



CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ
PHÁT TRIỂN GAS ĐÔ THỊ

Số: 20^A/KDT-TCKT
V/v: Giải trình số liệu BCTC công ty mẹ
Quý IV năm 2020

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

Hà nội, ngày 18 tháng 01 năm 2021

Kính gửi: Ủy ban chứng Khoán Nhà nước
Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội

Thực hiện quy định về công bố thông tin trên thị trường chứng khoán của công ty niêm yết theo hướng dẫn tại thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 06/10/2015 của Bộ Tài chính, Công ty cổ phần đầu tư phát triển Gas đô thị (GAS CITY) xin giải trình với UBCKNN và sở GDCKHN về lý do:

1. Lợi nhuận sau thuế TNDN tại Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh của quý IV năm 2020 thay đổi tăng từ 10% trở lên so với cùng kỳ năm trước;
2. Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo chuyển từ lỗ kỳ trước sang lãi kỳ này;

Nội dung giải trình như sau:

Đánh giá được dịch bệnh virus nCoV sẽ ảnh hưởng nghiêm trọng đến hoạt động kinh doanh của Công ty đặc biệt trên cả hai lĩnh vực hoạt động kinh doanh chính của công ty mẹ là kinh doanh LPG và xây lắp hệ thống gas trung tâm, nên ngay từ đầu năm 2020 Công ty đã đặt ra hàng loạt các giải pháp để có thể thích ứng được với hoàn cảnh khó khăn này như:

- Tiết giảm tối đa chi phí;
- Cung cấp thêm dịch vụ tư vấn cho khách hàng;
- Đánh giá lại toàn bộ các khách hàng hiện hữu, có biện pháp bán hàng/thu hồi công nợ đối với từng khách hàng cụ thể để giảm thiểu rủi ro.

GAS CITY cam kết nội dung nêu trên là hoàn toàn trung thực, chính xác và chịu trách nhiệm về nội dung giải trình nêu trên.

Trân trọng.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu KT,VT, H01.



Zhu ZhiLin



GAS CITY

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 IV NĂM 2020

Bao gồm:

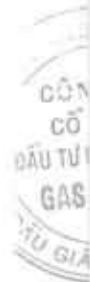
- *Bảng cân đối kế toán*
- *Báo cáo kết quả hoạt động SXKD*
- *Lưu chuyển tiền tệ*
- *Thuyết minh báo cáo tài chính*

Hà nội, tháng 01 năm 2021

C ★ M.S.D.N

DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	31-12-2020	31-12-2019
TÀI SẢN				
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		173,451,778,279	166,868,367,891
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	16,208,477,785	25,746,099,485
1. Tiền	111		11 808 477 785	25 746 099 485
2. Các khoản tương đương tiền	112		4,400,000,000	
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	2	20,812,499,329	17,700,000,000
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		20 812 499 329	17 700 000 000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		110,165,643,868	96,334,407,690
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	3	51 905 358 327	40 705 012 841
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		31 308 700 718	31 667 714 366
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		22,472,000,000	21,200,000,000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	4	4,496,093,436	3 562 161 579
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		- 37 126 558	- 840 638 676
8. Tài sản Thiếu chờ xử lý	139	5	20,617,945	40,157,580
IV. Hàng tồn kho	140	7	13,062,840,490	17,664,390,999
1. Hàng tồn kho	141		13 599 135 246	19 087 819 146
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(536,294,756)	(1,423,428,147)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		13,202,316,807	9,423,469,717
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	13	189,520,858	218,297,349
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		13 012 795 949	9 205 172 368
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. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		60,232,613,244	61,972,224,704
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		1,996,274,568	1,506,028,477
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	3	16 143 516 603	14 449 080 885
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		5,718,091,500	5 718 091 500
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216	4	70,795,872	77,795,872
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		(19,936,129,407)	-18 738 939 780
II. Tài sản cố định	220		16,253,825,227	16,623,982,259
1. Tài sản cố định hữu hình	221	9	15,458,235,817	15,803,977,852
- Nguyên giá	222		25 895 929 044	24 655 935 297
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		-10 437 693 227	-8 851 957 445
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	10	795,589,410	820,004,407
- Nguyên giá	228		1,408,758,913	1,408,758,913
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(613,169,503)	(588,754,506)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		1,668,926,304	1,734,852,272
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	8	1,668,926,304	1 734 852 272
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	2	15,636,634,235	17,655,001,721



Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	31-12-2020	31-12-2019
1. Đầu tư vào công ty con	251		18.604.854,163	18.604.854,163
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		(2.968.219,928)	(1.190.664,565)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			240.812.123
VI. Tài sản dài hạn khác	260		24.676.952.910	24.452.359.975
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	13	24.608.537.181	24.347.179.764
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		68.415.729	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		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		233.684.391.523	228.840.592.595
NGUỒN VỐN				
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		61.199.761.053	58.927.259.966
I. Nợ ngắn hạn	310		60.908.089.488	57.671.449.747
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	16	32.549.377.359	32.975.894.659
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		1.183.114.386	2.249.859.073
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	17	82.783.447	92.787.780
4. Phải trả người lao động	314		1.370.410.888	811.702.640
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	18	2.358.674.714	1.034.749.939
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	219.123.457	268.417.607
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	19	5.091.508.733	2.688.169.025
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	15	16.946.950.000	16.957.900.000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	23	924.288.621	283.336.638
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		181.857.883	308.632.386
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		291.671.565	1.255.810.219
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	291.671.565	307.912.676
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	-	947.897.543
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
D.VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		172.484.630.470	169.913.332.629
I. Vốn chủ sở hữu	410	25	172.484.630.470	169.913.332.629
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		188.700.000.000	188.700.000.000
- 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
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(34.629.016,216)	(37.200.314,057)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(37.200.314,057)	(5.563.644,429)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		2.571.297.841	-31.636.669.628

3 T
PH
HÁT
ĐỒ T

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	31-12-2020	31-12-2019
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		233,684,391,523	228,840,592,595

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Phan Ngọc Lan

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Martin Wong Siew Bing

Hà nội ngày 14 tháng 1 năm 2021

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Wang Xia

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

Báo cáo tài chính
Quý IV - Năm 2020
Mẫu số B02-DN/HN

DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - Quý IV-2020

Chi 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	94.243.064.527	94.362.057.809	283.646.430.808	290.661.535.279
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII-2	6.338.182	283.507.752	6.338.182	283.507.752
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		94.236.726.345	94.078.550.057	283.640.092.626	290.378.027.527
4. Giá vốn hàng bán	11	VII-3	85.259.145.420	88.069.432.111	257.485.736.115	273.401.458.835
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		8.977.580.925	6.009.117.946	26.154.356.511	16.976.568.692
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII-4	700.126.767	780.161.665	2.868.584.823	3.373.265.493
7. Chi phí tài chính	22	VII-5	565.054.753	1.580.645.653	3.136.821.312	1.905.012.997
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		324.000.000	326.596.497	1.296.000.000	650.596.497
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh liên kết	24		-	-	-	-
9. Chi phí bán hàng	25	VII-8	3.293.203.420	3.797.252.462	12.068.651.193	16.179.232.073
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII-8	2.969.454.046	12.153.880.889	11.483.931.214	29.536.327.282
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22) - (24+25))	30		2.849.995.473	(10.742.499.393)	2.333.537.615	(27.270.738.167)
12. Thu nhập khác	31	VII-6	197.662.150	201.126.339	726.254.117	953.974.926
13. Chi phí khác	32	VII-7	81.154.935	3.374.865.972	277.729.409	5.182.306.387
14. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		116.507.215	(3.173.739.633)	448.524.708	(4.228.331.461)
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		2.966.502.688	(13.916.239.026)	2.782.062.323	(31.499.069.628)
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII-10	-	-	-	-
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII-11	36.764.482	-	36.764.482	-
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		2.929.738.206	(13.916.239.026)	2.745.297.841	(31.499.069.628)
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		-	-	-	-
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		-	-	-	-

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Phan Ngọc Lan

Phan Ngọc Lan

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Martin Wong Siew Bing

Martin Wong Siew Bing

Hà Nội, ngày 14 tháng 1 năm 2021

Giám đốc




Wang Xin

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPTT - Quý IV - Năm 2020

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)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		282 127 671 209	297 410 683 549
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		-283 998 326 234	-290 028 417 058
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		-8 572 631 230	-13 069 071 269
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		10 082 860 104	7 784 057 567
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		-5 696 427 870	-7 120 847 063
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		-6 056 854 021	-5 023 594 274
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		-1 979 053 693	-35 993 771 855
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		221 500 000	450 832 648
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-30 232 571 754	-33 140 812 123
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		27 360 884 548	31 991 591 658
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			-18 604 854 163
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		1 151 241 655	2 419 989 441
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		-3 477 999 244	-52 877 024 394
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		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	16 895 664 840
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		0	
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		- 2 587 800	- 10 374 000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		- 2 587 800	16 885 290 840
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		-9 537 441 065	-41 015 327 828
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		25 746 099 485	66 761 534 103
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		- 180 635	- 106 790
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		16 208 477 785	25 746 099 485

Người lập biểu
 (Ký, họ tên)


 Phan Ngọc Lan

Kế toán trưởng
 (Ký, họ tên)


 Martin Wong Siew Bing

Hà Nội ngày 14 tháng 1 năm 2021

Giám đốc
 (Ký, họ tên, đóng dấu)

 Wang Xin

Bản thuyết minh báo cáo tài chính

Quý IV-Năm 2020

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 hòa lỏng và các dịch vụ liên quan
3. Ngành nghề kinh doanh: Kinh doanh khí hòa 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) đúng 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 thuê 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

	31/12/20	31/12/19
	VND	VND
1. Tiền		
- Tiền mặt	348 099 173	271 493 608
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	11 460 378 612	25 474 605 877
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương đương tiền	4 400 000 000	
Cộng	16 208 477 785	25 746 099 485

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	20 812 499 329	17 700 000 000
- Tiền gửi có kỳ hạn	20 812 499 329	17 700 000 000
- Trái phiếu		
- Các khoản đầu tư khác		
b2) Dài hạn		240 812 123
- Tiền gửi có kỳ hạn		240 812 123
- Trái phiếu		
- Các khoản đầu tư khác		

3. Phải thu của khách hàng

a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	51 905 358 327	40 705 012 841
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng	23 022 412 014	11 543 897 370
+ Công ty TNHH BEST PACIFIC Việt Nam	13 586 872 040	11 543 897 370

+ Công ty cổ phần gạch Granit Nam Định

9 435 539 974

- Các khoản phải thu khách hàng khác	28 882 946 313	29 161 115 471
b) Phải thu của khách hàng dài hạn	16 143 516 603	14 449 080 885
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng	12 511 172 959	12 223 330 372
+ Công ty CP khí hóa lỏng Bắc Giang	2 625 291 171	2 635 291 171

+ Công ty TNHH Khí hóa lỏng Đông Đô

2 905 659 887

2 905 659 887

+ CTCP Sông Đà Thăng Long

4 006 942 801

4 006 942 801

+ Cty TNHH MTV KD dầu khí Việt Hải

2 973 279 100

2 675 436 513

- Các khoản phải thu khách hàng khác	3 632 343 644	2 225 750 513
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan		

4. Phải thu khác

a) Ngắn hạn	4 496 093 436	3 562 161 579
- 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.	4 496 093 436	3 562 161 579
+ Phải thu nội bộ khác		
+ Tài sản thiếu chờ xử lý		
+ Lãi dự thu		
+ Phải thu khác	4,496,093,436	3 562 161 579

b) Dài hạn	70 795 872	77 795 872
- 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;	70 795 872	77 795 872
- Cho mượn;		
- Các khoản chi hộ;		
- Phải thu khác.		
+ Phải thu nội bộ khác		
+ Tài sản thiếu chờ xử lý		
+ Phải thu khác		

Cộng

4 566 889 308

3 639 957 451

CỔ
CỔ
ĐẦU TƯ
GAS
TỰ GIẢ

5. Tài sản thiếu chờ xử lý	20 617 945	40 157 580
a) Tiền;		
b) Hàng tồn kho;	20 617 945	40 157 580
c) TSCĐ;		
d) Tài sản khác.		
6. Nợ xấu		
7. Hàng tồn kho:	13 062 840 490	17 664 390 999
- Hàng đang đi trên đường;		
- Nguyên liệu, vật liệu;	8 554 193 028	10 673 999 012
- Công cụ, dụng cụ;	8 361 791	15 092 974
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	3 098 525 631	6 599 390 075
- Thành phẩm;		
- Hàng hóa;	1 938 054 796	1 799 337 085
- Hàng gửi bán;		
- Hàng hóa kho bảo thuế.		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho.	(536,294,756)	(1,423,428,147)
8. Tài sản dở dang dài hạn		
a. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn		
Cộng		
b. Xây dựng cơ bản dở dang		
- Mua sắm		
- XDCB	1 668 926 304	1 734 852 272
Trong đó: Chi tiết các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XDCB:	1 668 926 304	1 734 852 272
+ Trạm cấp gas cho nhà máy LDR Long An	1 668 926 304	
+ Trạm cấp gas khu căn hộ DV Richstar		
+ Trạm cấp gas trung tâm Nova lô E (SRR)		
+ Trạm gas TTTM quận 6		
+ Trạm gas TT Best pacific GD II		1 734 852 272
- Sửa chữa		
Cộng	1 668 926 304	1 734 852 272
9. Tăng, giảm TSCĐ hữu hình (Có biểu riêng đi kèm)		
10. Tăng, giảm TSCĐ vô hình (Có biểu riêng đi kèm)		
11. Tăng, giảm TSCĐ thuê tài chính (Có biểu riêng đi kèm)		
12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư (Có biểu riêng đi kèm)		
13. Chi phí trả trước		
a) Ngắn hạn	189 520 858	218 297 349
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;		
- Công cụ, dụng cụ xuất đúng;		
- Chi phí đi vay;		
- Các khoản khác;	189 520 858	218 297 349
b) Dài hạn	24 608 537 181	24 347 179 764
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm;		
- Các khoản khác	24 608 537 181	24 347 179 764
Cộng	24 798 058 039	24 565 477 113
14. Tài sản khác		
a) Ngắn hạn		
b) Dài hạn		
Cộng		

VG
PH
HÁ
ĐỒ
Y.

9. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình
Quý IV - Năm 2020

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
Nguyên giá							
Số dư đầu kỳ		222.458.772	1.683.545.455	56.450.000		24.198.567.167	26.161.021.394
- Mua trong kỳ							
- Đầu tư XD/CB hoàn thành						- 41.092.350	- 41.092.350
- Tăng khác							
- Chuyển sang BDS đầu tư						224.000.000	224.000.000
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ		222.458.772	1.683.545.455	56.450.000		23.933.474.817	25.895.929.044
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu kỳ		222.458.772	488.992.703	56.450.000		9.343.623.974	10.111.525.449
- Khấu hao trong kỳ			52.616.568			497.551.210	550.167.778
- Tăng khác							
- Chuyển sang BDS đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán						224.000.000	224.000.000
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ		222.458.772	541.609.271	56.450.000		9.617.175.184	10.437.693.227
Giá trị còn lại							
- Tại ngày đầu kỳ			1.194.552.752			14.854.943.193	16.049.495.945
- Tại ngày cuối kỳ			1.141.936.184			14.316.299.633	15.458.235.817

TP. HCM, ngày 31/12/2020

10. Tăng giảm tài sản cố định vô hình
 Quý IV - Năm 2020

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	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							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ	907 278 913			70 000 000	431 480 000		1 408 758 913
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu kỳ	105 585 762			70 000 000	431 480 000		607 065 762
- Khấu hao trong kỳ	6 103 741						6 103 741
- Tăng khác							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ	111 689 503			70 000 000	431 480 000		613 169 503
Giá trị còn lại							
- Tại ngày đầu kỳ	801 693 151						801 693 151
- Tại ngày cuối kỳ	795 589 410						795 589 410

15. Vay và nợ thuế tài chính

16. Phải trả người bán

a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	32 549 377 359	32 975 894 659
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;	21 730 827 558	19 750 520 255
+ CN TCT Khí VN-CTCP-CT KDSP Khí		
+ Công ty TNHH Khí hóa lỏng Thăng Long	4 211 582 630	
+ Công ty CP Nội Thương Bắc	446 685 333	4 750 717 092
+ Công ty TNHH dầu khí Hải Hải	13 461 652 350	13 699 548 964
+ Công ty TNHH Gas Phoenix (VN)	3 610 907 245	1 300 254 199
+ Công ty CP KD Khí miền Nam - CN Miền Trung		
- Phải trả cho các đối tượng khác	10 818 549 801	13 225 374 404
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		
Cộng	32 549 377 359	32 975 894 659

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước (Có biểu riêng kèm theo)

18. Chi phí phải trả

a) Ngắn hạn:	2 358 674 714	1 034 749 939
- 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;	2 358 674 714	1 034 749 939
b) Dài hạn		
- Lãi vay		
- Các khoản khác		
Cộng	2 358 674 714	1 034 749 939

19. Phải trả khác

a) Ngắn hạn	5 383 180 298	2 996 081 701
- Tài sản thừa chờ giải quyết;		13 942 504
- Kinh phí công đoàn;	56 364 984	180 552 778
- 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;	726 062 197	824 872 959
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	4 309 081 552	1 668 800 784
- Các khoản phải thu khác.		
Cộng	5 091 508 733	2 688 169 025
b) Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	291 671 565	307 912 676
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
Cộng	291 671 565	307 912 676

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.	219 123 457	268 417 607
Cộng	219 123 457	268 417 607
b) Dài hạn		
- Doanh thu nhận trước;		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.		
Cộng		

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước
 Quý IV- Năm 2020

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		1,152,702	69,970,990	68,818,288
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	0
5	Thuế TNCN			13,965,159	13,965,159
6	Thuế khác	0	0	0	0
7	Cộng		1,152,702	83,936,149	82,783,447

25. Vốn chủ sở hữu

Quý IV-Năm 2020

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
Số dư đầu năm trước	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 trước										
- Lãi trong năm trước										
- Tăng khác										
- Giám vốn trong năm trước (PP lợi nhuận)										
- Lỗ trong năm trước										
- Thủ lao HĐQT										
- Giám khác										
Số dư đầu năm nay	188 700 000 000	15 480 000 000					2 596 615 372	337 031 314	-37 200 314 057	169 913 332 629
- Tăng vốn trong năm nay										
- Lãi trong năm nay										
- Tăng khác										
- Giám vốn trong năm nay (PP lợi nhuận)										
- Lỗ trong năm nay										
- Thủ lao HĐQT										
- Giám khác										
Số dư cuối năm nay	188 700 000 000	15 480 000 000					2 596 615 372	337 031 314	-34 629 016 216	172 484 630 470
									174 000 000	174 000 000
									2,745,297,841	2 745 297 841

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

a) Ngân hạn

- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;	924 288 621	283 336 638
- Dự phòng tái cơ cấu;		
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)		

Cộng **924 288 621** **283 336 638**

b) Dài hạn

- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;		947 897 543
- Dự phòng tái cơ cấu;		
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)		

Cộng **947 897 543**

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	68 415 729	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	68,415,729	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

Lợi 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 thuế 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 01/10/2020 đến ngày 31/12/2020	Từ ngày 01/10/2019 đến ngày 31/12/2019
	VND	VND
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
a) Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng hóa;	92 468 022 454	89 880 943 196
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;	1 775 042 073	43 418 181
- Doanh thu xây lắp;		4 437 696 432
- Doanh thu hợp đồng xây dựng		
Cộng	94 243 064 527	94 362 057 809
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	6 338 182	283 507 752
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại;	6 338 182	10 780 480
- Giảm giá hàng bán;		272 727 272
- Hàng bán bị trả lại;		
3. Giá vốn hàng bán		
- Giá vốn hàng bán;	86 099 109 402	83 454 285 793
- Giá vốn thành phẩm ;		
- Giá vốn xây lắp ;	40,514,071	4,502,035,921
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;	6 600 000	6 600 000
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;	205,386,969	1,423,428,147
- Hoán nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho;	-1 092 465 022	-1 316 917 750
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.		
Cộng	85 259 145 420	88 069 432 111
4. Doanh thu hoạt động tài chính		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	700 126 767	780 161 665
- Lãi bán các khoản đầu tư;		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;		
- Lãi chênh lệch tỷ giá;		
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.		
Cộng	700 126 767	780 161 665
5. Chi phí tài chính		
- Lãi tiền vay;	324 000 000	326 596 497
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính;		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	12 063 736	62 559 591
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư;	228 991 017	1 190 664 565
- Chi phí tài chính khác.		825 000
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính		
Cộng	565 054 753	1 580 645 653
6. Thu nhập khác		
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	5 000 000	
- Lãi do đánh giá lại tài sản;		
- Tiền phạt thu được;		
- Thuế được giảm;		
- Các khoản khác.	192,662,150	201,126,339
Cộng	197 662 150	201 126 339
7. Chi phí khác		
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		305 071 355

- Lỗ do đánh giá lại tài sản;		
- Các khoản bị phạt;	10,127,156	1,636,664,189
- Các khoản khác.	71 027 779	1 433 130 428
Cộng	81 154 935	3 374 865 972

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:	2 141 693 174	10 334 511 103
+ Tiền lương	1 786 929 707	2 511 052 197
+ Chi phí thuê văn phòng	354 763 467	
+ Chi phí dự phòng phải thu khó đòi		7 823 458 906
+ Chi phí điện nước, DV		
- Các khoản chi phí QLDN khác.	827 760 892	1 819 369 786
Cộng	2 969 454 066	12 153 880 889

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:	2 691 144 645	3 160 241 850
+ Tiền lương	834 069 515	815 866 365
+ Chi phí khấu hao	436 697 374	419 454 434
+ Chi phí bán hàng		
+ CP Vận chuyển	1 420 377 756	1 924 921 051
- Các khoản chi phí bán hàng khác.	602 058 775	637 010 612
Cộng	3 293 203 420	3 797 252 462

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;	317,731,893	2,784,686,405
- Chi phí nhân công;	3,001,541,549	4,963,699,081
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;	526,398,740	584,226,727
- Chi phí dịch vụ mua ngoài khác	2,955,857,831	4,409,551,527
Cộng	6 801 530 013	12 742 163 740

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 hoãn 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 hoãn 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

Hà nội ngày 14 tháng 1 năm 2021

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Phan Ngọc Lan

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Martin Wong Siew Bing

Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)

Wang Xia

CC
TU
AS
GIA

Bảng cân đối số phát sinh

Quý IV năm 2020

Tk	Dư Nợ đầu	Dư Có đầu	Ps Nợ	Ps Có	Dư Nợ cuối	Dư Có cuối
111	432 107 881		4 597 497 372	4 681 506 080	348 099 173	
1111	432 107 881		4 597 497 372	4 681 506 080	348 099 173	
112	7 002 480 514		121 135 763 151	116 677 865 053	11 460 378 612	
1121	6 981 073 244		117 716 404 906	113 258 352 090	11 439 126 060	
112101	3 747 587 723		76 875 013 095	73 098 774 880	7 523 825 938	
112105	43 827 053		2 497 396 215	1 775 164 592	766 058 676	
112109	3 856 581		1 900		3 858 481	
112116	6 349 938		305 703 892	290 000 000	22 053 830	
112118	44 071 323		11 383 385 382	11 221 666 014	205 790 691	
112121	3 097 663 890		23 235 527 605	23 421 443 104	2 911 748 391	
112131	37 716 736		3 419 376 817	3 451 303 500	5 790 053	
1122	21 407 270		3 419 358 245	3 419 512 963	21 252 552	
11221	21 407 270			154 718	21 252 552	
11223			3 419 358 245	3 419 358 245		
128	52 319 499 329		8 955 000 000	13 590 000 000	47 684 499 329	
1281	29 847 499 329		8 955 000 000	13 590 000 000	25 212 499 329	
12811	22 147 499 329		455 000 000	1 790 000 000	20 812 499 329	
12812	7 700 000 000		8 500 000 000	11 800 000 000	4 400 000 000	
12813						
1283	22 472 000 000				22 472 000 000	
12831	22 472 000 000				22 472 000 000	
131	63 611 481 032	1 182 104 319	99 593 690 456	95 157 306 625	68 048 874 930	1 183 114 386
1311	47 007 964 429	1 182 104 319	99 593 690 456	94 697 306 625	51 905 358 327	1 183 114 386
1312	16 603 516 603			460 000 000	16 143 516 603	
133	9 682 853 209		8 696 359 720	5 366 416 980	13 012 795 949	
1331	9 682 853 209		8 696 359 720	5 366 416 980	13 012 795 949	
136	53 614 013 658		807 332 817	2 071 000 000	52 350 346 475	
1368	53 614 013 658		807 332 817	2 071 000 000	52 350 346 475	
138	1 675 166 399		3 849 204 870	3 210 895 560	2 313 475 709	
1381	29 213 590			8 595 645	20 617 945	
1388	1 645 952 809		3 849 204 870	3 202 299 915	2 292 857 764	
13881	1 645 952 809		3 849 204 870	3 202 299 915	2 292 857 764	
141	1 730 052 052		1 889 020 000	1 465 836 380	2 153 235 672	
152	9 904 704 079		410 360 221	1 760 871 272	8 554 193 028	
153	11 062 180			2 700 389	8 361 791	
1531	11 062 180			2 700 389	8 361 791	
154	2 812 715 931		347 367 927	61 558 227	3 098 525 631	
155						
1551						
156	2 173 895 333		2 628 265 755	2 864 106 292	1 938 054 796	
1561	1 051 290 940		2 628 265 755	2 864 106 292	815 450 403	
1567	1 122 604 393				1 122 604 393	
157	706 657 056		82 511 655 786	83 218 312 842		
211	26 161 021 394		- 41 092 350	224 000 000	25 895 929 044	
2112	222 458 772				222 458 772	
2113	1 683 545 455				1 683 545 455	
2114	56 450 000				56 450 000	
2118	24 198 567 167		- 41 092 350	224 000 000	23 933 474 817	
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		10 718 591 211	224 000 000	556 271 519		11 050 862 730
2141		10 111 525 449	224 000 000	550 167 778		10 437 693 227
2143		607 065 762		6 103 741		613 169 503

Tk	Dư Nợ đầu	Dư Có đầu	Ps Nợ	Ps Có	Dư Nợ cuối	Dư Có cuối
221	18 604 854 163				18 604 854 163	
2211	14 938 263 363				14 938 263 363	
2212	2 596 590 800				2 596 590 800	
2213	1 050 000 000				1 050 000 000	
2214	20 000 000				20 000 000	
229		24 341 806 461	672 940	- 863 362 872		23 477 770 649
2292		2 739 228 911		228 991 017		2 968 219 928
2293		20 179 204 741	672 940	- 205 275 836		19 973 255 965
22931		22 509 434	672 940	15 290 064		37 126 558
22932		20 156 695 307		- 220 565 900		19 936 129 407
2294		1 423 372 809		- 887 078 053		536 294 756
241	1 073 425 303		595 501 001		1 668 926 304	
2412	1 073 425 303		595 501 001		1 668 926 304	
242	24 981 610 961		338 238 140	521 791 062	24 798 058 039	
2421	210 749 484		273 371 958	294 600 584	189 520 858	
24211	210 749 484		273 371 958	294 600 584	189 520 858	
2422	24 770 861 477		64 866 182	227 190 478	24 608 537 181	
24221	24 770 861 477		64 866 182	227 190 478	24 608 537 181	
243	105 180 211			36 764 482	68 415 729	
244	127 795 872			7 000 000	120 795 872	
2441	50 000 000				50 000 000	
2442	77 795 872			7 000 000	70 795 872	
331	37 031 336 004	30 127 003 495	92 984 772 087	95 411 689 737	37 026 792 218	32 549 377 359
3311	31 313 244 504	30 127 003 495	92 984 772 087	95 411 689 737	31 308 700 718	32 549 377 359
3312	5 718 091 500				5 718 091 500	
333			5 368 203 500	5 450 986 947		82 783 447
3331			5 368 203 500	5 437 021 788		68 818 288
33311			5 368 203 500	5 437 021 788		68 818 288
3335				13 965 159		13 965 159
3338						
33382						
334		558 839 610	2 055 178 834	2 866 750 112		1 370 410 888
3341		558 839 610	2 055 178 834	2 866 750 112		1 370 410 888
335		1 969 144 034	484 654 327	874 185 007		2 358 674 714
3351		1 969 144 034	484 654 327	874 185 007		2 358 674 714
336		53 614 013 658	2 071 000 000	807 332 817		52 350 346 475
3368		53 614 013 658	2 071 000 000	807 332 817		52 350 346 475
338		3 704 175 351	3 962 653 449	4 843 048 091		4 584 569 993
3381		13 942 504	13 942 504			
3382		148 958 984	134 300 000	41 706 000		56 364 984
3383			370 699 250	370 699 250		
3384			76 972 680	76 972 680		
3386			28 313 960	28 313 960		
3387		215 632 345	465 032 972	468 524 084		219 123 457
33871		215 632 345	465 032 972	468 524 084		219 123 457
3388		3 325 641 518	2 873 392 083	3 856 832 117		4 309 081 552
33881		3 325 641 518	2 873 392 083	3 856 832 117		4 309 081 552
341		17 009 000 000	62 050 000			16 946 950 000
3411		17 009 000 000	62 050 000			16 946 950 000
34111		17 009 000 000	62 050 000			16 946 950 000
341112		17 009 000 000	62 050 000			16 946 950 000
344		1 009 189 561	53 208 749	61 752 950		1 017 733 762
3441		734 517 996	20 208 749	11 752 950		726 062 197
3442		274 671 565	33 000 000	50 000 000		291 671 565
352		1 102 553 627	289 952 213	111 687 207		924 288 621
3522		1 102 553 627	289 952 213	111 687 207		924 288 621
35221		823 755 137	11 153 723	111 687 207		924 288 621
35222		278 798 490	278 798 490			
353		235 857 883	54 000 000			181 857 883
3531		235 857 883	54 000 000			181 857 883
411		204 180 000 000				204 180 000 000
4111		188 700 000 000				188 700 000 000

TK	Dư Nợ đầu	Dư Có đầu	Ps Nợ	Ps Có	Dư Nợ cuối	Dư Có cuối
41111		188 700 000 000				188 700 000 000
4112		15 480 000 000				15 480 000 000
413			74 113 736	74 113 736		
4131			74 113 736	74 113 736		
414		2 596 615 372				2 596 615 372
418		337 031 314				337 031 314
421	37 515 254 422		1 246 447 853	4 132 686 059	37 200 314 057	2 571 297 841
4211	37 200 314 057				37 200 314 057	
4212	314 940 365		1 246 447 853	4 132 686 059		2 571 297 841
511			94 243 064 527	94 243 064 527		
5111			92 468 022 454	92 468 022 454		
5112						
5113			1 775 042 073	1 775 042 073		
515			700 126 767	700 126 767		
5151			700 126 767	700 126 767		
521			6 338 182	6 338 182		
5211			6 338 182	6 338 182		
621			317 731 893	317 731 893		
6211			317 731 893	317 731 893		
622						
6221						
627			29 636 034	29 636 034		
6271			22 320 333	22 320 333		
6274						
6277			7 315 701	7 315 701		
6278						
632			85 259 145 420	85 259 145 420		
6321			85 212 031 349	85 212 031 349		
6322			40 514 071	40 514 071		
6323			6 600 000	6 600 000		
635			565 054 753	565 054 753		
6351			324 000 000	324 000 000		
6354			12 063 736	12 063 736		
63542			12 063 736	12 063 736		
6355			228 991 017	228 991 017		
641			3 293 203 420	3 293 203 420		
6411			1 019 338 650	1 019 338 650		
6412						
6413			4 126 232	4 126 232		
6414			436 697 374	436 697 374		
6417			1 832 241 164	1 832 241 164		
6418			800 000	800 000		
642			2 970 126 986	2 970 126 986		
6421			1 982 276 722	1 982 276 722		
6423			13 646 193	13 646 193		
6424			89 701 366	89 701 366		
6425						
6426			- 205 275 836	- 205 275 836		
6427			1 077 518 541	1 077 518 541		
6428			12 260 000	12 260 000		
711			197 662 150	197 662 150		
7111						
7113						
7115			197 662 150	197 662 150		
811			81 154 935	81 154 935		
8113			10 127 156	10 127 156		
8114			71 027 779	71 027 779		
821			36 764 482	36 764 482		
8212			36 764 482	36 764 482		
911			96 337 463 115	96 337 463 115		
9111			95 192 774 047	95 192 774 047		
9112			864 161 410	864 161 410		

1/2
 Y
 1
 HIEP
 AI
 HA

Tk	Dư Nợ đầu	Dư Có đầu	Ps Nợ	Ps Có	Dư Nợ cuối	Dư Có cuối
9113			243 763 176	243 763 176		
9114			36 764 482	36 764 482		
	352 685 925 896	352 685 925 896	729 282 545 218	729 282 545 218	357 763 685 434	357 763 685 434

1/10/10