



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 IV NĂM 2015**

**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 1 năm 2016*



**DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>TÀI SẢN</b>				
<b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>324 038 519 730</b>	<b>328 727 476 335</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>1</b>	<b>99 463 918 126</b>	<b>93 701 993 997</b>
1. Tiền	111		11 883 918 126	10 681 993 997
2. Các khoản tương đương tiền	112		87 580 000 000	83 020 000 000
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>2</b>	<b>90 846 488 596</b>	<b>93 091 515 486</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		90 846 488 596	93 091 515 486
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>117 983 167 167</b>	<b>118 142 314 465</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	<b>3</b>	113 964 167 380	114 637 358 270
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		700 701 303	617 882 621
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	<b>4</b>	3 319 167 721	3 031 583 015
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(869 237)	(146 520 041)
8. Tài sản Thiểu chờ xử lý	139	<b>5</b>	-	2 010 600
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>7</b>	<b>15 454 218 979</b>	<b>21 916 292 881</b>
1. Hàng tồn kho	141		15 454 218 979	21 916 292 881
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>290 726 862</b>	<b>1 875 359 506</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	<b>13</b>	290 726 862	1 783 719 352
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			24 083 353
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			67 556 801
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>29 495 255 605</b>	<b>28 799 660 938</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>1 849 926 066</b>	<b>2 011 940 124</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	<b>3</b>	7 802 353 101	8 219 794 224
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
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>	90 995 872	90 995 872
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		(6 043 422 907)	(6 298 849 972)
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>9 085 087 848</b>	<b>3 149 498 827</b>
<b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>221</b>	<b>9</b>	<b>8 957 474 945</b>	<b>2 957 385 924</b>
- Nguyên giá	222		14 155 178 074	8 783 428 831
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		-5 197 703 129	(5 826 042 907)
<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>127 612 903</b>	<b>192 112 903</b>
- Nguyên giá	228		428 280 000	428 280 000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(300 667 097)	(236 167 097)
<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>2 432 247 830</b>	<b>8 946 268 312</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>	2 432 247 830	8 946 268 312
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>2</b>	<b>408 438 645</b>	<b>547 601 496</b>

2/16

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
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		408 438 645	547 601 496
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>15 719 555 216</b>	<b>14 144 352 179</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	13	15 719 555 216	14 144 352 179
2. Tài sản thuê thu nhập hoàn lại	262		-	-
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>353 533 775 335</b>	<b>357 527 137 273</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>140 213 979 809</b>	<b>140 096 381 851</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>138 694 787 080</b>	<b>135 642 368 559</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	16	118 481 573 769	124 110 666 384
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		2 376 641 614	1 754 122 980
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	17	1 980 471 206	401 626 079
4. Phải trả người lao động	314		1 702 559 810	2 410 803 088
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	18	236 843 272	1 360 310 191
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	128 216 143	102 089 545
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	19	7 731 276 787	3 531 576 138
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	15	-	-
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	23	3 714 349 279	1 326 389 362
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		2 342 855 200	644 784 792
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>1 519 192 729</b>	<b>4 454 013 292</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	-	372 653 168
7. Phải trả dài hạn khác	337	19	66 214 307	22 590 000
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	1 452 978 422	4 058 770 124
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
<b>D.VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>213 319 795 526</b>	<b>217 430 755 422</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>25</b>	<b>213 319 795 526</b>	<b>217 430 755 422</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>6 206 148 840</b>	<b>10 317 108 736</b>
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		760 477 211	10 317 108 736
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		5 445 671 629	-

SM

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
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>		<b>-</b>	<b>-</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>353 533 775 335</b>	<b>357 527 137 273</b>

Hà nội ngày 15 tháng 1 năm 2016

**Người lập biểu**  
(Ký, họ tên)

**Kế toán trưởng**  
(Ký, họ tên)

**Giám đốc**

(Ký, họ tên, đóng dấu)

Phan Ngọc Lan

**KẾ TOÁN TRƯỞNG**  
*Đặng Chải Hà*



*Nguyễn Thành Dôn*

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

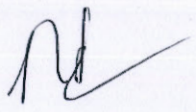
Báo cáo tài chính  
 Quý IV-2015

Mẫu số B02-DN

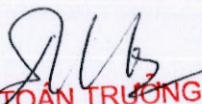
**DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - Quý IV-2015**

Chỉ tiêu	Mã chỉ 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	195 211 184 821	193 274 521 581	663 001 342 760	853 272 177 100
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII-2	-	- 102 427 274	-	-
<b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)</b>	<b>10</b>		<b>195 211 184 821</b>	<b>193 376 948 855</b>	<b>663 001 342 760</b>	<b>853 272 177 100</b>
4. Giá vốn hàng bán	11	VII-3	187 297 309 619	187 923 873 981	636 807 817 440	823 259 890 362
<b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20=10-11)</b>	<b>20</b>		<b>7 913 875 202</b>	<b>5 453 074 874</b>	<b>26 193 525 320</b>	<b>30 012 286 738</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII-4	2 249 887 221	2 706 301 951	8 838 746 655	11 014 497 334
7. Chi phí tài chính	22	VII-5	-	134 304	891 000	4 094 304
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	-	-	-
8. Phân lãi lỗ trong công ty liên doanh liên kết	24		-	-	-	-
9. Chi phí bán hàng	25	VII-8	3 599 142 057	3 123 501 524	11 176 000 522	10 073 519 871
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII-8	5 547 235 031	5 691 185 566	18 782 386 911	17 979 652 912
<b>11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh(30=20+(21-22) - (24+25))</b>	<b>30</b>		<b>1 017 385 335</b>	<b>(655 444 569)</b>	<b>5 072 993 542</b>	<b>12 969 516 985</b>
12. Thu nhập khác	31	VII-6	951 153 772	318 297 987	2 099 440 229	502 130 743
13. Chi phí khác	32	VII-7	14 988 259	301 109 314	19 008 606	725 911 334
<b>14. Lợi nhuận khác(40=31-32)</b>	<b>40</b>		<b>936 165 513</b>	<b>17 188 673</b>	<b>2 080 431 623</b>	<b>(223 780 591)</b>
<b>15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40)</b>	<b>50</b>		<b>1 953 550 848</b>	<b>(638 255 896)</b>	<b>7 153 425 165</b>	<b>12 745 736 394</b>
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII-10	425 081 093	- 67 556 801	1 573 753 536	2 750 324 420
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII-11	-	-	-	143 860 322
<b>18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52)</b>	<b>60</b>		<b>1 528 469 755</b>	<b>(570 699 095)</b>	<b>5 579 671 629</b>	<b>9 851 551 652</b>
18.1 Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		-	-	-	0
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		-	-	-	0
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		53.1	-32.2	178.	514.7
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		-	-	-	-

Người lập biểu  
 (Ký, họ tên)

  
 Phan Ngọc Lan

Kế toán trưởng  
 (Ký, họ tên)

  
 KẾ TOÁN TRƯỞNG  
 Đặng Chải Hà

Ngày 15 tháng 1 năm 2016  
 Giám đốc  
 (Ký, họ tên, đóng dấu)  
  
  
 Nguyễn Thành Dôn

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPTT - Quý IV-2015

Chi tiêu	Mã chi 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		723 710 919 362	967 670 452 886
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		-697 542 999 162	-921 119 227 295
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		-17 030 018 996	-18 481 301 364
4. Tiền lãi vay đã trả	04			
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		-1 091 862 108	-4 407 077 508
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		2 618 945 811	4 905 337 606
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		-5 522 316 531	-6 971 967 639
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>5 142 668 376</b>	<b>21 596 216 686</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		-2 236 360 894	-8 662 488 466
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		-103 853 913 543	-117 557 009 282
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		106 238 103 284	104 141 380 170
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		7 656 513 071	12 294 446 653
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>7 804 341 918</b>	<b>-9 783 670 925</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	
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		0	
3. Tiền thu từ đi vay	33		0	
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		0	
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-7 263 815 905	-11 953 806 797
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>-7 263 815 905</b>	<b>-11 953 806 797</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>5 683 194 389</b>	<b>- 141 261 036</b>
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		93 701 993 997	93 829 909 296
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		78 729 740	13 345 737
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>99 463 918 126</b>	<b>93 701 993 997</b>

Hà nội ngày 15 tháng 1 năm 2016

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

Giám đốc  
(Ký, họ tên, đóng dấu)

*Phan Ngọc Lan*

*Dương Thái Hà*



*Nguyễn Thành Dôn*

Phan Ngọc Lan

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
Dương Thái Hà

Nguyễn Thành Dôn

## Bản thuyết minh báo cáo tài chính

Quý IV năm 2015

### 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.

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

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

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

	31/12/2015	31/12/2014
	VND	VND
<b>1. Tiền</b>		
- Tiền mặt	580 117 407	246 652 985
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	11 303 800 719	10 435 341 012
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương đương tiền	87 580 000 000	83 020 000 000
<b>Cộng</b>	<b>99 463 918 126</b>	<b>93 701 993 997</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	90 846 488 596	93 091 515 486
- Tiền gửi có kỳ hạn	90 846 488 596	93 091 515 486
- Trái phiếu		
- Các khoản đầu tư khác		
b2) Dài hạn	408 438 645	547 601 496
- Tiền gửi có kỳ hạn	408 438 645	547 601 496
- Trái phiếu		
- Các khoản đầu tư khác		

**3. Phải thu của khách hàng**

a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	113 964 167 380	114 637 358 270
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng	32 882 248 684	36 815 953 774
+ Công ty TNHH Hướng Minh	6 598 358 952	14 540 219 450
+ Công ty TNHH MTV Gas Venus	11 435 758 555	16 176 299 950
+ Công ty CP Dầu khí Miền Nam		
+ Công ty cổ phần Nam Bạch Đằng	14 848 131 177	6 099 434 374
- Các khoản phải thu khách hàng khác	81 081 918 696	77 821 404 496
b) Phải thu của khách hàng dài hạn	7 802 353 101	8 219 794 224
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng	7 244 658 464	8 164 658 464
+ Công ty TNHH TM DV khí đốt Nam Việt	2 390 138 917	2 390 138 917
+ CT CP Đầu tư và phát triển năng lượng Hà Nội	819 102 549	819 102 549
+ CTCP Bê Tông & XD Vinaconex Xuân Mai	4 035 416 998	4 955 416 998
- Các khoản phải thu khách hàng khác	557 694 637	55 135 760
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan		

**4. Phải thu khác**

a) Ngắn hạn	3 319 167 721	3 031 583 015
- 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.	3 319 167 721	3 031 583 015
+ Phải thu nội bộ khác		
+ Tài sản thiếu chờ xử lý		
+ Phải thu khác	3 319 167 721	3 031 583 015
b) Dài hạn	90 995 872	90 995 872
- 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;	90 995 872	90 995 872
- Cho mượn;		
- Các khoản chi hộ;		
- Phải thu khác.		
+ Phải thu nội bộ khác		
+ Tài sản thiếu chờ xử lý		
+ Phải thu khác		

**Cộng**

**3 410 163 593**

**3 122 578 887**

**5. Tài sản thiếu chờ xử lý**

**2 010 600**

- a) Tiền;
- b) Hàng tồn kho;
- c) TSCĐ;
- d) Tài sản khác.

**2 010 600**

**6. Nợ xấu**

<b>7. Hàng tồn kho:</b>	<b>15 454 218 979</b>	<b>21 916 292 881</b>
- Hàng đang đi trên đường;		
- Nguyên liệu, vật liệu;	8 268 371 365	8 890 319 761
- Công cụ, dụng cụ;	19 051 112	64 472 474
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	4 937 034 596	10 823 951 574
- Thành phẩm;		
- Hàng hóa;	2 229 761 906	2 137 549 072
- Hàng gửi bán;		
- Hàng hóa kho bảo thuế.		

**8. Tài sản dở dang dài hạn**

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

**Cộng**

b, Xây dựng cơ bản dở dang

- Mua sắm		
- XDCB	2 432 247 830	8 946 268 312
Trong đó: Chi tiết các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XDCB:	1 775 046 174	7 183 494 466
+ Trạm cấp gas Phú Mỹ Hưng	1 295 163 067	1 295 163 067
+ Trạm cấp gas cho khu đô thị Vĩnh Diễm Trung - Nha Trang	45 500 000	3 649 806 846
+ Trạm cấp gas CT1 và CT2 Ngô Thị Nhậm Hà Đông	434 383 107	400 068 561
+ Trạm gas trung tâm DA Dương Nội		1 838 455 992
- Sửa chữa		
<b>Cộng</b>	<b>2 432 247 830</b>	<b>8 946 268 312</b>

**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	290 726 862	1 783 719 352
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;		
- Chi phí đi vay;		
- Các khoản khác;	290 726 862	1 783 719 352
b) Dài hạn	15 719 555 216	14 144 352 179
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm;		
- Các khoản khác	15 719 555 216	14 144 352 179
<b>Cộng</b>	<b>16 010 282 078</b>	<b>15 928 071 531</b>

**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	118 481 573 769	124 110 666 384
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả:	110 703 264 923	111 770 173 821
+ CN TCT Khí VN-CTCP-CT KDSP Khí	110 703 264 923	111 770 173 821

- Phải trả cho các đối tượng khác	7 778 308 846	12 340 492 563
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>118 481 573 769</b>	<b>124 110 666 384</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:	236 843 272	1 360 310 191
- 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;	236 843 272	1 360 310 191
b) Dài hạn		
- Lãi vay		
- Các khoản khác		
<b>Cộng</b>	<b>236 843 272</b>	<b>1 360 310 191</b>
<b>19. Phải trả khác</b>	<b>7 797 491 094</b>	<b>3 554 166 138</b>
a) Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ giải quyết;		
- Kinh phí công đoàn;	183 648 013	193 805 987
- 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;	359 924 000	568 466 719
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	7 187 704 774	2 769 303 432
- Các khoản phải thu khác.		
<b>Cộng</b>	<b>7 731 276 787</b>	<b>3 531 576 138</b>
b) Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	66 214 307	22 590 000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
<b>Cộng</b>	<b>66 214 307</b>	<b>22 590 000</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.	128 216 143	102 089 545
<b>Cộng</b>	<b>128 216 143</b>	<b>102 089 545</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.		372 653 168
<b>Cộng</b>		<b>372 653 168</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;	3 714 349 279	1 326 389 362
- 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>3 714 349 279</b>	<b>1 326 389 362</b>
b) Dài hạn		
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;	1 452 978 422	4 058 770 124
- 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>1 452 978 422</b>	<b>4 058 770 124</b>

#### 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
- 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**

##### 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:

##### e) 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 01/10/2015 đến ngày 31/12/2015	Từ ngày 01/10/2014 đến ngày 31/12/2014
<b>VND</b>	<b>VND</b>

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

a) Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng hóa;	183 299 741 989	181 556 339 139
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;	340 697 727	970 847 727
- Doanh thu xây lắp;	11 570 745 105	10 747 334 715
- Doanh thu hợp đồng xây dựng		
<b>Cộng</b>	<b>195 211 184 821</b>	<b>193 274 521 581</b>
<b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>		
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại;		
- Giảm giá hàng bán;		- 102 427 274
- Hàng bán bị trả lại;		
<b>3. Giá vốn hàng bán</b>		
- Giá vốn hàng bán;	176 403 029 816	176 033 935 770
- Giá vốn thành phẩm ;		
- Giá vốn xây lắp ;	10 586 471 677	11 095 482 813
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;	307 808 126	794 455 398
- 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>187 297 309 619</b>	<b>187 923 873 981</b>
<b>4. Doanh thu hoạt động tài chính</b>		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	2 249 048 870	2 702 219 116
- Lãi hán các khoản đầu tư;		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;		
- Lãi chênh lệch tỷ giá;	838 351	4 082 835
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.		
<b>Cộng</b>	<b>2 249 887 221</b>	<b>2 706 301 951</b>
<b>5. Chi phí tài chính</b>		
- Lãi tiền vay;		
- Chiết khấu thanh toán, lãi hán hàng trả chậm;		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính;		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;		134 304
- 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		
<b>Cộng</b>		<b>134 304</b>
<b>6. Thu nhập khác</b>		
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	14 988 257	
- Lãi do đánh giá lại tài sản;		
- Tiền phạt thu được;		
- Thuế được giảm;		
- Các khoản khác.	936 165 515	318 297 987
<b>Cộng</b>	<b>951 153 772</b>	<b>318 297 987</b>
<b>7. Chi phí khác</b>		
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	14 988 257	
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;		
- Các khoản bị phạt;		
- Các khoản khác.	2	301 109 314
<b>Cộng</b>	<b>14 988 259</b>	<b>301 109 314</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	3 146 720 635	4 196 798 448
+ Chi phí điện nước điện thoại ..	3 146 720 635	4 196 798 448
+ Chi phí xe ô tô		
+ Chi phí thuê văn phòng		
- Các khoản chi phí QLDN khác.	2 400 514 396	1 494 387 118

<b>Cộng</b>	<b>5 547 235 031</b>	<b>5 691 185 566</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:	2 373 048 354	2 319 614 950
+ Tiền lương	614 249 962	633 928 063
+ Chi phí tiếp khách	404 685 301	
+ Chi phí bán hàng		708 548 622
+ CP Vận chuyển	1 354 113 091	977 138 265
- Các khoản chi phí bán hàng khác.	1 226 093 703	803 886 574
<b>Cộng</b>	<b>3 599 142 057</b>	<b>3 123 501 524</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;	622 282 391	2 941 069 004
- Chi phí nhân công;	5 664 188 036	6 952 119 511
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;	374 948 145	324 443 637
- Chi phí dịch vụ mua ngoài khác	6 411 017 503	5 082 559 232
<b>Cộng</b>	<b>13 072 436 075</b>	<b>15 300 191 384</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	425 081 093	- 117 127 054
- 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>	<b>425 081 093</b>	<b>- 117 127 054</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;
- **Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.**

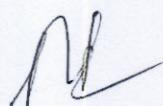
**VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ**

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**

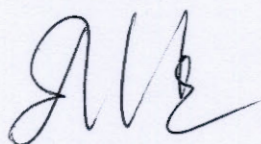
(Ký, họ tên)



Phan Ngọc Lan

**Kế toán trưởng**

(Ký, họ tên)



**KẾ TOÁN TRƯỞNG**  
Đặng Thái Hà

Hà nội ngày 15 tháng 1 năm 2016

**Giám đốc**

(Ký, họ tên, đóng dấu)



**Nguyễn Thành Dôn**

**9. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình**  
**Quý IV-2015**

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 năm		222 458 772	1 494 762 818	138 307 899		8 419 239 830	10 274 769 319
- Mua trong năm							
- Đầu tư XD/CB hoàn thành						3 922 197 564	3 922 197 564
- Tăng khác							
- Chuyển sang BDS đầu tư				41 788 809			41 788 809
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm		222 458 772	1 494 762 818	96 519 090		12 341 437 394	14 155 178 074
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>							
Số dư đầu năm		222 458 772	1 494 762 818	121 919 195		3 041 527 999	4 880 668 784
- Khấu hao trong năm				2 822 494		356 000 660	358 823 154
- Tăng khác							
- Chuyển sang BDS đầu tư				41 788 809			41 788 809
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm		222 458 772	1 494 762 818	82 952 880		3 397 528 659	5 197 703 129
<b>Giá trị còn lại</b>							
- Tại ngày đầu năm				16 388 704		5 377 711 831	5 394 100 535
- Tại ngày cuối năm				13 566 210		8 943 908 735	8 957 474 945

**10. Tăng giảm tài sản cố định vô hình**

Quý IV-2015

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				70 000 000	358 280 000		428 280 000
- 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				70 000 000	358 280 000		428 280 000
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>							
Số dư đầu kỳ				70 000 000	214 542 106		284 542 106
- Khấu hao trong kỳ					16 124 991		16 124 991
- Tăng khác							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ				70 000 000	230 667 097		300 667 097
<b>Giá trị còn lại</b>							
- Tại ngày đầu kỳ					143 737 894		143 737 894
- Tại ngày cuối kỳ					127 612 903		127 612 903



**17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước****Quý IV-2015****a) Phải nộp**

<b>STT</b>	<b>Các chỉ tiêu</b>	<b>Số dư đầu kỳ</b>	<b>Đã nộp trong kỳ</b>	<b>Phải nộp trong kỳ</b>	<b>Số dư cuối kỳ</b>
1	Thuế GTGT hàng hóa	16 653 262	865 303 868	2 352 080 385	1 503 429 779
2	Thuế GTGT hàng nhập khẩu				0
3	Thuế nhập khẩu VTTB				0
4	Thuế TNDN			425 081 093	425 081 093
5	Thuế TNCN	12 522 237	41 034 450	80 472 547	51 960 334
6	Thuế khác	0	0	0	0
7	<b>Cộng</b>	<b>29 175 499</b>	<b>906 338 318</b>	<b>2 857 634 025</b>	<b>1 980 471 206</b>

## 25. Vốn chủ sở hữu

Năm 2015

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
<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>14 019 248 503</b>	<b>221 132 895 189</b>
- Tăng vốn trong năm trước										
- Lãi trong năm trước						13 345 737			9 851 551 652	9 864 897 389
- Tăng khác									5 808 581	5 808 581
- Giảm vốn trong năm trước (PP lợi nhuận)									13 427 500 000	13 427 500 000
- Lỗ trong năm trước										
- Thù lao HĐQT									132 000 000	132 000 000
- Giảm khác						13 345 737				13 345 737
<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>10 317 108 736</b>	<b>217 430 755 422</b>
- Tăng vốn trong năm nay										
- Lãi trong năm nay						81 588 481			5 579 671 629	5 661 260 110
- Tăng khác										
- Giảm vốn trong năm nay (PP lợi nhuận)									9 516 087 367	9 516 087 367
- Lỗ trong năm nay										
- Thù lao HĐQT									132 000 000	132 000 000
- Giảm khác						81 588 481			42 544 158	124 132 639
<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>6 206 148 840</b>	<b>213 319 795 526</b>

**Bảng cân đối số phát sinh**  
Quý IV năm 2015

Tk	Dư Nợ đầu	Dư Có đầu	Ps Nợ	Ps Có	Dư Nợ cuối	Dư Có cuối	Tên tài khoản
111	691 756 747		2 292 852 701	2 404 492 041	580 117 407		Tiền mặt
1111	691 756 747		2 292 852 701	2 404 492 041	580 117 407		Tiền mặt Việt Nam
112	26 475 164 592		376 662 101 296	391 833 465 169	11 303 800 719		Tiền gửi ngân hàng
1121	24 593 002 614		376 661 252 445	391 833 391 117	9 420 863 942		Tiền gửi Việt Nam
112101	9 285 775 333		74 257 856 091	80 432 551 539	3 111 079 885		Tiền gửi - NH Ngoại thương - CN Thành Công
112109	3 846 181		7 900		3 854 081		Tiền gửi - NH TMCP Đại Dương- CN Thăng Long
112111	4 101 087 379		50 272 948 226	51 776 042 131	2 597 993 474		Tiền gửi - NH TMCP Quân Đội - PGD Yên Hoà
112114	500 933		32 000 145 160	32 000 000 000	646 093		Tiền gửi - NH VP bank - CN Thăng Long
112116	61 483 579		43 009 352 248	43 005 130 000	65 705 827		Tiền gửi - NH TMCP Sài Gòn - Hà Nội CN Thăng Long
112117	1 753 960		4 471	22 000	1 736 431		Tiền gửi - NH TMCP Dầu Khí Toàn Cầu - Quỹ tiết kiệm đội cán
112118	18 516 767		62 234 387 762	62 205 589 518	47 315 011		Tiền gửi ngân hàng TMCP Sài Gòn - Hà Nội - CN Hồ Chí Minh
112121	2 347 004 095		52 658 657 103	54 592 304 763	413 356 435		Tiền gửi - NH Ngoại thương CN Ky Dong
112122							Tiền gửi - NH Ngoại thương CN Ky Dong (CN VT)
112123	8 773 034 387		41 227 893 484	46 821 751 166	3 179 176 705		Tiền gửi - NH Đầu tư và phát triển Việt Nam- CN Thanh Xuân
112125			18 000 000 000	18 000 000 000			Tiền gửi- NH TMCP Đại chúng Việt Nam - Hội sở
112126							Tiền gửi- NH HDBank
112127							Tiền gửi - NH Ngoại thương - CN Nam Sài Gòn (CN Vũng Tàu)
112128			3 000 000 000	3 000 000 000			Tiền gửi - NH TMCP Đại Chúng VN - CN HCM
1122	1 882 161 978		848 851	74 052	1 882 936 777		Tiền ngoại tệ
11221	1 882 161 978		848 851	74 052	1 882 936 777		Tiền gửi ngoại tệ - NH Ngoại thương - CN Thành Công
113							Tiền đang chuyển
1131							Tiền Việt Nam
128	149 164 377 598		165 800 549 643	136 130 000 000	178 834 927 241		Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn
1281	149 164 377 598		165 800 549 643	136 130 000 000	178 834 927 241		Tiền gửi có kỳ hạn
12811	68 046 488 596		27 300 000 000	4 500 000 000	90 846 488 596		Tiền gửi có kỳ hạn từ trên 3t->12 tháng
12812	80 770 000 000		134 440 000 000	127 630 000 000	87 580 000 000		Tiền gửi có kỳ hạn đến 3 tháng
12813	347 889 002		4 060 549 643	4 000 000 000	408 438 645		Tiền gửi có kỳ hạn trên 12 tháng
131	105 407 918 758	1 467 753 295	213 917 513 734	198 467 800 330	121 777 325 281	2 387 446 414	Phải thu của khách hàng
1311	97 290 983 637	1 467 753 295	213 897 263 759	198 132 968 335	113 974 972 180	2 387 446 414	Phải thu của khách hàng ngắn hạn
1312	8 116 935 121		20 249 975	334 831 995	7 802 353 101		Phải thu của khách hàng dài hạn
133	460 366 141		16 883 291 599	17 343 657 740			Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ
1331	460 366 141		16 883 291 599	17 343 657 740			Thuế VAT được khấu trừ của hàng hoá dịch vụ
136	50 890 587 496		4 290 726 908	1 500 000	55 179 814 404		Phải thu nội bộ
1368	50 890 587 496		4 290 726 908	1 500 000	55 179 814 404		Phải thu nội bộ khác
138	1 126 734 181		2 659 639 359	1 795 650 012	1 990 723 528		Phải thu khác

1381							Tài sản thiếu chờ xử lý
1388	1 126 734 181		2 659 639 359	1 795 650 012	1 990 723 528		Phải thu khác
13881	1 126 734 181		2 659 639 359	1 795 650 012	1 990 723 528		Phải thu khác ngắn hạn
141	1 321 104 800		283 790 000	655 675 048	949 219 752		Tạm ứng
152	8 971 135 857		933 953 769	1 636 718 261	8 268 371 365		Nguyên liệu, vật liệu
153	60 810 444		8 625 000	50 384 332	19 051 112		Công cụ, dụng cụ
1531	60 810 444		8 625 000	50 384 332	19 051 112		Công cụ, dụng cụ
154	12 087 147 488		3 974 298 911	11 124 411 803	4 937 034 596		Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang
155			10 586 471 677	10 586 471 677			Thành phẩm
1551			10 586 471 677	10 586 471 677			Thành phẩm nhập kho
156	11 949 468 967		2 975 098 360	12 694 805 421	2 229 761 906		Hàng hóa
1561	10 826 864 574		2 975 098 360	12 694 805 421	1 107 157 513		Giá mua hàng hóa
1567	1 122 604 393				1 122 604 393		Hàng hóa bất động sản
157			176 884 897 803	176 884 897 803			Hàng gửi đi bán
161	200 000 000				200 000 000		Chi sự nghiệp
1611	200 000 000				200 000 000		Chi sự nghiệp năm trước
211	10 274 769 319		3 922 197 564	41 788 809	14 155 178 074		Tài sản cố định hữu hình
2112	222 458 772				222 458 772		Máy móc, thiết bị
2113	1 494 762 818				1 494 762 818		Phương tiện vận tải, truyền dẫn
2114	138 307 899			41 788 809	96 519 090		Thiết bị, dụng cụ quản lý
2118	8 419 239 830		3 922 197 564		12 341 437 394		Tài sản cố định khác
213	428 280 000				428 280 000		TSCD vô hình
2134	70 000 000				70 000 000		Nhãn hiệu, tên thương mại
2135	358 280 000				358 280 000		Chương trình phần mềm
214		5 165 210 890	41 788 809	374 948 145		5 498 370 226	Hao mòn tài sản cố định
2141		4 880 668 784	41 788 809	358 823 154		5 197 703 129	Hao mòn tài sản cố định hữu hình
2143		284 542 106		16 124 991		300 667 097	Hao mòn tài sản cố định vô hình
229		6 226 184 220	5 879 074	- 176 013 002		6 044 292 144	Dự phòng tổn thất tài sản
2293		6 226 184 220	5 879 074	- 176 013 002		6 044 292 144	Dự phòng phải thu khó đòi
22931		6 748 311	5 879 074			869 237	Dự phòng phải thu khó đòi ngắn hạn
22932		6 219 435 909		- 176 013 002		6 043 422 907	Dự phòng phải thu khó đòi dài hạn
241	5 817 031 294		914 772 837	4 299 556 301	2 432 247 830		Xây dựng cơ bản dở dang
2412	5 817 031 294		914 772 837	4 299 556 301	2 432 247 830		Xây dựng cơ bản
242	16 795 642 552		942 527 109	1 727 887 583	16 010 282 078		Chi phí trả trước
2421	870 553 767		916 649 836	1 496 476 741	290 726 862		Chi phí trả trước ngắn hạn
24211	352 954 075		375 454 090	510 488 437	217 919 728		Chi phí trả trước ngắn hạn
24212	517 599 692		541 195 746	985 988 304	72 807 134		Chi phí trả trước tổ đội ngắn hạn
2422	15 925 088 785		25 877 273	231 410 842	15 719 555 216		Chi phí trả trước dài hạn
24221	15 925 088 785		25 877 273	231 410 842	15 719 555 216		Chi phí trả trước dài hạn
244	90 995 872				90 995 872		Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược
2442	90 995 872				90 995 872		Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược dài hạn
331	356 046 114	114 572 100 926	179 153 213 055	182 718 030 709	700 701 303	118 481 573 769	Phải trả cho người bán
3311	356 046 114	114 572 100 926	179 153 213 055	182 718 030 709	700 701 303	118 481 573 769	Phải trả cho người bán ngắn hạn
333		29 175 499	18 245 330 775	20 196 626 482		1 980 471 206	Thuế và các khoản phải nộp nhà nước
3331		16 653 262	18 204 296 325	19 691 072 842		1 503 429 779	Thuế GTGT phải nộp

33311		16 653 262	18 204 296 325	19 691 072 842		1 503 429 779	Thuế GTGT đầu ra
3334				425 081 093		425 081 093	Thuế thu nhập doanh nghiệp
3335		12 522 237	41 034 450	80 472 547		51 960 334	Thuế thu nhập cá nhân
3338							Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác
33382							Các loại thuế khác
334		1 370 523 449	3 615 045 832	3 947 082 193		1 702 559 810	Phải trả người lao động
3341		1 320 438 400	3 394 808 666	3 754 384 781		1 680 014 515	Phải trả công nhân viên
3348		50 085 049	220 237 166	192 697 412		22 545 295	Phải trả người lao động khác
335		231 937 298	1 235 653 552	1 240 559 526		236 843 272	Chi phí phải trả
3351		231 937 298	1 235 653 552	1 240 559 526		236 843 272	Chi phí phải trả ngắn hạn
336		50 890 587 496	4 293 731 736	8 582 958 644		55 179 814 404	Phải trả nội bộ
3368		50 890 587 496	4 293 731 736	8 582 958 644		55 179 814 404	Phải trả nội bộ khác
338	405 089 149	3 271 412 738	2 100 370 604	6 354 391 504	379 224 441	7 499 568 930	Phải trả và phải nộp khác
3382		125 452 476		58 195 537		183 648 013	Kinh phí công đoàn
3383			310 785 670	309 006 100	1 779 570		Bảo hiểm xã hội
3384	19 952		55 455 808	55 167 779	307 981		Bảo hiểm y tế
3386			23 906 590	23 769 700	136 890		Bảo hiểm thất nghiệp
3387		1 090 834 596	612 276 447	- 350 342 006		128 216 143	Doanh thu chưa thực hiện
33871		131 720 828	239 623 279	236 118 594		128 216 143	Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn
33872		959 113 768	372 653 168	- 586 460 600			Doanh thu chưa thực hiện dài hạn
3388	405 069 197	2 055 125 666	1 097 946 089	6 258 594 394	377 000 000	7 187 704 774	Phải trả, phải nộp khác
33881		1 727 593 363	529 410 829	5 788 522 888		6 986 705 422	Phải trả, phải nộp khác ngắn hạn
3388D	405 069 197	327 532 303	568 535 260	470 071 506	377 000 000	200 999 352	Phải trả tổ đội ngắn hạn
344		368 310 659	51 535 453	109 363 101		426 138 307	Nhận ký quỹ, ký cược
3441		320 563 099	51 535 453	90 896 354		359 924 000	Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn
3442		47 747 560		18 466 747		66 214 307	Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn
352		5 002 249 928	1 725 561 636	1 890 639 409		5 167 327 701	Dự phòng phải trả
3522		5 002 249 928	1 725 561 636	1 890 639 409		5 167 327 701	Dự phòng bảo hành công trình xây dựng
35221		3 188 845 626	973 252 559	1 498 756 212		3 714 349 279	Dự phòng bảo hành công trình xây dựng ngắn hạn
35222		1 813 404 302	752 309 077	391 883 197		1 452 978 422	Dự phòng bảo hành công trình xây dựng dài hạn
353		2 354 655 200	11 800 000			2 342 855 200	Quỹ khen thưởng, phúc lợi
3531		2 354 655 200	11 800 000			2 342 855 200	Quỹ khen thưởng
3534							Quỹ thưởng ban quản lý điều hành công ty
411		204 180 000 000				204 180 000 000	Vốn đầu tư của chủ sở hữu
4111		188 700 000 000				188 700 000 000	Vốn góp của chủ sở hữu
41111		188 700 000 000				188 700 000 000	Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết
4112		15 480 000 000				15 480 000 000	Thặng dư vốn cổ phần
413			838 351	838 351			Chênh lệch tỷ giá hối đoái
4131			838 351	838 351			Chênh lệch tỉ giá do đánh giá lại các khoản mục TT có gốc Ngte
414		2 596 615 372				2 596 615 372	Quỹ đầu tư phát triển
418		337 031 314				337 031 314	Các quỹ khác thuộc chủ sở hữu
421		4 710 679 085	7 783 085 265	9 278 555 020		6 206 148 840	Lợi nhuận chưa phân phối
4211		760 477 211	4 259 578 440	4 259 578 440		760 477 211	Lợi nhuận chưa phân phối năm trước
4212		3 950 201 874	3 523 506 825	5 018 976 580		5 445 671 629	Lợi nhuận chưa phân phối năm nay
461		200 000 000				200 000 000	Nguồn kinh phí sự nghiệp

4611		200 000 000			200 000 000	Kinh phí năm trước
511			197 541 225 532	197 541 225 532		Doanh thu bán hàng
5111			183 299 741 989	183 299 741 989		Doanh thu bán hàng hóa
5112			11 570 745 105	11 570 745 105		Doanh thu bán các thành phẩm
5113			340 697 727	340 697 727		Doanh thu cung cấp dịch vụ
5118			2 330 040 711	2 330 040 711		Doanh thu khác
51181			2 330 040 711	2 330 040 711		Doanh thu nội bộ
515			2 249 887 221	2 249 887 221		Doanh thu hoạt động tài chính
5151			2 249 048 870	2 249 048 870		Lãi tiền gửi, tiền cho vay
5154			838 351	838 351		Lãi chênh lệch tỷ giá
51541						Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện
51542			838 351	838 351		Lãi tỷ giá hối đoái do đánh giá lại ngoại tệ cuối năm tài chính
621			1 231 655 480	1 231 655 480		Chi phí nguyên liệu, vật liệu trực tiếp
6211			1 231 655 480	1 231 655 480		Chi phí nguyên liệu, vật liệu trực tiếp (Trực tiếp)
622			925 120 284	925 120 284		Chi phí nhân công trực tiếp
6221			925 120 284	925 120 284		Chi phí nhân công trực tiếp (Trực tiếp)
627			2 196 775 236	2 196 775 236		Chi phí sản xuất chung
6271			493 265 001	493 265 001		Chi phí nhân viên phân xưởng
6272						Chi phí nguyên, vật liệu
6273			205 027 862	205 027 862		Chi phí dụng cụ sản xuất
6274			4 805 541	4 805 541		Chi phí khấu hao TSCĐ
6277			311 423 842	311 423 842		Chi phí dịch vụ mua ngoài
6278			1 182 252 990	1 182 252 990		Chi phí bằng tiền khác
632			189 674 003 150	189 674 003 150		Giá vốn hàng bán
6321			176 449 682 636	176 449 682 636		Giá vốn hàng bán (Hàng hoá)
6322			10 586 471 677	10 586 471 677		Giá vốn hàng bán (Thành phẩm)
6323			307 808 126	307 808 126		Giá vốn hàng bán (Dịch vụ)
6328			2 330 040 711	2 330 040 711		Giá vốn hàng bán (khác)
63281			2 330 040 711	2 330 040 711		Giá vốn hàng bán ( nội bộ)
635						Chi phí tài chính
6356						Chi phí tài chính khác
641			3 599 142 057	3 599 142 057		Chi phí bán hàng
6411			777 427 290	777 427 290		Chi phí nhân viên
6412			100 306	100 306		Chi phí vật liệu, bao bì
6413			215 005 449	215 005 449		Chi phí dụng cụ, đồ dùng
6414			347 958 084	347 958 084		Chi phí khấu hao TSCĐ
6417			2 214 527 306	2 214 527 306		Chi phí dịch vụ mua ngoài
6418			44 123 622	44 123 622		Chi phí bằng tiền khác
642			5 547 235 031	5 547 235 031		Chi phí quản lý doanh nghiệp
6421			4 026 812 488	4 026 812 488		Chi phí nhân viên quản lý
6422			2 365 988	2 365 988		Chi phí vật liệu quản lý
6423			60 964 122	60 964 122		Chi phí đồ dùng văn phòng
6424			22 184 520	22 184 520		Chi phí khấu hao TSCĐ
6425						Thuế, phí và lệ phí
6426			- 181 892 076	- 181 892 076		Chi phí dự phòng

6427			1 606 814 989	1 606 814 989			Chi phí dịch vụ mua ngoài
6428			9 985 000	9 985 000			Chi phí bằng tiền khác
711			951 153 772	951 153 772			Thu nhập khác
7111			3 940 497	3 940 497			Thanh lý, nhượng bán TSCD
7115			947 213 275	947 213 275			Các khoản khác
811			14 988 259	14 988 259			Chi phí khác
8111			14 988 257	14 988 257			Giá trị còn lại TSCD và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCD
8114			2	2			Các khoản khác
821			425 081 093	425 081 093			Chi phí thuế TNDN
8211			425 081 093	425 081 093			Chi phí thuế TNDN hiện hành
911			204 225 815 072	204 225 815 072			Xác định kết quả kinh doanh
9111			201 000 012 664	201 000 012 664			Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh
9112			1 849 567 543	1 849 567 543			Kết quả hoạt động tài chính
9113			951 153 772	951 153 772			Kết quả hoạt động bất thường
9114			425 081 093	425 081 093			Kết chuyển thuế TNDN
	<b>402 974 427 369</b>	<b>402 974 427 369</b>	<b>1810 779 224 599</b>	<b>1810 779 224 599</b>	<b>420 467 056 909</b>	<b>420 467 056 909</b>	<b>Tổng cộng</b>