



CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN GAS ĐÔ THỊ

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
QUÍ I NĂM 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 04 năm 2021



DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	31-03-2021	31-12-2020
TÀI SẢN				
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		142,112,481,706	143,533,485,234
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	19,657,883,879	16,829,019,998
1. Tiền	111		12 152 514 016	12 429 019 998
2. Các khoản tương đương tiền	112		7,505,369,863	4,400,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	2	18,206,687,206	20,812,499,329
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
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		79,790,713,049	79,460,514,238
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	3	52 972 019 818	52 405 967 609
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	4	2 621 387 780	4 376 654 524
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		- 62 918 034	- 37 126 558
8. Tài sản Thiếu chờ xử lý	139	5	441,342	20,617,945
IV. Hàng tồn kho	140	7	13,614,685,235	13,167,834,467
1. Hàng tồn kho	141		14 150 979 991	13 704 129 223
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(536,294,756)	(536,294,756)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		10,842,512,337	13,263,617,202
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	13	209,279,506	194,432,783
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		10 633 232 831	13 069 184 419
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		83,764,646,979	84,271,453,037
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		1,664,838,684	2,013,256,561
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	3	16 032 187 816	16 177 480 596
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	4	70,795,872	70,795,872
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		(20,156,236,504)	(19,953,111,407)
II. Tài sản cố định	220		19,830,703,682	20,467,456,931
1. Tài sản cố định hữu hình	221	9	19,041,218,024	19,671,867,521
- Nguyên giá	222		31 427 568 919	31 427 568 919
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		-12 386 350 895	-11 755 701 398
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	789,485,658	795,589,410
- Nguyên giá	228		1,408,758,913	1,408,758,913
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(619,273,255)	(613,169,503)
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		1,851,901,617	1,668,926,304
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	8	1,851,901,617	1,668,926,304
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	2	555,816,781	-

0234
 ÔNG
 CỔ P
 TỬ PH
 AS Đ
 GIẤY

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	31-03-2021	31-12-2020
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		-	-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		555 816 781	
VI. Tài sản dài hạn khác	260		59,861,386,215	60,121,813,241
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	13	59,792,970,486	60,053,397,512
2. Tài sản thuế 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			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		225,877,128,685	227,804,938,271
NGUỒN VỐN				
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		60,163,516,465	63,252,531,850
I. Nợ ngắn hạn	310		59,698,641,864	62,827,657,249
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	16	34 688 377 658	37 204 394 202
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		1,933,875,305	1,221,386,386
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	17	90 048 629	117 756 652
4. Phải trả người lao động	314		647,633,516	1,510,017,069
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	2,067,838,375	2,156,361,301
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	620,527,730	911,135,585
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		-	-
II. Nợ dài hạn	330		464,874,601	424,874,601
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	430,971,565	390,971,565
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		-	-
D.VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		165,713,612,220	164,552,406,421
I. Vốn chủ sở hữu	410	25	165,713,612,220	164,552,406,421
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		188,700,000,000	188,700,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		188,700,000,000	188,700,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		15,480,000,000	15,480,000,000
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		2,596,615,372	2,596,615,372
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		337,031,314	337,031,314
II. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(41,400,034,466)	(42,561,240,265)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(42,561,240,265)	(46,331,444,614)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		1 161 205 799	3 770 204 349

986
 T T
 HAN
 AT T
 Ô T
 TP

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		-	-
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		225,877,128,685	227,804,938,271

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 Lam

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 Kinh - Yên Hòa - Cầu Giấy - Hà Nội

Tel: 04.37346848 Fax: 04.37346838

Báo cáo tài chính hợp nhất

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	85 448 291 100	73 451 632 839	85 448 291 100	73 451 632 839
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII-2	-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		85,448,291,100	73,451,632,839	85,448,291,100	73,451,632,839
4. Giá vốn hàng bán	11	VII-3	78 459 031 624	69 430 079 255	78 459 031 624	69 430 079 255
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20=10-11)	20		6,989,259,476	4,021,553,584	6,989,259,476	4,021,553,584
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII-4	708 507 432	673 361 507	708 507 432	673 361 507
7. Chi phí tài chính	22	VII-5	324 000 000	324 000 000	324 000 000	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	3 329 042 099	3 572 167 636	3 329 042 099	3 572 167 636
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII-8	3 102 090 446	3 070 491 706	3 102 090 446	3 070 491 706
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22) - (24+25)}	30		942,634,363	(2,271,744,251)	942,634,363	(2,271,744,251)
12. Thu nhập khác	31	VII-6	294 444 224	15 161 873	294 444 224	15 161 873
13. Chi phí khác	32	VII-7	32 372 788	128 347 298	32 372 788	128 347 298
14. Lợi nhuận khác(40=31-32)	40		262,071,436	(113,185,425)	262,071,436	(113,185,425)
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40)	50		1,204,705,799	(2,384,929,676)	1,204,705,799	(2,384,929,676)
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII-10	-	-	-	-
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII-11	-	-	-	-
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52)	60		1,204,705,799	(2,384,929,676)	1,204,705,799	(2,384,929,676)
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		61.5	-126	61.5	-126
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		-	-	-	-

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Phạm Ngọc Lan

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Phạm Ngọc Lan
PHỤ TRÁCH KẾ TOÁN

Hà nội ngày 16 tháng 4 năm 2021



Zhu ZhiLin



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)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		87 447 587 882	62 772 532 075
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		-89 333 970 808	-74 007 510 294
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		-3 306 477 485	-3 565 460 418
4. Tiền lãi vay đã trả	04			
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		- 1 509 828	
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		8 176 940 358	664 070 271
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		-3 002 940 737	-1 340 874 827
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		- 20 370 618	-15 477 243 193
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		- 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		966 856 080	571 564 344
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		2 849 275 867	-1 544 356 977
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		0	0
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		0	0
3. Tiền thu từ đi vay	33		0	0
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		0	0
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40			
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		2 828 905 249	-17 021 600 170
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		16 829 019 998	26 229 782 533
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ tăng do hợp nhất				
Anh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		- 41 368	
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		19 657 883 879	9 208 182 363

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

0234
 CÔNG
 CỔ PHẦN
 ĐẦU TƯ PHÁT
 TRIỂN GAS ĐỒ
 THỊ
 CẦU GIẤY - TP. HÀ NỘI

Bản thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất

Quý IV-Năm 2020

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 - ĐAKLAK
- 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 - ĐAKLAK
 - . 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, 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

386
TY
AN
THI
TP. H

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: Kế khai thường xuyên
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Theo qui định hiện hành
8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư: Theo qui định hiện hành
9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.
10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại: theo qui định hiện hành
11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước: Theo qui định hiện hành
12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả: theo qui định hiện hành
13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính: theo qui định hiện hành
14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay: theo qui định hiện hành
15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: theo qui định hiện hành
16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả: theo qui định hiện hành
17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện: theo qui định hiện hành
18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi: theo qui định hiện hành
19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu: theo qui định hiện hành
 - Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.
20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu: theo qui định hiện hành
 - Doanh thu bán hàng;
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ;
 - Doanh thu hoạt động tài chính;
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng.
 - Thu nhập khác
21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu: theo qui định hiện hành
22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán: theo qui định hiện hành
23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính: theo qui định hiện hành
24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp: theo qui định hiện hành
25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại: theo qui định hiện hành

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

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

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

	31/03/21	31/12/20
	VND	VND
1. Tiền		
- Tiền mặt	282 111 122	373 634 923
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	11 870 402 894	12 055 385 075
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương đương tiền	7 505 369 863	4 400 000 000
Cộng	19 657 883 879	16 829 019 998
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	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		
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	52 972 019 818	52 405 967 609
- 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 TNHH MTV Gas Venus		
+ Công ty CP dầu khí Sài Gòn - Hà Nội		
+ Công ty cổ phần Đức chính xác CQS MAY'S		
+ 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	33 439 466 033	29 383 555 595
b) Phải thu của khách hàng dài hạn	16 032 187 816	16 177 480 596
- 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 hồng Bắc Giang	2 625 291 171	2 625 291 171
+ CT CP Đầu tư và phát triển năng lượng Hà Nội		
+ Tổng công ty XD Hà Nội - CTCP		
+ CTCP Sông Đà Thăng Long	4 006 942 801	4 006 942 801
+ Cty TNHH thương mại DV Điện Quang		
+ Cty TNHH MTV KD dầu khí Việt Hải	2 973 279 100	2 973 279 100
+ Cty TNHH Khí hóa lỏng Đông Đô	2 905 659 887	2 905 659 887
- Các khoản phải thu khách hàng khác	3 521 014 857	3 666 307 637



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	209 279 506	194 432 783
- 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	194 432 783
b) Dài hạn	59 792 970 486	60 053 397 512
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm;		
- Các khoản khác	59 792 970 486	60 053 397 512
c) Lợi thế thương mại:		
- Giá trị LTTM phát sinh từ việc mua công ty con trong kỳ		
- 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	60 002 249 992	60 247 830 295

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	34 688 377 658	37 204 394 202
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả:	21 939 522 511	18 119 920 313
+ CN TCT Khí VN-CTCP-CT KDSP Khí		
+ Công ty TNHH Khí hóa lỏng Thăng Long	2 725 577 448	4 211 582 630
+ Công ty TNHH dầu khí Đài Hải	8 472 373 592	13 461 652 350
+ Công ty CP Nội Thương Bắc	3 523 676 314	446 685 333
+ Công ty TNHH Gas Phoenix (VN)		
+ Công ty CP KD Khí miền Nam - CN Miền Trung		
+ Công ty CP KD LPG VN - CN Miền Trung	7 217 895 157	
- Phải trả cho các đối tượng khác	12 748 855 147	19 084 473 889
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	34 688 377 658	37 204 394 202

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

49,
G
PH
HÁT
ĐỒ
T

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		
Cộng	2 504 587 057	2 358 674 714
19. Phải trả khác	2 498 809 940	2 547 332 866
a) Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ giải quyết;		
- Kinh phí công đoàn;	54 087 383	79 496 943
- Bảo hiểm xã hội;	836 178	1 243 899
- Bảo hiểm y tế;		
- Bảo hiểm thất nghiệp;		
- Phải trả về cổ phần hoá;		
- 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.	1 339 714 855	1 349 558 262
- Các khoản phải thu khác.		
Cộng	2 067 838 375	2 156 361 301
b) Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	430 971 565	390 971 565
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
Cộng	430 971 565	390 971 565
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.	231 653 594	219 123 457
Cộng	231 653 594	219 123 457
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. Trá 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;	620 527 730	911 135 585
- Dự phòng tái cơ cấu;		
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)		
Cộng	620 527 730	911 135 585
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 thuê ngoài;
- b) Tài sản nhận giữ hộ;
- c) Ngoại tệ các loại;
- d) Vàng tiền tệ;
- đ) Nợ khó đòi đã xử lý;
- e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

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

	Từ ngày 01/01/2021 đến ngày 31/03/2021	Từ ngày 01/01/2020 đến ngày 31/03/2020
	VND	VND
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
a) Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng hóa;	84 928 601 698	68 243 696 292
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;	519 689 402	422 887 221
- Doanh thu xây lắp;		4 785 049 326
- Doanh thu hợp đồng xây dựng		
Cộng	85 448 291 100	73 451 632 839
2. Các khoản giảm trừ doanh thu		
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại;		
- Giảm giá hàng bán;		



- Hàng bán bị trả lại;		
3. Giá vốn hàng bán		
- Giá vốn hàng bán;	78 222 704 344	63 651 981 634
- Giá vốn thành phẩm;		5 588 415 162
- Giá vốn xây lắp;		189 682 459
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;	236 327 280	
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;		
- Hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho;		
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.		
Cộng	78 459 031 624	69 430 079 255
4. Doanh thu hoạt động tài chính		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	677 862 522	673 361 507
- 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.		
Cộng	708 507 432	673 361 507
5. Chi phí tài chính		
- Lãi tiền vay;	324 000 000	324 000 000
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;		
- Lệ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính;		
- Lệ chênh lệch tỷ giá		
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư;		
- Chi phí tài chính khác.		
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính		
Cộng	324 000 000	324 000 000
6. Thu nhập khác		
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lãi đo đánh giá lại tài sản;		
- Tiền phạt thu được;		14 520 928
- Thuế được giảm;		
- Các khoản khác.	294 444 224	640.945
Cộng	294 444 224	15 161 873
7. Chi phí khác		
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lệ do đánh giá lại tài sản;		
- Các khoản bị phạt;	2 100 000	98,474,510
- Các khoản khác.	30 272 788	29 872 788
Cộng	32 372 788	128 347 298
8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ		
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN:		
+ Tiền lương	1 330 753 849	1 709 356 064
+ Chi phí thuê văn phòng	1 330 753 849	1 709 356 064
+ Chi phí dự phòng phải thu khó đòi		
+ Chi phí điện nước điện thoại ..		
- Các khoản chi phí QLDN khác.	1 771 336 597	1 361 135 642
Cộng	3 102 090 446	3 070 491 706
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	1 881 526 587	2 139 071 962
+ Chi phí khấu hao TSCĐ	893 123 173	854 313 574
+ Chi phí bán hàng		
+ CP Vận chuyển	988 403 414	1 284 758 388
- Các khoản chi phí bán hàng khác.	1 447 515 512	1 433 095 674
Cộng	3 329 042 099	3 572 167 636

02
 02
 08
 TUP
 45
 31/11

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:	210 563 954	1 027 808 744
- Chi phí nhân công:	2 748 833 993	3 391 763 601
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;	606 880 461	616 909 300
- Chi phí dịch vụ mua ngoài khác	2 891 641 488	3 345 135 347
Cộng	6 457 919 896	8 381 616 992

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)

PHỤ TRÁCH KẾ TOÁN
Phạm Ngọc Lan

Hà Nội ngày 16 tháng 4 năm 2021

Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Zhu ZhiLin

49
G
PH
TÁT
Đ
- T

9. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình
Quy 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
Nguyên giá							
Số dư đầu kỳ	1 995 855 329	2 191 867 863	2 346 230 910	56 450 000		24 837 164 817	31 427 568 919
Số dư đầu kỳ tăng do hợp nhất							
- 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	1 995 855 329	2 191 867 863	2 346 230 910	56 450 000		24 837 164 817	31 427 568 919
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu kỳ	259 581 045	818 007 045	849 430 802	56 450 000		9 772 232 506	11 755 701 398
Số dư đầu kỳ tăng do hợp nhất							
- Khấu hao trong kỳ	9 623 772	42 955 569	79 827 768			498 242 388	630 649 497
- Tăng khác							
- Chuyển sang BDS đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ	269 204 817	860 962 614	929 258 570	56 450 000		10 270 474 894	12 386 350 895
Giá trị còn lại							
- Tại ngày đầu kỳ	1 736 274 284	1 373 860 818	1 496 800 108			15 064 932 311	19 671 867 521
- Tại ngày đầu kỳ tăng do hợp nhất							
- Tại ngày cuối kỳ	1 726 650 512	1 330 905 249	1 416 972 340			14 566 689 923	19 041 218 024

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy 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	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
Giá trị còn lại							
- 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	102,281,665	167,684,710	116,977,954	51,574,909
2	Thuế GTGT hàng nhập khẩu	0	-	-	0
3	Thuế nhập khẩu VTTB	0	-	-	0
4	Thuế TNDN	1,509,828	1,509,828	-	0
5	Thuế TNCN	13,965,159	18,385,710	42,894,271	38,473,720
6	Thuế khác	0	10,000,000	10,000,000	0
7	Cộng	117,756,652	197,580,248	169,872,225	90,048,629

25. Vốn chủ sở hữu

Quý I-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	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	-46 331 444 614	160 782 202 072
- Tăng vốn trong năm trước										
- Lãi trong năm trước										
- Tăng khác									3 944 204 349	3 944 204 349
- Giảm vốn trong năm trước (PP lợi nhuận)										
- Lỗ trong năm trước										
- Thù lao HĐQT									174 000 000	174 000 000
- Giảm khác										
Số dư đầu năm nay	188 700 000 000	15 480 000 000					2 596 615 372	337 031 314	-42 561 240 265	164 552 406 421
- Tăng vốn trong năm nay										
- Lãi trong năm nay									1 204 705 799	1 204 705 799
- Tăng khác										
- Giảm vốn trong năm nay (PP lợi nhuận)										
- Lỗ trong năm nay										
- Thù lao HĐQT									43 500 000	43 500 000
- Giảm khác										
Số dư cuối năm nay	188 700 000 000	15 480 000 000					2 596 615 372	337 031 314	-41 400 034 466	165 713 612 220

TP
Ô T
H
98

BẢNG TỔNG HỢP CÁC BÚT TOÁN ĐIỀU CHỈNH

Chỉ tiêu

Kỳ kế toán: Quý I -2021

Số hiệu BT	Ngày tháng	Diễn giải	Nợ	Có
1	30/09/20	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	30/09/20	Vốn chủ sở hữu Cty PCG	1,050,000,000	
		Đầu tư công ty con PCG		1,050,000,000
3	30/09/20	Vốn chủ sở hữu Cty EET	2,596,590,800	
		Đầu tư công ty con EET		2,596,590,800
4	30/09/20	Vốn CSH Cty PCG Phú Vinh	20,000,000	
		Đầu tư công ty con PCG Phú Vinh		20,000,000
5	30/09/20	LNST chưa phân phối năm trước	9,114,542,557	
		Lợi thế thương mại		9,114,542,557
6	30/09/20	Gascity vay tiền PCG (33881 gascity)	405,000,000	
		PCG cho gascity vay tiền (13881 PCG)		405,000,000
7	31/03/21	Gascity vay tiền EET (33881 gascity)		2,641,523,290
		EET cho gascity vay tiền (13881 EET)	2,641,523,290	
8	31/03/21	Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn Gasdaklak	2 362 958 793	
		LNSTCPPNT		2,362,958,793
9	31/03/21	Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn PCG Phú	7 506 867	
		LNSTCPPNT		7,506,867
10	31/03/21	Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn PCG	597 754 268	
		LNSTCPPNT		597,754,268
11	31/03/21	Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn Gasdaklak	189 122 318	
		Chi phí tài chính Quý I-21		189,122,318
12	31/03/21	Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn PCG Phú	2 054 170	
		Chi phí tài chính Quý I-21		2,054,170
13	31/03/21	Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn PCG	2 175 094	
		Chi phí tài chính Quý I-21		2,175,094
14	31/03/21	GasDAklak vay tiền Gascity (33881 gasdaklak)	197,000,000	
		GasDAklak vay tiền Gascity (13881 gascity)		197,000,000

5 - C
HIỂN
I
HÀ NỘI

		Cộng phát sinh	35,300,770,714	35,300,770,714
--	--	----------------	----------------	----------------

T.O.P. ★ IN