

**TỔNG CÔNG TY KHÍ VIỆT NAM-CTCP**  
**CÔNG TY CỔ PHẦN KINH DOANH KHÍ HOÁ LỎNG MIỀN BẮC**  
Địa chỉ: Tầng 11- toà nhà Viện Dầu Khí, 167 Trung Kính – Yên Hòa- Cầu Giấy-Hà Nội

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY MẸ**  
**QUÍ IV NĂM 2015**



**Bao gồm:**

1. Bảng cân đối kế toán
2. Báo cáo kết quả kinh doanh
3. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ
4. Bản thuyết minh báo cáo tài chính

Năm 2016

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
QUÍ IV NĂM 2015

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	12/31/2015	01/01/2015
<b>A. Tài sản ngắn hạn</b> (100=110+120+130+140+150)	<b>100</b>		<b>693,574,262,044</b>	<b>882,853,778,175</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>106,264,447,515</b>	<b>176,265,899,747</b>
1. Tiền	111	V.01	24,942,055,540	16,265,899,747
2. Các khoản tương đương tiền	112		81,322,391,975	160,000,000,000
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>		
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>544,141,481,965</b>	<b>622,871,076,153</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		299,632,256,395	351,474,112,719
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		35,738,124,208	60,210,511,793
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		199,950,279,805	210,305,614,699
dự phòng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	V.03		
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		23,940,821,557	7,580,836,942
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(15,120,000,000)	(6,700,000,000)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>16,880,861,141</b>	<b>40,254,999,600</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	19,880,861,141	46,639,559,004
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(3,000,000,000)	(6,384,559,404)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>26,287,471,423</b>	<b>43,461,802,675</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		491,810,365	375,138,082
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		23,148,429,954	39,933,401,176
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.05	263,797,650	772,164,189
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		2,383,433,454	2,381,099,228
			-	
<b>B. Tài sản dài hạn</b>	<b>200</b>		<b>522,241,605,298</b>	<b>371,490,870,877</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	31/12/2015	01/01/2015
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213	V.06		
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214	V.07		
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>	<b>V.08</b>	<b>178,949,040,479</b>	<b>170,264,957,485</b>
<b>1. TSCĐ hữu hình</b>	<b>221</b>		<b>178,740,202,878</b>	<b>170,197,778,360</b>
- Nguyên giá	222		312,422,070,171	287,042,110,401
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(133,681,867,293)	(116,844,332,041)
<b>2. TSCĐ thuê tài chính</b>	<b>224</b>	<b>V.09</b>		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
<b>3. TSCĐ vô hình</b>	<b>227</b>	<b>V.10</b>	<b>208,837,601</b>	<b>67,179,125</b>
- Nguyên giá	228		756,970,670	588,970,670
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(548,133,069)	(521,791,545)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	<b>V.12</b>		
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>214,552,307,603</b>	<b>73,423,235,812</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		214,552,307,603	73,423,235,812
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>61,000,000,000</b>	<b>61,000,000,000</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		51,000,000,000	51,000,000,000
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		35,000,000,000	35,000,000,000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.13		
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(25,000,000,000)	(25,000,000,000)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>67,740,257,216</b>	<b>66,802,677,580</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	67,740,257,216	66,802,677,580
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>1,215,815,867,342</b>	<b>1,254,344,649,052</b>
<b>Nguồn vốn</b>				
<b>A. Nợ phải trả (300 = 310 + 330)</b>	<b>300</b>		<b>817,937,745,941</b>	<b>877,134,872,336</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>	<b>V.15</b>	<b>794,297,712,861</b>	<b>876,755,424,108</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		367,884,890,133	493,492,784,121

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	31/12/2015	01/01/2015
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		722,504,441	3,307,999,377
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.16	563,313,258	195,764,600
4. Phải trả người lao động	314		14,887,543,524	7,503,084,321
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	896,971,073	359,664,446
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			76,037,916
dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.18		
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		2,262,092,307	4,420,089,327
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		407,080,398,125	367,400,000,000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322			
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>23,640,033,080</b>	<b>379,448,228</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
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		23,260,584,852	
7. Phải trả dài hạn khác	337		379,448,228	379,448,228
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
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			
13. Quỹ phát triển khoa học, công nghệ	343			
<b>B. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>400</b>		<b>397,878,121,401</b>	<b>377,209,776,716</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>397,878,121,401</b>	<b>377,209,776,716</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		277,198,500,000	277,198,500,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		19,717,060,000	19,717,060,000
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			(73,057,371)
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		83,824,619,704	83,824,619,704
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		17,137,941,697	(3,457,345,617)
trước	421a		(2,265,692,327)	
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		19,403,634,024	

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	31/12/2015	01/01/2015
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông thiểu số				
<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 (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>1,215,815,867,342</b>	<b>1,254,344,649,052</b>

Hà Nội, ngày 19 tháng 01 năm 2016

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc



Điền Quang Hưng



KẾ TOÁN TRƯỞNG  
Phạm Thị Diệu Thùy



Đoàn Trúc Lâm

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH QUÝ IV NĂM 2015

*Đơn vị tính: đồng*


Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý này		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
<b>1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>01</b>	<b>VI.25</b>	<b>696,437,820,735</b>	<b>919,364,900,665</b>	<b>2,552,787,273,688</b>	<b>3,993,641,536,058</b>
2. Các khoản giảm trừ	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		696,437,820,735	919,364,900,665	2,552,787,273,688	3,993,641,536,058
<b>4. Giá vốn hàng bán</b>	<b>11</b>	<b>VI.27</b>	<b>653,337,782,328</b>	<b>894,707,429,350</b>	<b>2,421,113,740,049</b>	<b>3,911,900,619,619</b>
<b>5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)</b>	<b>20</b>		<b>43,100,038,407</b>	<b>24,657,471,315</b>	<b>131,673,533,639</b>	<b>81,740,916,439</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	2,768,494,892	7,053,092,586	17,647,513,183	17,929,562,450
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	980,796,020	2,864,403,467	11,821,285,214	15,028,636,283
- Trong đó: Lãi vay phải trả	23				8,923,973,272	
8. Chi phí bán hàng	24		30,547,439,289	17,716,041,248	81,523,740,408	63,884,955,523
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		16,491,787,443	12,071,818,929	34,427,800,498	26,203,067,722
<b>10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)}</b>	<b>30</b>		<b>(2,151,489,453)</b>	<b>(941,699,743)</b>	<b>21,548,220,702</b>	<b>(5,446,180,639)</b>
11. Thu nhập khác	31		24,935,811	769,325,808	647,754,557	1,989,025,227
12. Chi phí khác	32		114,603,824	15,833	115,104,255	190,205
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(89,668,013)	769,309,975	532,650,302	1,988,835,022
<b>14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)</b>	<b>50</b>		<b>(2,241,157,466)</b>	<b>(172,389,768)</b>	<b>22,080,871,004</b>	<b>(3,457,345,617)</b>
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	-	-	2,651,139,103	-
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	-	-	-	-
<b>18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)</b>	<b>60</b>		<b>(2,241,157,466)</b>	<b>(172,389,768)</b>	<b>19,429,731,901</b>	<b>(3,457,345,617)</b>
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		-	-	-	-

Hà Nội, ngày 19 tháng 01 năm 2016

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

  
Điền Quang Thăng

  
KẾ TOÁN TRƯỞNG  
Phạm Thị Diệu Châu



  
Đoàn Trúc Lâm

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
**QUÝ IV NĂM 2015**

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Quý này		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
		Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>					
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>01</b>	<b>(2,241,157,466)</b>	<b>(172,389,768)</b>	<b>22,080,871,004</b>	<b>(3,457,345,617)</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>			-	-	
- Khấu hao tài sản cố định	02	4,802,949,790	3,843,870,276	22,651,010,300	16,129,121,615
- Các khoản dự phòng	03	(8,420,000,000)	(6,240,143,897)	(8,420,000,000)	(6,700,000,000)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04	(369,037,450)	-	(369,037,450)	(8,879,999)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(3,276,827,564)	7,423,674,920	(3,276,827,564)	12,750,000,000
- Chi phí lãi vay	06	(980,796,020)	(2,864,403,467)	(11,821,285,214)	(15,028,636,283)
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>	<b>(10,484,868,710)</b>	<b>1,990,608,064</b>	<b>20,844,731,076</b>	<b>3,684,259,716</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	32,123,603,186	127,733,621,797	166,593,061,162	164,351,830,965
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(4,511,255,918)	(37,780,375,114)	(2,013,892,946)	44,948,512,381
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11	(39,131,565,162)	(105,960,053,544)	(231,924,562,932)	(159,076,653,064)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	147,143,333	1,181,301,555	4,871,783,979	(5,427,781,891)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-	
- Tiền lãi vay đã trả	14		(6,267,329,332)	(15,648,896,211)	(18,600,362,574)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(397,326,920)	(3,446,023,054)	(4,099,016,210)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	83,933,765,821	394,431,187,083	388,356,666,751	1,460,057,907,930
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	(50,930,506,597)	(291,367,227,672)	(358,435,147,634)	(1,275,190,592,224)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>11,146,315,953</b>	<b>83,564,405,917</b>	<b>(30,802,279,809)</b>	<b>210,648,105,029</b>
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(75,600,000)	(6,536,869,588)	(75,600,000)
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	(55,000,000,000)	(134,500,000,000)	(101,000,000,000)	(318,000,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	10,136,916,667	60,000,000,000	16,274,416,667	165,040,000,000
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		14,526,691	169,452,885	160,983,129
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>(44,863,083,333)</b>	<b>(74,561,073,309)</b>	<b>(91,093,000,036)</b>	<b>(152,874,616,871)</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	-	-	-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	-	-	-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	554,918,876,211	698,000,000,000	1,911,667,710,103	2,128,571,575,092
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(464,170,937,017)	(622,200,000,000)	(1,859,735,182,490)	(2,004,559,874,504)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	-	-	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	(1,331,806,303)	(38,700,000)	(25,553,280,483)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>90,747,939,194</b>	<b>74,468,193,697</b>	<b>51,893,827,613</b>	<b>98,458,420,105</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)</b>	<b>50</b>	<b>57,031,171,814</b>	<b>83,471,526,305</b>	<b>(70,001,452,232)</b>	<b>156,231,908,263</b>


Chỉ tiêu	Mã số	Quý này		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
		Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	49,233,275,701	92,794,373,442	176,265,899,747	20,033,991,484
(50+60+61)	70	106,264,447,515	176,265,899,747	106,264,447,515	176,265,899,747

Hà Nội ngày 19 tháng 01 năm 2016

Người lập

Kế toán trưởng

Giám đốc

  
Điền Quang Hiền

  
KẾ TOÁN TRƯỞNG  
Phạm Thị Diệu Thùy



  
Đoàn Trúc Lâm



**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH  
QUÝ IV NĂM 2015**

*Đơn vị tính: đồng*

Chỉ tiêu	Quý này	
	Năm nay	Năm trước
<b>I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp</b>		
1- Hình thức sở hữu vốn: Cổ phần		
2- Lĩnh vực kinh doanh: khí hoá lỏng		
3- Ngành nghề kinh doanh		
4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính		
<b>II- Niên độ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán</b>		
1- Niên độ kế toán (bắt đầu từ ngày: 01/01 kết thúc vào ngày: 31/12)		
2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán; đồng VN (VND)		
<b>III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng</b>		
1- Chế độ kế toán áp dụng: theo quyết định 15/BTC ban hành ngày 20/03/2007		
2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán; có		
3- Hình thức kế toán áp dụng: Kế toán máy		
<b>V- Các chính sách kế toán áp dụng</b>		
- 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; theo CĐ kế toán và luật thuế TNDN hiện hành		
1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.		
Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.		
2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:		
- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho;		
- 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.		
3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:		
- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính); theo giá gốc		

Chỉ tiêu	Quý này	
	Năm nay	Năm trước
- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): đường thẳng		
4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư		
- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư;		
- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư.		
5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:		
- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát;		
- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn;		
- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác;		
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn.		
6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:		
- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay;		
- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ;		
7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:		
- Chi phí trả trước;		
- Chi phí khác;		
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước ; theo thời gian		
- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại.		
8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.		
9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.		
10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:		
- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu.		
<b>11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:</b>		
- Doanh thu bán hàng; hoá đơn bán hàng hàng tháng		
- Doanh thu cung cấp dịch vụ; hoá đơn bán hàng hàng tháng		
- Doanh thu hoạt động tài chính;		
- Doanh thu hợp đồng xây dựng.		
<b>12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính.</b>		
<b>13- 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.</b>		

Chỉ tiêu	Quý này	
	Năm nay	Năm trước
<b>14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.</b>		
<b>15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.</b>		
V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán		
<b>01- Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>131,145,466,468</b>	<b>176,265,899,747</b>
- Tiền mặt	61,036,587	39,602,006
- Tiền gửi ngân hàng	24,881,018,953	16,226,297,741
-Các khoản tương đương tiền	81,322,391,975	160,000,000,000
<b>02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn:</b>		
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
- Đầu tư ngắn hạn khác		
+ Ngân hàng.....		
+ Ngân hàng....		
<b>03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác</b>	<b>23,940,821,557</b>	<b>7,580,836,942</b>
- Tiền lãi dự thu		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận		
- Phải thu người lao động		
- Phải thu khác	23,940,821,557	7,580,836,942
- Ký quỹ mở thư tín dụng NK		
- Khác		
<b>04- Hàng tồn kho</b>	<b>19,880,861,141</b>	<b>46,639,559,004</b>
- Hàng mua đang đi trên đường	3,925,966,467	
- Nguyên liệu, vật liệu	117,048,966	144,408,188
- Công cụ, dụng cụ	672,799,945	2,606,758,279
- Chi phí SX, KD dở dang	1,422,200,951	3,147,520,603
- Thành phẩm		-
- Hàng hóa	13,742,844,812	40,740,871,934
- Hàng gửi đi bán		
- Hàng hoá kho bảo thuế		
- Hàng hoá bất động sản		
* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả:.....		
năm:.....		
* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: .....		

Chỉ tiêu	Quý này	
	Năm nay	Năm trước
<b>05- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước</b>	<b>263,797,650</b>	<b>772,164,189</b>
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa		
- .....		
- Các khoản khác phải thu Nhà nước:	263,797,650	772,164,189
<b>06- Phải thu dài hạn nội bộ</b>		
- Cho vay dài hạn nội bộ		
- .....		
- Phải thu dài hạn nội bộ khác		
<b>07- Phải thu dài hạn khác</b>		
- Ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Phải thu dài hạn khác		
<b>8. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>2,383,433,454</b>	<b>2,194,752,796</b>
- Tạm ứng cho CBCNV	2,383,433,454	2,185,433,560
- Ký quỹ cho hàng nhập khẩu		9,319,236
- Khác		186,346,432
<b>11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang</b>	<b>214,552,307,603</b>	<b>73,423,235,812</b>
- Tổng số chi phí XD CB dở dang:	214,552,307,603	73,423,235,812
Trong đó (Những công trình lớn):		
<b>13- Đầu tư dài hạn khác:</b>	<b>35,000,000,000</b>	<b>35,000,000,000</b>
- Ủy thác đầu tư		
- Góp vốn Cty CP phân phối khí thấp áp		
- Góp vốn cho Cty Xăng dầu Vũng Áng	10,000,000,000	10,000,000,000
- Góp vốn Cty CP đầu tư và tư vấn Tài chính DK	25,000,000,000	25,000,000,000
- Góp vốn Cty CP phát triển Gas đô thị		
- Góp vốn vào Cty CP hoá dầu quân đội		
<b>14- Chi phí trả trước dài hạn</b>	<b>67,740,257,216</b>	<b>66,802,677,580</b>
- Chi phí trả trước chờ phân bổ	67,740,257,216	66,802,677,580
<b>15- Vay và nợ ngắn hạn</b>	<b>407,080,398,125</b>	<b>367,400,000,000</b>
- Vay ngắn hạn	407,080,398,125	367,400,000,000
- Nợ dài hạn đến hạn trả		
<b>16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>	<b>563,313,258</b>	<b>195,764,600</b>
- Thuế giá trị gia tăng	18,812,666	
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất, nhập khẩu		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp		
- Thuế thu nhập cá nhân	537,143,102	195,764,600
- Thuế tài nguyên		

Chỉ tiêu	Quý này	
	Năm nay	Năm trước
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		
- Các loại thuế khác	7,357,490	
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
<b>17- Chi phí phải trả</b>	<b>896,971,073</b>	<b>359,664,446</b>
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
- Phải trả CNV		
- Khác	896,971,073	359,664,446
<b>18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác</b>	<b>3,730,088,342</b>	<b>4,420,089,327</b>
- Tài sản thừa chờ giải quyết		-
- Kinh phí công đoàn	43,906,895	-
- Bảo hiểm xã hội	(97,485,062)	50,410,695
- Bảo hiểm y tế		29,047,486
- Bảo hiểm thất nghiệp		-
- Phải trả về cổ phần hoá		-
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	139,055,044	-
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	3,644,611,465	4,340,631,146
<b>19- Phải trả dài hạn nội bộ</b>		
- Phải trả dài hạn khác		
<b>20- Vay và nợ dài hạn</b>		
a - Vay dài hạn		
- Vay ngân hàng		
- Vay đối tượng khác		
- Trái phiếu phát hành		
b - Nợ dài hạn		
- Thuê tài chính		
- Nợ dài hạn khác		
<b>21- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>		
a - 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		
- Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước		

Chỉ tiêu	Quý này	
	Năm nay	Năm trước
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
b - 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		
- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu		
- Vốn góp của Nhà nước(35.88)	99,466,310,000	99,466,310,000
- Vốn góp của các đối tượng khác(64.12)	177,732,190,000	177,732,190,000
- Thặng dư vốn cổ phần	19,717,060,000	19,717,060,000
<b>Cộng</b>	<b>296,915,560,000</b>	<b>296,915,560,000</b>
* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm		
* Số lượng cổ phiếu quỹ:		
c - Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận		
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	277,198,500,000	277,198,500,000
+ Vốn góp tăng trong năm		-
+ Vốn góp giảm trong năm		-
+ Vốn góp cuối năm	277,198,500,000	277,198,500,000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
d - Cổ tức		
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:.....		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:.....		
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:.....		
đ - Cổ phiếu		
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	27,719,850	27,719,850
+ Cổ phiếu phổ thông	27,719,850	27,719,850
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	27,719,850	27,719,850
+ Cổ phiếu phổ thông	27,719,850	27,719,850
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	27,719,850	27,719,850
+ Cổ phiếu phổ thông	27,719,850	27,719,850
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
+ Cổ phiếu phổ thông	277,198,500,000	277,198,500,000
+ Cổ phiếu ưu đãi		

Chỉ tiêu	Quý này	
	Năm nay	Năm trước
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:.....		
e - Các quỹ của doanh nghiệp:		
- Quỹ đầu tư phát triển	83,824,619,704	83,824,619,704
- Quỹ dự phòng tài chính		
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp		
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.		
23 - Nguồn kinh phí		
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- <b>Nguồn kinh phí còn lại cuối năm</b>		
24- Tài sản thuê ngoài		
(1) - Giá trị tài sản thuê ngoài		
- <b>Tiền đặt cọc thuê văn phòng</b>		
(2) - Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn		
- Từ 1 năm trở xuống		
- Trên 1 năm đến 5 năm		
- Trên 5 năm		
VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh		
<b>25 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)</b>	<b>696,437,820,735</b>	<b>919,364,900,665</b>
Trong đó:		
- Doanh thu bán hàng	671,952,689,889	895,509,615,111
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	24,485,130,846	23,855,285,554
- Doanh thu khác		
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;		
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính;		
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;		

Chỉ tiêu	Quý này	
	Năm nay	Năm trước
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính;		
<b>26 - Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)</b>		
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại		
- Thuế GTGT phải nộp (phương pháp trực tiếp)		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất khẩu		
<b>27 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)</b>	<b>696,437,820,735</b>	<b>919,364,900,665</b>
Trong đó:	-	
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa	671,952,689,889	895,509,615,111
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	24,485,130,846	23,855,285,554
- Doanh thu khác	-	-
<b>28 - Giá vốn hàng bán (Mã số 11)</b>	<b>653,337,782,328</b>	<b>894,707,429,350</b>
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	626,391,907,763	864,558,440,596
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	23,945,874,565	23,764,429,350
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
bán		
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư		
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	3,000,000,000	6,384,559,404
<b>29 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)</b>	<b>2,768,494,892</b>	<b>7,053,092,586</b>
- Thu nhập về hoạt động góp vốn		
- Thu lãi tiền gửi	555,968,975	
- Thu lãi ủy thác vốn		
- Thu nhập về hoạt động đầu tư khác	2,212,525,917	5,104,342,585
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Lãi bán hàng trả chậm		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		1,948,750,001
<b>30 - Chi phí tài chính (Mã số 22)</b>	<b>980,796,020</b>	<b>2,864,403,467</b>
- Lãi tiền vay	611,758,570	2,864,403,467
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		



Chỉ tiêu	Quý này	
	Năm nay	Năm trước
- Lỗ bán ngoại tệ		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	369,037,450	
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Chi phí tài chính khác		
<b>31 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)</b>		
- 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		
<b>32 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)</b>		
- 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		
<b>33 - Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>47,039,226,732</b>	<b>29,787,860,177</b>
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	324,561,248	315,000,056
- Chi phí nhân công	10,371,074,588	5,393,478,447
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	4,802,949,790	4,129,125,670
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	12,171,782,614	8,740,576,106
- Chi phí khác bằng tiền	689,330,187	504,039,867
- Chi phí công cụ dụng cụ		
- Chi phí khác	10,259,528,305	10,705,640,031
- Chi phí dự phòng nợ phải thu khó đòi	8,420,000,000	
VII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ		
<b>34- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển</b>		
a - Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính:		
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu:		
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu:		

Chỉ tiêu	Quý này	
	Năm nay	Năm trước
b - Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo.		
- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý;		
- Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền;		
- Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý;		
phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ.		
c - Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện		
<b>VIII- Những thông tin khác</b>		
1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác: .....		
2- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm: .....		
3- Thông tin về các bên liên quan: .....		
4- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận"(2): .....		
5- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước): .....		
6- Thông tin về hoạt động liên tục: .....		
7- Những thông tin khác. (3) .....		

Hà Nội ngày 19 tháng 01 năm 2016

Người lập

Kế toán trưởng

Giám đốc

  
Đieu Quang Hung.

  
KẾ TOÁN TRƯỞNG  
Phạm Thị Diệu Châu



  
Đoàn Trúc Lâm

