



CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN GAS ĐÔ THỊ

Tầng 4 - số 167 - Trung Kính - Cầu Giấy - Hà Nội

## **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

### **QUÍ III NĂM 2021**

**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 10 năm 2021*



DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	30-09-2021	31-12-2020
<b>TÀI SẢN</b>				
<b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>161,268,500,816</b>	<b>142,365,478,279</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>1</b>	<b>22,149,586,279</b>	<b>16,208,477,785</b>
1. Tiền	111		13 357 033 670	11 808 477 785
2. Các khoản tương đương tiền	112		8,792,552,609	4,400,000,000
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>2</b>	<b>23,501,687,206</b>	<b>20,812,499,329</b>
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		23 501 687 206	20 812 499 329
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>82,752,465,336</b>	<b>79,079,343,868</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	<b>3</b>	71 910 480 993	51 905 358 327
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		5 949 666 218	222 400 718
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		24,372,429,335	22,472,000,000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	<b>4</b>	3,601,146,382	4,496,093,436
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		-23 081 257 592	- 37 126 558
8. Tài sản Thiếu chờ xử lý	139	<b>5</b>		20,617,945
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>7</b>	<b>13,621,172,406</b>	<b>13,062,840,490</b>
1. Hàng tồn kho	141		14 157 467 162	13 599 135 246
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(536,294,756)	(536,294,756)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>19,243,589,589</b>	<b>13,202,316,807</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	<b>13</b>	165,088,870	189,520,858
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		19 078 500 719	13 012 795 949
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>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>90,673,990,350</b>	<b>95,143,613,244</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>70,795,872</b>	<b>1,996,274,568</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	<b>3</b>		16 143 516 603
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	5,718,091,500
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216	<b>4</b>	70,795,872	70,795,872
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	(19,936,129,407)
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>14,613,584,379</b>	<b>16,253,825,227</b>
<b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>221</b>	<b>9</b>	<b>13,836,306,225</b>	<b>15,458,235,817</b>
- Nguyên giá	222		25 895 929 044	25 895 929 044
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		-12 059 622 819	-10 437 693 227
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b>224</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		-	-
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>	<b>10</b>	<b>777,278,154</b>	<b>795,589,410</b>
- Nguyên giá	228		1,408,758,913	1,408,758,913
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(631,480,759)	(613,169,503)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		-	-
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>1,851,901,617</b>	<b>1,668,926,304</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	<b>8</b>	1,851,901,617	1,668,926,304
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>2</b>	<b>15,194,972,197</b>	<b>15,636,634,235</b>

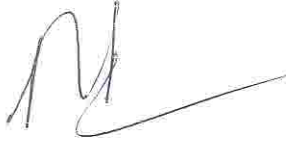


Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	30-09-2021	31-12-2020
1. Đầu tư vào công ty con	251		18,604,854,163	18,604,854,163
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		-	-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		(3,465,698,747)	(2,968,219,928)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		55 816 781	
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>58,942,736,285</b>	<b>59,587,952,910</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	13	58,912,118,739	59,519,537,181
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		30 617 546	68 415 729
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		-	-
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>251,942,491,166</b>	<b>237,509,091,523</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>77,367,961,833</b>	<b>65,024,461,053</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>77,017,808,014</b>	<b>64,698,886,452</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	16	49 548 914 928	36 374 077 359
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		1,340,399,298	1,183,114,386
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	17	15 593 393	82 783 447
4. Phải trả người lao động	314		485,540,252	1,370,410,888
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	18	3 159 770 077	2 358 674 714
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	202,663,423	219 123 457
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	19	5,215,519,579	5,091,508,733
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	15	16,877,600,000	16,946,950,000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	23	171,807,064	890,385,585
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322			181,857,883
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>350,153,819</b>	<b>325,574,601</b>
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	316,250,783	291,671,565
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	33 903 036	33 903 036
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
<b>D.VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>174,574,529,333</b>	<b>172,484,630,470</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>25</b>	<b>174,574,529,333</b>	<b>172,484,630,470</b>
<b>1. Vốn góp của chủ sở hữu</b>	<b>411</b>		<b>188,700,000,000</b>	<b>188,700,000,000</b>
- 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
<b>11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối</b>	<b>421</b>		<b>(32,539,117,353)</b>	<b>(34,629,016,216)</b>
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(34,629,016,216)	(37,200,314,057)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		2 089 898 863	2 571 297 841

349  
NG  
PH  
PHÁT  
ĐỒ  
T

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	30-09-2021	31-12-2020
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		-	-
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>251,942,491,166</b>	<b>237,509,091,523</b>

Người lập biểu/ Phụ trách kế toán  
(Ký, họ tên)



**PHỤ TRÁCH KẾ TOÁN**  
*Phan Ngọc Lam*

Hà nội ngày 18 tháng 10 năm 2021

**Giám đốc**

(Ký, họ tên, đóng dấu)



**Zhu ZhiLin**



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

Báo cáo tài chính  
 Quý III - Năm 2021  
 Mẫu số B02-DN/HN

**DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - Quý III-2021**

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	VII-1	90 191 062 804	67 979 169 857	271 259 524 948	189 403 366 281
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII-2	18 816 512	-	18 816 512	-
<b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)</b>	<b>10</b>		<b>90 172 246 292</b>	<b>67 979 169 857</b>	<b>271 240 708 436</b>	<b>189 403 366 281</b>
4. Giá vốn hàng bán	11	VII-3	84 027 680 086	61 929 821 466	251 042 402 139	172 226 590 695
<b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20=10-11)</b>	<b>20</b>		<b>6 144 566 206</b>	<b>6 049 348 391</b>	<b>20 198 306 297</b>	<b>17 176 775 586</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII-4	734 158 035	785 748 833	2 130 409 685	2 168 458 056
7. Chi phí tài chính	22	VII-5	503 452 716	524 703 845	1 443 830 701	2 571 766 559
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		324 000 000	324 000 000	946 351 882	972 000 000
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh liên kết	24		-	-	-	-
9. Chi phí bán hàng	25	VII-8	2 455 952 840	2 940 069 150	8 727 876 590	8 775 447 773
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII-8	3 871 491 690	2 718 739 343	10 583 057 960	8 514 477 168
<b>11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh(30=20+(21-22) - (24+25)</b>	<b>30</b>		<b>47 826 995</b>	<b>651 584 886</b>	<b>1 573 950 731</b>	<b>(516 457 858)</b>
12. Thu nhập khác	31	VII-6		290 889 011	780 435 679	528 591 967
13. Chi phí khác	32	VII-7	31 493 788	29 872 788	96 189 364	196 574 474
<b>14. Lợi nhuận khác(40=31-32)</b>	<b>40</b>		<b>(31 493 788)</b>	<b>261 016 223</b>	<b>684 246 315</b>	<b>332 017 493</b>
<b>15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40)</b>	<b>50</b>		<b>16 333 207</b>	<b>912 601 109</b>	<b>2 258 197 046</b>	<b>(184 440 365)</b>
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII-10			37 798 183	
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII-11				
<b>18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52)</b>	<b>60</b>		<b>16 333 207</b>	<b>912 601 109</b>	<b>2 220 398 863</b>	<b>(184 440 365)</b>
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		-1.44	46.06	110.75	-16.69
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

**Người lập biểu/ Phụ trách kế toán**  
 (Ký, họ tên)

*Phạm Ngọc Lan*  
**PHỤ TRÁCH KẾ TOÁN**

Hà Nội ngày 18 tháng 10 năm 2021



**Zhu ZhiLin**



**DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPTT - Quý III - Năm 2021**

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)
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		275 012 227 562	188 566 066 256
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		-264 084 697 349	-193 388 798 128
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		-7 177 235 835	-6 342 711 014
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		8 627 839 820	9 716 261 034
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		-4 937 645 714	-4 413 517 098
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>7 440 488 484</b>	<b>-5 862 698 950</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		- 167 575 555	-1 805 664 593
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			216 000 000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-20 345 816 781	-30 067 571 754
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		17 600 812 123	25 860 884 548
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			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1 432 170 341	1 048 060 822
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>-1 480 409 872</b>	<b>-4 748 290 977</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
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 thuế tài chính	35		0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		- 18 928 750	- 418 950
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>- 18 928 750</b>	<b>- 418 950</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>5 941 149 862</b>	<b>-10 611 408 877</b>
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		16 208 477 785	25 746 099 485
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		- 41 368	- 102 213
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>22 149 586 279</b>	<b>15 134 588 395</b>

Người lập biểu/ Phụ trách kế toán  
 (Ký, họ tên)



**PHỤ TRÁCH KẾ TOÁN**  
*Phan Ngọc Lan*

Hà nội ngày 18 tháng 10 năm 2021

Giám đốc  
 (Ký, họ tên, đóng dấu)



**Zhu ZhiLin**

N: 010  
 C  
 Đ  
 GA  
 C  
 GI

## Bản thuyết minh báo cáo tài chính

Quý III-Năm 2021

### 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
- 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;
  - Các khoản cho vay;
  - Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
  - Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
  - Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.
- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu: Theo qui định hiện hành
- 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
- Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư: Theo qui định hiện hành
- Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.
- Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại: theo qui định hiện hành

2348

ING  
PH.  
PHÁT  
S ĐỒ

4Y-T

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**

	30/09/2021	31/12/2020
	VND	VND
<b>1. Tiền</b>		
- Tiền mặt	182 414 490	348 099 173
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	13 174 619 180	11 460 378 612
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương đương tiền	8 792 552 609	4 400 000 000
<b>Cộng</b>	<b>22 149 586 279</b>	<b>16 208 477 785</b>

**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	23 501 687 206	20 812 499 329
- Tiền gửi có kỳ hạn	23 501 687 206	20 812 499 329
- Trái phiếu		
- Các khoản đầu tư khác		
b2) Dài hạn		
- Tiền gửi có kỳ hạn		
- Trái phiếu		
- Các khoản đầu tư khác		

**3. Phải thu của khách hàng**

a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	71 910 480 993	51 905 358 327
- 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	34 513 666 798	25 443 699 893
+ Công ty Cổ phần Đức chính xác CQS MAY'S	21 885 477 881	13 586 872 040
+ Công ty cổ phần gạch Granit Nam Định	6 492 648 943	2 421 287 879
	6 135 539 974	9 435 539 974
- Các khoản phải thu khách hàng khác		
- Các khoản phải thu khách hàng khác	37 396 814 195	26 461 658 434
b) Phải thu của khách hàng dài hạn		16 143 516 603
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan		

**4. Phải thu khác**

a) Ngắn hạn	3 601 146 382	4 496 093 436
- 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.	3 601 146 382	4 496 093 436
+ Phải thu nội bộ khác		
+ Tài sản thiếu chờ xử lý		
+ Lãi dự thu		
+ Phải thu khác	3,601,146,382	4,496,093,436
b) Dài hạn	70 795 872	70 795 872
- Phải thu về cổ phần hoá		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		
- Ký cược, ký quỹ;	70 795 872	70 795 872
- Cho mượn;		
- Các khoản chi hộ;		
- Phải thu khác.		
+ Phải thu nội bộ khác		
+ Tài sản thiếu chờ xử lý		
+ Phải thu khác		
<b>Cộng</b>	<b>3 671 942 254</b>	<b>4 566 889 308</b>

**5. Tài sản thiếu chờ xử lý**

a) Tiền;		20 617 945
b) Hàng tồn kho;		20 617 945
c) TSCĐ;		
d) Tài sản khác.		

**6. Nợ xấu**

<b>7. Hàng tồn kho:</b>	<b>13 621 172 406</b>	<b>13 062 840 490</b>
- Hàng đang đi trên đường;		



- Nguyên liệu, vật liệu;	8 465 482 990	8 554 193 028
- Công cụ, dụng cụ;	865 500	8 361 791
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	3 130 859 134	3 098 525 631
- Thành phẩm;		
- Hàng hóa;	2 560 259 538	1 938 054 796
- Hàng gửi bán;		
- Hàng hóa kho bảo thuế.		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho.	(536,294,756)	(536,294,756)

#### 8. Tài sản dở dang dài hạn

a. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn

**Cộng**

b. Xây dựng cơ bản dở dang

- Mua sắm

- XDCB

1 851 901 617

1 668 926 304

Trong đó: Chi tiết các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XDCB:

+ Trạm cấp gas cho nhà máy LDR Long An

1 851 901 617

1 668 926 304

- Sửa chữa

1 851 901 617

1 668 926 304

**Cộng**

1 851 901 617

1 668 926 304

#### 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

165 088 870

189 520 858

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;

- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;

- Chi phí đi vay;

- Các khoản khác;

165 088 870

189 520 858

b) Dài hạn

58 912 118 739

59 519 537 181

- Chi phí thành lập doanh nghiệp

- Chi phí mua bảo hiểm;

- Các khoản khác

58 912 118 739

59 519 537 181

**Cộng**

59 077 207 609

59 709 058 039

#### 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

49 548 914 928

36 374 077 359

- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;

37 162 466 434

23 348 361 934

+ Cty TNHH đầu tư XD hạ tầng Phú Vinh

3 824 700 000

3 824 700 000

+ Công ty TNHH Khí hóa lỏng Thăng Long

4 759 242 753

4 211 582 630

+ Công ty CP Nội Thương Bắc

5 661 430 267

1 850 426 954

+ Công ty TNHH dầu khí Đài Hải

22 917 093 414

13 461 652 350

- Phải trả cho các đối tượng khác

12 386 448 494

13 025 715 425

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

0102  
CÔNG  
CỐ  
ĐẦU TƯ  
GAS  
TƯ GIẢ

<b>Cộng</b>	<b>49 548 914 928</b>	<b>36 374 077 359</b>
<b>17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước (Có biểu riêng kèm theo)</b>		
<b>18. Chi phí phải trả</b>		
a) Ngắn hạn:	3 159 770 077	2 358 674 714
- 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;	3 159 770 077	2 358 674 714
b) Dài hạn		
- Lãi vay		
- Các khoản khác		
<b>Cộng</b>	<b>3 159 770 077</b>	<b>2 358 674 714</b>
<b>19. Phải trả khác</b>		
a) Ngắn hạn	5 531 770 362	5 383 180 298
- Tài sản thừa chờ giải quyết;		
- Kinh phí công đoàn;	104 022 615	56 364 984
- 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;	679 169 549	726 062 197
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	4 432 327 415	4 309 081 552
- Các khoản phải thu khác.		
<b>Cộng</b>	<b>5 215 519 579</b>	<b>5 091 508 733</b>
b) Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	316 250 783	291 671 565
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
<b>Cộng</b>	<b>316 250 783</b>	<b>291 671 565</b>
<b>20. Doanh thu chưa thực hiện</b>		
a) Ngắn hạn		
- Doanh thu nhận trước;		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.	202 663 423	219 123 457
<b>Cộng</b>	<b>202 663 423</b>	<b>219 123 457</b>
b) Dài hạn		
- Doanh thu nhận trước;		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.		
<b>Cộng</b>		
<b>21. Trái phiếu phát hành</b>		
<b>22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả</b>		
<b>23. Dự phòng phải trả</b>		
a) Ngắn hạn		
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;	171 807 064	890 385 585
- Dự phòng tái cơ cấu;		
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)		
<b>Cộng</b>	<b>171 807 064</b>	<b>890 385 585</b>
b) Dài hạn		
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;	33 903 036	33 903 036

3498  
 IG T  
 PHÂN  
 HÁT T  
 ĐÔ T  
 TP.

- Dự phòng tái cơ cấu;
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)

**Cộng** 33 903 036 33 903 036

**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 68 415 729
- 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 68,415,729

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 01/07/2021 đến ngày 30/09/2021	Từ ngày 01/07/2020 đến ngày 30/09/2020
VND	VND

**1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**

- |                               |                       |                       |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| a) Doanh thu                  |                       |                       |
| - Doanh thu bán hàng hóa;     | 90 146 908 258        | 67 883 138 947        |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ; | 44 154 546            | 57 772 728            |
| - Doanh thu xây lắp;          |                       | 38 258 182            |
| - Doanh thu hợp đồng xây dựng |                       |                       |
| <b>Cộng</b>                   | <b>90 191 062 804</b> | <b>67 979 169 857</b> |



<b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>18 816 512</b>	
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại;	18 816 512	
- Giảm giá hàng bán;		
- Hàng bán bị trả lại;		
<b>3. Giá vốn hàng bán</b>		
- Giá vốn hàng bán;	84 024 380 086	61 873 146 030
- Giá vốn thành phẩm ;		46,930,774
- Giá vốn xây lắp ;		9 800.000
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;	3 300.000	
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;		55 338
- Hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho;		
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.		
<b>Cộng</b>	<b>84 027 680 086</b>	<b>61 929 932 142</b>
<b>4. Doanh thu hoạt động tài chính</b>		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	734 158 035	785 748 833
- Lãi bán các khoản đầu tư;		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;		
- Lãi chênh lệch tỷ giá;		
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.		
<b>Cộng</b>	<b>734 158 035</b>	<b>785 748 833</b>
<b>5. Chi phí tài chính</b>		
- Lãi tiền vay;	324 000 000	324 000 000
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính;		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá		
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư;	179 452 716	200 703 845
- Chi phí tài chính khác.		
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính		
<b>Cộng</b>	<b>503 452 716</b>	<b>524 703 845</b>
<b>6. Thu nhập khác</b>		
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		196 363 636
- Lãi do đánh giá lại tài sản;		
- Tiền phạt thu được;		
- Thuế được giảm;		
- Các khoản khác.		94,525,375
<b>Cộng</b>		<b>290 889 011</b>
<b>7. Chi phí khác</b>		
- 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.	31 493 788	29 872 788
<b>Cộng</b>	<b>31 493 788</b>	<b>29 872 788</b>
<b>8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>		
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	2 882 135 808	1 448 802 588
+ Chi phí dự phòng phải thu khó đòi	1 097 777 902	1 140 078 748
+ Chi phí dự phòng phải thu khó đòi	1 784 357 906	308 723 840
- Các khoản chi phí QLDN khác.	989 355 882	1 269 936 755
<b>Cộng</b>	<b>3 871 491 690</b>	<b>2 718 739 343</b>
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	2 003 679 314	2 325 856 450
+ Chi phí khấu hao	856 538 760	786 704 071
+ CP Vận chuyển	458 421 486	440 334 099
+ CP Vận chuyển	688 719 068	1 098 818 280
- Các khoản chi phí bán hàng khác.	452 273 526	614 212 700

M.S.D.

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;	-	241,034,558
- Chi phí nhân công;	2,294,931,723	2,393,995,909
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;	517,141,818	547,616,889
- Chi phí dịch vụ mua ngoài khác	1,736,010,975	2,471,167,532
<b>Cộng</b>	<b>4 548 084 516</b>	<b>5 653 814 888</b>

**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/ Phụ trách kế toán**  
(Ký, họ tên)



**PHỤ TRÁCH KẾ TOÁN**  
*Phan Ngọc Lan*

Hà nội ngày 18 tháng 10 năm 2021



**Zhu ZhiLin**

01/10/2021  
 C  
 C  
 ĐẤU T  
 G  
 T U G

9. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình  
Quý III - Năm 2021

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
<b>Nguyên giá</b>							
Số dư đầu kỳ		222.458.772	1.683.545.455	56.450.000		23.933.474.817	25.895.929.044
- Mua trong kỳ							
- Đầu tư XDCB hoàn thành							
- Tăng khác							
- Chuyển sang BDS đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ		222.458.772	1.683.545.455	56.450.000		23.933.474.817	25.895.929.044
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>							
Số dư đầu kỳ		222.458.772	646.842.431	56.450.000		10.592.960.762	11.518.711.965
- Khấu hao trong kỳ			52.616.580			488.294.274	540.910.854
- Tăng khác							
- Chuyển sang BDS đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ		222.458.772	699.459.011	56.450.000		11.081.255.036	12.059.622.819
<b>Giá trị còn lại</b>							
- Tại ngày đầu kỳ			1.036.703.024			13.340.514.055	14.377.217.079
- Tại ngày cuối kỳ			984.086.444			12.852.219.781	13.836.306.225

**10. Tăng giảm tài sản cố định vô hình**  
**Quý III - Năm 2021**

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
<b>Nguyên giá</b>							
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
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>							
Số dư đầu kỳ	123 897 007			70 000 000	431 480 000		625 377 007
- Khấu hao trong kỳ	6 103 752						6 103 752
- Tăng khác							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ	130 000 759			70 000 000	431 480 000		631 480 759
<b>Giá trị còn lại</b>							
- Tại ngày đầu kỳ	783 381 906						783 381 906
- Tại ngày cuối kỳ	777 278 154						777 278 154



17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Quý III- Năm 2021

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	36,493,843	96,262,873	71,362,423	11,593,393
2	Thuế GTGT hàng nhập khẩu	0	0	0	0
3	Thuế nhập khẩu VTTB	0	0	0	0
4	Thuế TNDN	0	0	0	0
5	Thuế TNCN	15,914,712	17,914,712	6,000,000	4,000,000
6	Thuế khác	0	0	0	0
7	<b>Cộng</b>	<b>52,408,555</b>	<b>114,177,585</b>	<b>77,362,423</b>	<b>15,593,393</b>

Đ'01

M.S.D.N.

**25. Vốn chủ sở hữu**

Từ đầu năm đến cuối Quý III-Năm 2021

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	Vốn khác của chủ sở hữu	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	4	6	7	8	9	10		
<b>Số dư đầu năm trước</b>	<b>188 700 000 000</b>	<b>15 480 000 000</b>			<b>2 596 615 372</b>	<b>337 031 314</b>	<b>-37 200 314 057</b>	<b>169 913 332 629</b>		
- Tăng vốn trong năm trước										
- Lãi trong năm trước							2,745,297,841	2 745 297 841		
- Tăng khác										
- Giảm vốn trong năm trước (PP lợi nhuận)										
- Lỗ trong năm trước										
- Thù lao HĐQT							174 000 000	174 000 000		
- Giảm khác										
<b>Số dư đầu năm nay</b>	<b>188 700 000 000</b>	<b>15 480 000 000</b>			<b>2 596 615 372</b>	<b>337 031 314</b>	<b>-34 629 016 216</b>	<b>172 484 630 470</b>		
- Tăng vốn trong năm nay										
- Lãi trong năm nay							2,220,398,863	2 220 398 863		
- Tăng khác										
- Giảm vốn trong năm nay (PP lợi nhuận)										
- Lỗ trong năm nay										
- Thù lao HĐQT							130 500 000	130 500 000		
- Giảm khác										
<b>Số dư cuối năm nay</b>	<b>188 700 000 000</b>	<b>15 480 000 000</b>			<b>2 596 615 372</b>	<b>337 031 314</b>	<b>-32 539 117 353</b>	<b>174 574 529 333</b>		

01023  
CÔNG  
CỔ  
ĐẦU TƯ P  
GAS  
TƯ GIẢ

### Bảng cân đối số phát sinh

Quý III năm 2021

Tk	Dư Nợ đầu	Dư Có đầu	Ps Nợ	Ps Có	Dư Nợ cuối	Dư Có cuối
111	359 720 248		1 390 735 124	1 568 040 882	182 414 490	
1111	359 720 248		1 390 735 124	1 568 040 882	182 414 490	
112	13 153 609 415		127 878 971 805	127 857 962 040	13 174 619 180	
1121	13 132 550 115		127 878 971 805	127 857 886 173	13 153 635 747	
112101	10 721 038 150		64 581 597 363	67 366 541 063	7 936 094 450	
112105	103 869 651		52 347	115 500	103 806 498	
112109	3 640 581		900		3 641 481	
112116	198 559 553		21 210 976 325	21 107 966 200	301 569 678	
112118	195 304 644		16 663 324 313	16 829 500 000	29 128 957	
112121	1 904 534 349		25 423 017 732	22 553 763 410	4 773 788 671	
112131	5 603 187		2 825		5 606 012	
1122	21 059 300			75 867	20 983 433	
11221	21 059 300			75 867	20 983 433	
128	53 298 046 462		37 983 782 981	34 559 343 512	56 722 485 931	
1281	28 925 617 127		37 983 782 981	34 559 343 512	32 350 056 596	
12811	19 622 503 987		15 100 000 000	11 220 816 781	23 501 687 206	
12812	9 303 113 140		22 827 966 200	23 338 526 731	8 792 552 609	
12813			55 816 781		55 816 781	
1283	24 372 429 335				24 372 429 335	
12831	24 372 429 335				24 372 429 335	
131	66 518 290 689	1 353 248 180	94 228 724 213	88 823 685 027	71 910 480 993	1 340 399 298
1311	66 518 290 689	1 353 248 180	94 228 724 213	88 823 685 027	71 910 480 993	1 340 399 298
1312						
133	14 603 615 231		8 587 163 101	4 112 277 613	19 078 500 719	
1331	14 603 615 231		8 587 163 101	4 112 277 613	19 078 500 719	
136	54 115 149 869		743 543 571		54 858 693 440	
1368	54 115 149 869		743 543 571		54 858 693 440	
138	651 079 717		716 590 778	298 069 738	1 069 600 757	
1381						
1388	651 079 717		716 590 778	298 069 738	1 069 600 757	
13881	651 079 717		716 590 778	298 069 738	1 069 600 757	
141	2 139 256 982		396 821 138	52 532 495	2 483 545 625	
152	8 465 482 990				8 465 482 990	
153	865 500				865 500	
1531	865 500				865 500	
154	3 130 859 134				3 130 859 134	
155						
1551						
156	2 182 996 831		1 662 736 002	1 285 473 295	2 560 259 538	
1561	1 060 392 438		1 662 736 002	1 285 473 295	1 437 655 145	
1567	1 122 604 393				1 122 604 393	
157			82 878 038 622	82 878 038 622		
211	25 895 929 044				25 895 929 044	
2112	222 458 772				222 458 772	
2113	1 683 545 455				1 683 545 455	
2114	56 450 000				56 450 000	
2118	23 933 474 817				23 933 474 817	
213	1 408 758 913				1 408 758 913	
2131	907 278 913				907 278 913	
2134	70 000 000				70 000 000	
2135	431 480 000				431 480 000	
214		12 144 088 972		547 014 606		12 691 103 578
2141		11 518 711 965		540 910 854		12 059 622 819
2143		625 377 007		6 103 752		631 480 759
221	18 604 854 163				18 604 854 163	

1986  
G T  
PHÂN  
HÁT TI  
ĐÔ TH  
TP.

2211	14 938 263 363				14 938 263 363	
2212	2 596 590 800				2 596 590 800	
2213	1 050 000 000				1 050 000 000	
2214	20 000 000				20 000 000	
229		25 119 440 473		1 963 810 622		27 083 251 095
2292		3 286 246 031		179 452 716		3 465 698 747
2293		21 296 899 686		1 784 357 906		23 081 257 592
22931		21 296 899 686		1 784 357 906		23 081 257 592
22932						
2294		536 294 756				536 294 756
241	1 851 901 617				1 851 901 617	
2412	1 851 901 617				1 851 901 617	
242	59 302 092 005		245 623 262	470 507 658	59 077 207 609	
2421	183 757 887		245 623 262	264 292 279	165 088 870	
24211	183 757 887		245 623 262	264 292 279	165 088 870	
2422	59 118 334 118			206 215 379	58 912 118 739	
24221	59 118 334 118			206 215 379	58 912 118 739	
243	30 617 546				30 617 546	
244	118 795 872				118 795 872	
2441	48 000 000				48 000 000	
2442	70 795 872				70 795 872	
331	5 985 526 133	38 116 893 748	82 943 790 837	94 411 671 932	5 949 666 218	49 548 914 928
3311	5 985 526 133	38 116 893 748	82 943 790 837	94 411 671 932	5 949 666 218	49 548 914 928
3312						
333		52 408 555	4 228 336 849	4 191 521 687		15 593 393
3331		36 493 843	4 210 422 137	4 185 521 687		11 593 393
33311		36 493 843	4 210 422 137	4 185 521 687		11 593 393
3335		15 914 712	17 914 712	6 000 000		4 000 000
3338						
33382						
334		597 405 545	1 960 931 949	1 849 066 656		485 540 252
3341		597 405 545	1 960 931 949	1 849 066 656		485 540 252
335		2 907 299 695	265 930 921	518 401 303		3 159 770 077
3351		2 907 299 695	265 930 921	518 401 303		3 159 770 077
336		54 115 149 869		743 543 571		54 858 693 440
3368		54 115 149 869		743 543 571		54 858 693 440
338		4 731 086 766	1 547 741 347	1 555 668 034		4 739 013 453
3382		67 410 120		36 612 495		104 022 615
3383			310 748 488	310 748 488		
3384			64 346 103	64 346 103		
3386			24 408 332	24 408 332		
3387		231 202 767	603 188 251	574 648 907		202 663 423
33871		231 202 767	603 188 251	574 648 907		202 663 423
3388		4 432 473 879	545 050 173	544 903 709		4 432 327 415
33881		4 432 473 879	545 050 173	544 903 709		4 432 327 415
341		16 877 600 000				16 877 600 000
3411		16 877 600 000				16 877 600 000
34111		16 877 600 000				16 877 600 000
341112		16 877 600 000				16 877 600 000
344		995 420 332				995 420 332
3441		679 169 549				679 169 549
3442		316 250 783				316 250 783
352		205 710 100				205 710 100
3522		205 710 100				205 710 100
35221		171 807 064				171 807 064
35222		33 903 036				33 903 036
353						
3531						
411		204 180 000 000				204 180 000 000
4111		188 700 000 000				188 700 000 000
41111		188 700 000 000				188 700 000 000
4112		15 480 000 000				15 480 000 000
413						
4131						
414		2 596 615 372				2 596 615 372



418		337 031 314				337 031 314
421	34 629 016 216	2 117 065 656	1 587 704 612	1 560 537 819	34 629 016 216	2 089 898 863
4211	34 629 016 216				34 629 016 216	
4212		2 117 065 656	1 587 704 612	1 560 537 819		2 089 898 863
511			90 191 062 804	90 191 062 804		
5111			90 146 908 258	90 146 908 258		
5112						
5113			44 154 546	44 154 546		
515			734 158 035	734 158 035		
5151			734 158 035	734 158 035		
5154						
51542						
521			18 816 512	18 816 512		
5211			18 816 512	18 816 512		
621						
6211						
622						
6221						
627						
6271						
6277						
6278						
632			84 027 680 086	84 027 680 086		
6321			84 024 380 086	84 024 380 086		
6322						
6323			3 300 000	3 300 000		
635			503 452 716	503 452 716		
6351			324 000 000	324 000 000		
6355			179 452 716	179 452 716		
6356						
641			2 455 952 840	2 455 952 840		
6411			1 062 167 652	1 062 167 652		
6413			2 287 627	2 287 627		
6414			458 421 486	458 421 486		
6417			933 076 075	933 076 075		
642			3 871 491 690	3 871 491 690		
6421			1 243 364 071	1 243 364 071		
6423			13 646 316	13 646 316		
6424			58 720 332	58 720 332		
6425						
6426			1 782 660 014	1 782 660 014		
6427			768 240 957	768 240 957		
6428			4 860 000	4 860 000		
711						
7115						
811			31 493 788	31 493 788		
8113						
8114			31 493 788	31 493 788		
821						
8212						
911			92 450 608 939	92 450 608 939		
9111			91 588 292 967	91 588 292 967		
9112			830 822 184	830 822 184		
9113			31 493 788	31 493 788		
9114						
	366 446 464 577	366 446 464 577	723 531 884 522	723 531 884 522	381 204 555 495	381 204 555 495

C P T