	<b>Doanh thu bán hàng</b>						
5113	Doanh thu cung cấp dịch vụ			34,579,018,651	181,174,011	70,687,967,155	
515	<b>Thu nhập hoạt động tài chính</b>						
5154	Thu lãi tiền gửi			3,074,978,907	3,074,978,907		
5157	Lãi chênh lệch tỷ giá			3,074,978,907	3,074,978,907		
627	<b>Chi phí sản xuất chung</b>						
6271	Chi phí Nhân viên phân xưởng			202,987,255	202,987,255		
6272	Chi phí nguyên, vật liệu			194,826,734	194,826,734		
				8,160,521	8,160,521		
				32,184,790,368	32,184,790,368		
				3,220,405,022	3,220,405,022		
				755,602,542	755,602,542		



**BẢNG CÂN ĐỐI SỐ PHÁT SINH**

Quý 2 năm 2022

SỐ HIỆU TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN KẾ TOÁN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
A	B	1	2	3	4	5	6
6273	Chi phí dụng cụ sản xuất		413,925,989	413,925,989			
6274	Chi phí khấu hao TSCĐ		21,586,680,603	21,586,680,603			
6275	Chi phí sửa chữa, bảo dưỡng MMTB, nhà xưởng		4,945,681,150	4,945,681,150			
6277	Chi phí Dịch vụ mua ngoài		1,262,495,062	1,262,495,062			
632	Giá vốn hàng bán	31,736,214,365		31,736,214,365			
6321	Giá vốn hàng bán của hàng hoá	31,736,214,365		31,736,214,365			
635	Chi phí hoạt động tài chính	21,813,244		21,813,244			
6354	Lãi tiền vay	21,813,244		21,813,244			
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp	5,917,783,193		5,917,783,193			
911	Xác định kết quả kinh doanh	37,856,984,813		37,856,984,813			
9111	Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh	37,653,997,558		37,653,997,558			
9112	Kết quả hoạt động tài chính	202,987,255		202,987,255			
	<b>Tổng cộng:</b>	<b>3,079,616,108,496</b>	<b>3,079,616,108,496</b>	<b>251,566,519,217</b>	<b>251,566,519,217</b>	<b>3,103,381,304,360</b>	<b>3,103,381,304,360</b>

Người lập  
(Ký, họ tên)



Nguyễn Quốc Đạt

Ngày 12 tháng 7 năm 2022

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)





