

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN GAS ĐÔ THỊ
Tầng 4, số 167 Trung Kính, Phường Yên Hoà, Quận Cầu Giấy, Thành phố Hà Nội
MST: 0102349865



GAS CITY

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TRƯỚC KIỂM TOÁN
(HỢP NHẤT)
QUÝ IV NĂM 2019**

- Bảng cân đối kế toán
- Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh
- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ
- Thuyết minh báo cáo tài chính
- Bảng cân đối phát sinh tài khoản

Ngày 13/01/2020



DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

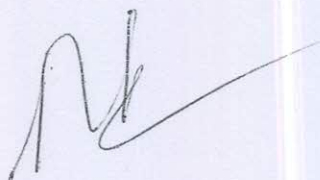
Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	31-12-2019	31-12-2018
TÀI SẢN				
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		171,933,365,664	198,336,710,771
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	26,229,782,533	66,761,534,103
1. Tiền	111		26 229 782 533	21 761 534 103
2. Các khoản tương đương tiền	112			45,000,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	2	17,700,000,000	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		17 700 000 000	16 691 591 658
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		101,389,336,993	93,488,172,240
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	3	44 911 628 238	52 922 880 737
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		31 808 805 866	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		21,200,000,000	20,000,000,000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	4	5 031 364 216	6,211,007,187
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		-1 602 618 907	- 760 313 887
8. Tài sản Thiếu chờ xử lý	139	5	40,157,580	68,733,798
IV. Hàng tồn kho	140	7	17,067,250,430	19,403,903,156
1. Hàng tồn kho	141		18 490 678 577	19 403 903 156
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(1,423,428,147)	
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		9,546,995,708	1,991,509,614
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	13	218,297,349	456,270,090
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		9 328 698 359	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		63,342,294,805	45,251,922,897
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		6,906,296,848	2,251,668,254
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	3	11 324 696 211	8 004 149 558
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		5,577,000,000	-
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	77,795,872	135,295,872
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		(10,073,195,235)	(5,887,777,176)
II. Tài sản cố định	220		21,077,382,771	17,050,488,623
1. Tài sản cố định hữu hình	221	9	20,257,378,364	16,199,223,663
- Nguyên giá	222		30 083 885 172	27 289 457 874
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		-9 826 506 808	-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	820,004,407	851,264,960
- Nguyên giá	228		1,408,758,913	1,408,758,913
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(588,754,506)	(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		3,030,015,339	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	3,030,015,339	3,208,104,221
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	2	(949,852,442)	100,000,000

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	31-12-2019	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		(1,190,664,565)	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		240 812 123	100 000 000
VI. Tài sản dài hạn khác	260		33,278,452,289	22,641,661,799
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	13	25,044,752,186	22,536,481,588
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		30 617 546	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		8,203,082,557	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		235,275,660,469	243,588,633,668
NGUỒN VỐN				
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		58,298,098,887	42,038,631,411
I. Nợ ngắn hạn	310		56,979,738,668	41,001,797,149
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	16	32 379 890 054	31 503 338 111
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		2,249,859,073	2,823,772,279
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	17	95 339 443	30 092 099
4. Phải trả người lao động	314		912,538,471	1,729,564,170
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	18	1 051 599 939	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	268,417,607	254,818,371
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	19	2,373,957,337	2,918,353,013
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	15	16,957,900,000	-
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	23	381,604,358	494,802,783
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		308,632,386	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		1,318,360,219	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	349,712,676	86,973,380
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	15	-	-
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	23	968 647 543	949 860 882
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
D.VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		176,977,561,582	201,550,002,257
I. Vốn chủ sở hữu	410	25	176,977,561,582	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
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(30,136,085,104)	(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		-24 572 440 675	-8 229 411 231

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	31-12-2019	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		235,275,660,469	243,588,633,668

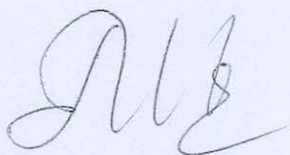
Người lập biểu

(Ký, họ tên)



Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Hà nội ngày 15 tháng 1 năm 2020

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Wang Xin

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

DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - Quý IV-2019

Báo cáo tài chính
 Quý IV - Năm 2019
 Mẫu số B02-DN/HN

Chỉ tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VIII-1	95.534.488.863	93.916.794.525	298.632.545.490	336.643.315.647
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VIII-2	283.507.752	-	283.507.752	1.031.838.262
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		95.070.981.111	93.916.794.525	298.349.037.738	335.611.477.385
4. Giá vốn hàng bán	11	VIII-3	88.747.432.536	89.634.944.711	279.478.501.916	315.004.498.868
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		6.323.548.575	4.281.849.814	18.870.535.822	20.606.978.517
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VIII-4	780.405.886	1.612.669.580	3.375.067.667	6.912.949.554
7. Chi phí tài chính	22	VIII-5	1.580.645.653	5.469.403	1.905.012.997	9.825.403
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		326.596.497	-	650.596.497	-
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh liên kết	24		-	-	-	-
9. Chi phí bán hàng	25	VIII-8	4.080.450.662	3.685.685.751	17.310.698.219	13.859.663.056
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VIII-8	4.748.297.994	6.774.597.942	24.509.841.507	22.074.406.173
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22) - (24+25))	30		(3.305.439.848)	(4.571.233.702)	(21.479.949.234)	(8.423.966.561)
12. Thu nhập khác	31	VIII-6	123.608.619	136.347.744	881.738.722	318.558.142
13. Chi phí khác	32	VIII-7	1.954.627.083	1.202	3.762.067.498	2.812
14. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(1.831.018.464)	136.346.542	(2.880.328.776)	318.555.330
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		(5.136.458.312)	(4.434.887.160)	(24.360.278.010)	(8.105.411.231)
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VIII-10	-	-	-	-
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VIII-11	74.562.665	(4.434.887,160)	74.562,665	-30.617.546
18. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		-	-	-	-
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		-275,3	236,19	-1298,9	-
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		-	-	-	437,02

Người lập biểu
 (Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
 (Ký, họ tên)

Hàng ngày 15 tháng 1 năm 2020
 Giám đốc
 (Ký, họ tên, đóng dấu)



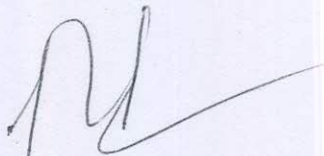
KẾ TOÁN TRƯỞNG
 Wang Chai Hoa

Wang Xin

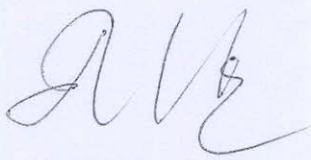
DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPTT - Quý IV - Năm 2019

Chỉ tiêu	Mã chỉ 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		305 204 360 122	355 090 389 680
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		-298 150 228 699	-361 504 844 339
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		-14 609 207 084	-16 053 940 362
4. Tiền lãi vay đã trả	04			
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05			- 911 104 082
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		7 601 598 231	2 929 178 351
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		-8 256 331 117	-8 206 220 485
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		-8 209 808 547	-28 656 541 237
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		-35 993 771 855	-3 999 834 062
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		450 832 648	
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-33 140 812 123	-82 000 000 000
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		31 991 591 658	154 263 392 517
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-14 938 263 363	
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		2 421 791 615	7 557 245 938
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		-49 208 631 420	75 820 804 393
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		16 895 664 840	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		- 10 374 000	- 130 310 550
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		16 885 290 840	- 130 310 550
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		-40 533 149 127	47 033 952 606
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		- 106 790	17 202 240
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		26 229 782 533	66 761 534 103

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

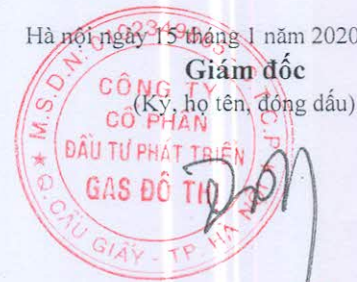


Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



KẾ TOÁN TRƯỞNG
Đặng Chải Hà

Hà Nội ngày 15 tháng 1 năm 2020



Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Wang Xin

Bản thuyết minh báo cáo tài chính

Quý IV-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

6. Cấu trúc doanh nghiệp

- Tổng số các Công ty con: 4 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
 - + Công ty TNHH PCG Phú Vinh
- 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%
 - + Công ty TNHH PCG Phú Vinh
 - . Địa chỉ: Lô đất D1-D6 khu công nghiệp Phú Vinh - Phường Kỳ Liên TX Kỳ Anh Tỉnh Hà Tĩnh VN
 - . Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 100%

7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin in trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như vì sao chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nêu độ dài về kỳ so sánh ...)

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

- 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

5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính: Theo qui định hiện hành
 - a) Chứng khoán kinh doanh;
 - b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
 - c) Các khoản cho vay;
 - d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
 - đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
 - e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.
6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu: Theo qui định hiện hành
7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Giá gốc
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Theo qui định hiện hành
8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư: Theo qui định hiện hành
9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.
10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại: theo qui định hiện hành
11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước: Theo qui định hiện hành
12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả: theo qui định hiện hành
13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính: theo qui định hiện hành
14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay: theo qui định hiện hành
15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: theo qui định hiện hành
16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả: theo qui định hiện hành
17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện: theo qui định hiện hành
18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi: theo qui định hiện hành
19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu: theo qui định hiện hành
 - Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.
20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu: theo qui định hiện hành
 - Doanh thu bán hàng;
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ;
 - Doanh thu hoạt động tài chính;
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng.
 - Thu nhập khác
21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu: theo qui định hiện hành
22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán: theo qui định hiện hành
23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính: theo qui định hiện hành
24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp: theo qui định hiện hành
25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại: theo qui định hiện hành

26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác: theo qui định hiện hành

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

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

	31/12/19	31/12/18
	VND	VND
1. Tiền		
- Tiền mặt	300 424 466	522 872 143
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	25 929 358 067	21 238 661 960
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương đương tiền		45 000 000 000
Cộng	26 229 782 533	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		
- Tiền gửi có kỳ hạn	17 700 000 000	16 691 591 658
- Trái phiếu	17 700 000 000	16 691 591 658
- Các khoản đầu tư khác		
b2) Dài hạn		
- Tiền gửi có kỳ hạn	240 812 123	100 000 000
- Trái phiếu	240 812 123	100 000 000
- Các khoản đầu tư khác		
c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác:		
+ Đầu tư vào công ty con : Công ty TNHH VN GAS - DAKLAK		
+ Đầu tư vào công ty con: Công ty TNHH xây dựng và kỹ thuật PCG Việt Nam		
+ Đầu tư vào công ty con: Công ty TNHH thương mại thiết bị năng lượng Việt Nam		
+ Đầu tư vào công ty con: Công ty TNHH PCG Phú Vinh		
3. Phải thu của khách hàng		
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	44 911 628 234	52 922 880 737
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng		
+ Công ty TNHH BEST PACIFIC Việt Nam	12 749 876 104	20 811 718 512
+ Công ty TNHH MTV Gas Venus	11 543 897 370	5 271 027 166
+ Công ty CP dầu khí Sài Gòn - Hà Nội		
+ Công ty cổ phần Đồng Tâm - Miền Trung	1 205 978 734	11 809 329 843
+ CTCP Bê Tông & XD Vinaconex Xuân Mai		3 731 361 503
+ CTCP Sông Đà Thăng Long		
+ Ban quản lý dự án Thái Hà		
- Các khoản phải thu khách hàng khác	32 161 752 130	32 111 162 225
b) Phải thu của khách hàng dài hạn	11 324 696 211	8 004 149 558
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng		
+ Công ty CP khí hóa lỏng Bắc Giang	10 136 773 034	6 926 045 350
+ CT CP Đầu tư và phát triển năng lượng Hà Nội	2 635 291 171	
+ Tổng công ty XD Hà Nội - CTCP	819 102 549	819 102 549
+ CTCP Sông Đà Thăng Long		
+ Cty TNHH thương mại DV Điện Quang	4 006 942 801	4 006 942 801
+ Cty TNHH MTV KD dầu khí Việt Hải		
+ Cty CP bê tông và XD Vinaconex Xuân Mai	2 675 436 513	
- Các khoản phải thu khách hàng khác	1 187 923 177	2 100 000 000
		1 078 104 208

c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan

4. Phải thu khác

a) Ngắn hạn	5 031 364 216	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.	5 031 364 216	6 211 007 187
+ Phải thu nội bộ khác		
+ Tài sản thiếu chờ xử lý		
+ Lãi dự thu		
+ Phải thu khác	5 031 364 216	6 211 007 187
b) Dài hạn	77 795 872	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;	77 795 872	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	5 109 160 088	6 346 303 059

5. Tài sản thiếu chờ xử lý

a) Tiền;		
b) Hàng tồn kho;	40 157 580	68 733 798
c) TSCĐ;		
d) Tài sản khác.		

6. Nợ xấu

7. Hàng tồn kho:

	18 490 678 577	19 403 903 156
- Hàng đang đi trên đường;		
- Nguyên liệu, vật liệu;	10 081 469 670	10 507 814 194
- Công cụ, dụng cụ;	27 069 747	42 582 974
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	6 582 802 075	6 230 446 709
- Thành phẩm;		
- Hàng hóa;	1 799 337 085	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	3 030 015 339	3 208 104 221
Trong đó: Chi tiết các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XDCB:	3 030 015 339	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)		470 961 900
+ Trạm gas TTTM quận 6		614 902 466
+ Trạm gas TT Best pacific GD II	1 734 852 272	
- Sửa chữa		
Cộng	3 030 015 339	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	218 297 349	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;	218 297 349	456 270 090
b) Dài hạn	25 044 752 186	22 536 481 588
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm;		
- Các khoản khác	25 044 752 186	22 536 481 588
c) Lợi thế thương mại:		
- Giá trị LTTM phát sinh từ việc mua công ty con trong kỳ	8 203 082 557	
- 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	33 466 132 092	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	32 379 890 054	31 503 338 111
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;	24 763 012 635	23 531 828 358
+ CN TCT Khí VN-CTCP-CT KDSP Khí	2 500 446 862	18 136 323 038
+ Công ty CP VT SPK Quốc tế	3 812 299 717	4 609 110 711
+ Công ty CP thương mại dầu khí An Dương		
+ Công ty TNHH dầu khí Đài Hải	13 699 548 964	
+ Công ty CP Nội Thương Bắc	4 750 717 092	786 394 609
- Phải trả cho các đối tượng khác	7 616 877 419	7 971 509 753
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn		
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;		
- Phải trả cho các đối tượng khác		
Cộng	32 379 890 054	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:	1 034 749 939	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;	1 034 749 939	841 423 937
b) Dài hạn		
- Lãi vay		
- Các khoản khác		
Cộng	1 034 749 939	841 423 937
19. Phải trả khác	2 723 670 013	3 005 326 393
a) Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ giải quyết;	13 942 504	13 942 504
- Kinh phí công đoàn;	207 981 157	349 348 301
- Bảo hiểm xã hội;	1 410 285	
- Bảo hiểm y tế;		
- Bảo hiểm thất nghiệp;		
- Phải trả về cổ phần hóa;		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;	831 822 607	1 025 647 896
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	1 318 800 784	1 529 414 312
- Các khoản phải thu khác.		
Cộng	2 373 957 337	2 918 353 013
b) Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	349 712 676	86 973 380
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
Cộng	349 712 676	86 973 380
20. Doanh thu chưa thực hiện		
a) Ngắn hạn		
- Doanh thu nhận trước;		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.	268 417 607	254 818 371
Cộng	268 417 607	254 818 371
b) Dài hạn		
- Doanh thu nhận trước;		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.		
Cộng		
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;	381 604 358	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	381 604 358	494 802 783
b) Dài hạn		
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;	968 647 543	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	968 647 543	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	30,617,546	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	30,617,546	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**

	<u>Từ ngày 01/10/2019</u> <u>đến ngày 31/12/2019</u>	<u>Từ ngày 01/10/2018</u> <u>đến ngày 31/12/2018</u>
	VND	VND
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
a) Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng hóa;	90 466 737 744	83 924 788 675
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;	450 054 687	1 081 968 318
- Doanh thu xây lắp;	4 437 696 432	8 910 037 532
- Doanh thu hợp đồng xây dựng		
Cộng	95 354 488 863	93 916 794 525
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	283 507 752	
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại;	10 780 480	
- Giảm giá hàng bán;	272 727 272	

- Hàng bán bị trả lại;		
3. Giá vốn hàng bán		
- Giá vốn hàng bán;	84 021 119 276	80 136 286 289
- Giá vốn thành phẩm ;		
- Giá vốn xây lắp ;	4,502,035,921	9,153,846,423
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;	117 766 942	344 811 999
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;	1,423,428,147	
- Hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho;	-1 316 917 750	
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.		
Cộng	88 747 432 536	89 634 944 711
4. Doanh thu hoạt động tài chính		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	780 405 886	1 612 662 650
- Lãi bán các khoản đầu tư;		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;		
- Lãi chênh lệch tỷ giá;		6 930
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.		
Cộng	780 405 886	1 612 669 580
5. Chi phí tài chính		
- Lãi tiền vay;	326 596 497	
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính;		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	62 559 591	4 919 403
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư;	1 190 664 565	
- Chi phí tài chính khác.	825 000	550 000
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính		
Cộng	1 580 645 653	5 469 403
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.	123,608,619	136,347,744
Cộng	123 608 619	136 347 744
7. Chi phí khác		
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	305 071 355	
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;		
- Các khoản bị phạt;	1,638,464,189	
- Các khoản khác.	11 091 539	1 202
Cộng	1 954 627 083	1 202
8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ		
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN:	2 660 776 226	4 120 984 270
+ Tiền lương	2 660 776 226	3 323 048 946
+ Chi phí thuê văn phòng		
+ Chi phí dự phòng phải thu khó đòi		797 935 324
- Các khoản chi phí QLDN khác.	2 087 521 768	2 653 613 672
Cộng	4 748 297 994	6 774 597 942
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:	3 345 072 016	2 467 101 357
+ Tiền lương	848 710 355	887 123 059
+ Chi phí tiếp khách		
+ Chi phí khấu hao TSCĐ	494 345 234	
+ Chi phí bán hàng		
+ CP Vận chuyển	2 002 016 427	1 579 978 298
- Các khoản chi-phí bán hàng khác.	735 378 646	1 218 584 394
Cộng	4 080 450 662	3 685 685 751

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.**

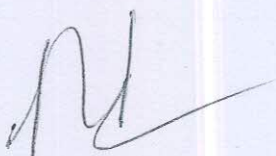
VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

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

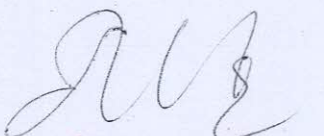
Người lập biểu

(Ký, họ tên)



Kế toán trưởng

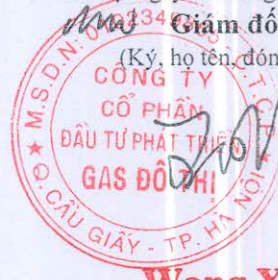
(Ký, họ tên)



KẾ TOÁN TRƯỞNG
Dặng Thái Hà

Hà Nội ngày 15 tháng 1 năm 2020

Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Wang Xin

9. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình
Quý IV - 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	1 995 855 329	2 191 867 863	2 794 173 819	56 450 000		26 132 313 425	33 170 660 436
Số dư đầu kỳ tăng do hợp nhất							
- Mua trong kỳ							
- Đầu tư XDCB hoàn thành						934 966 436	934 966 436
- Tầng khác							
- Chuyển sang BDS đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán						4 021 741 700	4 021 741 700
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ	1 995 855 329	2 191 867 863	2 794 173 819	56 450 000		23 045 538 161	30 083 885 172
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu kỳ	211 462 184	603 229 200	898 112 501	56 450 000		11 160 703 330	12 929 957 215
Số dư đầu kỳ tăng do hợp nhất							
- Khấu hao trong kỳ	9 623 772	42 955 569	79 821 965			541 318 631	673 719 937
- Tầng khác							
- Chuyển sang BDS đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ	221 085 956	646 184 769	977 934 466	56 450 000		3 777 170 345	3 777 170 345
Giá trị còn lại							
- Tại ngày đầu kỳ	1 784 393 145	1 588 638 663	1 896 061 318			14 971 610 095	20 240 703 221
- Tại ngày đầu kỳ tăng do hợp nhất							
- Tại ngày cuối kỳ	1 774 769 373	1 545 683 094	1 816 239 353			15 120 686 545	20 257 378 365

10. Tăng giảm tài sản cố định vô hình
 Quý IV - 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	81 170 765			70 000 000	431 480 000		582 650 765
- Khấu hao trong kỳ	6 103 741						6 103 741
- Tăng khác							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ	87 274 506			70 000 000	431 480 000		588 754 506
Giá trị còn lại							
- Tại ngày đầu kỳ	826 108 148						826 108 148
- Tại ngày cuối kỳ	820 004 407						820 004 407

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước
 Quý IV- 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	78,867,549	91,777,763	74,694,553	61,784,339
2	Thuế GTGT hàng nhập khẩu	0	2,419,618	2,419,618	0
3	Thuế nhập khẩu VTB	0	1,152,199	1,152,199	0
4	Thuế TNDN	0	-	-	0
5	Thuế TNCN	29,733,656	7,129,930	10,951,378	33,555,104
6	Thuế khác	0	-	-	0
7	Cộng	108,601,205	102,479,510	89,217,748	95,339,443

25. Vốn chủ sở hữu

Quý IV-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 HĐQT									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										
- Tăng khác										
- Giảm vốn trong năm nay (PP lợi nhuận)										
- Lỗ trong năm nay									24 434 840 675	24 434 840 675
- Thù lao HĐQT									135 500 000	135 500 000
- Giảm khác									2 100 000	2 100 000
Số dư cuối năm nay	188 700 000 000	15 480 000 000					2 596 615 372	337 031 314	-30 136 085 104	176 977 561 582

BẢNG TỔNG HỢP CÁC BÚT TOÁN ĐIỀU CHỈNH

Chỉ tiêu

Kỳ kế toán: Quý IV-2019

Số hiệu BT	Ngày tháng	Diễn giải	Nợ	Có
1	31/12/19	Vốn chủ sở hữu Gas Daklak	7,000,000,000	
		Lợi thế thương mại	9,114,542,557	
		Lợi nhuận sau thuế chưa PP năm trước		1,176,279,194
		Đầu tư công ty con Gas Daklak		14,938,263,363
2	31/12/19	Vốn chủ sở hữu Cty PCG	1,050,000,000	
		Đầu tư công ty con PCG		1,050,000,000
3	31/12/19	Vốn chủ sở hữu Cty EET	2,596,590,800	
		Đầu tư công ty con EET		2,596,590,800
4	31/12/19	Vốn chủ sở hữu Cty PCG Phú Vinh	20,000,000	
		Đầu tư công ty con PCG Phú Vinh		20,000,000
5	31/12/19	Chi phí quản lý doanh nghiệp	227,865,000	
		Lợi thế thương mại		227,865,000
6	31/12/19	LNCPP năm nay	16,588,000	
		HTK		16,588,000
7	31/12/19	Đã trả EET của PCG(LCTT mã số 03-07)	154,688,050	
8	31/12/19	Đã trả Gascity của PCG (LCTT mã số 03-07)	169,321,254	
9	31/12/19	Đã trả Gascity của PCG khoản vay (LCTT m	100,000,000	
10	31/12/19	Đã trả Gascity của EET khoản vay (LCTT m	300,000,000	
11	31/12/19	Doanh thu EET bán VTTB cho Gascity DA	1,292,293,900	
		Giá vốn EET bán VTTB cho Gascity DA BK Hữu Nghị		1,292,293,900
		Gascity đã thanh toán 1 phần cho EET	250,000,000	
		Gascity còn nợ EET (131-331)	1,171,523,290	
Cộng phát sinh				