



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 HỢP NHẤT 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



CÔNG TY: CỔ PHẦN ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN GAS ĐÔ 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 B01 - DN/HN

DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	31-03-2019	31-12-2018
TÀI SẢN				
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		180,942,095,262	198,336,710,771
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	46,154,858,164	66,761,534,103
1. Tiền	111		14 654 858 164	21 761 534 103
2. Các khoản tương đương tiền	112		31,500,000,000	45,000,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	2	15,265,272,150	16,691,591,658
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
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		87,295,940,553	93,488,172,240
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	3	42 972 679 171	52 922 880 737
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		21 521 152 831	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	4 064 956 812	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
IV. Hàng tồn kho	140	7	26,380,717,038	19,403,903,156
1. Hàng tồn kho	141		26 380 717 038	19 403 903 156
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		5,845,307,357	1,991,509,614
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	13	502,237,819	456,270,090
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		5 343 069 538	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. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		58,946,122,090	45,251,922,897
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		1,480,313,669	2,251,668,254
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	3	7 807 446 817	8 004 149 558
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
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	85,295,872	135,295,872
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		(6,412,429,020)	(5,887,777,176)
II. Tài sản cố định	220		21,900,270,163	17,050,488,623
1. Tài sản cố định hữu hình	221	9	21,061,208,960	16,199,223,663
- Nguyên giá	222		33 498 984 537	27 289 457 874
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		-12 437 775 577	-11 090 234 211
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	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)
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		2,584,072,836	3,208,104,221
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
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	2	100,000,000	100,000,000

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	31-03-2019	31-12-2018
1. Đầu tư vào công ty con	251			
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
VI. Tài sản dài hạn khác	260		32,881,465,422	22,641,661,799
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	13	23,829,413,017	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		8,946,872,194	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		239,888,217,352	243,588,633,668
NGUỒN VỐN				
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		41,614,205,046	42,038,631,411
I. Nợ ngắn hạn	310		40,514,970,704	41,001,797,149
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	16	31 200 413 432	31 503 338 111
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		3,359,331,547	2,823,772,279
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	17	14 449 869	30 092 099
4. Phải trả người lao động	314		1,015,354,457	1,729,564,170
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	18	471 305 929	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	3,308,749,613	2,918,353,013
10. Vay và nợ thuế 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		-	-
II. Nợ dài hạn	330		1,099,234,342	1,036,834,262
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	119,773,380	86,973,380
8. Vay và nợ thuế 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		-	-
D.VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		198,274,012,306	201,550,002,257
I. Vốn chủ sở hữu	410	25	198,274,012,306	201,550,002,257
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
II. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(8,839,634,380)	(5,563,644,429)
- 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		-3 275 989 951	-8 229 411 231

C P H E T Y

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		-	-
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		239,888,217,352	243,588,633,668

Hà nội ngày 18 tháng 4 năm 2019

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



KẾ TOÁN TRƯỞNG
Dặng Thái Hà

Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)




GIÁM ĐỐC
Văn Tuấn Anh

CÔNG TY: CỔ PHẦN ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN GAS ĐÔ 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 chỉ 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	61 673 884 037	75 290 936 255	61 673 884 037	75 290 936 255
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII-2	-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		61,673,884,037	75,290,936,255	61,673,884,037	75,290,936,255
4. Giá vốn hàng bán	11	VII-3	55 188 422 126	70 518 965 373	55 188 422 126	70 518 965 373
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20=10-11)	20		6,485,461,911	4,771,970,882	6,485,461,911	4,771,970,882
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII-4	960 126 134	1 785 737 635	960 126 134	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	4 568 394 908	3 414 206 330	4 568 394 908	3 414 206 330
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII-8	6 199 206 556	5 282 796 370	6 199 206 556	5 282 796 370
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh{30=20+(21-22) - (24+25)}	30		(3,322,195,603)	(2,140,350,183)	(3,322,195,603)	(2,140,350,183)
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
14. Lợi nhuận khác(40=31-32)	40		73,205,652	34,596,063	73,205,652	34,596,063
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40)	50		(3,248,989,951)	(2,105,754,120)	(3,248,989,951)	(2,105,754,120)
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII-10				
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII-11				
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52)	60		(3,248,989,951)	(2,105,754,120)	(3,248,989,951)	(2,105,754,120)
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		-174	-115	-174	-115
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		-	-	-	-

Người lập biểu
 (Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
 (Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG
 Đặng Thái Hà

Hà Nội ngày 18 tháng 4 năm 2019

Giám đốc
 (Ký, họ tên, đóng dấu)

 Giám đốc
 Văn Tuấn Anh

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

Chi 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		77 283 833 429	90 770 872 535
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		-80 036 384 191	-90 468 440 533
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		-4 123 234 637	-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		332 426 196	288 648 407
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		-2 475 110 416	-3 064 579 678
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		-9 018 469 619	-7 076 274 700
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		- 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		-14 250 000 000	
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		1 374 159 608	2 523 067 064
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		-11 587 134 483	5 123 067 064
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	0
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		0	0
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		- 2 394 000	- 1 710 000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		- 2 394 000	- 1 710 000
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		-20 607 998 102	-1 954 917 636
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		66 761 534 103	19 710 379 257
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ tăng do hợp nhất			1 504 347	
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		- 182 184	1 468 869
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		46 154 858 164	17 756 930 490

Hà nội ngày 18 tháng 4 năm 2019

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Đặng Thái Hà



GIÁM ĐỐC
Văn Tuấn Anh

Bản thuyết minh báo cáo tài chính

Quý I-Năm 2019

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần
- Lĩnh vực kinh doanh: Kinh doanh khí hóa lỏng và các dịch vụ liên quan
- 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
- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường
- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính
- Cấu trúc doanh nghiệp
 - Tổng số các Công ty con: 3 công ty
 - Số lượng các Công ty con được hợp nhất: 3 công ty
 - Số lượng các Công ty con không được hợp nhất: không
 - Công ty con được mua thêm: Công ty TNHH VN GAS - DAKLAK
 - Công ty con được thành lập mới:
 - Công ty TNHH xây dựng và kỹ thuật PCG Việt Nam
 - Công ty TNHH thương mại thiết bị năng lượng Việt Nam
 - Danh sách các Công ty con được hợp nhất:
 - Công ty TNHH VN GAS - DAKLAK
 - Địa chỉ: L D8, Cụm CN EaĐar, huyện EaKar, tỉnh ĐakLak
 - Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 100%
 - Công ty TNHH xây dựng và kỹ thuật PCG Việt Nam
 - Địa chỉ: Tầng 4 số 167 Trung Kính- Yên Hòa - Cầu Giấy - Hà Nội
 - Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 100%
 - Công ty TNHH thương mại thiết bị năng lượng Việt Nam
 - Địa chỉ: Tầng 4 số 167 Trung Kính- Yên Hòa - Cầu Giấy - Hà Nội
 - Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 100%
- 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

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

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- 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
- 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)

- Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam
- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán: Theo chuẩn mực
- Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền: Theo chuẩn mực
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: theo qui định hiện hành
- Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính: Theo qui định hiện hành
 - Chứng khoán kinh doanh;
 - 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

	31/03/19	31/12/18
	VND	VND
1. Tiền		
- Tiền mặt	624 718 121	522 872 143
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	14 030 140 043	21 238 661 960
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương đương tiền	31 500 000 000	45 000 000 000
Cộng	46 154 858 164	66 761 534 103
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		
c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác:	17 783 090 800	
+ Đầu tư vào công ty con : Công ty TNHH VN GAS - DAKLAK	15 000 000 000	
+ Đầu tư vào công ty con: Công ty TNHH xây dựng và kỹ thuật PCG Việt Nam	1 050 000 000	
+ Đầu tư vào công ty con: Công ty TNHH thương mại thiết bị năng lượng Việt Nam	1 733 090 800	
3. Phải thu của khách hàng		
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	42 972 679 171	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	33 876 950 746	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 DA 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	4 064 956 812	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.	4 064 956 812	6 211 007 187
+ Phải thu nội bộ khác		
+ Tài sản thiếu chờ xử lý		
+ Lãi dự thu		
+ Phải thu khác	4 064 956 812	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	4 150 252 684	6 346 303 059
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	68 733 798	68 733 798
a) Tiền;		
b) Hàng tồn kho;	68 733 798	68 733 798
c) TSCĐ;		
d) Tài sản khác.		
6. Nợ xấu		
7. Hàng tồn kho:	26 380 717 038	19 403 903 156
- Hàng đang đi trên đường;		
- Nguyên liệu, vật liệu;	11 031 043 338	10 507 814 194
- Công cụ, dụng cụ;	599 851 155	42 582 974
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	5 915 239 986	6 230 446 709
- Thành phẩm;		
- Hàng hóa;	8 834 582 559	2 623 059 279
- Hàng gửi bán;		
- Hàng hóa kho bảo thuế.		
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	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		
Cộng	2 584 072 836	3 208 104 221
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	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	23 829 413 017	22 536 481 588
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm;		
- Các khoản khác	23 829 413 017	22 536 481 588
c) Lợi thế thương mại:		
- Giá trị LTTM phát sinh từ việc mua công ty con trong kỳ	8 946 872 194	
- Giá trị LTTM phát sinh từ việc mua công ty Công ty TNHH VN GAS - DAKLAK tại ngày mua: 9 176 279 194 đồng.		
- LTTM phát sinh tại ngày mua được phân bổ vào KQHĐSXKD hợp nhất theo phương pháp đường thẳng trong thời gian 10 năm		
Cộng	33 278 523 030	22 992 751 678

14. Tài sản khác

a) Ngắn hạn

b) Dài hạn

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

a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	31 200 413 432	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	12 019 071 326	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		
Cộng	31 200 413 432	31 503 338 111
c) Phải trả người bán là các bên liên quan:		

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

a) Ngắn hạn:	471 305 929	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;	471 305 929	841 423 937
b) Dài hạn		
- Lãi vay		
- Các khoản khác		
Cộng	471 305 929	841 423 937

19. Phải trả khác	3 428 522 993	3 005 326 393
a) Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ giải quyết;	13 942 504	13 942 504
- Kinh phí công đoàn;	94 169 814	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.	2 209 083 431	1 529 414 312
- Các khoản phải thu khác.		
Cộng	3 308 749 613	2 918 353 013
b) Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	119 773 380	86 973 380
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
Cộng	119 773 380	86 973 380
20. Doanh thu chưa thực hiện		
a) Ngắn hạn		
- Doanh thu nhận trước;		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thông;		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.	263 692 828	254 818 371
Cộng	263 692 828	254 818 371
b) Dài hạn		
- Doanh thu nhận trước;		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thông;		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.		
Cộng		
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
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
a) Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng hóa;	58 623 914 834	72 994 337 639
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;	648 439 867	1 550 699 047
- Doanh thu xây lắp;	2 401 529 336	745 899 569
- Doanh thu hợp đồng xây dựng		
Cộng	61 673 884 037	75 290 936 255
2. Các khoản giảm trừ doanh thu		
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại;		
- Giảm giá hàng bán;		
- Hàng bán bị trả lại;		
3. Giá vốn hàng bán		
- Giá vốn hàng bán;	52 510 129 541	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;	218 709 675	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.		

Cộng	55 188 422 126	70 518 965 373
4. Doanh thu hoạt động tài chính		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	960 126 134	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.		
Cộng	960 126 134	1 785 737 635
5. Chi phí tài chính		
- 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		
Cộng	182 184	1 056 000
6. Thu nhập khác		
- 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
Cộng	73 205 653	34 596 150
7. Chi phí khác		
- 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
Cộng	1	87
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.	3 011 153 465	1 907 214 985
Cộng	6 199 206 556	5 282 796 370
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.	1 673 113 402	1 049 154 354
Cộng	4 568 394 908	3 414 206 330
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;		
- Chi phí nhân công;		
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;		
- Chi phí dịch vụ mua ngoài khác		
Cộng		

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)



Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



KẾ TOÁN TRƯỞNG
Dặng Châu Hà

Hà nội ngày 18 tháng 4 năm 2019

Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



GIÁM ĐỐC
Vân 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
Nguyên giá							
Số dư đầu kỳ		222 458 772	3 178 308 273	131 973 635		23 756 717 194	27 289 457 874
Số dư đầu kỳ tăng do hợp nhất	5 427 949 875						5 427 949 875
- Mua trong kỳ							
- Đầu tư XD/CB 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	5 427 949 875	222 458 772	3 178 308 273	131 973 635		24 538 293 982	33 498 984 537
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu kỳ		222 458 772	1 615 334 413	117 740 987		9 134 700 039	11 090 234 211
Số dư đầu kỳ tăng do hợp nhất	641 891 903						641 891 903
- Khấu hao trong kỳ	33 931 059		52 610 802	2 954 547		616 153 055	705 649 463
- Tăng khác							
- Chuyển sang BDS đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ	675 822 962	222 458 772	1 667 945 215	120 695 534		9 750 853 094	12 437 775 577
Giá trị còn lại							
- Tại ngày đầu kỳ			1 562 973 860	14 232 648		14 622 017 155	16 199 223 663
- Tại ngày cuối kỳ	4 752 126 913		1 510 363 058	11 278 101		14 787 440 888	21 061 208 960

10. Tăng giảm tài sản cố định vô hình
Quý 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							
- Tăng do hợp nhất kinh doanh							
- Tăng 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	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
- Tăng khác							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ	68 963 261			70 000 000	430 734 449		569 697 710
Giá trị còn lại							
- 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
3	Thuế nhập khẩu VTTB	0	-	-	0
4	Thuế TNDN		-	-	0
5	Thuế TNCN	30,092,099	115,946,978	100,304,748	14,449,869
6	Thuế khác	0	10,000,000	10,000,000	0
7	Cộng	30,092,099	211,072,506	195,430,276	14,449,869

25. Vốn chủ sở hữu

Quý I-Năm 2019

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

Chỉ 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	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 HDQT									124 000 000	124 000 000
- Giảm khác									462 016 505	462 016 505
Số dư đầu năm nay	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									27 576 171	27 576 171
- Tăng khác										
- Giảm vốn trong năm nay (PP lợi nhuận)										
- Lỗ trong năm nay									3 276 566 122	3 276 566 122
- Thù lao HDQT									27 000 000	27 000 000
- Giảm khác										
Số dư cuối năm nay	188 700 000 000	15 480 000 000					2 596 615 372	337 031 314	-8 839 634 380	198 274 012 306

BẢNG TỔNG HỢP CÁC BÚT TOÁN ĐIỀU CHỈNH

Chi tiêu

Kỳ kế toán: Quý I-2019

Số hiệu BT	Ngày tháng	Diễn giải	Nợ	Có
1	31/03/19	Vốn chủ sở hữu Gas Daklak	7,000,000,000	
		Lợi thế thương mại	9,176,279,194	
		Lợi nhuận sau thuế chưa PP năm trước		1,176,279,194
		Đầu tư công ty con Gas Daklak		15,000,000,000
2	31/03/19	Vốn chủ sở hữu Cty PCG	1,050,000,000	
		Đầu tư công ty con PCG		1,050,000,000
3	31/03/19	Vốn chủ sở hữu Cty EET	1,733,090,800	
		Đầu tư công ty con EET		1,733,090,800
4	31/03/19	Chi phí quản lý doanh nghiệp	229,407,000	
		Lợi thế thương mại		229,407,000
		Cộng phát sinh	19,188,776,994	19,188,776,994

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	523 147 336		4 323 195 421	4 221 624 636	624 718 121	
1111	523 147 336		4 323 195 421	4 221 624 636	624 718 121	
112	21 239 891 114		187 804 247 302	195 013 998 373	14 030 140 043	
1121	20 396 122 451		187 804 247 302	195 013 739 776	13 186 629 977	
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	
112132			1 052 048 086	131 262 260	920 785 826	
112133			1 748 563 331	829 605 832	918 957 499	
112134	1 229 154		1 824 660 587	1 664 147 727	161 742 014	
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	61 385 393 315	3 133 856 179	66 980 239 504	77 810 982 199	50 780 125 988	3 359 331 547
1311	53 381 243 757	3 133 856 179	66 976 942 245	77 610 982 199	42 972 679 171	3 359 331 547
1312	8 004 149 558		3 297 259	200 000 000	7 807 446 817	
133	1 608 884 301		7 971 846 420	4 237 661 183	5 343 069 538	
1331	1 608 884 301		7 971 846 420	4 237 661 183	5 343 069 538	
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		1 346 890 280	3 960 531 706	2 461 150 990	
1381	68 733 798		43 972 138	43 400 697	69 305 239	
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		1 208 115 000	741 682 099	1 671 381 470	
152	10 612 858 466		1 677 071 647	1 258 886 775	11 031 043 338	
153	627 341 155		120 000	27 610 000	599 851 155	
1531	627 341 155		120 000	27 610 000	599 851 155	
154	6 230 446 709		2 289 241 111	2 538 085 548	5 981 602 272	
155			2 479 863 064	2 479 863 064		
1551			2 479 863 064	2 479 863 064		
156	2 677 783 768		11 592 501 775	5 435 702 984	8 834 582 559	
1561	1 555 179 375		11 592 501 775	5 435 702 984	7 711 978 166	
1567	1 122 604 393				1 122 604 393	
157			54 016 639 002	54 016 639 002		
211	32 717 407 749		781 576 788		33 498 984 537	
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		12 289 620 067		717 853 220		13 007 473 287
2141		11 732 126 114		705 649 463		12 437 775 577
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	23 272 475 083		1 765 468 930	706 293 177	24 331 650 836	
2421	735 993 495		502 305 779	482 229 628	756 069 646	
24211	350 030 090		502 305 779	456 338 050	395 997 819	
24212	385 963 405			25 891 578	360 071 827	
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	31 713 353 868	79 887 742 616	72 899 513 754	21 521 152 831	31 200 413 432
3311	15 045 864 405	31 713 353 868	79 887 742 616	72 899 513 754	21 521 152 831	31 200 413 432
333		30 092 099	4 448 733 689	4 433 091 459		14 449 869
3331			4 322 786 711	4 322 786 711		
33311			4 322 786 711	4 322 786 711		
3335		30 092 099	115 946 978	100 304 748		14 449 869
3338			10 000 000	10 000 000		
33382			10 000 000	10 000 000		
334		1 729 564 170	4 137 525 962	3 423 316 249		1 015 354 457
3341		1 729 564 170	4 137 525 962	3 423 316 249		1 015 354 457
335		841 423 937	1 172 968 968	802 850 960		471 305 929
3351		841 423 937	1 172 968 968	802 850 960		471 305 929
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	3 338 078 721	3 770 285 660	1 158 150	2 580 888 577
3381		13 942 504				13 942 504
3382		349 348 301	349 348 301	94 169 814		94 169 814
3383			712 967 080	712 967 080		
3384			139 085 730	137 927 580	1 158 150	
3386			55 504 400	55 504 400		
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	1 618 786 465	2 298 455 584		2 209 083 431
33881		1 529 414 312	1 618 786 465	2 298 455 584		2 209 083 431
344		1 112 621 276	130 148 039	128 854 007		1 111 327 244
3441		1 025 647 896	113 148 039	79 054 007		991 553 864
3442		86 973 380	17 000 000	49 800 000		119 773 380
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		211 180 000 000		2 783 090 800		213 963 090 800
4111		195 700 000 000		2 783 090 800		198 483 090 800
41111		195 700 000 000		2 783 090 800		198 483 090 800
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	6 739 923 623		4 480 214 075	1 204 224 124	10 043 489 745	27 576 171
4211	6 739 923 623				6 739 923 623	
4212			4 480 214 075	1 204 224 124	3 303 566 122	27 576 171
511			61 673 884 037	61 673 884 037		
5111			58 623 914 834	58 623 914 834		
5112			2 401 529 336	2 401 529 336		
5113			648 439 867	648 439 867		
515			960 126 134	960 126 134		
5151			960 126 134	960 126 134		
621			1 178 539 547	1 178 539 547		
6211			1 178 539 547	1 178 539 547		
622			665 034 982	665 034 982		
6221			665 034 982	665 034 982		
627			478 687 654	478 687 654		
6271			233 009 692	233 009 692		
6277			159 125 113	159 125 113		
6278			86 552 849	86 552 849		
632			55 200 945 448	55 200 945 448		
6321			52 576 491 827	52 576 491 827		
6322			2 621 153 621	2 621 153 621		
6323			3 300 000	3 300 000		
635			182 184	182 184		
6354			182 184	182 184		
63542			182 184	182 184		
641			4 488 449 627	4 488 449 627		
6411			1 111 174 030	1 111 174 030		
6413			44 945 866	44 945 866		
6414			446 197 754	446 197 754		
6417			2 830 190 072	2 830 190 072		
6418			55 941 905	55 941 905		
642			6 049 744 837	6 049 744 837		
6421			2 923 475 795	2 923 475 795		
6423			61 155 135	61 155 135		
6424			271 655 466	271 655 466		
6425			18 181 000	18 181 000		
6426			1 095 920 016	1 095 920 016		
6427			1 589 918 425	1 589 918 425		
6428			89 439 000	89 439 000		
711			73 205 653	73 205 653		
7115			73 205 653	73 205 653		
811			1	1		
8114			1	1		
911			66 931 022 899	66 931 022 899		
9111			65 897 691 112	65 897 691 112		
9112			960 126 134	960 126 134		
9113			73 205 653	73 205 653		
Tổng cộng	327 491 755 820	327 491 755 820	732 847 872 001	732 847 872 001	332 437 813 414	332 437 813 414

