



**GAS CITY**

**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 I 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 4 năm 2021*



DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	31-03-2021	31-12-2020
<b>TÀI SẢN</b>				
<b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>141,488,766,309</b>	<b>142,365,478,279</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>1</b>	<b>19,621,607,035</b>	<b>16,208,477,785</b>
1. Tiền	111		12 116 237 172	11 808 477 785
2. Các khoản tương đương tiền	112		7,505,369,863	4,400,000,000
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>2</b>	<b>18,206,687,206</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		18 206 687 206	20 812 499 329
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>79,331,126,904</b>	<b>79,079,343,868</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	<b>3</b>	52 333 914 761	51 905 358 327
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		439 462 143	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		23.820,320,000	22.472,000,000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	<b>4</b>	2,799,906,692	4,496,093,436
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		- 62 918 034	- 37 126 558
8. Tài sản Thiếu chờ xử lý	139	<b>5</b>	441,342	20,617,945
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>7</b>	<b>13,543,221,297</b>	<b>13,062,840,490</b>
1. Hàng tồn kho	141		14 079 516 053	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>10,786,123,867</b>	<b>13,202,316,807</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	<b>13</b>	209,279,506	189,520,858
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		10 576 844 361	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>94,560,511,929</b>	<b>95,143,613,244</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>1,648,016,684</b>	<b>1,996,274,568</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	<b>3</b>	15 998 223 816	16 143 516 603
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		5,718,091,500	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		(20,139,094,504)	(19,936,129,407)
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>15,704,826,862</b>	<b>16,253,825,227</b>
<b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>221</b>	<b>9</b>	<b>14,915,341,204</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		-10 980 587 840	-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>789,485,658</b>	<b>795,589,410</b>
- Nguyên giá	228		1,408,758,913	1,408,758,913
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(619,273,255)	(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>15,999,099,434</b>	<b>15,636,634,235</b>

2021  
 CÔNG  
 CỔ  
 ĐẦU TƯ  
 GAS  
 GIÁ



Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	31-03-2021	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		(3,161,571,510)	(2,968,219,928)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		555,816,781	
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>59,356,667,332</b>	<b>59,587,952,910</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	13	59,288,251,603	59,519,537,181
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		68,415,729	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>236,049,278,238</b>	<b>237,509,091,523</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>62,401,276,842</b>	<b>65,024,461,053</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>62,035,702,241</b>	<b>64,698,886,452</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	16	34,158,615,053	36,374,077,359
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		1,895,613,305	1,183,114,386
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	17	63,346,406	82,783,447
4. Phải trả người lao động	314		580,716,172	1,370,410,888
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	18	2,504,587,057	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	231,653,594	219,123,457
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	19	5,087,292,924	5,091,508,733
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	15	16,914,100,000	16,946,950,000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	23	599,777,730	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>365,574,601</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	331,671,565	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>173,648,001,396</b>	<b>172,484,630,470</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>25</b>	<b>173,648,001,396</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>(33,465,645,290)</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		1,163,370,926	2,571,297,841

196  
S.T  
PHÃ  
HÁT  
DỒ 1  
- T

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	31-03-2021	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>236,049,278,238</b>	<b>237,509,091,523</b>

Hà nội ngày 16 tháng 4 năm 2021

**Người lập biểu**  
(Ký, họ tên)



**Kế toán trưởng**  
(Ký, họ tên)



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

**Giám đốc**  
(Ký, họ tên, đóng dấu)




**Zhu ZhiLin**

Y / 5 / 1  
RIỆT  
HI  
HA

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

Báo cáo tài chính  
 Quý I - Năm 2021

Mẫu số B02-DN/HN

**DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - Quý I-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	84.587.143.578	72.790.490.164	84.587.143.578	72.790.490.164
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII-2	-	-	-	-
<b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)</b>	<b>10</b>		<b>84.587.143.578</b>	<b>72.790.490.164</b>	<b>84.587.143.578</b>	<b>72.790.490.164</b>
4. Giá vốn hàng bán	11	VII-3	77.865.170.970	69.010.711.046	77.865.170.970	69.010.711.046
<b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20=10-11)</b>	<b>20</b>		<b>6.721.972.608</b>	<b>3.779.779.118</b>	<b>6.721.972.608</b>	<b>3.779.779.118</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII-4	708.453.440	673.103.925	708.453.440	673.103.925
7. Chi phí tài chính	22	VII-5	517.351.582	324.000.000	517.351.582	324.000.000
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		324.000.000	324.000.000	324.000.000	324.000.000
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh liên kết	24		-	-	-	-
9. Chi phí bán hàng	25	VII-8	3.116.846.938	3.408.529.317	3.116.846.938	3.408.529.317
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII-8	2.845.428.032	2.790.100.396	2.845.428.032	2.790.100.396
<b>11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh(30=20+(21-22) - (24+25))</b>	<b>30</b>		<b>950.799.496</b>	<b>(2.069.746.670)</b>	<b>950.799.496</b>	<b>(2.069.746.670)</b>
12. Thu nhập khác	31	VII-6	288.444.218	15.161.873	288.444.218	15.161.873
13. Chi phí khác	32	VII-7	32.372.788	121.828.898	32.372.788	121.828.898
<b>14. Lợi nhuận khác(40=31-32)</b>	<b>40</b>		<b>256.071.430</b>	<b>(106.667.025)</b>	<b>256.071.430</b>	<b>(106.667.025)</b>
<b>15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40)</b>	<b>50</b>		<b>1.206.870.926</b>	<b>(2.176.413.695)</b>	<b>1.206.870.926</b>	<b>(2.176.413.695)</b>
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII-10	-	-	-	-
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>1.206.870.926</b>	<b>(2.176.413.695)</b>	<b>1.206.870.926</b>	<b>(2.176.413.695)</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		61.70	-115	61.70	-115
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		-	-	-	-

**Người lập biểu**  
 (Ký, họ tên)

*Phan Ngọc Lam*

**Kế toán trưởng**  
 (Ký, họ tên)

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

Hà nội ngày 16 tháng 4 năm 2021

**Giám đốc**  
 (Ký, họ tên, đóng dấu)  
**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN GAS ĐÓ THỊ**  
 Q. CẦU GIẤY . TP. HÀ NỘI  
**Zhu ZhiLin**

*Zhu ZhiLin*

**Q. CẦU GIẤY . TP. HÀ NỘI**  
**M.S.D.N. O.**  
**ĐẠI**



**DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPTT - Quý I - 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		86 637 831 382	61 407 240 860
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		-88 314 429 627	-73 251 713 113
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		-3 008 267 683	-3 302 341 230
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		8 239 940 358	614 765 271
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		-2 991 125 687	-1 135 432 722
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>563 948 743</b>	<b>-15 667 480 934</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	- 860 036 773
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-10 745 816 781	-17 955 884 548
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		12 795 812 123	16 700 000 000
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			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		966 802 088	571 306 762
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>2 849 221 875</b>	<b>-1 544 614 559</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 thuê tài chính	35		0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>			
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>3 413 170 618</b>	<b>-17 212 095 493</b>
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		16 208 477 785	25 746 099 485
Anh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		- 41 368	
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>19 621 607 035</b>	<b>8 534 003 992</b>

Người lập biểu  
 (Ký, họ tên)

Kế toán trưởng  
 (Ký, họ tên)

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

Hà Nội ngày 16 tháng 4 năm 2021

Giám đốc  
 (Ký, họ tên, đóng dấu)

**Zhu ZhiLin**

02  
 ÔT  
 CÔ  
 TỬ  
 AS  
 GIA

## Bản thuyết minh báo cáo tài chính

Quý I-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, nếu 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: Kế 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

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 thuế tài chính: theo qui định hiện hành
14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay: theo qui định hiện hành
15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: theo qui định hiện hành
16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả: theo qui định hiện hành
17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện: theo qui định hiện hành
18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi: theo qui định hiện hành
19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu: theo qui định hiện hành
  - Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.
  - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
  - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
  - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.
20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu: theo qui định hiện hành
  - Doanh thu bán hàng;
  - Doanh thu cung cấp dịch vụ;
  - Doanh thu hoạt động tài chính;
  - Doanh thu hợp đồng xây dựng.
  - Thu nhập khác
21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu: theo qui định hiện hành
22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán: theo qui định hiện hành
23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính: theo qui định hiện hành
24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp: theo qui định hiện hành
25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại: theo qui định hiện hành
26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác: theo qui định hiện hành

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

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

	31/03/21	31/12/20
	VND	VND
<b>I. Tiền</b>		
- Tiền mặt	267 241 612	348 099 173
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	11 848 995 560	11 460 378 612
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương đương tiền	7 505 369 863	4 400 000 000
<b>Cộng</b>	<b>19 621 607 035</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

163  
 TỶ  
 N  
 TRI  
 THỊ  
 P.Y



+ Về giá trị

b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

b1) Ngắn hạn	18 206 687 206	20 812 499 329
- Tiền gửi có kỳ hạn	18 206 687 206	20 812 499 329
- Trái phiếu		
- Các khoản đầu tư khác		
b2) Dài hạn	555 816 781	
- Tiền gửi có kỳ hạn	555 816 781	
- Trái phiếu		
- Các khoản đầu tư khác		

### 3. Phải thu của khách hàng

a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	52 333 914 761	51 905 358 327
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng	19 532 553 785	23 022 412 014
+ Công ty TNHH BEST PACIFIC Việt Nam	12 097 013 811	13 586 872 040
+ Công ty Cổ phần Đức chính xác CQS MAY'S		
+ Công ty CP dầu khí Sài Gòn - Hà Nội		
+ Công ty cổ phần Đồng Tâm - Miền Trung		
+ Công ty cổ phần gạch Granit Nam Định	7 435 539 974	9 435 539 974
+ CTCP Sông Đà Thăng Long		
+ Tianjin Ruoshui Energy Technology Co., Ltd		
- Các khoản phải thu khách hàng khác	32 801 360 976	28 882 946 313
b) Phải thu của khách hàng dài hạn	15 998 223 816	16 143 516 603
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng	12 511 172 959	12 511 172 959
+ Công ty CP khí hóa lỏng Bắc Giang	2 625 291 171	2 625 291 171
+ CT CP Đầu tư và phát triển năng lượng Hà Nội		
+ Công ty TNHH Khí hóa lỏng Đông Đô	2 905 659 887	2 905 659 887
+ CTCP Sông Đà Thăng Long	4 006 942 801	4 006 942 801
+ Cty TNHH thương mại DV Điện Quang		
+ Cty TNHH MTV KD dầu khí Việt Hải	2 973 279 100	2 973 279 100
+ Cty CP bê tông và XD Vinaconex Xuân Mai		
- Các khoản phải thu khách hàng khác	3 487 050 857	3 632 343 644
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan		

### 4. Phải thu khác

a) Ngắn hạn	2 799 906 692	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.	2 799 906 692	4 496 093 436
+ Phải thu nội bộ khác		
+ Tài sản thiếu chờ xử lý		
+ Lãi dự thu		
+ Phải thu khác	2.799.906.692	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>2 870 702 564</b>	<b>4 566 889 308</b>



<b>5. Tài sản thiếu chờ xử lý</b>	<b>441 342</b>	<b>20 617 945</b>
a) Tiền;		
b) Hàng tồn kho;	441 342	20.617 945
c) TSCĐ;		
d) Tài sản khác;		
<b>6. Nợ xấu</b>		
<b>7. Hàng tồn kho:</b>	<b>13 543 221 297</b>	<b>13 062 840 490</b>
- Hàng đang đi trên đường;		
- Nguyên liệu, vật liệu;	8 552 913 028	8 554 193 028
- Công cụ, dụng cụ;	865 500	8 361 791
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	3 117 902 275	3 098 525 631
- Thành phẩm;		
- Hàng hóa;	2 407 835 250	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)
<b>8. Tài sản dở dang dài hạn</b>		
a. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn		
<b>Cộng</b>		
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:	1 851 901 617	1 668 926 304
+ Trạm cấp gas cho nhà máy LDR Long An	1 851 901 617	1 668 926 304
+ Dự án đầu tư trạm LPG		
+ Trạm cấp gas trung tâm Nova lô E (SRR)		
+ Trạm gas TTTM quận 6		
+ Trạm gas TT Best pacific GĐ II		
- Sửa chữa		
<b>Cộng</b>	<b>1 851 901 617</b>	<b>1 668 926 304</b>
<b>9. Tăng, giảm TSCĐ hữu hình (Có biểu riêng đi kèm)</b>		
<b>10. Tăng, giảm TSCĐ vô hình (Có biểu riêng đi kèm)</b>		
<b>11. Tăng, giảm TSCĐ thuê tài chính (Có biểu riêng đi kèm)</b>		
<b>12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư (Có biểu riêng đi kèm)</b>		
<b>13. Chi phí trả trước</b>		
a) Ngắn hạn	209 279 506	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;	209 279 506	189 520 858
b) Dài hạn	59 288 251 603	59 519 537 181
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm;		
- Các khoản khác	59 288 251 603	59 519 537 181
<b>Cộng</b>	<b>59 497 531 109</b>	<b>59 709 058 039</b>
<b>14. Tài sản khác</b>		
a) Ngắn hạn		
b) Dài hạn		
<b>Cộng</b>		

02  
 Đ  
 C  
 T  
 AS  
 GIA

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

a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	34 158 615 053	36 374 077 359
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả:	21 939 522 511	21 172 902 668
+ Công ty TNHH Khí hóa lỏng Thăng Long	2 725 577 448	4 211 582 630
+ Công ty CP Nội Thương Bắc	3 523 676 314	1 850 426 954
+ Công ty TNHH dầu khí Đài Hải	8 472 373 592	13 461 652 350
+ Công ty CP KD LPG VN - CN Miền Trung	7 217 895 157	1 649 240 734
- Phải trả cho các đối tượng khác	12 219 092 542	15 201 174 691
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		
<b>Cộng</b>	<b>34 158 615 053</b>	<b>36 374 077 359</b>

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

a) Ngắn hạn:	2 504 587 057	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;	2 504 587 057	2 358 674 714
b) Dài hạn		
- Lãi vay		
- Các khoản khác		
<b>Cộng</b>	<b>2 504 587 057</b>	<b>2 358 674 714</b>

**19. Phải trả khác**

a) Ngắn hạn	5 418 964 489	5 383 180 298
- Tài sản thừa chờ giải quyết;		
- Kinh phí công đoàn;	27 854 820	56 364 984
- 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;	673 199 959	726 062 197
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	4 386 238 145	4 309 081 552
- Các khoản phải thu khác.		
<b>Cộng</b>	<b>5 087 292 924</b>	<b>5 091 508 733</b>
b) Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	331 671 565	291 671 565
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
<b>Cộng</b>	<b>331 671 565</b>	<b>291 671 565</b>

**20. Doanh thu chưa thực hiện**

a) Ngắn hạn		
- Doanh thu nhận trước;		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thông;		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.	231 653 594	219 123 457
<b>Cộng</b>	<b>231 653 594</b>	<b>219 123 457</b>
b) Dài hạn		
- Doanh thu nhận trước;		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thông;		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.		
<b>Cộng</b>		

349  
IG  
PH  
HÁI  
ĐỒ  
T



**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;	599 777 730	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...)		

**Cộng** **599 777 730** **890 385 585**

## 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
- 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	68 415 729	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** **68,415,729** **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 thuế ngoài:

## b) Tài sản nhận giữ hộ:

## c) Ngoại tệ các loại:

## d) Vàng tiền tệ:

## đ) Nợ khó đòi đã xử lý:

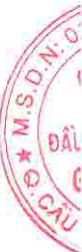
166  
TY  
IN  
TRII  
THI  
P. HY

e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

**30. Các thông tin khác**

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

	Từ ngày 01/01/2021 đến ngày 31/03/2021	Từ ngày 01/01/2020 đến ngày 31/03/2020
	VND	VND
<b>I. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>		
a) Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng hóa;	84 515 265 335	67 955 322 657
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;	71 878 243	50 118 181
- Doanh thu xây lắp;		4 785 049 326
- Doanh thu hợp đồng xây dựng		
<b>Cộng</b>	<b>84 587 143 578</b>	<b>72 790 490 164</b>
<b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>		
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại;		
- Giảm giá hàng bán;		
- Hàng bán bị trả lại;		
<b>3. Giá vốn hàng bán</b>		
- Giá vốn hàng bán;	77 856 870 970	63 395 135 157
- Giá vốn thành phẩm ;		
- Giá vốn xây lắp ;		5.605.003.162
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;	8 300 000	10 572 727
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;		
- Hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho;		
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.		
<b>Cộng</b>	<b>77 865 170 970</b>	<b>69 010 711 046</b>
<b>4. Doanh thu hoạt động tài chính</b>		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	677 808 530	673 103 925
- Lãi bán các khoản đầu tư;		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;		
- Lãi chênh lệch tỷ giá;	30 644 910	
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.		
<b>Cộng</b>	<b>708 453 440</b>	<b>673 103 925</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;	193 351 582	
- Chi phí tài chính khác.		
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính		
<b>Cộng</b>	<b>517 351 582</b>	<b>324 000 000</b>
<b>6. Thu nhập khác</b>		
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lãi do đánh giá lại tài sản;		
- Tiền phạt thu được;		14 520 928
- Thuế được giảm;		
- Các khoản khác.	288.444.218	640.945
<b>Cộng</b>	<b>288 444 218</b>	<b>15 161 873</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;	2,100,000	91,956,110



- Các khoản khác.		30 272 788	29 872 788
<b>Cộng</b>		<b>32 372 788</b>	<b>121 828 898</b>

**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:		1 561 329 327	1 943 130 137
+ Tiền lương		1 207 255 974	1 591 969 348
+ Chi phí thuê văn phòng		354 073 353	351 160 789
+ Chi phí dự phòng phải thu khó đòi			
+ Chi phí điện nước, DV			
- Các khoản chi phí QLDN khác.		1 284 098 705	846 970 259
<b>Cộng</b>		<b>2 845 428 032</b>	<b>2 790 100 396</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:		2 280 289 560	2 114 073 765
+ Tiền lương		875 308 498	829 315 377
+ Chi phí khấu hao		451 143 312	
+ Chi phí bán hàng			
+ CP Vận chuyển		953 837 750	1 284 758 388
- Các khoản chi phí bán hàng khác.		836 557 378	1 294 455 552
<b>Cộng</b>		<b>3 116 846 938</b>	<b>3 408 529 317</b>

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;		-	1,023,546,562
- Chi phí nhân công;		2,517,620,145	3,167,341,819
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;		519,125,577	532,394,728
- Chi phí dịch vụ mua ngoài khác		2.724.449.319	3.144.252.947
<b>Cộng</b>		<b>5 761 195 041</b>	<b>7 867 536 056</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			
- <b>Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>			

**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;			
- <b>Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.</b>			

**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)

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

Hà Nội ngày 16 tháng 4 năm 2021

**Giám đốc**

(Ký, họ tên, đóng dấu)




**Zhu ZhiLin**

028  
 ĐƠN  
 GỒ  
 TỬ P  
 AS I  
 GIẤY



9. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình  
Quý I - 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 XD/CB 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	541.609.271	56.450.000		9.617.175.184	10.437.693.227
- Khấu hao trong kỳ							
- Tăng khác			52.616.580			490.278.033	542.894.613
- Chuyển sang BDS đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ		222.458.772	594.225.851	56.450.000		10.107.453.217	10.980.587.840
<b>Giá trị còn lại</b>							
- Tại ngày đầu kỳ			1.141.936.184			14.316.299.633	15.458.235.817
- Tại ngày cuối kỳ			1.089.319.604			13.826.021.600	14.915.341.204

-T-  
PHÂN  
HÁT  
JÔ  
49

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền	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	111 689 503		70 000 000	431 480 000			613 169 503
- Khấu hao trong kỳ	6 103 752						6 103 752
- Tăng khác							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ	117 793 255		70 000 000	431 480 000			619 273 255
<b>Giá trị còn lại</b>							
- Tại ngày đầu kỳ	795 589 410						795 589 410
- Tại ngày cuối kỳ	789 485 658						789 485 658

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước  
 Quý I- 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	68,818,288	134,221,333	90,275,731	24,872,686
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	13,965,159	18,385,710	42,894,271	38,473,720
6	Thuế khác	0	4,000,000	4,000,000	0
7	<b>Cộng</b>	<b>82,783,447</b>	<b>156,607,043</b>	<b>137,170,002</b>	<b>63,346,406</b>





**25. Vốn chủ sở hữu**

Quý I-Năm 2021

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

Chi 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
<b>Số dư đầu năm trước</b>	188 700 000 000	15 480 000 000					2 596 615 372	337 031 314	-37 200 314 057	169 913 332 629
- Tăng vốn trong năm trước										
- Lãi trong năm trước										
- Tăng khác										
- Giảm vốn trong năm trước (PP lợi nhuận)										
- Lỗ trong năm trước										
- Thù lao HĐQT										
- Giám khác										
<b>Số dư đầu năm nay</b>	188 700 000 000	15 480 000 000					2 596 615 372	337 031 314	-34 629 016 216	172 484 630 470
- Tăng vốn trong năm nay										
- Lãi trong năm nay										
- Tăng khác										
- Giảm vốn trong năm nay (PP lợi nhuận)										
- Lỗ trong năm nay										
- Thù lao HĐQT										
- Giám khác										
<b>Số dư cuối năm nay</b>	188 700 000 000	15 480 000 000					2 596 615 372	337 031 314	-33 465 645 290	173 648 001 396

(GIÁ)  
GAS  
CỔ  
CỔ  
TU  
1102

**Bảng cân đối số phát sinh**  
Quý I năm 2021

Tk	Dư Nợ đầu	Dư Có đầu	Ps Nợ	Ps Có	Dư Nợ cuối	Dư Có cuối
111	348 099 173		5 587 705 350	5 668 562 911	267 241 612	
1111	348 099 173		5 587 705 350	5 668 562 911	267 241 612	
112	11 460 378 612		142 435 742 438	142 047 125 490	11 848 995 560	
1121	11 439 126 060		142 435 742 438	142 047 008 105	11 827 860 393	
112101	7 523 825 938		72 791 680 930	73 185 744 897	7 129 761 971	
112105	766 058 676		19 504 813 855	20 124 939 172	145 933 359	
112109	3 858 481		1 200	220 000	3 639 681	
112116	22 053 830		19 136 720 967	19 005 919 863	152 854 934	
112118	205 790 691		12 085 356 834	9 539 426 654	2 751 720 871	
112121	2 911 748 391		18 916 973 342	20 190 372 519	1 638 349 214	
112131	5 790 053		195 310	385 000	5 600 363	
1122	21 252 552			117 385	21 135 167	
11221	21 252 552			117 385	21 135 167	
128	47 684 499 329		41 609 506 644	39 205 812 123	50 088 193 850	
1281	25 212 499 329		40 261 186 644	39 205 812 123	26 267 873 850	
12811	20 812 499 329		17 190 000 000	19 795 812 123	18 206 687 206	
12812	4 400 000 000		22 515 369 863	19 410 000 000	7 505 369 863	
12813			555 816 781		555 816 781	
1283	22 472 000 000		1 348 320 000		23 820 320 000	
12831	22 472 000 000		1 348 320 000		23 820 320 000	
131	68 048 874 930	1 183 114 386	89 601 137 492	90 030 372 764	68 332 138 577	1 895 613 305
1311	51 905 358 327	1 183 114 386	89 496 430 279	89 780 372 764	52 333 914 761	1 895 613 305
1312	16 143 516 603		104 707 213	250 000 000	15 998 223 816	
133	13 012 795 949		8 111 647 307	10 547 598 895	10 576 844 361	
1331	13 012 795 949		8 111 647 307	10 547 598 895	10 576 844 361	
136	52 350 346 475		862 538 904		53 212 885 379	
1368	52 350 346 475		862 538 904		53 212 885 379	
138	2 313 475 709		1 179 804 733	2 824 370 080	668 910 362	
1381	20 617 945			20 176 603	441 342	
1388	2 292 857 764		1 179 804 733	2 804 193 477	668 469 020	
13881	2 292 857 764		1 179 804 733	2 804 193 477	668 469 020	
141	2 153 235 672		2 788 785 964	2 873 583 964	2 068 437 672	
152	8 554 193 028		43 678 000	44 958 000	8 552 913 028	
153	8 361 791			7 496 291	865 500	
1531	8 361 791			7 496 291	865 500	
154	3 098 525 631		19 376 644		3 117 902 275	
156	1 938 054 796		3 398 942 541	2 929 162 087	2 407 835 250	
1561	815 450 403		3 398 942 541	2 929 162 087	1 285 230 857	
1567	1 122 604 393				1 122 604 393	
157			75 561 360 073	75 561 360 073		
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		11 050 862 730		548 998 365		11 599 861 095
2141		10 437 693 227		542 894 613		10 980 587 840
2143		613 169 503		6 103 752		619 273 255
221	18 604 854 163				18 604 854 163	
2211	14 938 263 363				14 938 263 363	
2212	2 596 590 800				2 596 590 800	

348  
NG  
PH  
PHÁT  
ĐỒ  
P-T



Tk	Dư Nợ đầu	Dư Có đầu	Ps Nợ	Ps Có	Dư Nợ cuối	Dư Có cuối
2213	1 050 000 000				1 050 000 000	
2214	20 000 000				20 000 000	
229		23 477 770 649	22 244 437	444 352 592		23 899 878 804
2292		2 968 219 928		193 351 582		3 161 571 510
2293		19 973 255 965	22 244 437	251 001 010		20 202 012 538
22931		37 126 558	22 244 437	48 035 913		62 918 034
22932		19 936 129 407		202 965 097		20 139 094 504
2294		536 294 756				536 294 756
241	1 668 926 304		182 975 313		1 851 901 617	
2412	1 668 926 304		182 975 313		1 851 901 617	
242	59 709 058 039		308 125 050	519 651 980	59 497 531 109	
2421	189 520 858		308 125 050	288 366 402	209 279 506	
24211	189 520 858		308 125 050	288 366 402	209 279 506	
2422	59 519 537 181			231 285 578	59 288 251 603	
24221	59 519 537 181			231 285 578	59 288 251 603	
243	68 415 729				68 415 729	
244	120 795 872		13 000 000		133 795 872	
2441	50 000 000		13 000 000		63 000 000	
2442	70 795 872				70 795 872	
331	5 940 492 218	36 374 077 359	91 003 351 918	88 570 828 187	6 157 553 643	34 158 615 053
3311	222 400 718	36 374 077 359	91 003 351 918	88 570 828 187	439 462 143	34 158 615 053
3312	5 718 091 500				5 718 091 500	
333		82 783 447	4 939 594 972	4 920 157 931		63 346 406
3331		68 818 288	4 917 209 262	4 873 263 660		24 872 686
33311		68 818 288	4 917 209 262	4 873 263 660		24 872 686
3335		13 965 159	18 385 710	42 894 271		38 473 720
3338			4 000 000	4 000 000		
33382			4 000 000	4 000 000		
334		1 370 410 888	2 837 398 581	2 047 703 865		580 716 172
3341		1 370 410 888	2 837 398 581	2 047 703 865		580 716 172
335		2 358 674 714	465 050 829	610 963 172		2 504 587 057
3351		2 358 674 714	465 050 829	610 963 172		2 504 587 057
336		52 350 346 475		862 538 904		53 212 885 379
3368		52 350 346 475		862 538 904		53 212 885 379
338		4 584 569 993	1 581 722 258	1 642 898 824		4 645 746 559
3382		56 364 984	70 174 404	41 664 240		27 854 820
3383			361 211 130	361 211 130		
3384			76 417 920	76 417 920		
3386			27 644 680	27 644 680		
3387		219 123 457	440 516 958	453 047 095		231 653 594
33871		219 123 457	440 516 958	453 047 095		231 653 594
3388		4 309 081 552	605 757 166	682 913 759		4 386 238 145
33881		4 309 081 552	605 757 166	682 913 759		4 386 238 145
341		16 946 950 000	32 850 000			16 914 100 000
3411		16 946 950 000	32 850 000			16 914 100 000
34111		16 946 950 000	32 850 000			16 914 100 000
341112		16 946 950 000	32 850 000			16 914 100 000
344		1 017 733 762	71 093 737	58 231 499		1 004 871 524
3441		726 062 197	71 093 737	18 231 499		673 199 959
3442		291 671 565		40 000 000		331 671 565
352		924 288 621	290 607 855			633 680 766
3522		924 288 621	290 607 855			633 680 766
35221		890 385 585	290 607 855			599 777 730
35222		33 903 036				33 903 036
353		181 857 883	181 857 883			
3531		181 857 883	181 857 883			
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			32 850 000	32 850 000		
4131			32 850 000	32 850 000		

365  
 T Y  
 N  
 TRIỆ  
 THỊ  
 P. HA



Tk	Dư Nợ đầu	Dư Có đầu	Ps Nợ	Ps Có	Dư Nợ cuối	Dư Có cuối
414		2 596 615 372				2 596 615 372
418		337 031 314				337 031 314
421	34 629 016 216		365 090 875	1 528 461 801	34 629 016 216	1 163 370 926
4211	34 629 016 216				34 629 016 216	
4212			365 090 875	1 528 461 801		1 163 370 926
511			84 587 143 578	84 587 143 578		
5111			84 515 265 335	84 515 265 335		
5113			71 878 243	71 878 243		
515			708 453 440	708 453 440		
5151			677 808 530	677 808 530		
5154			30 644 910	30 644 910		
51542			30 644 910	30 644 910		
627			19 376 644	19 376 644		
6271			8 425 691	8 425 691		
6277			10 950 953	10 950 953		
632			77 865 170 970	77 865 170 970		
6321			77 856 870 970	77 856 870 970		
6323			8 300 000	8 300 000		
635			517 351 582	517 351 582		
6351			324 000 000	324 000 000		
6356			193 351 582	193 351 582		
641			3 116 846 938	3 116 846 938		
6411			1 076 143 967	1 076 143 967		
6413			3 889 020	3 889 020		
6414			451 143 312	451 143 312		
6417			1 585 670 639	1 585 670 639		
642			2 845 428 032	2 845 428 032		
6421			1 436 400 487	1 436 400 487		
6423			13 646 316	13 646 316		
6424			67 982 265	67 982 265		
6425			4 000 000	4 000 000		
6426			228 756 573	228 756 573		
6427			1 093 242 391	1 093 242 391		
6428			1 400 000	1 400 000		
711			288 444 218	288 444 218		
7115			288 444 218	288 444 218		
811			31 972 788	31 972 788		
8113			2 100 000	2 100 000		
8114			29 872 788	29 872 788		
911			85 905 632 111	85 905 632 111		
9111			84 790 694 405	84 790 694 405		
9112			804 351 023	804 351 023		
9113			310 586 683	310 586 683		
	359 017 087 593	359 017 087 593	729 413 860 099	729 413 860 099	359 390 919 732	359 390 919 732

