

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2012

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

| TÀI SẢN | | MÃ SỐ | THUYẾT MINH | 31/03/2012 | 31/12/2011 |
|-------------|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A | TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110+120+130+140+150) | 100 | | 567.465.223.983 | 515.434.592.160 |
| I. | Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 46.525.626.166 | 57.571.991.574 |
| | 1. Tiền | 111 | V.01 | 46.503.616.266 | 57.571.991.574 |
| | 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | 22.009.900 | - |
| II. | Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | V.02 | 7.910.740.600 | 6.627.917.800 |
| | 1. Đầu tư ngắn hạn | 121 | | 20.377.064.426 | 23.066.876.098 |
| | 2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*) | 129 | | (12.466.323.826) | (16.438.958.298) |
| III. | Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 351.850.360.344 | 309.020.025.479 |
| | 1. Phải thu của khách hàng | 131 | | 350.800.706.827 | 305.629.401.748 |
| | 2. Trả trước cho người bán | 132 | | 13.439.467.661 | 12.749.118.413 |
| | 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | | - |
| | 4. Phải thu theo tiến độ hợp đồng xây dựng | 134 | | | - |
| | 5. Các khoản phải thu khác | 135 | V.03 | 8.940.349.301 | 9.368.117.924 |
| | 6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi | 139 | | (21.330.163.445) | (18.726.612.606) |
| IV. | Hàng tồn kho | 140 | | 143.837.839.084 | 129.486.658.053 |
| | 1. Hàng tồn kho | 141 | V.04 | 143.837.839.084 | 129.486.658.053 |
| | 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | | - |
| V. | Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 17.340.657.789 | 12.727.999.254 |
| | 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 2.937.409.559 | 1.372.402.057 |
| | 2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ | 152 | | 11.918.674.089 | 10.320.938.639 |
| | 3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước | 154 | V.05 | 390.799.680 | 350.950.404 |
| | 4. Tài sản ngắn hạn khác | 158 | | 2.093.774.461 | 683.708.154 |

| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|-------------|---|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| B. | TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260) | 200 | | 627.880.926.655 | 626.710.135.569 |
| I. | Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | | - |
| | 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | | | - |
| | 2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc | 212 | | | - |
| | 3. Phải thu dài hạn nội bộ | 213 | V.06 | | - |
| | 4. Phải thu dài hạn khác | 218 | V.07 | | - |
| | 5 Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | | - |
| II. | Tài sản cố định | 220 | | 317.870.605.371 | 324.020.716.154 |
| | 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.08 | 286.752.156.321 | 246.575.389.804 |
| | - Nguyên giá | 222 | | 509.835.021.445 | 461.973.065.553 |
| | - Giá trị hao mòn lũy kế | 223 | | (223.082.865.124) | (215.397.675.749) |
| | 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | V.09 | | - |
| | - Nguyên giá | 225 | | | - |
| | - Giá trị hao mòn lũy kế | 226 | | | - |
| | 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | V.10 | 11.797.391.927 | 12.019.936.673 |
| | - Nguyên giá | 228 | | 15.046.779.053 | 15.046.779.053 |
| | - Giá trị hao mòn lũy kế | 229 | | (3.249.387.126) | (3.026.842.380) |
| | 4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 230 | V.11 | 19.321.057.123 | 65.425.389.677 |
| III. | Bất động sản đầu tư | 240 | V.12 | 21.332.134.481 | 21.539.749.811 |
| | - Nguyên giá | 241 | | 23.236.755.000 | 23.236.755.000 |
| | - Giá trị hao mòn lũy kế | 242 | | (1.904.620.519) | (1.697.005.189) |
| IV. | Các khoản đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 7.404.199.201 | 7.259.372.886 |
| | 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | | - |
| | 2. Đầu tư vào các công ty liên doanh liên kết | 252 | | 4.631.617.934 | 4.560.000.329 |
| | 3. Đầu tư dài hạn khác | 258 | V.13 | 6.115.013.267 | 6.215.250.557 |
| | 4. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (*) | 259 | | (3.342.432.000) | (3.515.878.000) |
| V. | Tài sản dài hạn khác | 260 | | 281.273.987.602 | 273.890.296.718 |
| | 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | V.14 | 281.004.197.602 | 273.630.506.718 |
| | 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | V.21 | | - |
| | 3. Tài sản dài hạn khác | 268 | | 269.790.000 | 259.790.000 |
| | TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 +200) | 270 | | 1.195.346.150.638 | 1.142.144.727.729 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|---|---|---|---|---|

| NGUỒN VỐN | | MÃ SỐ | THUYẾT MINH | 31/03/2012 | 31/12/2011 |
|------------|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A. | NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 +330) | 300 | | 596.246.013.518 | 558.224.423.104 |
| I. | Nợ ngắn hạn | 310 | | 440.155.980.979 | 403.556.630.797 |
| | 1. Vay và nợ ngắn hạn | 311 | V.15 | 82.502.003.111 | 134.277.558.111 |
| | 2. Phải trả người bán | 312 | | 279.022.163.575 | 165.998.317.149 |
| | 3. Người mua trả tiền trước | 313 | | 6.640.625.746 | 3.951.827.610 |
| | 4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 314 | V.16 | 9.685.286.782 | 13.640.718.752 |
| | 5. Phải trả người lao động | 315 | | 8.670.151.731 | 25.755.195.598 |
| | 6. Chi phí phải trả | 316 | V.17 | 28.661.863.291 | 23.872.905.596 |
| | 7. Phải trả nội bộ | 317 | | | - |
| | 8. Phải trả theo tiến độ hợp đồng xây dựng | 318 | | | - |
| | 9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác | 319 | V.18 | 23.813.587.398 | 32.713.262.254 |
| | 10. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 320 | | 571.184.331 | 571.184.331 |
| | 11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 431 | | 589.115.014 | 2.775.661.396 |
| II. | Nợ dài hạn | 330 | | 156.090.032.539 | 154.667.792.307 |
| | 1. Phải trả dài hạn người bán | 331 | | | - |
| | 2. Phải trả dài hạn nội bộ | 332 | V.19 | | - |
| | 3. Phải trả dài hạn khác | 333 | | 154.559.292.083 | 152.584.531.374 |
| | 4. Vay và nợ dài hạn | 334 | V.20 | | - |
| | 5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 335 | V.21 | | - |
| | 6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm | 336 | | 1.530.740.456 | 1.564.778.433 |
| | 7. Dự phòng phải trả dài hạn | 337 | | | - |
| | 8. Doanh thu chưa thực hiện | 338 | | | 518.482.500 |
| B. | VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410+430) | 400 | | 587.003.872.247 | 570.547.761.185 |
| I. | Vốn chủ sở hữu | 410 | V.22 | 587.003.872.247 | 570.547.761.185 |
| | 1. Vốn đầu tư của Chủ sở hữu | 411 | | 344.466.990.000 | 344.466.990.000 |
| | 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | 76.180.770.000 | 76.180.770.000 |
| | 3. Vốn khác của Chủ sở hữu | 413 | | | - |
| | 4. Cổ phiếu quỹ (*) | 414 | | (49.700.000) | (49.700.000) |
| | 5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 415 | | | - |

| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|------------|---|------------|------|--------------------------|--------------------------|
| | 6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 416 | | - | 425.786 |
| | 7. Quỹ đầu tư phát triển | 417 | | 105.650.833.010 | 105.650.833.010 |
| | 8. Quỹ dự phòng tài chính | 418 | | 12.900.069.411 | 12.900.069.411 |
| | 9. Quỹ khác thuộc nguồn vốn Chủ sở hữu | 419 | | | - |
| | 10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 420 | | 47.854.909.826 | 31.398.372.978 |
| | 11. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản | 421 | | | - |
| II. | Nguồn kinh phí và Quỹ khác | 430 | | | - |
| | 2. Nguồn kinh phí | 432 | V.23 | | - |
| | 3. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định | 433 | | | - |
| III | LỢI ÍCH CỦA CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ | 500 | | 12.096.264.873 | 13.372.543.440 |
| | TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (600 = 300 + 400 + 500) | 600 | | 1.195.346.150.638 | 1.142.144.727.729 |

NGƯỜI LẬP BIỂU

Phạm Văn Lộc

Phạm Văn Lộc

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Đỗ Thị Văn Chi

PHÓ TRƯỞNG PHÒNG
KẾ TOÁN TÀI CHÍNH

Đỗ Thị Văn Chi

Hà Nội, Ngày 14 tháng 05 năm 2012

TỔNG GIÁM ĐỐC



TỔNG GIÁM ĐỐC
Trần Văn Thanh

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Quý I năm 2012

Mẫu số B 02_ DN

| | CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Quý I | | Luỹ kế từ đầu năm | |
|----|---|-------|-------------|-----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| | | | | Năm nay | Năm trước | Năm nay | Năm trước |
| 1 | Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | VI.25 | 759.487.160.119 | 652.316.915.380 | 759.487.160.119 | 652.316.915.380 |
| 2. | Các khoản giảm trừ | 02 | | 1.977.877.280 | 1.354.997.521 | 1.977.877.280 | 1.354.997.521 |
| 3. | Doanh thu thuần từ bán hàng và cung cấp dịch vụ | 10 | | 757.509.282.839 | 650.961.917.859 | 757.509.282.839 | 650.961.917.859 |
| 4. | Giá vốn hàng bán | 11 | VI.27 | 643.975.728.724 | 550.158.982.504 | 643.975.728.724 | 550.158.982.504 |
| 5. | Lợi nhuận gộp từ bán hàng và cung cấp dịch vụ | 20 | | 113.533.554.115 | 100.802.935.355 | 113.533.554.115 | 100.802.935.355 |
| 6. | Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.26 | 2.481.675.844 | 1.064.439.148 | 2.481.675.844 | 1.064.439.148 |
| 7. | Chi phí tài chính | 22 | VI.28 | 6.510.032.011 | 39.701.958.237 | 6.510.032.011 | 39.701.958.237 |
| | - Bao gồm: Chi phí lãi vay | 23 | | 5.889.675.377 | 3.122.048.082 | 5.889.675.377 | 3.122.048.082 |
| 8 | Chi phí bán hàng | 24 | | 69.002.365.098 | 58.199.559.780 | 69.002.365.098 | 58.199.559.780 |
| 9. | Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | | 20.309.317.126 | 11.250.837.059 | 20.309.317.126 | 11.250.837.059 |
| 10 | Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh | 30 | | 20.193.515.724 | (7.284.980.573) | 20.193.515.724 | (7.284.980.573) |
| 11 | Thu nhập khác | 31 | | 1.492.940.258 | 6.008.769.740 | 1.492.940.258 | 6.008.769.740 |
| 12 | Chi phí khác | 32 | | 639.131.192 | 788.103.440 | 639.131.192 | 788.103.440 |
| 13 | Lợi nhuận khác | 40 | | 853.809.066 | 5.220.666.300 | 853.809.066 | 5.220.666.300 |
| 14 | Lợi nhuận từ công ty liên kết, liên doanh | 50 | | 71.617.605 | 732.655.676 | 71.617.605 | 732.655.676 |
| 15 | Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 51 | VI.30 | 21.118.942.395 | (1.331.658.597) | 21.118.942.395 | (1.331.658.597) |
| 16 | Chi phí thuế TNDN hiện hành | 52 | VI.30 | 4.221.202.117 | 1.518.616.751 | 4.221.202.117 | 1.518.616.751 |
| 17 | Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 70 | | | | | |
| 18 | Lợi nhuận sau thuế TNDN | | | 16.897.740.278 | (2.850.275.348) | 16.897.740.278 | (2.850.275.348) |
| | Trong đó: - Lợi ích của cổ đông của công ty | 52 | VI.30 | 16.456.536.849 | (2.939.163.982) | 16.456.536.849 | (2.939.163.982) |
| | - Lợi ích của cổ đông thiểu số | 60 | | 441.203.429 | 88.888.634 | 441.203.429 | 88.888.634 |
| 19 | Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 70 | | 478 | (111) | 478 | (111) |

NGƯỜI LẬP BIỂU

Phạm Văn Học
Phạm Văn Học

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Đỗ Thị Văn Chi
PHÓ TRƯỞNG PHÒNG
KẾ TOÁN TÀI CHÍNH
Đỗ Thị Văn Chi

Hà Nội, Ngày 14 tháng 05 năm 2012

TỔNG GIÁM ĐỐC CÔNG TY



Trần Văn Thanh
TỔNG GIÁM ĐỐC
Trần Văn Thanh

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT*(Theo phương pháp gián tiếp)*

Quý I Năm 2012

ĐVT: Đồng

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Năm nay | Năm trước |
|--|-----------|-------------|-----------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 01 | | 21.118.942.395 | (1.331.658.597) |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | | |
| - Khấu hao TSCĐ | 02 | | 8.497.845.780 | 6.695.932.666 |
| - Các khoản dự phòng | 03 | | 1.113.244.062 | (3.529.607.305) |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện | 04 | | - | - |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | | (191.933.167) | (800.280.686) |
| - Chi phí lãi vay | 06 | | 5.889.675.377 | 3.122.048.082 |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 08 | | 36.427.774.447 | 4.156.434.160 |
| - Tăng giảm các khoản phải thu | 09 | | (48.451.687.461) | 6.704.833.146 |
| - Tăng giảm hàng tồn kho | 10 | | (14.351.181.031) | 63.576.098.695 |
| - Tăng giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải trả) | 11 | | 109.319.143.325 | (68.083.897.348) |
| - Tăng giảm chi phí trả trước | 12 | | (8.938.698.386) | (6.529.356.359) |
| - Tiền lãi vay đã trả | 13 | | (5.889.675.377) | (3.122.048.082) |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 14 | | (3.794.583.868) | - |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 15 | | - | 23.924.503.982 |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 16 | | (4.474.361.378) | (2.630.778.496) |
| Lưu chuyển thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | 59.846.730.270 | 17.995.789.698 |
| II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác | 21 | | (2.384.850.627) | (11.690.349.127) |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác | 22 | | 344.968.250 | - |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | | - | - |
| 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 | | - | (733.805.039) |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác | 26 | | (71.617.605) | - |

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Năm nay | Năm trước |
|--|-------|-------------|-------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | 191.933.167 | 800.280.686 |
| <i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</i> | 30 | | (1.919.566.815) | (11.623.873.480) |
| III. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | | | | |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu | 31 | | - | - |
| 2. Tiền trả vốn góp cho các CSH, mua CP của DN đã phát hành | 32 | | - | - |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được | 33 | | 408.698.887.363 | 172.086.856.069 |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | | (460.462.866.926) | (275.233.589.213) |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 | | - | - |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | (17.209.549.300) | (6.123.326.500) |
| <i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i> | 40 | | (68.973.528.863) | (109.270.059.644) |
| <i>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</i> | 50 | | (11.046.365.408) | (102.898.143.426) |
| <i>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</i> | 60 | | 57.571.991.574 | 166.008.027.644 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | - | - |
| <i>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</i> | 70 | VII.34 | 46.525.626.166 | 63.109.884.218 |

NGƯỜI LẬP BIỂU

Hyam
Phạm Văn Hòa

KẾ TOÁN TRƯỞNG

lam
PHÓ TRƯỞNG PHÒNG
KẾ TOÁN TÀI CHÍNH
Đỗ Thị Văn Chi

Hà Nội, Ngày 14 tháng 05 năm 2012

TỔNG GIÁM ĐỐC



Thanh
TỔNG GIÁM ĐỐC
Trần Văn Thanh

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ I NĂM 2012

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp.

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần.
2. Lĩnh vực kinh doanh: Thương mại và dịch vụ
3. Ngành nghề kinh doanh: Kinh doanh Gas hóa lỏng, kinh doanh kho bãi, vận tải, vật tư thiết bị, tư vấn đầu tư, chuyển giao công nghệ, bảo dưỡng, sửa chữa lắp đặt, kiểm định vỏ bình Gas và các dịch vụ thương mại có liên quan đến kinh doanh Gas. Kinh doanh địa ốc và bất động sản.
4. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính: Công ty có sở vật chất kỹ thuật lớn đảm bảo cho việc cung cấp nguồn hàng cũng như quản trị hàng dự trữ; Đồng thời công ty có hệ thống kênh phân phối trong toàn quốc và việc tổ chức bán hàng được triển khai tại Văn phòng công ty hoặc các đơn vị trực thuộc công ty.

Ngoài văn phòng Công ty trực tiếp kinh doanh tại khu vực phía Bắc; Công ty còn có các Công ty con là các công ty TNHH một thành viên, góp vốn vào công ty liên doanh liên kết, Công ty cổ phần;

| Tên công ty | Địa chỉ | Vốn điều lệ | Vốn công ty góp | Tỷ lệ vốn góp | Quyền biểu quyết |
|--|---|----------------|-----------------|---------------|------------------|
| Công ty con, Công ty liên kết | | | | | |
| 1. Công ty TNHH Gas Petrolimex Hải Phòng | Số 01 Bến Bính, Minh Khai, Hồng Bàng, Hải Phòng | 22.000.000.000 | 22.000.000.000 | 100% | 100% |
| 2. Công ty TNHH Gas Petrolimex Đà Nẵng | Số 104-106-108 Núi Thành, TP Đà Nẵng | 20.500.000.000 | 20.500.000.000 | 100% | 100% |
| 3. Công ty TNHH Gas Petrolimex Sài Gòn | Số 322 Điện Biên Phủ, quận 1, TP Hồ Chí Minh | 57.000.000.000 | 57.000.000.000 | 100% | 100% |
| 4. Công ty TNHH Gas Petrolimex Cần Thơ | Số 110 Cách mạng tháng tám, TP Cần Thơ | 11.000.000.000 | 11.000.000.000 | 100% | 100% |
| 5. Công ty TNHH cơ khí Gas PMG | Kho B - Tổng kho xăng dầu Nhà Bè, TPHCM | 22.524.919.267 | 11.487.708.826 | 51% | 51% |
| 6. Công ty TNHH Đầu tư Thương mại PLG | Số 195 Khâm Thiên, Đống Đa, Hà Nội | 10.000.000.000 | 5.000.000.000 | 50,00% | 50,00% |

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

1. Kỳ kế toán năm (Bắt đầu từ ngày 01/01 đến ngày 31/12)

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

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng:

1. Chế độ kế toán áp dụng: Hệ thống kế toán doanh nghiệp Việt Nam ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài Chính.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: áp dụng theo luật kế toán và chuẩn mực kế toán hiện hành của Việt Nam.

3. Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chứng từ.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng:

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và tương đương tiền như: Tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển được ghi nhận theo nguyên tắc thực thu, thực chi. Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kỳ kế toán: Qui đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ kinh tế để ghi sổ kế toán.

2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Theo thực tế nhập kho.

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Theo Phương pháp kê khai thường xuyên.

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Theo phương pháp giá hạch toán.

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Chưa lập dự phòng.

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

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Theo Nguyên giá.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Theo đường thẳng; Thời gian khấu hao TSCĐ áp dụng theo khung thời gian khấu hao TSCĐ theo quyết định số 203/2009/QĐ-BTC ngày 26/10/2009 của Bộ Tài Chính).

4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư: Không có.

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư.

- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư.

5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát: Theo thực tế góp vốn, biên bản bàn giao hoặc chứng từ ghi nhận vốn bằng tiền hoặc ghi nhận bằng tài sản. ghi nhận Theo Phương pháp giá gốc.

- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn: ghi nhận Theo Phương pháp giá gốc.

- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác: ghi nhận Theo Phương pháp giá gốc.
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán ngắn hạn, dài hạn: Không thực hiện.
6. Phương pháp ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:
- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: Theo hợp đồng vay và báo có trong sổ phụ ngân hàng.
 - Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ: Theo cân đối cơ cấu vốn và nhu cầu vốn trong từng thời kỳ để xác định Tỷ lệ vốn trong ngắn hạn hoặc dài hạn.
7. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:
- chi phí trả trước: ghi nhận Theo hợp đồng kinh tế hoặc Theo chứng từ phát sinh trong ngắn hạn hoặc dài hạn.
 - Chi phí khác: Ghi nhận theo phát sinh của chứng từ phù hợp với từng yếu tố, khoản mục chi phí.....
 - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước:
 - + Phân bổ chi phí sử dụng vỏ bình Gas: Giá trị vỏ bình gas được phản ánh trên khoản mục chi phí trả trước dài hạn và được phân bổ vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính là 15 năm theo công văn số 7640/CV-BTC ngày 21/6/2005 của Bộ tài chính. Từ ngày 01/07/2009, Công ty áp dụng Công văn số 7776/BTC-TCT ngày 02/06/2009 của Bộ tài chính để xác định giá trị phân bổ chi phí vỏ bình gas; theo đó, thời gian phân bổ đối với các vỏ bình gas loại có giá trị dưới 10 triệu đồng /vỏ được tính vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong khoảng thời gian từ 5 đến 10 năm. Trường hợp các vỏ bình gas đã tiến hành phân bổ giá trị theo hướng dẫn tại Công văn số 7640 TC/TCT ngày 21/6/2005 của Bộ tài chính thì doanh nghiệp không thực hiện điều chỉnh lại
 - + Phân bổ chi phí công cụ dụng cụ: Phân bổ theo phân loại công cụ dụng cụ như loại phân bổ 100% giá trị; loại phân bổ 50% giá trị kể từ thời điểm bắt đầu sử dụng.
 - + phân bổ chi phí trả trước khác: phân bổ Theo thời gian của hợp đồng cũng như thời gian xác định chi phí trả trước.
 - Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại: Không có.
8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:
- Trích quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm bằng 3% trên quỹ lương làm cơ sở đóng BHXH theo hướng dẫn tại thông tư số 33/TT-BTC ngày 29/4/2005 và thông tư số 13/TT-BTC ngày 27/02/2006 của Bộ Tài Chính.
9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả: Không có.
10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của Chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu:
 - + Đối với vốn điều lệ: Theo giá trị gốc thực tế góp vốn cổ phần, Công ty đã nhận đủ tiền hoặc tài sản góp vốn.
 - + Đối với thặng dư vốn cổ phần ghi nhận theo nguyên tắc: Theo số chênh lệch giữa trị giá góp vốn thực tế của Cổ đông và vốn điều lệ theo qui định của công ty (10.000 đồng/cổ phần)

+ Đối với vốn khác của chủ sở hữu ghi nhận theo nguyên tắc: Hạch toán kế toán theo chuẩn mực kế toán đối với lợi nhuận chưa phân phối hoặc theo quyết định của Hội đồng quản trị công ty phù hợp với nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thông qua trong việc phân phối lợi nhuận hàng năm.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản: Theo biên bản đánh giá lại tài sản của Hội đồng định giá tài sản.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch Tỷ giá: Theo thực tế phát sinh hàng ngày của tài khoản liên quan đến ngoại tệ và Tỷ giá bán ra của ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam do ngân hàng Nhà nước thông báo cùng thời điểm phát sinh nghiệp vụ.

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận Chưa phân phối: ghi nhận Theo kết quả hoạt động kinh doanh sau thuế TNDN trên cơ sở doanh thu và chi phí hợp lý thực tế phát sinh trong kỳ kế toán hoặc xử lý lỗ của doanh nghiệp cũng như tình hình phân chia lợi nhuận hàng năm.

11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng: Bên bán đã chuyển quyền sở hữu cho Bên mua và Bên mua chấp nhận thanh toán.

- Doanh thu cung cấp dịch vụ: Bên cung cấp dịch vụ đã hoàn thành cho Bên mua và Bên mua chấp nhận thanh toán.

- Doanh thu hoạt động tài chính: Căn cứ chấp nhận thanh toán của khách hàng về Các khoản vay ngắn hạn hoặc dài hạn của công ty trên cơ sở thời gian thực tế vay trong kỳ phù hợp với hợp đồng vay.

- Doanh thu hợp đồng xây dựng: Căn cứ vào biên bản nghiệm thu từng phần hoặc toàn bộ công trình xây dựng, Bên mua xác nhận thanh toán Theo hóa đơn tài chính đã được hai Bên xác nhận giá trị thanh toán Theo biên bản nghiệm thu.

12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: Theo thực tế phát sinh của các khoản đi vay hoặc chi phí đầu tư tài chính khác...

phát sinh khi xác định lợi nhuận của năm tài chính, tính theo mức thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành và tỷ lệ miễn giảm thuế được phép của doanh nghiệp.

14. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.

15. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác: Thực hiện theo luật kế toán, chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán mới ban hành.

Đơn vị tính: đồng

| 01. TIỀN | 31/3/2012 | 31/12/2011 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| - Tiền mặt | 8.716.428.266 | 9.406.697.547 |
| - Tiền gửi ngân hàng | 35.298.836.000 | 47.567.853.827 |
| - Tiền đang chuyển | 2.488.352.000 | 597.440.200 |
| - Các khoản tương đương tiền (*) | 22.009.900 | - |
| Cộng | 46.525.626.166 | 57.571.991.574 |
| (*) Các khoản tương đương tiền phản ánh các khoản tiền gửi có kỳ hạn dưới 3 tháng tại các ngân hàng thương mại | | |
| 02. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN | 31/3/2012 | 31/12/2011 |
| - Cổ phiếu đầu tư ngắn hạn | 20.377.064.426 | 23.066.876.098 |
| - Trái phiếu đầu tư ngắn hạn | - | - |
| - đầu tư ngắn hạn khác | - | - |
| - Dự phòng Giảm giá đầu tư ngắn hạn | (12.466.323.826) | (16.438.958.298) |
| Cộng | 7.910.740.600 | 6.627.917.800 |
| 03. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC | 31/3/2012 | 31/12/2011 |
| - Phải thu về cổ phần hoá | 21.000.000 | 21.000.000 |
| - Phải thu về cổ tức, lợi nhuận được chia | - | - |
| - Phải thu người lao động | - | - |
| - Phải thu khác (tạm ứng, chi phí trả trước, ký quỹ, ký cược, phải thu khác ...) | 8.919.349.301 | 9.347.117.924 |
| Cộng | 8.940.349.301 | 9.368.117.924 |
| 04. HÀNG TỒN KHO | 31/3/2012 | 31/12/2011 |

| | | |
|---|------------------------|------------------------|
| - Hàng mua đang đi đường | 29.045.243 | 309.184.183 |
| - Nguyên liệu, vật liệu | 31.790.402.647 | 28.920.848.974 |
| - Công cụ, dụng cụ | 1.294.973.703 | 3.777.459.703 |
| - Chi phí SX, KD dở dang | 2.249.530.086 | 714.953.097 |
| - Thành phẩm | 5.211.659.929 | 10.179.456.976 |
| - Hàng hóa | 103.143.257.476 | 85.421.985.120 |
| - Hàng gửi đi bán | 118.970.000 | 162.770.000 |
| - Hàng hoá kho bảo thuế | - | - |
| - Hàng hoá bất động sản | - | - |
| Cộng giá gốc hàng tồn kho | 143.837.839.084 | 129.486.658.053 |
| Trừ: Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | - | - |
| Giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho | 143.837.839.084 | 129.486.658.053 |
| 05. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI THU NHÀ NƯỚC | | |
| | 31/3/2012 | 31/12/2011 |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa | 340.058.888 | 340.058.888 |
| - Thuế GTGT còn được khấu trừ | 11.918.674.089 | 10.320.938.639 |
| - Các khoản khác phải thu Nhà nước | 50.740.792 | 10.891.516 |
| Cộng | 12.309.473.769 | 10.671.889.043 |
| 06. PHẢI THU DÀI HẠN NỘI BỘ | | |
| | không | không |
| 07. PHẢI THU DÀI HẠN KHÁC | | |
| | không | không |

08A. TÌNH HÌNH TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH HỢP NHẤT

| Tên chỉ tiêu | TSCĐ hữu hình | | | | | |
|---|------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|------------------------|
| | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | PT vận tải | Dụng cụ quản lý | TSCĐ khác | Tổng cộng |
| I. Nguyên giá TSCĐ | | | | | | |
| 1. Số dư đầu năm | 309.665.009.378 | 82.217.771.750 | 62.874.006.091 | 4.991.646.505 | 2.224.631.830 | 461.973.065.553 |
| 2. Số tăng trong kỳ | 49.452.702.859 | 106.330.000 | | 17.727.273 | | 49.576.760.132 |
| - Mua sắm mới | 48.124.346.400 | 26.800.000 | | 17.727.273 | | 48.168.873.673 |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành | 231.956.194 | | | | | 231.956.194 |
| - Tăng khác | 1.096.400.265 | 79.530.000 | | | | 1.175.930.265 |
| 3. Số giảm trong kỳ | 559.183.812 | 825.772.978 | 320.900.450 | 8.947.000 | | 1.714.804.240 |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | 247.810.767 | | | 247.810.767 |
| - Khác | 559.183.812 | 825.772.978 | 73.089.683 | 8.947.000 | | 1.466.993.473 |
| 4. Số cuối kỳ | 358.558.528.425 | 81.498.328.772 | 62.553.105.641 | 5.000.426.778 | 2.224.631.830 | 509.835.021.445 |
| - Chưa sử dụng | | | | | | |
| - Đã khấu hao hết vẫn còn sử dụng | 2.879.188.850 | 12.372.465.014 | 9.060.618.936 | 936.038.530 | 656.338.852 | 25.904.650.182 |
| - Chờ thanh lý | | | | | | |
| - Khác | | | | | | |
| II. Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| 1. Số dư đầu năm | 125.574.479.474 | 51.491.394.714 | 33.957.814.584 | 2.725.301.493 | 1.648.685.484 | 215.397.675.749 |
| 2. Số tăng trong kỳ | 5.000.075.173 | 1.601.847.690 | 1.339.425.667 | 174.538.174 | 31.329.000 | 8.115.886.704 |
| - Khấu hao trong kỳ | 5.000.075.173 | 1.522.317.690 | 1.339.425.667 | 174.538.174 | 31.329.000 | 8.067.685.704 |
| - Tăng khác | | 79.530.000 | | | | 79.530.000 |
| 3. Giảm trong kỳ | 285.684.329 | | 176.342.000 | | | 462.026.329 |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | 176.342.000 | | | 176.342.000 |
| - Giảm khác | 285.684.329 | | | | | 285.684.329 |
| 4. Số cuối kỳ | 130.288.870.318 | 53.093.242.404 | 35.120.898.251 | 2.899.839.667 | 1.680.014.484 | 223.082.865.124 |
| III. Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình | | | | | | |
| 1. Tại ngày đầu năm | 184.090.529.904 | 30.726.377.036 | 28.916.191.507 | 2.266.345.012 | 575.946.346 | 246.575.389.804 |
| 2. Tại ngày cuối kỳ | 228.269.658.107 | 28.405.086.368 | 27.432.207.390 | 2.100.587.111 | 544.617.346 | 286.752.156.321 |

Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay: không . Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ chờ thanh lý

Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: **25.904.650.182 đồng**

Các cam kết về việc mua bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai: Không

Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình: không

08B. TÌNH HÌNH TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH HỢP NHẤT

| Tên chỉ tiêu | Quyền sử dụng đất | Phần mềm máy tính | TSCĐ vô hình khác | Tổng cộng |
|---|-----------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|
| I. Nguyên giá TSCĐ | | | | |
| 1. Số dư đầu năm | 11.936.694.155 | 3.110.084.898 | | 15.046.779.053 |
| 2. Số tăng trong kỳ | | | | |
| - Mua sắm mới | | | | |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành | | | | |
| - Tăng khác | | | | |
| 3. Số giảm trong kỳ | | | | |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | |
| - Khác | | | | |
| 4. Số cuối kỳ | 11.936.694.155 | 3.110.084.898 | | 15.046.779.053 |
| - Chưa sử dụng | | | | |
| - Đã khấu hao hết vẫn còn sử dụng | | 32.600.000 | | 32.600.000 |
| - Chờ thanh lý | | | | |
| - Khác | | | | |
| II. Giá trị hao mòn lũy kế | | | | |
| 1. Số dư đầu năm | 1.011.620.146 | 2.015.222.234 | | 3.026.842.380 |
| 2. Số tăng trong kỳ | 32.700.747 | 189.843.999 | | 222.544.746 |
| - Khấu hao trong kỳ | 32.700.747 | 189.843.999 | | 222.544.746 |
| - Tăng khác | | | | |
| 3. Giảm trong kỳ | | | | |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | |
| - Giảm khác | | | | |
| 4. Số cuối kỳ | 1.044.320.893 | 2.205.066.233 | | 3.249.387.126 |
| III. Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình | | | | |
| 1. Tại ngày đầu năm | 10.925.074.009 | 1.094.862.664 | | 12.019.936.673 |
| 2. Tại ngày cuối kỳ | 10.892.373.262 | 905.018.665 | | 11.797.391.927 |

Giá trị còn lại cuối kỳ của TSVH hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay: không

Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

32.600.000 đồng

Các cam kết về việc mua bán TSCĐ vô hình có giá trị lớn trong tương lai: Không

Các thay đổi khác về TSCĐ vô hình: không

9. TÌNH HÌNH TĂNG GIẢM BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

| Tên chỉ tiêu | Quyền sử dụng đất | Xây lắp | Máy móc thiết bị | Tổng cộng |
|---------------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 1 | 4 | 5 | 6 | 9 |
| I. Nguyên giá BĐSĐT | | | | |
| 1. Số dư đầu năm | 6.957.405.470 | 11.621.000.927 | 4.658.348.603 | 23.236.755.000 |
| 2. Số tăng trong kỳ | | | | |
| - Mua sắm mới | | | | |
| - Đầu tư XD/CB hoàn thành | | | | |
| - Tăng khác | | | | |
| 3. Số giảm trong kỳ | | | | |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | |
| - Khác | | | | |
| 4. Số cuối kỳ | 6.957.405.470 | 11.621.000.927 | 4.658.348.603 | 23.236.755.000 |
| - Chưa sử dụng | | | | |
| - Đã khấu hao hết vẫn còn sử dụng | | | | |
| - Chờ thanh lý | | | | |
| - Khác | | | | |
| II. Giá trị hao mòn lũy kế | | | | |
| 1. Số dư đầu năm | 1.002.574.013 | 360.776.287 | 333.654.889 | 1.697.005.189 |
| 2. Số tăng trong kỳ | 30.840.000 | 60.316.614 | 116.458.716 | 207.615.330 |
| - Khấu hao trong kỳ | 30.840.000 | 60.316.614 | 116.458.716 | 207.615.330 |
| - Tăng khác | | | | |
| 3. Giảm trong kỳ | | | | |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | |
| - Giảm khác | | | | |
| 4. Số cuối kỳ | 1.033.414.013 | 421.092.901 | 450.113.605 | 1.904.620.519 |
| III. Giá trị còn lại của BĐSĐT | | | | |
| 1. Tại ngày đầu năm | 5.954.831.457 | 11.260.224.640 | 4.324.693.714 | 21.539.749.811 |
| 2. Tại ngày cuối kỳ | 5.923.991.457 | 11.199.908.026 | 4.208.234.998 | 21.332.134.481 |

| 10. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỒ DANG: | 31/3/2012 | 31/12/2011 |
|---|------------------------|------------------------|
| + Cao ốc văn phòng 322 Điện Biên Phủ | 5.146.349.021 | 5.146.349.021 |
| + Công trình cải tạo trạm cấp gas Ninh Phúc - Ninh Bình | - | - |
| + Văn phòng tòa nhà Mipec Tower 229 Tây Sơn, HN | 4.606.602.645 | 52.682.304.868 |
| + Công trình tuyến ống nhập tàu kho gas Đình Vũ | 4.570.548.261 | 4.296.819.889 |
| + Trang bị nội thất văn phòng Tây Sơn | - | - |
| + Công trình kho gas Trà Nóc mở rộng | | |
| + Các công trình khác | 4.997.557.196 | 3.299.915.899 |
| Tổng cộng | 19.321.057.123 | 65.425.389.677 |
| 11. ĐẦU TƯ VÀO CÔNG TY CON | 31/3/2012 | 31/12/2011 |
| Tên công ty con | | |
| Công ty TNHH Gas Petrolimex Hải phòng (Sở hữu và quyền biểu quyết 100%) | 22.000.000.000 | 22.000.000.000 |
| Công ty TNHH Gas Petrolimex Đà Nẵng (Sở hữu và quyền biểu quyết 100%) | 20.500.000.000 | 20.500.000.000 |
| Công ty TNHH Gas Petrolimex Sài Gòn (Sở hữu và quyền biểu quyết 100%) | 57.000.000.000 | 57.000.000.000 |
| Công ty TNHH Gas Petrolimex Cần Thơ (Sở hữu và quyền biểu quyết 100%) | 11.000.000.000 | 11.000.000.000 |
| Công ty TNHH Cơ khí Gas PMG (Sở hữu và quyền biểu quyết 51%) | 11.487.708.826 | 11.487.708.826 |
| | | |
| Tổng cộng | 121.987.708.826 | 121.987.708.826 |
| B - ĐẦU TƯ VÀO CÔNG TY LIÊN DOANH, LIÊN KẾT | 31/3/2012 | 31/12/2011 |
| Đầu tư vào các công ty liên kết liên doanh | 5.000.000.000 | 5.000.000.000 |
| Phần lợi nhuận, cổ tức được chia đã nhận | (368.382.066) | (368.382.066) |

13. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN

| Chỉ tiêu | Tiền thuê đất | Vỏ bình gas | Khác | Tổng cộng |
|------------------------------|-----------------------|------------------------|----------------------|------------------------|
| Tại ngày 01/01/2012 | 21.587.879.113 | 249.101.886.880 | 2.940.740.725 | 273.630.506.718 |
| Tăng trong kỳ | - | 16.344.062.464 | 1.164.529.861 | 17.508.592.325 |
| Phân bổ vào chi phí trong kỳ | 197.138.055 | 8.072.705.700 | 1.865.057.686 | 10.134.901.441 |
| Tại ngày 31/03/2012 | 21.390.741.058 | 257.373.243.644 | 2.240.212.900 | 281.004.197.602 |

Tiền thuê đất phản ánh giá trị hợp đồng thuê 3 ha đất tại khu Công nghiệp Đình Vũ - ký hiệu CN5.2, được trả trước cho Công ty liên doanh TNHH Phát triển Đình Vũ với thời gian thuê là 488 tháng (đến hết 02/04/2047)

14. VAY VÀ NỢ NGẮN HẠN

| Chỉ tiêu | 31/3/2012 | 31/12/2011 |
|--|-----------------------|------------------------|
| Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex (1) | 10.855.642.363 | 5.677.464.322 |
| Ngân hàng TMCP Ngoại thương - CN Hồ Chí Minh | 0 | 3.510.790.412 |
| Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam (2) | 24.146.360.748 | 0 |
| Ngân hàng đầu tư và phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hà Thành | 16.000.000.000 | 100.089.303.377 |
| Ngân hàng TMCP Quân đội | 11.500.000.000 | 0 |
| Ngân hàng TMCP Công thương đồng đa | 20.000.000.000 | 25.000.000.000 |
| Tổng cộng | 82.502.003.111 | 134.277.558.111 |

| 15. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC | 31/03/2012 | 31/12/2011 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| - Thuế GTGT | 3.073.913.407 | 7.215.547.015 |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt | - | - |
| - Thuế xuất, nhập khẩu | - | 1.413.092.338 |
| - Thuế TNDN | 5.143.461.638 | 3.787.048.969 |
| - Thuế thu nhập cá nhân | 1.467.911.737 | 1.225.030.430 |
| - Thuế tài nguyên | - | - |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất | - | - |
| - Các loại thuế khác | - | - |
| - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác | - | - |
| Cộng | 9.685.286.782 | 13.640.718.752 |
| | | |
| 16. CHI PHÍ PHẢI TRẢ | 31/03/2012 | 31/12/2011 |
| - Trích trước chi phí T/lương trong Tgian nghỉ phép | - | - |
| - Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ | - | - |
| - Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh | - | - |
| - chi phí phải trả vận Chuyển Gas | - | - |
| - phải trả tiền thuê đất, thuê địa điểm KD | - | - |
| - phải trả tiền thuê kiểm toán, tư vấn chứng khoán | - | - |
| - phải trả tiền quảng cáo và các ấn phẩm khác | - | - |
| - chi phí phải trả khác | 28.661.863.291 | 23.872.905.596 |
| Cộng | 28.661.863.291 | 23.872.905.596 |

| | 31/03/2012 | 31/12/2011 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 17. CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ, PHẢI NỢP NGẮN HẠN KHÁC | | |
| - Tài sản thừa chờ giải quyết | 2.972.523.296 | 836.036.907 |
| - Kinh phí công đoàn | 1.690.588.370 | 2.574.916.212 |
| - Đoàn phí công đoàn | 8.003.143 | - |
| - Bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế | 181.175.389 | 227.473.650 |
| - Phải trả về cổ phần hoá | 127.997.153 | 127.997.153 |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn | - | - |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | 18.833.300.047 | 28.946.838.332 |
| + Tổng công ty xăng dầu Việt Nam | - | - |
| + Phải trả tiền bảo lãnh phát hành tăng vốn điều lệ | - | - |
| + Tiền cổ tức phải trả | 263.249.000 | 17.472.798.300 |
| + Các khoản phải trả, phải nộp khác | 18.570.051.047 | 11.474.040.032 |
| Cộng | 23.813.587.398 | 32.713.262.254 |
| 18. PHẢI TRẢ DÀI HẠN NỘI BỘ (KHÔNG PHÁT SINH) | 31/03/2012 | 31/12/2011 |
| | | |
| 19. VAY VÀ NỢ DÀI HẠN (KHÔNG PHÁT SINH) | 31/03/2012 | 31/12/2011 |
| | | |
| 20. TÀI SẢN THUẾ THU NHẬP HOẢN LẠI VÀ THUẾ THU NHẬP HOẢN LẠI PHẢI TRẢ | | |
| a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại: | 31/03/2012 | 31/12/2011 |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ | - | - |

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng | - | - |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng | - | - |
| - Khoản hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước | - | - |
| Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | - | - |
| b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả: | | |
| | 31/03/2012 | 31/12/2011 |
| - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế | - | - |
| - Khoản hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước | - | - |
| Tổng cộng | - | - |

| | | |
|-----------------------------------|------------------------|------------------------|
| 21. PHẢI TRẢ DÀI HẠN KHÁC | 31/03/2012 | 31/12/2011 |
| Tiền Ký quỹ vỏ bình gas nhận được | 154.559.292.083 | 152.584.531.374 |
| Phải trả dài hạn khác | - | - |
| Tổng cộng | 154.559.292.083 | 152.584.531.374 |

Phải trả dài hạn khác tại ngày 31/03/2012 phản ánh số tiền ký quỹ, ký cược giá trị vỏ bình gas nhận được từ khách hàng. Biến động về khoản ký cược vỏ bình gas nhận được trong kỳ như sau:

| | | |
|-----------------------------------|------------------------|------------------------|
| | 31/03/2012 | 31/12/2011 |
| Số dư đầu năm | 152.584.531.374 | 136.373.638.380 |
| Tăng trong năm | 6.138.063.946 | 32.088.708.654 |
| Kết chuyển vào doanh thu trong kỳ | (4.163.303.237) | (15.877.815.660) |
| Số dư cuối năm | 154.559.292.083 | 152.584.531.374 |

22. VỐN CHỦ SỞ HỮU

a. Thay đổi trong vốn chủ sở hữu:

| Chỉ tiêu | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Thặng dư vốn CP | Cổ phiếu quỹ | CL đánh giá lại TS | CL tỷ giá hối đoái | Quỹ đầu tư phát triển | Quỹ dự phòng tài chính | Lợi nhuận ST chưa phân phối | Cộng |
|--|---------------------------|------------------------|---------------------|--------------------|--------------------|------------------------|------------------------|-----------------------------|------------------------|
| Số dư đầu năm trước | 264.998.230.000 | 130.179.226.574 | (49.700.000) | | 205.576.409 | 99.502.636.970 | 10.912.420.340 | 47.701.808.229 | 553.450.198.522 |
| - Tăng trong năm trước | 79.468.760.000 | (52.983.500.000) | | | | | | | 26.485.260.000 |
| - Lãi trong năm trước | | | | | | | | 31.255.552.573 | 31.255.552.573 |
| - Tăng khác | | | | | | 6.136.982.300 | 2.000.000.000 | | 8.136.982.300 |
| - Giảm vốn trong năm trước | | | | | | | | | |
| - Lỗ trong năm trước | | | | | | | 105.126.912 | | 105.126.912 |
| - Giảm khác | | (1.014.956.574) | | | (205.150.622) | 11.213.740 | (117.477.841) | (47.558.987.825) | (48.885.359.122) |
| Số dư cuối năm trước, Số dư đầu năm nay | 344.466.990.000 | 76.180.770.000 | (49.700.000) | | 425.787 | 105.650.833.010 | 12.900.069.411 | 31.398.372.977 | 570.547.761.185 |
| - Tăng vốn trong năm nay | | | | | | | | | |
| - Lợi nhuận trong kỳ | | | | | | | | 16.456.536.849 | 16.456.536.849 |
| - Trích quỹ trong kỳ | | | | | | | | | |
| - Trả cổ tức trong kỳ | | | | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | (425.787) | | | | (425.787) |
| Số dư cuối kỳ | 344.466.990.000 | 76.180.770.000 | (49.700.000) | | | 105.650.833.010 | 12.900.069.411 | 47.854.909.826 | 587.003.872.247 |

b. Chi tiết vốn điều lệ của công ty như sau:

| | Tỷ lệ | 31/03/2012 | 31/12/2011 |
|--------------------------------|-------------|------------------------|------------------------|
| Tổng Công ty Xăng dầu Việt Nam | 52,368% | 180.389.840.000 | 138.761.420.000 |
| Vốn góp của các cổ đông khác | 47,632% | 164.077.150.000 | 126.236.810.000 |
| Tổng cộng | 100% | 344.466.990.000 | 264.998.230.000 |

c. Số cổ phiếu đang lưu hành

Số lượng cổ phần Công ty đăng ký và đã phát hành ra công chúng tại ngày 31/03/2012 là 34.446.699 cổ phần; trong đó, Công ty đang nắm giữ 3.352 cổ phiếu quỹ tương đương với 3.352 cổ phần. Mệnh giá mỗi cổ phần là 10.000 đồng/cổ phần

THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

| 23 TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ | Quý I/2012 | Quý I/2011 |
|---|------------------------|------------------------|
| - Doanh thu bán hàng | 756.805.881.767 | 646.081.100.870 |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ | 2.681.278.352 | 6.235.814.510 |
| Cộng | 759.487.160.119 | 652.316.915.380 |

| 24. CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU | Quý I/2012 | Quý I/2011 |
|---|----------------------|----------------------|
| - Chiết khấu thương mại | 850.965.020 | 147.286.000 |
| - Giảm giá hàng bán | | |
| - Hàng bán bị trả lại | 1.126.912.260 | 1.207.711.521 |
| - Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp) | | |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt | | |
| - Thuế xuất khẩu | | |
| Cộng | 1.977.877.280 | 1.354.997.521 |

| 25. DOANH THU THUẦN VỀ BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ | Quý I/2012 | Quý I/2011 |
|--|------------------------|------------------------|
| - Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa | 754.828.004.487 | 644.726.103.349 |
| - Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ | 2.681.278.352 | 6.235.814.510 |
| Cộng | 757.509.282.839 | 650.961.917.859 |

| 26. GIÁ VỐN HÀNG BÁN | Quý I/2012 | Quý I/2011 |
|--|------------------------|------------------------|
| - Giá vốn của hàng hoá đã bán | 628.563.307.819 | 540.371.207.869 |
| - Giá vốn của thành phẩm đã bán | 12.807.054.828 | 5.965.083.930 |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp | 1.973.819.550 | 3.822.690.705 |
| - Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư | 631.546.527 | |
| - Hao hụt, mất mát hàng tồn kho | | |
| - Các khoản chi phí vượt mức bình thường | | |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | | |
| Cộng | 643.975.728.724 | 550.158.982.504 |

| 27. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH | Quý I/2012 | Quý I/2011 |
|--|----------------------|----------------------|
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 191.933.167 | 800.280.686 |
| - Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu | | |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia | | |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá | 371.778.540 | 2.097.718 |
| - Lãi bán hàng trả chậm | 199.987.354 | 117.205.290 |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác khác | 1.717.976.783 | 144.855.454 |
| Cộng | 2.481.675.844 | 1.064.439.148 |

| 28. CHI PHÍ TÀI CHÍNH | Quý I/2012 | Quý I/2011 |
|--|----------------------|-----------------------|
| - Lãi tiền vay | 5.889.675.377 | 3.122.048.082 |
| - Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm | | |
| - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn | | |
| - Lỗ bán ngoại tệ | | |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | 66.567.362 | 20.145.814.683 |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện | | |
| - Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn | | |
| - Chi phí tài chính hạch toán trích dự phòng | | |
| - Chi phí tài chính khác | 553.789.272 | 16.434.095.472 |
| Cộng | 6.510.032.011 | 39.701.958.237 |

| 29. THU NHẬP KHÁC | Quý I/2012 | Quý I/2011 |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| - Thu tiền phạt chậm thanh toán | | |
| - Thu nhập khác | 1.492.940.258 | 6.008.769.740 |
| Tổng cộng | 1.492.940.258 | 6.008.769.740 |

| 30. CHI PHÍ KHÁC | Quý I/2012 | Quý I/2011 |
|-------------------------|--------------------|--------------------|
| - Tiền phạt, bồi thường | | 2.166.355 |
| - Chi phí khác | 639.131.192 | 785.937.085 |
| Tổng cộng | 639.131.192 | 788.103.440 |

| 31. CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP | Quý I/2012 | Quý I/2011 |
|--|-----------------------|------------------------|
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (*) | 4.221.202.117 | 1.518.616.751 |
| - (Tài sản)/chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (**) | | |
| Lợi nhuận sau thuế | 16.897.740.278 | (2.850.275.348) |

| 32. LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU | Quý I/2012 | Quý I/2011 |
|--|-------------------|-------------------|
| Lợi nhuận để tính lãi cơ bản trên cổ phiếu (*) | 16.456.536.849 | (2.939.163.982) |
| Số bình quân gia quyền của cổ phiếu phổ thông để tính lãi trên cổ phiếu cơ bản | 34.446.699 | 26.499.823 |
| Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 478 | (111) |

* Lợi nhuận sau thuế (lợi ích công ty) quý I/2012 tăng so với lợi nhuận quý I/2011 là 19.395.700.830 đồng. Nguyên nhân dẫn đến biến động bất thường này chủ yếu là do lợi nhuận quý I năm 2011 bị ảnh hưởng từ chênh lệch tỷ giá (tháng 02/2011 Nhà nước thay đổi tăng tỷ giá)

VIII. Những thông tin khác

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác: Không có.
2. Thông tin so sánh (Những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
3. Thông tin về hoạt động liên tục: Công ty hoạt động kinh doanh liên tục phù hợp với điều lệ, đăng ký kinh doanh của Công ty và các qui định của pháp luật.
5. Những thông tin khác: Không có.

LẬP BIỂU

Phạm Văn Học
Phạm Văn Học

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Đỗ Thị Vân Chi
PHÓ TRƯỞNG PHÒNG
KẾ TOÁN TÀI CHÍNH
Đỗ Thị Vân Chi

Hà Nội, Ngày 14 tháng 05 năm 2012
TỔNG GIÁM ĐỐC



Trần Văn Thanh
TỔNG GIÁM ĐỐC
Trần Văn Thanh