

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN CÔNG TY MẸ

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2019

Đơn vị tính : đồng Việt nam

TÀI SẢN		Mã số	Thuyết minh	31/03/2019	01/01/2019
1		2	3	4	5
A.	TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		1.316.805.770.375	1.218.134.127.831
L	Tiền và các khoản tương đương tiền	110		97.413.571.687	47.763.775.613
	1. Tiền	111		97.413.571.687	47.763.775.613
	2. Các khoản tương đương tiền	112			
II.	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		683.200.000.000	690.310.000.000
	1. Đầu tư ngắn hạn	121		2.610.000.000	2.610.000.000
	2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*) (2)	122		(1.410.000.000)	(1.600.000.000)
	3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		682.000.000.000	689.300.000.000
III.	Các khoản phải thu ngắn hạn	130		421.289.976.191	345.314.622.801
	1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		262.551.237.631	242.913.029.801
	2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		9.704.171.825	4.074.329.395
	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			
	6. Các khoản phải thu khác	136		48.847.987.457	98.327.263.605
	7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
	8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		186.579.278	
IV.	Hàng tồn kho	140		79.303.362.087	103.197.637.144
	1. Hàng tồn kho	141		80.345.754.852	104.240.029.909
	2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(1.042.392.765)	(1.042.392.765)
V.	Tài sản ngắn hạn khác	150		35.598.860.410	31.548.092.273
	1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		2.808.211.821	1.874.009.536
	2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		30.752.383.046	27.896.981.145
	3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	153		2.038.265.543	1.777.101.592
	4. Giao dịch mua bán trái phiếu Chính phủ	154			
	5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B.	TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		561.074.493.573	576.262.391.766
I.	Các khoản phải thu dài hạn	210			
	1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
	2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
	3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
	4. Phải thu dài hạn nội bộ dài hạn	214			
	5. Phải thu về cho vay dài hạn				
	6. Phải thu dài hạn khác	215			
	7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	216			
II.	Tài sản cố định	219		240.753.071.169	250.805.069.161
	1. Tài sản cố định hữu hình	220		231.540.878.728	241.564.391.720
	- Nguyên giá	221		523.956.911.752	523.956.911.752
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	222		(292.416.033.024)	(282.392.520.032)
	2. Tài sản cố định thuê tài chính	223			
	- Nguyên giá	224			
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	225			
	3. Tài sản cố định vô hình	226		9.212.192.441	9.240.677.441
	- Nguyên giá	227		21.095.219.106	21.095.219.106
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	228		(11.883.026.665)	(11.854.541.665)
III.	Bất động sản đầu tư	230		7.145.642.876	7.191.291.209
	- Nguyên giá	231		9.043.165.265	9.043.165.265
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(1.897.522.389)	(1.851.874.056)
IV.	Tài sản dở dang dài hạn	240		1.371.524.136	1.371.524.136

1		2	3	4	5
	1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241			
	2. Chi phí XDCB dở dang	242		1.371.524.136	1.371.524.136
V.	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		186.487.708.826	186.487.708.826
	1. Đầu tư vào công ty con	251		186.487.708.826	186.487.708.826
	2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
	3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
	4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
	5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
V.	Tài sản dài hạn khác	260		125.316.546.566	130.406.798.434
	1. Chi phí trả trước dài hạn	261		125.108.068.013	130.198.319.881
	2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		208.478.553	208.478.553
	3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
	4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)		270		1.877.880.263.948	1.794.396.519.597
NGUỒN VỐN		Mã số	Thuyết minh	31/03/2019	01/01/2019
I		2	3	4	5
A.	NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)			997.466.398.371	954.042.399.574
I.	Nợ ngắn hạn	310		975.814.453.129	935.155.527.416
	1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.15	162.345.694.893	146.977.968.862
	2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		911.900.448	3.030.022.490
	3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		4.988.419.754	7.928.208.498
	4. Phải trả người lao động	314		5.224.652.080	12.481.419.762
	5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		3.914.300.236	1.295.193.387
	6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
	7. Phải trả theo tiến độ hợp đồng xây dựng	317		-	-
	8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		168.689.317	-
	9. Phải trả ngắn hạn khác	319		4.216.917.216	6.522.683.634
	10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		791.812.752.385	754.180.084.197
	11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
	12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		2.231.126.800	2.739.946.586
	13. Quỹ bình ổn giá	323			
	14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II.	Nợ dài hạn	330		21.651.945.242	18.886.872.158
	1. Phải trả người bán dài hạn	331			
	2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
	3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
	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			
	7. Phải trả dài hạn khác	337		21.651.945.242	18.886.872.158
	8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
	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			
	13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
B.	VỐN CHỦ SỞ HỮU (400= 410 +430)	400		880.413.865.577	840.354.120.023
I.	Vốn chủ sở hữu	410		880.413.865.577	840.354.120.023
	1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		603.426.380.000	603.426.380.000
	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		603.426.380.000	603.426.380.000
	- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
	2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
	3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
	4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
	5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(49.700.000)	(49.700.000)
	6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			

1	2	3	4	5
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		85.607.285.170	85.607.285.170
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		191.429.900.407	151.370.154.853
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		151.370.154.853	1.722.755.723
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		40.059.745.554	149.647.399.130
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
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 = 300 + 400)			1.877.880.263.948	1.794.396.519.597

Hà Nội, ngày 24 tháng 04 năm 2019

LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)



Phan Quang Thành

KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)



PHÓ TRƯỞNG PHÒNG KẾ TOÁN TÀI CHÍNH

Phạm Văn Học

TỔNG GIÁM ĐỐC
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Vũ Hồng Khánh

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH CỦA CÔNG TY MẸ
Quý I năm 2019

Mẫu số B 02 DN

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý I		Lũy 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	617.608.198.626	641.533.830.868	617.608.198.626	641.533.830.868
2. Các khoản giảm trừ	02		1.058.092.570	1.051.150.582	1.058.092.570	1.051.150.582
3. Doanh thu thuần từ bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		616.550.106.056	640.482.680.286	616.550.106.056	640.482.680.286
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	586.769.575.762	617.044.500.758	586.769.575.762	617.044.500.758
5. Lợi nhuận gộp từ bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		29.780.530.294	23.438.179.528	29.780.530.294	23.438.179.528
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	39.758.733.756	45.562.252.409	39.758.733.756	45.562.252.409
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	9.883.744.261	13.097.958.013	9.883.744.261	13.097.958.013
- Bao gồm: Chi phí lãi vay	23		10.066.464.239	12.773.820.829	10.066.464.239	12.773.820.829
8. Chi phí bán hàng	24		7.308.323.555	7.731.094.557	7.308.323.555	7.731.094.557
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		8.964.384.322	7.606.092.631	8.964.384.322	7.606.092.631
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		43.382.811.912	40.565.286.736	43.382.811.912	40.565.286.736
11. Thu nhập khác	31		834.000	5	834.000	5
12. Chi phí khác	32		-	550	-	550
13. Lợi nhuận khác	40		834.000	(545)	834.000	(545)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		43.383.645.912	40.565.286.191	43.383.645.912	40.565.286.191
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	3.323.900.358	2.502.029.548	3.323.900.358	2.502.029.548
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		40.059.745.554	38.063.256.643	40.059.745.554	38.063.256.643
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu			664	631	664	631

Hà Nội, ngày 24 tháng 04 năm 2019

NGƯỜI LẬP

Phan Quang Thành

KẾ TOÁN TRƯỞNG

PHÓ TRƯỞNG PHÒNG KẾ TOÁN TÀI CHÍNH
Phạm Văn Học

TỔNG GIÁM ĐỐC



Vũ Hồng Khánh

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ CÔNG TY MẸ*(Theo phương pháp gián tiếp)*

Từ 01/01/2019 đến 31/03/2019

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Từ 01/01/2019 đến 31/03/2019	Từ 01/01/2018 đến 31/03/2018
1	2	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
<i>1. Lợi nhuận trước thuế</i>	01	43.383.645.912	40.565.286.191
<i>2. Điều chỉnh cho các khoản</i>			
- Khấu hao TSCĐ	02	10.097.646.325	11.161.474.728
- Các khoản dự phòng	03	(190.000.000)	-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04	234.828.540	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	102.482.580.132	(45.386.281.968)
- Chi phí lãi vay	06	10.066.464.239	12.773.820.829
- Các khoản điều chỉnh khác	07	-	-
<i>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</i>	08	166.075.165.148	19.114.299.780
- Tăng giảm các khoản phải thu	09	(134.500.200.986)	(57.974.400.630)
- Tăng giảm hàng tồn kho	10	23.894.275.057	68.782.031.954
- Tăng giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	5.331.736.850	(52.436.490.740)
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	4.156.049.583	3.570.669.400
- Tiền lãi vay đã trả	13	(10.251.655.710)	(12.773.820.829)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(2.917.647.443)	(7.380.312.288)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16	-	-
<i>Lưu chuyển thuần từ hoạt động kinh doanh</i>	20	51.787.722.499	(39.098.023.353)
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	-	(2.166.096.227)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22	-	3.766.620.486
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(387.000.000.000)	(410.400.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	394.300.000.000	425.000.000.000
5. Tiền chi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	25	-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	26	-	-
	27		
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		(47.074.298.388)	67.663.540.990
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</i>	30	(39.774.298.388)	83.864.065.249
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	658.157.406.264	512.817.321.466

Chi tiêu	Mã số	Từ 01/01/2019 đến 31/03/2019	Từ 01/01/2018 đến 31/03/2018
1	2	4	5
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(620.524.738.076)	(584.378.215.406)
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	37.632.668.188	(71.560.893.940)
	50		
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)		49.646.092.299	(26.794.852.044)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	47.763.775.613	62.301.137.474
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	3.703.775	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	97.413.571.687	35.506.285.430

Hà Nội, ngày 24 tháng 04 năm 2019

LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)



Phan Quang Thành

KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)



PHÓ TRƯỞNG PHÒNG KẾ TOÁN TÀI CHÍNH
Phạm Văn Học

TỔNG GIÁM ĐỐC
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Vũ Hồng Khánh

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY MẸ 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: thương mại và dịch vụ
- Ngành nghề kinh doanh chính: Xuất nhập khẩu và kinh doanh gas hóa lỏng; kinh doanh kho bãi, vận tải, vật tư thiết bị, phụ kiện; tư vấn đầu tư, chuyển giao công nghệ, bảo dưỡng, sửa chữa, lắp đặt và dịch vụ thương mại và dịch vụ có liên quan đến phục vụ kinh doanh gas theo quy định của pháp luật; dịch vụ thương mại; kinh doanh địa ốc và bất động sản; nạp khí dầu mỏ hóa lỏng vào chai (vỏ bình gas); kiểm định, bảo dưỡng các loại vỏ bình gas.
- 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: Ngoài văn phòng Tổng công ty trực tiếp kinh doanh khu vực phía bắc, Tổng công ty còn có các công ty con là các công ty TNHH một thành viên, góp vốn vào công ty 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	Tòa nhà TD Business Center, lô 20, Lê Hồng Phong, HP	30.000.000.000	30.000.000.000	100%	100%
2. Công ty TNHH Gas Petrolimex Đà Nẵng	122 đường 2/9, P. Bình Thuận Q. Hải Châu, Đà Nẵng	40.000.000.000	40.000.000.000	100%	100%
3. Công ty TNHH Gas Petrolimex Sài Gòn	Số 322 Điện Biên Phủ P22, Q. Bình Thạnh, TP HCM	70.000.000.000	70.000.000.000	100%	100%
4. Công ty TNHH Gas Petrolimex Cần Thơ	Số 110 Cách mạng tháng tám, TP Cần Thơ	15.000.000.000	15.000.000.000	100%	100%
5. Công ty TNHH Gas Petrolimex Hà Nội	Số 775 đường Giải Phóng – Hoàng Mai - HN	20.000.000.000	20.000.000.000	100%	100%
6. 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%

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 (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 thông tư số 200/2014 TT-BTC ngày 22/12/2014 của 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, Chuẩn mực kế toán và các chế độ kế toán hiện hành của Việt Nam.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1 Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán. Công ty áp dụng tỷ giá hạch toán giữa đồng VN và đồng USD.

2 Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán:

3 Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền:

4 Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: 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.

5 Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính:

6 Chứng khoán kinh doanh: ghi nhận theo phương pháp giá gốc

7 Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn: ghi nhận theo phương pháp giá gốc

8 Các khoản cho vay: ghi nhận theo phương pháp giá gốc

9 Đầu tư vào công ty con; Công ty liên doanh, liên kết: 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.

10 Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác: ghi nhận theo phương pháp giá gốc

11 Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính

12 Nguyên tắc kế toán nợ phải thu:

Các khoản phải thu khách hàng, khoản trả trước cho người bán, phải thu nội bộ, phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng(nếu có) và các khoản phải thu khác tại thời điểm báo cáo, nêu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán dưới 1 năm được phân loại là tài sản ngắn hạn.

- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán trên 1 năm được phân loại là tài sản dài hạn.

13 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: Được trích lập cho phần giá trị dự kiến bị tổn thất do các khoản suy giảm trong giá trị (do giảm giá, hư hỏng, kém phẩm chất, lỗi thời...) có thể xảy ra đối với nguyên vật liệu, thành phẩm, hàng hóa tồn kho khác thuộc quyền sở hữu của Tổng công ty dựa trên bằng chứng hợp lý về sự suy giảm giá trị tại ngày kết thúc quý. Số tăng hoặc giảm khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho được hạch toán vào giá vốn hàng bán trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

14 Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính và bất động sản đầu tư

15 Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính, BĐS đầu tư), BĐS đầu tư: theo Nguyên giá.

16 Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính), BĐS đầu tư: Theo đường thẳng; Thời gian khấu hao TSCĐ áp dụng theo khung thời gian khấu hao TSCĐ theo quyết định số 45/2013/QĐ - BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài chính

17 Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh:

18 Nguyên tắc kết toán thuế TNDN hoãn lại:

- 19 Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước:
- 20 Ghi nhận theo hợp đồng kinh tế hoặc theo chứng từ phát sinh trong ngắn hạn hoặc dài hạn.
- 21 Phương pháp phân bổ chi phí trả trước:
- a. 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
- b. Phân bổ chi phí công cụ dụng cụ: Phân bổ tối đa không quá 3 năm.
- 22 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.
- 23 Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:
- 24 Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính:
- 25 Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay:
- 26 Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: Theo hợp đồng vay và báo có trong sổ phụ ngân hàng.
- 27 Tỷ lệ vốn hoá chi phí đi vay được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ: Theo cân đối cơ cấu vốn và nhu cầu trong từng thời kỳ để xác định tỷ lệ vốn hóa trong ngắn hạn hoặc dài hạn.
- 28 Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:
- 29 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:
- 30 Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện:
- 31 Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi:
- 32 Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
- 33 Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu:
- a. Đối với vốn điều lệ: Theo giá trị gốc thực tế góp vốn cổ phần, Tổng công ty đã nhận đủ tiền và tài sản góp vốn
- b. 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 quy định của Tổng công ty (10.000 đồng/cổ phần)
- c. 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 Tổng công ty phù hợp với Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thông qua trong việc phân phối lợi nhuận hàng năm.
- 34 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.
- 35 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 các ngân hàng liên quan cùng thời điểm phát sinh nghiệp vụ.
- 36 Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: ghi nhận theo kết quả hoạt động kinh doanh sau thuế thu nhập doanh nghiệp 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

- 37 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
- 38 Doanh thu bán hàng: Bên bán đã chuyển quyền sở hữu cho Bên mua và Bên mua chấp nhận thanh toán.
- 39 Doanh thu cung cấp dịch vụ: Bên cung cấp dịch vụ đã hoàn thành cho Bên mua và Bên mua chấp nhận thanh toán.
- 40 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 Tổng công ty trên cơ sở thời gian thực tế vay trong kỳ phù hợp với hợp đồng vay.
- 41 Doanh thu hợp đồng xây dựng
- 42 Thu nhập khác
- 43 Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu
- 44 Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán
- 45 Nguyên tắc kế toán 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.
- 46 Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp:
- 47 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.
- 48 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.

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

01. Tiền	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền mặt	162.656.544	130.932.171
+ Tiền Việt Nam	162.656.544	130.932.171
+ Ngoại tệ		
+ Vàng bạc, kim khí, đá quý		
- Tiền gửi ngân hàng	97.250.915.143	47.632.843.442
+ Tiền Việt Nam	97.231.480.474	47.613.408.773
+ Ngoại tệ	19.434.669	19.434.669
- Các khoản tương đương tiền		
- Tiền đang chuyển		
+ Tiền Việt Nam		
+ Ngoại tệ		
+ Vàng bạc, kim khí, đá quý		
Cộng	97.413.571.687	47.763.775.613

02. Các khoản đầu tư tài chính	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
a. Chứng khoán kinh doanh	2.610.000.000	1.200.000.000	1.410.000.000	2.610.000.000	1.010.000.000	1.600.000.000
- Tổng giá trị cổ phiếu	2.610.000.000	1.200.000.000	1.410.000.000	2.610.000.000	1.010.000.000	1.600.000.000
+ Cổ phiếu dặt may	2.610.000.000	1.200.000.000	1.410.000.000	2.610.000.000	1.010.000.000	1.600.000.000
- Tổng giá trị trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						

- Lý do thay đổi từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu:					
+ Về số lượng					
+ Về giá trị					

b. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
b1. Ngắn hạn	682.000.000.000	682.000.000.000	689.300.000.000	689.300.000.000
- Tiền gửi có kỳ hạn	682.000.000.000	682.000.000.000	689.300.000.000	689.300.000.000
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				
b2. Dài hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn				
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				

c. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
- Đầu tư vào công ty con	186.487.708.826		186.487.708.826	186.487.708.826		186.487.708.826
+ Công ty TNHH Gas Petrolimex Hải Phòng	30.000.000.000		30.000.000.000	30.000.000.000		30.000.000.000
+ Công ty TNHH Gas Petrolimex Đà Nẵng	40.000.000.000		40.000.000.000	40.000.000.000		40.000.000.000
+ Công ty TNHH Gas Petrolimex Sài Gòn	70.000.000.000		70.000.000.000	70.000.000.000		70.000.000.000
+ Công ty TNHH Gas Petrolimex Cần Thơ	15.000.000.000		15.000.000.000	15.000.000.000		15.000.000.000
+ Công ty TNHH Gas Petrolimex Hà Nội	20.000.000.000		20.000.000.000	20.000.000.000		20.000.000.000
+ Công ty TNHH Cơ khí Gas PMG	11.487.708.826		11.487.708.826	11.487.708.826		11.487.708.826
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết						
- Đầu tư vào đơn vị khác						

03. Phải thu của khách hàng	Cuối kỳ	Đầu năm
a. Phải thu của khách hàng ngắn hạn	362.551.237.631	242.913.029.801
49 Công ty TNHH Gas Petrolimex Hải Phòng	93.768.579.287	67.806.119.972
50 Công ty TNHH Gas Petrolimex Hà Nội	50.310.850.197	29.317.326.471
51 Công ty TNHH Gas Petrolimex Đà Nẵng	68.820.993.743	47.705.896.489
52 Công ty TNHH Gas Petrolimex Cần Thơ	35.341.954.058	28.198.415.080
53 Công ty TNHH Gas Petrolimex Sài Gòn	56.198.058.824	20.841.123.031
- Các khoản phải thu khách hàng khác	58.110.801.522	49.044.148.758
b. Phải thu của khách hàng dài hạn		
c. Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (Chi tiết phải thu của khách hàng là các bên liên quan theo phụ biểu 01 kèm theo)		

04. Phải thu khác	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a. Ngắn hạn	48.847.987.457		98.327.263.605	
- 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	2.326.168.540		2.326.168.540	
- Cho mượn				
- Các khoản chi hộ				
- Phải thu khác	46.521.818.917		96.001.095.065	
b. Dài hạn				
- 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				
Cộng				

05. Tài sản thiếu chờ xử lý	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a. Tiền				
b. Hàng tồn kho		186.579.278		
c. TSCĐ				
d. Tài sản khác				

06. Nợ xấu	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán, hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi				
+ Khách hàng khác				

07. Hàng tồn kho	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường	514.280.000		49.566.104.912	
- Nguyên liệu, vật liệu	12.774.182.776	(1.042.392.765)	12.040.515.345	(1.042.392.765)
- Công cụ, dụng cụ				
+ Vỏ bình gas				
+ Công cụ, dụng cụ khác				
- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang				

- Thành phẩm				
- Hàng hoá	67.057.292.076		42.633.409.652	
+ Gas, bếp và phụ kiện	65.795.380.076		41.319.559.652	
+ Hàng hóa khác	1.261.912.000		1.313.850.000	
- Hàng gửi bán				
+ Gas, bếp và phụ kiện				
+ Hàng hóa khác				
- Hàng hoá kho bảo thuê				
- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém chất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ:				
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ				
- Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: theo quy định của nhà nước				

08. Tài sản dở dang dài hạn	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn				
b. Xây dựng cơ bản dở dang	1.371.524.136	1.371.524.136	1.371.524.136	1.371.524.136
- Mua sắm				
- Xây dựng cơ bản	1.371.524.136	1.371.524.136	1.371.524.136	1.371.524.136
+ Công trình văn phòng PGC Cần Thơ	144.378.182	144.378.182	144.378.182	144.378.182
+ Công trình cải tạo chi nhánh Phú Thọ	1.227.145.954	1.227.145.954	1.227.145.954	1.227.145.954

9. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình.

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
I. Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
1. Số dư đầu năm	282.875.618.524	193.212.420.231	40.947.480.313	6.921.392.684	-	523.956.911.752
2. Số tăng trong kỳ						
- Mua sắm mới						
- Đầu tư XD CB hoàn thành						
- Tăng khác						
3. Số giảm trong kỳ						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Điều động nội bộ						
- Giảm khác						
4. Số dư cuối kỳ	282.875.618.524	193.212.420.231	40.947.480.313	6.921.392.684	-	523.956.911.752
- 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	121.820.617.007	131.786.031.345	22.018.331.823	6.767.539.857	-	282.392.520.032
2. Số tăng trong kỳ	2.910.786.774	6.155.859.090	899.640.373	57.226.755		10.023.512.992
- Khấu hao trong năm	2.910.786.774	6.155.859.090	899.640.373	57.226.755		10.023.512.992
- Tăng khác						
3. Giảm trong kỳ						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Điều động nội bộ						
- Giảm khác						
4. Số dư cuối kỳ	124.731.403.781	137.941.890.435	22.917.972.196	6.824.766.612	-	292.416.033.024
III. Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						
1. Tại ngày đầu năm	161.055.001.517	61.426.388.886	18.929.148.490	153.852.827		241.564.391.720
2. Tại ngày cuối kỳ	158.144.214.743	55.270.529.796	18.029.508.117	96.626.072		231.540.878.728

- * Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dung thế chấp, cầm cố các khoản vay: không có
- * Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 76.119.861.049 đồng
- * Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý: không có
- * Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn chưa thực hiện: không có
- * Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình: không có

10. Tăng giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
I. Nguyên giá TSCĐ				
1. Số dư đầu năm	10.576.243.470	10.518.975.636		21.095.219.106
2. Số tăng trong kỳ				
- Mua trong năm				
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp				
- Tăng do hợp nhất kinh doanh				
- Tăng khác				
3. Số giảm trong kỳ				
- Chuyển sang BĐS đầu tư				
- Thanh lý, nhượng bán				
- Giảm khác				
4. Số dư cuối năm	10.576.243.470	10.518.975.636		21.095.219.106
II. Giá trị hao mòn lũy kế				
1. Số dư đầu năm	2.275.339.942	9.579.201.723		11.854.541.665
2. Số tăng trong kỳ	28.485.000			28.485.000
- Khấu hao trong năm	28.485.000			28.485.000
- Tăng khác				
3. Giảm trong kỳ				
- Chuyển sang BĐS đầu tư				
- Thanh lý, nhượng bán				
- Giảm khác				
4. Số dư cuối năm	2.303.824.942	9.579.201.723		11.883.026.665

III. Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình			
1. Tại ngày đầu năm	8.300.903.528	939.773.913	9.240.677.441
2. Tại ngày cuối năm	8.272.418.528	939.773.913	9.212.192.441

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay: không đồng
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 10.518.975.636 đồng
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác: không

11. Tăng giảm bất động sản đầu tư

Tên chỉ tiêu	Quyền sử dụng đất	Xây lắp	Bất động sản đầu tư khác	Tổng cộng
I. Nguyên giá bất động sản đầu tư				
1. Số dư đầu năm	6.957.405.470	2.085.759.795		9.043.165.265
2. Số tăng trong kỳ				
- Mua sắm mới				
- Đầu tư XD/CB hoàn thành				
- Tăng khác				
3. Số giảm trong kỳ				
- Chuyển sang TSCĐ hữu hình				
- Thanh lý, nhượng bán				
- Khác				
4. Số cuối kỳ	6.957.405.470	2.085.759.795		9.043.165.265
- 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	1.368.210.001	483.664.055		1.851.874.056
2. Số tăng trong kỳ	34.785.000	10.863.333		45.648.333
- Khấu hao trong kỳ	34.785.000	10.863.333		45.648.333
- Tăng khác				
3. Giảm trong kỳ				
- Chuyển sang BĐS đầu tư				
- Thanh lý, nhượng bán				
- Giảm khác				
4. Số cuối kỳ	1.402.995.001	494.527.388		1.897.522.389
III. Giá trị còn lại của BĐSĐT				
1. Tại ngày đầu năm	5.589.195.469	1.602.095.740		7.191.291.209
2. Tại ngày cuối kỳ	5.554.410.469	1.591.232.407		7.145.642.876

- Giá trị còn lại cuối kỳ của BĐSĐT dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay: không đồng
- Nguyên giá BĐSĐT cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: không đồng

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác: không

13. Chi phí trả trước	Cuối kỳ	Đầu năm
a. Ngắn hạn	2.808.211.821	1.874.009.536
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Công cụ dụng cụ xuất dùng	820.230.916	908.614.907
- Chi phí đi vay		
- Các khoản khác (thuê điểm KD, bảo hiểm xe....)	1.987.980.905	965.394.629
b. Dài hạn	125.108.068.013	130.198.319.881
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm		
- Các khoản khác	125.108.068.013	130.198.319.881
c. Lợi thế thương mại		
- Giá trị LTTM phát sinh từ việc mua công ty con trong kỳ, bao gồm cả giá phí khoản đầu tư và giá trị hợp lý tài sản thuần của công ty con tại thời điểm mua		
- Đối với các công ty con có mức tổn thất LTTM trong kỳ cao hơn mức phân bổ định kỳ, nêu lý do vì sao LTTM bị tổn thất		
Cộng		

14. Vay và nợ thuê tài chính	Cuối kỳ		Trong kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a. Vay ngắn hạn	791.812.752.385	791.812.752.385	658.157.406.264	620.524.738.076	754.180.084.197	754.180.084.197
b. Vay dài hạn						
Cộng	791.812.752.385	791.812.752.385	658.157.406.264	620.524.738.076	754.180.084.197	754.180.084.197

c. Các khoản nợ thuê tài chính

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 năm đến 5 năm						
Trên 5 năm						

d. Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi
- Vay				
- Nợ thuê tài chính				
- Lý do chưa thanh toán				
Cộng				

d. Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan

	Cuối kỳ	Đầu năm
15. Phải trả người bán		
a. Các khoản phải trả người bán		
+ Cty EI coporation	54.131.621.385	41.981.492.780
+ PTT international trading PTE - Ltd	59.507.518.470	69.462.073.249
+ CN tổng Cty khí VN - CTCP - Cty kinh doanh sản phẩm khí	42.175.854.638	21.525.290.361
+ Phải trả các đối tượng khác (ghi tổng dư nợ các khách hàng còn lại)	6.530.700.400	14.009.112.472
Cộng	162.345.694.893	146.977.968.862
b. Số nợ quá hạn chưa thanh toán		
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả		
- Phải trả các đối tượng khác		
Cộng		
c. Phải trả người bán là các bên liên quan		
- Liệt kê chi tiết cho từng đối tượng khách hàng có thông tin về mã tham chiếu		

16. Trái phiếu phát hành

16.1 Trái phiếu thường	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn
a. Trái phiếu phát hành						
- Loại phát hành theo mệnh giá						
- Loại phát hành có chiết khấu						
- Loại phát hành có phụ trội						
Cộng						
b. Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ						
- Loại phát hành theo mệnh giá						
- Loại phát hành có chiết khấu						
- Loại phát hành có phụ trội						
Cộng						

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Cuối năm
a. Phải nộp				
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	1.390.876.111	985.710.886	2.225.170.917	151.416.080
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	803.378.732	45.298.400.115	45.520.026.855	1.025.005.472
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt				
4. Thuế xuất, nhập khẩu	2.816.306.212	19.713.798.170	22.042.006.538	488.097.844
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	2.917.647.443	3.323.900.358	2.917.647.443	3.323.900.358
6. Thuế thu nhập cá nhân		1.059.997.086	1.059.997.086	

7. Thuế tài nguyên				
8. Thuế nhà đất và tiền thuê đất				
9. Các loại thuế khác				
Cộng phải nộp	7.928.208.498	70.603.433.355	73.543.222.099	4.988.419.754
b. Phải thu				
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa				
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu				
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt				
4. Thuế xuất, nhập khẩu				
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp				
6. Thuế thu nhập cá nhân	1.777.101.592		(261.163.951)	2.038.265.543
7. Thuế tài nguyên				
8. Thuế nhà đất và tiền thuê đất				
9. Các loại thuế khác				
Cộng phải thu	1.777.101.592		(261.163.951)	2.038.265.543

18. Chi phí phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm
a. Ngắn hạn	3.914.300.236	1.295.193.387
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- Chi phí trong thời gian kinh doanh		
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn		
- Các khoản trích trước khác	3.914.300.236	1.295.193.387
b. Dài hạn		
- Lãi vay		
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)		
Cộng		

19. Phải trả khác	Cuối kỳ	Đầu năm
a. Ngắn hạn	4.216.914.216	6.522.683.634
- Tài sản thừa chờ giải quyết	1.586.444.016	
- Kinh phí công đoàn	664.887.272	667.364.155
- Bảo hiểm xã hội		
- Bảo hiểm y tế		
- Bảo hiểm thất nghiệp		
- Phải trả về cổ phần hóa		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	294.676.820	294.676.820
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	1.670.906.108	5.560.642.659
b. Dài hạn	21.651.945.242	18.886.872.158
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	21.651.945.242	18.886.872.158
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán		

20. Doanh thu chưa thực hiện	Cuối kỳ	Đầu năm
------------------------------	---------	---------

a. Ngắn hạn	168.689.317	
- Doanh thu nhận trước	168.689.317	
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thông		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác		
b. Dài hạn		
- Doanh thu nhận trước		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thông		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác		
c. Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng		
- Doanh thu nhận trước		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thông		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác		

21. Dự phòng phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm
a. Ngắn hạn	0	0
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng		
- Dự phòng tái cơ cấu		
- Dự phòng phải trả khác	0	0
b. Dài hạn		
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng		
- Dự phòng tái cơ cấu		
- Dự phòng phải trả khác		

22. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm
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	20%	20%
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	208.478.553	208.478.553
- 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		
b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại		
- 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 phải trả		
Cộng		

23. Vốn chủ sở hữu

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

Chỉ tiêu	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	CP quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	LNST chưa phân phối	Cộng
Số dư tại ngày 1/1/2018	603.426.380.000		(49.700.000)	29.096.229.722	141.243.905.061	773.716.814.783

- Tăng vốn trong năm trước					38.063.256.643	38.063.256.643
- Lãi trong năm						
- Tăng khác						
- Giảm vốn trong năm trước						
- Lỗ trong năm trước						
- Giảm khác					72.407.142.000	72.407.142.000
Số dư tại ngày 31/03/2018	603.426.380.000	(49.700.000)	29.096.229.722	106.900.019.704		709.372.929.426
Số dư tại ngày 1/1/2019	603.426.380.000	(49.700.000)	85.607.285.170	151.370.154.853		840.354.120.023
- Tăng vốn trong năm nay						
- Lãi trong năm nay					40.059.745.554	40.059.745.554
- Tăng khác						
- Giảm vốn trong năm nay						
- Lỗ trong năm nay						
- Giảm khác						
Số dư tại ngày 31/03/2019	603.426.380.000	(49.700.000)	85.607.285.170	191.429.900.407		890.413.865.877

b. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vốn góp của công ty mẹ	316.042.990.000	316.042.990.000
- Vốn góp của các đối tác khác	287.349.860.000	287.349.860.000
- Cổ phiếu quỹ	33.530.000	33.530.000
Cộng	603.426.380.000	603.426.380.000

c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Năm nay	Năm trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	603.426.380.000	603.426.380.000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	603.426.380.000	603.426.380.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

d. Cổ phiếu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	60.342.638	60.342.638
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	60.342.638	60.342.638
+ Cổ phiếu phổ thông	60.342.638	60.342.638
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	3.353	3.353
+ Cổ phiếu phổ thông	3.353	3.353
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	60.339.285	60.339.285
+ Cổ phiếu phổ thông	60.339.285	60.339.285
+ Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:	10.000	10.000

đ. Cổ tức	Cuối kỳ	Đầu năm
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:	12%	12%

+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông	12%	12%
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi		
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:		

e. Các quỹ của doanh nghiệp	Cuối kỳ	Đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	85.607.285.170	85.607.285.170
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		

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

24. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Cuối kỳ	Đầu năm
Lý do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm (đánh giá lại trong trường hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo quyết định nào?...)		

25. Chênh lệch tỷ giá	Cuối kỳ	Đầu năm
- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VNĐ		
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác		

26. Nguồn kinh phí	Cuối kỳ	Đầu năm
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		

27. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán	Cuối kỳ	Đầu năm
a. Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn		
- Từ 1 năm trở xuống		
- Trên 1 năm đến 5 năm		
- Trên 5 năm		
b. Tài sản nhận giữ hộ		
- Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác		
- Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp		
c. Ngoại tệ các loại		
- USD		
- Euro		
d. Nợ khó đòi đã xử lý		
e. Các thông tin khác		

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

Đơn vị tính: Việt Nam đồng

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Năm nay	Năm trước
a. Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng	613.340.062.682	636.710.894.317
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	2.427.807.245	3.027.240.430
- Doanh thu ký cược vô bình	1.840.328.699	1.795.696.121
Cộng	617.608.198.626	641.533.830.868
b. Doanh thu đối với các bên liên quan	74.746.427.069	69.816.933.944
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	Năm nay	Năm trước
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại	1.058.092.570	1.051.150.582
Cộng	1.058.092.570	1.051.150.582
3. Giá vốn hàng bán	Năm nay	Năm trước
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	583.446.089.666	614.530.014.845
- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hóa bất động sản bao gồm:		
+ Hạng mục chi phí trích trước		
+ Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục		
+ Thời gian chi phí dự kiến phát sinh		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	2.172.825.432	1.715.310.488
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư		
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư	1.150.660.664	799.175.425
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ		
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ		
- Các loại chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán		
Cộng	586.769.575.762	617.044.500.758
4. Doanh thu hoạt động tài chính		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	12.358.763.848	17.176.937.959
- Lãi bán các khoản đầu tư		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	26.896.619.488	28.209.344.009
- Lãi chênh lệch tỷ giá	503.350.420	175.970.441
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		

Cộng	39.758.733.756	45.562.252.409
5. Chi phí tài chính		
- Lãi tiền vay	10.066.464.239	12.773.820.829
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	7.280.022	324.137.184
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư		
- Chi phí tài chính khác	(190.000.000)	
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính		
Cộng	9.883.744.261	13.097.958.013
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	834.000	5
Cộng	834.000	5
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		550
Cộng		550
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	8.964.384.322	7.606.092.631
+ CP nhân viên	4.183.787.949	4.821.261.948
+ Chi phí khấu hao	444.445.157	535.526.352
+ Dự phòng phải thu khó đòi		0
+ Chi phí mua ngoài	2.838.215.851	1.084.119.380
+ Chi phí khác	1.497.935.365	1.165.184.951
b. Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	7.308.323.555	7.731.094.557
+ CP nhân viên	489.197.761	435.094.016
+ Chi phí khấu hao	62.664.909	99.312.183
+ CP khấu hao vô hình gas	4.076.466.938	3.739.259.295
+ Chi phí mua ngoài	2.398.795.023	2.936.019.623

+ Chi phí khác	281.198.924	521.409.440
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	Năm nay	Năm nay
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	7.880.635.237	10.578.445.453
- Chi phí nhân công	12.557.292.811	12.432.423.414
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	10.097.646.325	11.161.474.728
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	16.296.069.144	15.650.252.242
- Chi phí bằng tiền khác	7.781.286.274	5.719.542.692
Cộng	54.612.929.791	55.542.138.529
10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Năm nay	Năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	3.323.900.358	2.502.029.548
- 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	Năm nay	Năm trước
- 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		

VII. 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

	Năm nay	Năm trước
54 Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính		
55 Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu		
56 Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu		
57 Các giao dịch phi tiền tệ khác		

2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng:

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường: 658.157.406.264 đồng
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường: 0 đồng
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi: 0 đồng
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả: 0 đồng
- Tiền thu từ giao dịch mua bán trái phiếu Chính phủ và Repo chứng khoán: 0 đồng
- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác: 0 đồng

4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:

Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường: 620.524.738.076 đồng

- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường: 0 đồng
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi: 0 đồng
- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả: 0 đồng
- Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và Repo chứng khoán: 0 đồng
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác: 0 đồng

VIII. Những thông tin khác

- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác: Không có
- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm: Không có
- Thông tin về các bên liên quan:
- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kết toán số 28 "Báo cáo bộ phận" (2):
- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước): không
- Thông tin về hoạt động liên tục: Tổng công ty hoạt động kinh doanh liên tục phù hợp với điều lệ, đăng kí kinh doanh của Tổng Công ty và các qui định của pháp luật.

Hà Nội, Ngày 24 tháng 04 năm 2019

NGƯỜI LẬP BIỂU

(Ký, họ tên)

Phan Quang Thành

Phan Quang Thành

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)

Phạm Văn Học

HỢ TRƯỞNG PHÒNG KẾ TOÁN TÀI CHÍNH

Phạm Văn Học

TỔNG GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Vũ Hồng Khánh