



CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN GAS ĐÔ THỊ

Tầng 4 - số 167 - Trung Kính - Cầu Giấy - Hà Nội

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**QUÍ I NĂM 2019**

**Bao gồm:**

- \_ Bảng cân đối kế toán*
- \_ Báo cáo kết quả hoạt động SXKD*
- \_ Lưu chuyển tiền tệ*
- \_ Thuyết minh báo cáo tài chính*

*Hà nội, tháng 4 năm 2019*



DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	31-03-2019	31-12-2018
<b>TÀI SẢN</b>				
<b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>				
Các khoản tương đương tiền				
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>1</b>	<b>44,065,695,781</b>	<b>66,761,534,103</b>
1. Tiền	111		12,565,695,781	21,761,534,103
2. Các khoản tương đương tiền	112		31,500,000,000	45,000,000,000
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>2</b>	<b>15,265,272,150</b>	<b>16,691,591,658</b>
1. Đầu tư ngắn hạn	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		15,265,272,150	16,691,591,658
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>85,721,739,867</b>	<b>93,488,172,240</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	3	42,288,141,926	52,922,880,737
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		20,805,195,831	15,045,864,405
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		20,000,000,000	20,000,000,000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	4	3,891,250,371	6,211,007,187
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		-1,331,582,059	-760,313,887
8. Tài sản Thiếu chờ xử lý	139	5	68,733,798	68,733,798
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>7</b>	<b>25,744,593,926</b>	<b>19,403,903,156</b>
1. Hàng tồn kho	141		25,744,593,926	19,403,903,156
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>5,820,070,641</b>	<b>1,991,509,614</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	13	502,237,819	456,270,090
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		5,317,832,822	1,535,239,524
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>62,776,381,956</b>	<b>45,251,922,897</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			
1. Phải thu nội bộ dài hạn	211			
2. Phải thu về cho vay dài hạn	212			
3. Phải thu dài hạn khác	213			
4. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	214			
5. Tài sản Thiếu chờ xử lý	215			
6. Tài sản dài hạn khác	216			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>17,148,143,250</b>	<b>17,050,488,623</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	9	16,309,082,047	16,199,223,663
- Nguyên giá	222		28,071,034,662	27,289,457,874
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		-11,761,952,615	-11,090,234,211
2. Tài sản cố định thuê tài sản	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	10	839,061,203	851,264,960
- Nguyên giá	228		1,408,758,913	1,408,758,913
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(569,697,710)	(557,493,953)
<b>III. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>2,584,072,836</b>	<b>3,208,104,221</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	8	2,584,072,836	3,208,104,221
3. Đầu tư tài chính dài hạn	243			
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	244			
5. Tài sản dở dang dài hạn khác	245			
<b>IV. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>2</b>	<b>17,883,090,800</b>	<b>100,000,000</b>



Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	31-03-2019	31-12-2018
1. Đầu tư vào công ty con	251		17,783,090,800	
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		-	-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		100 000 000	100 000 000
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>23,680,761,401</b>	<b>22,641,661,799</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	13	23,575,581,190	22,536,481,588
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		105 180 211	105 180 211
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</b>	<b>270</b>		<b>239,393,754,321</b>	<b>243,588,633,668</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>40,649,172,253</b>	<b>42,038,631,411</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>39,574,737,911</b>	<b>41,001,797,149</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	16	30 496 891 615	31 503 338 111
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		3,358,729,547	2,823,772,279
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	17	14 232 532	30 092 099
4. Phải trả người lao động	314		805,300,904	1,729,564,170
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	18	465 195 329	841 423 937
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	20	263,692,828	254,818,371
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	19	3,289,022,127	2,918,353,013
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	15	-	-
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	23	476,040,643	494,802,783
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		405,632,386	405,632,386
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>1,074,434,342</b>	<b>1,036,834,262</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331	16	-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	18	-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	20	-	-
7. Phải trả dài hạn khác	337	19	94,973,380	86,973,380
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	15	-	-
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	23	979 460 962	949 860 882
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
<b>D.VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>198,744,582,068</b>	<b>201,550,002,257</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>25</b>	<b>198,744,582,068</b>	<b>201,550,002,257</b>
<b>1. Vốn góp của chủ sở hữu</b>	<b>411</b>		<b>188,700,000,000</b>	<b>188,700,000,000</b>
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		188,700,000,000	188,700,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		15,480,000,000	15,480,000,000
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		2,596,615,372	2,596,615,372
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		337,031,314	337,031,314
<b>11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối</b>	<b>421</b>		<b>(8,369,064,618)</b>	<b>(5,563,644,429)</b>
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(5,563,644,429)	2,665,766,802
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		-2 805 420 189	-8 229 411 231

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	31-03-2019	31-12-2018
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		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>239,393,754,321</b>	<b>243,588,633,668</b>

**Người lập biểu**  
(Ký, họ tên)



Phan Ngọc Lan

**Kế toán trưởng**  
(Ký, họ tên)



KẾ TOÁN TRƯỞNG  
Đặng Châu Hà

Hà nội ngày 16 tháng 4 năm 2019

**Giám đốc**

(Ký, họ tên, đóng dấu)






**CÔNG TY: CỔ PHẦN ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN GAS ĐỒ THỊ**  
 Địa chỉ: Tầng 4 số 167 Trung Kính - Yên Hòa - Cầu Giấy - Hà Nội  
 Tel: 04.37346848 Fax: 04.37346838

Báo cáo tài chính  
 Quý I - Năm 2019

Mẫu số B02-DN/HN

**DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - Quý I-2019**

Chỉ tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII-1	58.982.757.830	75.290.936.255	58.982.757.830	75.290.936.255
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII-2	-	-	-	-
<b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)</b>	<b>10</b>		<b>58.982.757.830</b>	<b>75.290.936.255</b>	<b>58.982.757.830</b>	<b>75.290.936.255</b>
4. Giá vốn hàng bán	11	VII-3	53.010.760.837	70.518.965.373	53.010.760.837	70.518.965.373
<b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)</b>	<b>20</b>		<b>5.971.996.993</b>	<b>4.771.970.882</b>	<b>5.971.996.993</b>	<b>4.771.970.882</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII-4	959.815.959	1.785.737.635	959.815.959	1.785.737.635
7. Chi phí tài chính	22	VII-5	182.184	1.056.000	182.184	1.056.000
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	-	-	-
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh liên kết	24		-	-	-	-
9. Chi phí bán hàng	25	VII-8	4.229.413.131	3.414.206.330	4.229.413.131	3.414.206.330
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII-8	5.553.843.478	5.282.796.370	5.553.843.478	5.282.796.370
<b>11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22) - (24+25))</b>	<b>30</b>		<b>(2.851.625.841)</b>	<b>(2.140.350.183)</b>	<b>(2.851.625.841)</b>	<b>(2.140.350.183)</b>
12. Thu nhập khác	31	VII-6	73.205.653	34.596.150	73.205.653	34.596.150
13. Chi phí khác	32	VII-7	1	87	1	87
<b>14. Lợi nhuận khác (40=31-32)</b>	<b>40</b>		<b>73.205.652</b>	<b>34.596.063</b>	<b>73.205.652</b>	<b>34.596.063</b>
<b>15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(2.778.420.189)</b>	<b>(2.105.754.120)</b>	<b>(2.778.420.189)</b>	<b>(2.105.754.120)</b>
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII-10	-	-	-	-
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII-11	-	-	-	-
<b>18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)</b>	<b>60</b>		<b>(2.778.420.189)</b>	<b>(2.105.754.120)</b>	<b>(2.778.420.189)</b>	<b>(2.105.754.120)</b>
18.1 Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		-	-	-	-
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		-	-	-	-
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		-149	-115	-149	-115
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		-	-	-	-

**Người lập biểu**  
 (Ký, họ tên)

*(Signature)*

Phan Ngọc Lan

**Kế toán trưởng**  
 (Ký, họ tên)

*(Signature)*

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
 Đặng Châu Hà

Hà Nội, ngày 16 tháng 4 năm 2019



*(Signature)*  
 Văn Tuấn Anh

1.1) 1.1) 1.1)

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPTT - Quý I - Năm 2019

Chỉ tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		74 834 449 810	90 770 872 535
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		-77 512 966 770	-90 468 440 533
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		-3 962 759 656	-4 602 775 431
4. Tiền lãi vay đã trả	04			
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05			
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		300 426 196	288 648 407
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		-1 981 876 260	-3 064 579 678
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>-8 322 726 680</b>	<b>-7 076 274 700</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		- 137 613 599	
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-11 200 000 000	-53 000 000 000
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		12 626 319 508	55 600 000 000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-17 033 090 800	
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		1 373 849 433	2 523 067 064
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>-14 370 535 458</b>	<b>5 123 067 064</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		0	0
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		0	0
3. Tiền thu từ đi vay	33		0	0
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		0	0
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35		0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		- 2 394 000	- 1 710 000
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>- 2 394 000</b>	<b>- 1 710 000</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>-22 695 656 138</b>	<b>-1 954 917 636</b>
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		66 761 534 103	19 710 379 257
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		- 182 184	1 468 869
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>44 065 695 781</b>	<b>17 756 930 490</b>

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

Phan Ngọc Lan

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
Đặng Thái Hà

Hà Nội ngày 16 tháng 4 năm 2019

Giám đốc  
(Ký, họ tên, đóng dấu)

GIÁM ĐỐC  
Văn Tuấn Anh





## Bản thuyết minh báo cáo tài chính

Quý I-Năm 2019

### I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần
2. Lĩnh vực kinh doanh: Kinh doanh khí hóa lỏng và các dịch vụ liên quan
3. Ngành nghề kinh doanh: Kinh doanh khí hóa lỏng, tư vấn thiết kế xây lắp các công trình ngành gas, các dịch vụ liên quan
4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường
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
7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin in trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như vì sao chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nêu độ dài về kỳ so sánh ...)

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

1. Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12).
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam.

### III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 áp dụng chế độ kế toán cho doanh nghiệp
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Tuân thủ

### IV. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp hoạt động liên tục)

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán: Theo chuẩn mực
3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền: Theo chuẩn mực
4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: theo qui định hiện hành
5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính: Theo qui định hiện hành
  - a) Chứng khoán kinh doanh;
  - b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
  - c) Các khoản cho vay;
  - d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
  - đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
  - e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.
6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu: Theo qui định hiện hành
7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
  - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Giá gốc
  - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Theo qui định hiện hành
8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư: Theo qui định hiện hành
9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.
10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại: theo qui định hiện hành

11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước: Theo qui định hiện hành
12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả: theo qui định hiện hành
13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuế tài chính: theo qui định hiện hành
14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay: theo qui định hiện hành
15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: theo qui định hiện hành
16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả: theo qui định hiện hành
17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện: theo qui định hiện hành
18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi: theo qui định hiện hành
19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu: theo qui định hiện hành
  - Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.
  - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
  - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
  - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.
20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu: theo qui định hiện hành
  - Doanh thu bán hàng;
  - Doanh thu cung cấp dịch vụ;
  - Doanh thu hoạt động tài chính;
  - Doanh thu hợp đồng xây dựng.
  - Thu nhập khác
21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu: theo qui định hiện hành
22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán: theo qui định hiện hành
23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính: theo qui định hiện hành
24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp: theo qui định hiện hành
25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại: theo qui định hiện hành
26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác: theo qui định hiện hành

**V. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp không đáp ứng giả định hoạt động liên tục)**

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

	<u>31/03/19</u>	<u>31/12/18</u>
	VND	VND
<b>1. Tiền</b>		
- Tiền mặt	537 041 077	522 872 143
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	12 028 654 704	21 238 661 960
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương đương tiền	31 500 000 000	45 000 000 000
<b>Cộng</b>	<b>44 065 695 781</b>	<b>66 761 534 103</b>

**2. 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

b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

b1) Ngắn hạn	15 265 272 150	16 691 591 658
- Tiền gửi có kỳ hạn	15 265 272 150	16 691 591 658
- Trái phiếu		
- Các khoản đầu tư khác		
b2) Dài hạn	100 000 000	100 000 000
- Tiền gửi có kỳ hạn	100 000 000	100 000 000
- Trái phiếu		
- Các khoản đầu tư khác		

**3. Phải thu của khách hàng**

a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	42 288 141 926	52 922 880 737
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng	9 095 728 425	17 080 357 009
+ Công ty TNHH BEST PACIFIC Việt Nam	7 189 749 691	5 271 027 166
+ Công ty TNHH MTV Gas Venus		
+ Công ty CP dầu khí Sài Gòn - Hà Nội	1 905 978 734	11 809 329 843
+ Công ty cổ phần Nam Bạch Đằng		
+ CTCP Bê Tông & XD Vinaconex Xuân Mai		
+ CTCP Sông Đà Thăng Long		
+ Ban quản lý dự án Thái Hà		
- Các khoản phải thu khách hàng khác	33 192 413 501	35 842 523 728
b) Phải thu của khách hàng dài hạn	7 807 446 817	8 004 149 558
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng	6 726 045 350	6 926 045 350
+ Công ty TNHH TM DV khí đốt Nam Việt		
+ CT CP Đầu tư và phát triển năng lượng Hà Nội	819 102 549	819 102 549
+ Tổng công ty XD Hà Nội - CTCP		
+ CTCP Sông Đà Thăng Long	4 006 942 801	4 006 942 801
+ Cty TNHH thương mại DV Điện Quang		
+ BQL ĐA Thái Hà		
+ Cty CP bê tông và XD Vinaconex Xuân Mai	1 900 000 000	2 100 000 000
- Các khoản phải thu khách hàng khác	1 081 401 467	1 078 104 208
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan		

**4. Phải thu khác**

a) Ngắn hạn	3 891 250 371	6 211 007 187
- Phải thu về cổ phần hoá		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		
- Ký cược, ký quỹ;		
- Cho mượn;		
- Các khoản chi hộ;		
- Phải thu khác.	3 891 250 371	6 211 007 187
+ Phải thu nội bộ khác		
+ Tài sản thiếu chờ xử lý		
+ Lãi dự thu		
+ Phải thu khác	3 891 250 371	6 211 007 187
b) Dài hạn	85 295 872	135 295 872
- Phải thu về cổ phần hoá		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		
- Ký cược, ký quỹ;	85 295 872	135 295 872
- Cho mượn;		
- Các khoản chi hộ;		
- Phải thu khác.		
+ Phải thu nội bộ khác		
+ Tài sản thiếu chờ xử lý		
+ Phải thu khác		

**Cộng** 3 976 546 243 6 346 303 059

<b>5. Tài sản thiếu chờ xử lý</b>	<b>68 733 798</b>	<b>68 733 798</b>
a) Tiền;		
b) Hàng tồn kho;	68 733 798	68 733 798
c) TSCĐ;		
d) Tài sản khác.		
<b>6. Nợ xấu</b>		
<b>7. Hàng tồn kho:</b>	<b>25 744 593 926</b>	<b>19 403 903 156</b>
- Hàng đang đi trên đường;		
- Nguyên liệu, vật liệu;	10 986 921 360	10 507 814 194
- Công cụ, dụng cụ;	15 092 974	42 582 974
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	5 914 339 986	6 230 446 709
- Thành phẩm;		
- Hàng hóa;	8 828 239 606	2 623 059 279
- Hàng gửi bán;		
- Hàng hóa kho bảo thuế.		
<b>8. Tài sản dở dang dài hạn</b>		
a. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn		
<b>Cộng</b>		
b. Xây dựng cơ bản dở dang		
- Mua sắm		
- XDCB	2 584 072 836	3 208 104 221
Trong đó: Chi tiết các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XDCB:	2 538 572 836	3 162 604 221
+ Trạm cấp gas Phú Mỹ Hưng	1 295 163 067	1 295 163 067
+ Trạm cấp gas khu căn hộ DV Richstar		781 576 788
+ Trạm cấp gas trung tâm Nova lô E (SRR)	487 261 900	470 961 900
+ Trạm gas TTTM quận 6	756 147 869	614 902 466
- Sửa chữa		
<b>Cộng</b>	<b>2 584 072 836</b>	<b>3 208 104 221</b>
<b>9. Tăng, giảm TSCĐ hữu hình (Có biểu riêng đi kèm)</b>		
<b>10. Tăng, giảm TSCĐ vô hình (Có biểu riêng đi kèm)</b>		
<b>11. Tăng, giảm TSCĐ thuê tài chính (Có biểu riêng đi kèm)</b>		
<b>12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư (Có biểu riêng đi kèm)</b>		
<b>13. Chi phí trả trước</b>		
a) Ngắn hạn	502 237 819	456 270 090
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;		
- Chi phí đi vay;		
- Các khoản khác;	502 237 819	456 270 090
b) Dài hạn	23 575 581 190	22 536 481 588
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm;		
- Các khoản khác	23 575 581 190	22 536 481 588
<b>Cộng</b>	<b>24 077 819 009</b>	<b>22 992 751 678</b>
<b>14. Tài sản khác</b>		
a) Ngắn hạn		
b) Dài hạn		
<b>Cộng</b>		



**15. Vay và nợ thuê tài chính****16. Phải trả người bán**

a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	30 496 891 615	31 503 338 111
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;	19 181 342 106	22 745 433 749
+ CN TCT Khí VN-CTCP-CT KDSP Khí	2 779 881 619	18 136 323 038
+ Công ty CP VT SPK Quốc tế	2 039 621 892	4 609 110 711
+ Công ty CP thương mại dầu khí An Dương	14 361 838 595	
- Phải trả cho các đối tượng khác	11 315 549 509	8 757 904 362
 b) Các khoản phải trả người bán dài hạn		
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;		
- Phải trả cho các đối tượng khác		
<b>Cộng</b>	<b>30 496 891 615</b>	<b>31 503 338 111</b>

**17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước (Có biểu riêng kèm theo)****18. Chi phí phải trả**

a) Ngắn hạn:	465 195 329	841 423 937
- 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;	465 195 329	841 423 937
b) Dài hạn		
- Lãi vay		
- Các khoản khác		
<b>Cộng</b>	<b>465 195 329</b>	<b>841 423 937</b>

**19. Phải trả khác**

a) Ngắn hạn	3 383 995 507	3 005 326 393
- Tài sản thừa chờ giải quyết;	13 942 504	13 942 504
- Kinh phí công đoàn;	87 462 328	349 348 301
- Bảo hiểm xã hội;		
- Bảo hiểm y tế;		
- Bảo hiểm thất nghiệp;		
- Phải trả về cổ phần hoá;		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;	991 553 864	1 025 647 896
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	2 196 063 431	1 529 414 312
- Các khoản phải thu khác.		
<b>Cộng</b>	<b>3 289 022 127</b>	<b>2 918 353 013</b>
b) Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	94 973 380	86 973 380
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
<b>Cộng</b>	<b>94 973 380</b>	<b>86 973 380</b>

**20. Doanh thu chưa thực hiện**

a) Ngắn hạn		
- Doanh thu nhận trước;		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.	263 692 828	254 818 371
<b>Cộng</b>	<b>263 692 828</b>	<b>254 818 371</b>
b) Dài hạn		
- Doanh thu nhận trước;		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.		
<b>Cộng</b>		

**21. Trái phiếu phát hành**

**22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả****23. Dự phòng phải trả**

## a) Ngắn hạn

- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;	476 040 643	494 802 783
- Dự phòng tái cơ cấu;		
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)		

**Cộng** **476 040 643** **494 802 783**

## b) Dài hạn

- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;	979 460 962	949 860 882
- Dự phòng tái cơ cấu;		
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)		

**Cộng** **979 460 962** **949 860 882**

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

## a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	105,180,211	105,180,211
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả		

**Cộng** **105,180,211** **105,180,211**

## b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại		

**25. Vốn chủ sở hữu**

## a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu (Có biểu riêng đi kèm)

## e) Các quỹ của doanh nghiệp:

- Quỹ đầu tư phát triển;	2 596 615 372	2 596 615 372
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp		
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu.	337 031 314	337 031 314

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

**26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản**

Lí do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm

**27. Chênh lệch tỷ giá**

- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác

**28. Nguồn kinh phí**

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

**29. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán**

## a) Tài sản thuê ngoài:

## b) Tài sản nhận giữ hộ:

## c) Ngoại tệ các loại:

## d) Vàng tiền tệ:

## đ) Nợ khó đòi đã xử lý:

## e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

**30. Các thông tin khác**



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

	Từ ngày 01/01/2019 đến ngày 31/03/2019	Từ ngày 01/01/2018 đến ngày 31/03/2018
	VND	VND
<b>1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>		
a) Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng hóa;	56 522 019 404	72 994 337 639
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;	59 209 090	1 550 699 047
- Doanh thu xây lắp;	2 401 529 336	745 899 569
- Doanh thu hợp đồng xây dựng		
<b>Cộng</b>	<b>58 982 757 830</b>	<b>75 290 936 255</b>
<b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>		
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại;		
- Giảm giá hàng bán;		
- Hàng bán bị trả lại;		
<b>3. Giá vốn hàng bán</b>		
- Giá vốn hàng bán;	50 547 877 927	69 272 106 061
- Giá vốn thành phẩm ;		
- Giá vốn xây lắp ;	2,459,582,910	686,845,715
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;	3 300 000	560 013 597
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;		
- Hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho;		
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.		
<b>Cộng</b>	<b>53 010 760 837</b>	<b>70 518 965 373</b>
<b>4. Doanh thu hoạt động tài chính</b>		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	959 815 959	1 784 268 766
- Lãi bán các khoản đầu tư;		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;		
- Lãi chênh lệch tỷ giá;		1 468 869
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.		
<b>Cộng</b>	<b>959 815 959</b>	<b>1 785 737 635</b>
<b>5. Chi phí tài chính</b>		
- Lãi tiền vay;		
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính;		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	182 184	
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư;		
- Chi phí tài chính khác.		1 056 000
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính		
<b>Cộng</b>	<b>182 184</b>	<b>1 056 000</b>
<b>6. 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.	73,205,653	34,596,150
<b>Cộng</b>	<b>73 205 653</b>	<b>34 596 150</b>
<b>7. 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.	1	87
<b>Cộng</b>	<b>1</b>	<b>87</b>

**8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp**

a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ

- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN:		
+ Tiền lương	3 188 053 091	3 375 581 385
+ Chi phí thuê văn phòng	2 092 133 075	3 375 581 385
+ Chi phí dự phòng phải thu khó đòi	1 095 920 016	
- Các khoản chi phí QLDN khác.	2 365 790 387	1 907 214 985
<b>Cộng</b>	<b>5 553 843 478</b>	<b>5 282 796 370</b>

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

- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng:		
+ Tiền lương	2 895 281 506	2 365 051 976
+ Chi phí tiếp khách	837 174 376	687 414 806
+ Chi phí bán hàng	480 185 967	365 833 763
+ CP Vận chuyển	1 577 921 163	1 311 803 407
- Các khoản chi phí bán hàng khác.	1 334 131 625	1 049 154 354
<b>Cộng</b>	<b>4 229 413 131</b>	<b>3 414 206 330</b>

c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa;
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;
- Các khoản ghi giảm khác

**9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố**

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;	1,050,117,530	2,444,793,301
- Chi phí nhân công;	4,500,160,443	5,880,014,909
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;	683,922,161	632,077,587
- Chi phí dịch vụ mua ngoài khác	4,609,135,968	3,817,201,963
<b>Cộng</b>	<b>10 843 336 102</b>	<b>12 774 087 760</b>

**10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành**

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

**11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại**

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

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

1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai
2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng:
3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:
4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:

**IX. Những thông tin khác**

**Người lập biểu**  
(Ký, họ tên)



Phan Ngọc Lan

**Kế toán trưởng**  
(Ký, họ tên)


KẾ TOÁN TRƯỞNG  
Đặng Thái Hà

Hà Nội ngày 16 tháng 4 năm 2019

**Giám đốc**  
(Ký, họ tên, đóng dấu)


GIÁM ĐỐC  
Văn Tuấn Anh



9. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình  
 Quý I - Năm 2019

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 làm việc và cho sản phẩm	TSCĐ khác	Cộng
<b>Nguyên giá</b>							
Số dư đầu kỳ		222.458.772	3.178.308.273	131.973.635		23.756.717.194	27.289.457.874
- Mua trong kỳ							
- Đầu tư XDCB hoàn thành						781.576.788	781.576.788
- Tăng khác							
- Chuyển sang BDS đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ		222.458.772	3.178.308.273	131.973.635		24.538.293.982	28.071.034.662
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>							
Số dư đầu kỳ		222.458.772	1.615.334.413	117.740.987		9.134.700.039	11.090.234.211
- Khấu hao trong kỳ			52.610.802	2.954.547		616.153.055	671.718.404
- Tăng khác							
- Chuyển sang BDS đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ		222.458.772	1.667.945.215	120.695.534		9.750.853.094	11.761.952.615
<b>Giá trị còn lại</b>							
- Tại ngày đầu kỳ			1.562.973.860	14.232.648		14.622.017.155	16.199.223.663
- Tại ngày cuối kỳ			1.510.363.058	11.278.101		14.787.440.888	16.309.082.047

10. Tăng giảm tài sản cố định vô hình  
Quy I - Năm 2019

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Cộng
Nguyên giá							
Số dư đầu kỳ	907 278 913			70 000 000	431 480 000		1 408 758 913
- Mua trong kỳ							
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp							
- Tặng do hợp nhất kinh doanh							
- Tặng khác							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giám khác							
Số dư cuối kỳ	907 278 913			70 000 000	431 480 000		1 408 758 913
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>							
Số dư đầu kỳ	62 859 509			70 000 000	424 634 444		557 493 953
- Khấu hao trong kỳ	6 103 752				6 100 005		12 203 757
- Tặng khác							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giám khác							
Số dư cuối kỳ	68 963 261			70 000 000	430 734 449		569 697 710
<b>Giá trị còn lại</b>							
- Tại ngày đầu kỳ	844 419 404				6 845 556		851 264 960
- Tại ngày cuối kỳ	838 315 652				745 551		839 061 203

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước  
 Quý I- Năm 2019

a) Phải nộp

STT	Các chỉ tiêu	Số dư đầu kỳ	Đã nộp trong kỳ	Phải nộp trong kỳ	Số dư cuối kỳ
1	Thuế GTGT hàng hóa		85,125,528	85,125,528	0
2	Thuế GTGT hàng nhập khẩu	0	0	0	0
3	Thuế nhập khẩu VTB	0	0	0	0
4	Thuế TNDN		0	0	0
5	Thuế TNCN	30,092,099	115,946,978	100,087,411	14,232,532
6	Thuế khác	0	4,000,000	4,000,000	0
7	<b>Cộng</b>	<b>30,092,099</b>	<b>205,072,506</b>	<b>189,212,939</b>	<b>14,232,532</b>



## 25. Vốn chủ sở hữu

Quý I-Năm 2019

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

Chi tiêu	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu									
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Số dư đầu năm trước</b>	188 700 000 000	15 480 000 000				2 596 615 372	337 031 314	3 605 434 493	210 719 081 179	
- Tăng vốn trong năm trước										
- Lãi trong năm trước										
- Tăng khác										
- Giảm vốn trong năm trước (PP lợi nhuận)									477 651 186	477 651 186
- Lỗ trong năm trước									8 105 411 231	8 105 411 231
- Thù lao HĐQT									124 000 000	124 000 000
- Giảm khác									462 016 505	462 016 505
<b>Số dư đầu năm nay</b>	188 700 000 000	15 480 000 000				2 596 615 372	337 031 314	-5 563 644 429	201 550 002 257	
- Tăng vốn trong năm nay										
- Lãi trong năm nay										
- Tăng khác										
- Giảm vốn trong năm nay (PP lợi nhuận)										
- Lỗ trong năm nay									2,778,420,189	2 778 420 189
- Thù lao HĐQT									27 000 000	27 000 000
- Giảm khác										
<b>Số dư cuối năm nay</b>	188 700 000 000	15 480 000 000				2 596 615 372	337 031 314	-8 369 064 618	198 744 582 068	

(1.1) - 2019 - 1.25.11

**Bảng cân đối số phát sinh**  
Quý I năm 2019

Tk	Dư Nợ đầu	Dư Có đầu	Ps Nợ	Ps Có	Dư Nợ cuối	Dư Có cuối
111	522 872 143		2 692 283 831	2 678 114 897	537 041 077	
1111	522 872 143		2 692 283 831	2 678 114 897	537 041 077	
112	21 238 661 960		183 178 975 298	192 388 982 554	12 028 654 704	
1121	20 394 893 297		183 178 975 298	192 388 723 957	11 185 144 638	
112101	11 938 381 845		76 533 503 316	79 260 809 663	9 211 075 498	
112105			15 600 097 840	15 312 059 400	288 038 440	
112109	3 827 281		4 700		3 831 981	
112111	340 001 997		698 924 328	1 000 330 000	38 596 325	
112116	5 918 793		60 100 038 024	60 084 005 000	21 951 817	
112118	2 672 851 273		16 225 540 829	18 629 392 522	268 999 580	
112121	1 658 684 423		8 690 060 971	9 439 796 468	908 948 926	
112123	3 515 540 280		5 330 521 395	8 662 330 904	183 730 771	
112125	72 238 277		53 450		72 291 727	
112128	1 521 765		1 126		1 522 891	
112131	185 927 363		229 319		186 156 682	
1122	843 768 663			258 597	843 510 066	
11221	21 974 558			81 142	21 893 416	
11223	821 794 105			177 455	821 616 650	
128	81 791 591 658		74 200 000 000	89 126 319 508	66 865 272 150	
1281	61 791 591 658		74 200 000 000	89 126 319 508	46 865 272 150	
12811	16 691 591 658		11 200 000 000	12 626 319 508	15 265 272 150	
12812	45 000 000 000		63 000 000 000	76 500 000 000	31 500 000 000	
12813	100 000 000				100 000 000	
1283	20 000 000 000				20 000 000 000	
12831	20 000 000 000				20 000 000 000	
131	61 236 538 195	3 133 280 179	63 995 199 760	75 361 598 580	50 095 588 743	3 358 729 547
1311	53 232 388 637	3 133 280 179	63 991 902 501	75 161 598 580	42 288 141 926	3 358 729 547
1312	8 004 149 558		3 297 259	200 000 000	7 807 446 817	
133	1 535 239 524		7 750 950 616	3 968 357 318	5 317 832 822	
1331	1 535 239 524		7 750 950 616	3 968 357 318	5 317 832 822	
136	51 881 666 936		1 278 666 731	12 523 322	53 147 810 345	
1368	51 881 666 936		1 278 666 731	12 523 322	53 147 810 345	
138	5 074 792 416		1 346 318 839	3 960 531 706	2 460 579 549	
1381	68 733 798		43 400 697	43 400 697	68 733 798	
1388	5 006 058 618		1 302 918 142	3 917 131 009	2 391 845 751	
13881	5 006 058 618		1 302 918 142	3 917 131 009	2 391 845 751	
141	1 204 948 569		881 390 000	587 957 099	1 498 381 470	
152	10 507 814 194		1 637 980 647	1 158 873 481	10 986 921 360	
153	42 582 974		120 000	27 610 000	15 092 974	
1531	42 582 974		120 000	27 610 000	15 092 974	
154	6 230 446 709		2 191 918 168	2 508 024 891	5 914 339 986	
155			2 479 863 064	2 479 863 064		
1551			2 479 863 064	2 479 863 064		
156	2 623 059 279		9 657 754 984	3 452 574 657	8 828 239 606	
1561	1 500 454 886		9 657 754 984	3 452 574 657	7 705 635 213	
1567	1 122 604 393				1 122 604 393	
157			54 016 639 002	54 016 639 002		
211	27 289 457 874		781 576 788		28 071 034 662	
2112	222 458 772				222 458 772	
2113	3 178 308 273				3 178 308 273	
2114	131 973 635				131 973 635	
2118	23 756 717 194		781 576 788		24 538 293 982	
213	1 408 758 913				1 408 758 913	
2131	907 278 913				907 278 913	
2134	70 000 000				70 000 000	



2135	431 480 000				431 480 000	
214		11 647 728 164		683 922 161		12 331 650 325
2141		11 090 234 211		671 718 404		11 761 952 615
2143		557 493 953		12 203 757		569 697 710
221			17 783 090 800		17 783 090 800	
2211			15 000 000 000		15 000 000 000	
2212			1 733 090 800		1 733 090 800	
2213			1 050 000 000		1 050 000 000	
229		6 648 091 063	989 178	1 096 909 194		7 744 011 079
2293		6 648 091 063	989 178	1 096 909 194		7 744 011 079
22931		760 313 887	989 178	572 257 350		1 331 582 059
22932		5 887 777 176		524 651 844		6 412 429 020
241	3 208 104 221		157 545 403	781 576 788	2 584 072 836	
2412	3 208 104 221		157 545 403	781 576 788	2 584 072 836	
242	22 992 751 678		1 765 468 930	680 401 599	24 077 819 009	
2421	456 270 090		502 305 779	456 338 050	502 237 819	
24211	350 030 090		502 305 779	456 338 050	395 997 819	
24212	106 240 000				106 240 000	
2422	22 536 481 588		1 263 163 151	224 063 549	23 575 581 190	
24221	22 536 481 588		1 263 163 151	224 063 549	23 575 581 190	
243	105 180 211				105 180 211	
244	135 295 872			50 000 000	85 295 872	
2442	135 295 872			50 000 000	85 295 872	
331	15 045 864 405	31 503 338 111	77 399 576 437	70 633 798 515	20 805 195 831	30 496 891 615
3311	15 045 864 405	31 503 338 111	77 399 576 437	70 633 798 515	20 805 195 831	30 496 891 615
333		30 092 099	4 173 429 824	4 157 570 257		14 232 532
3331			4 053 482 846	4 053 482 846		
33311			4 053 482 846	4 053 482 846		
3335		30 092 099	115 946 978	100 087 411		14 232 532
3338			4 000 000	4 000 000		
33382			4 000 000	4 000 000		
334		1 729 564 170	3 958 686 531	3 034 423 265		805 300 904
3341		1 729 564 170	3 958 686 531	3 034 423 265		805 300 904
335		841 423 937	1 172 968 968	796 740 360		465 195 329
3351		841 423 937	1 172 968 968	796 740 360		465 195 329
336		51 881 666 936	12 523 322	1 278 666 731		53 147 810 345
3368		51 881 666 936	12 523 322	1 278 666 731		53 147 810 345
338		2 147 523 488	3 254 646 281	3 667 260 734	1 023 150	2 561 161 091
3381		13 942 504				13 942 504
3382		349 348 301	349 348 301	87 462 328		87 462 328
3383			649 856 620	649 856 620		
3384			127 813 590	126 790 440	1 023 150	
3386			50 554 560	50 554 560		
3387		254 818 371	462 386 745	471 261 202		263 692 828
33871		254 818 371	462 386 745	471 261 202		263 692 828
3388		1 529 414 312	1 614 686 465	2 281 335 584		2 196 063 431
33881		1 529 414 312	1 614 686 465	2 281 335 584		2 196 063 431
344		1 112 621 276	130 148 039	104 054 007		1 086 527 244
3441		1 025 647 896	113 148 039	79 054 007		991 553 864
3442		86 973 380	17 000 000	25 000 000		94 973 380
352		1 444 663 665	112 030 066	122 868 006		1 455 501 605
3522		1 444 663 665	112 030 066	122 868 006		1 455 501 605
35221		494 802 783	74 214 909	55 452 769		476 040 643
35222		949 860 882	37 815 157	67 415 237		979 460 962
353		405 632 386				405 632 386
3531		405 632 386				405 632 386
411		204 180 000 000				204 180 000 000
4111		188 700 000 000				188 700 000 000
41111		188 700 000 000				188 700 000 000
4112		15 480 000 000				15 480 000 000
413			182 184	182 184		
4131			182 184	182 184		
414		2 596 615 372				2 596 615 372
418		337 031 314				337 031 314
421	5 563 644 429		3 970 903 425	1 165 483 236	8 369 064 618	



4211	5 563 644 429				5 563 644 429
4212			3 970 903 425	1 165 483 236	2 805 420 189
511			58 982 757 830	58 982 757 830	
5111			56 522 019 404	56 522 019 404	
5112			2 401 529 336	2 401 529 336	
5113			59 209 090	59 209 090	
515			959 815 959	959 815 959	
5151			959 815 959	959 815 959	
621			1 112 177 261	1 112 177 261	
6211			1 112 177 261	1 112 177 261	
622			634 974 325	634 974 325	
6221			634 974 325	634 974 325	
627			477 787 654	477 787 654	
6271			232 109 692	232 109 692	
6277			159 125 113	159 125 113	
6278			86 552 849	86 552 849	
632			53 023 284 159	53 023 284 159	
6321			50 547 877 927	50 547 877 927	
6322			2 472 106 232	2 472 106 232	
6323			3 300 000	3 300 000	
635			182 184	182 184	
6354			182 184	182 184	
63542			182 184	182 184	
641			4 229 413 131	4 229 413 131	
6411			1 031 163 236	1 031 163 236	
6413			15 531 866	15 531 866	
6414			412 266 695	412 266 695	
6417			2 723 272 889	2 723 272 889	
6418			47 178 445	47 178 445	
642			5 553 843 478	5 553 843 478	
6421			2 608 963 190	2 608 963 190	
6423			27 981 284	27 981 284	
6424			271 655 466	271 655 466	
6425			4 000 000	4 000 000	
6426			1 095 920 016	1 095 920 016	
6427			1 478 884 522	1 478 884 522	
6428			66 439 000	66 439 000	
711			73 205 653	73 205 653	
7115			73 205 653	73 205 653	
811			1	1	
8114			1	1	
911			63 959 682 867	63 959 682 867	
9111			62 926 661 255	62 926 661 255	
9112			959 815 959	959 815 959	
9113			73 205 653	73 205 653	
	319 639 272 160	319 639 272 160	708 988 951 618	708 988 951 618	320 986 290 688 320 986 290 688

