



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 II NĂM 2016**

**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 7 năm 2016*

**DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	31-12-2015
<b>TÀI SẢN</b>				
<b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>289 643 707 260</b>	<b>324 038 519 730</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>1</b>	<b>64 535 224 769</b>	<b>99 463 918 126</b>
1. Tiền	111		21 145 224 769	11 883 918 126
2. Các khoản tương đương tiền	112		43 390 000 000	87 580 000 000
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>2</b>	<b>114 577 851 402</b>	<b>90 846 488 596</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		114 577 851 402	90 846 488 596
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>94 559 964 385</b>	<b>117 983 167 167</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	<b>3</b>	93 941 348 709	113 964 167 380
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		280 410 050	700 701 303
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>	3 532 254 240	3 319 167 721
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(3 194 048 614)	(869 237)
8. Tài sản Thiếu chờ xử lý	139	<b>5</b>	-	-
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>7</b>	<b>15 177 580 420</b>	<b>15 454 218 979</b>
1. Hàng tồn kho	141		15 225 435 040	15 454 218 979
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(47 854 620)	-
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>793 086 284</b>	<b>290 726 862</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	<b>13</b>	508 065 654	290 726 862
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		285 020 630	-
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		-	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>30 922 196 541</b>	<b>29 495 255 605</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>2 090 187 027</b>	<b>1 849 926 066</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	<b>3</b>	7 293 756 341	7 802 353 101
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		(5 294 565 186)	(6 043 422 907)
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>9 184 932 098</b>	<b>9 085 087 848</b>
<b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>221</b>	<b>9</b>	<b>8 121 234 308</b>	<b>8 957 474 945</b>
- Nguyên giá	222		14 155 178 074	14 155 178 074
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		-6 033 943 766	-5 197 703 129
<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>1 063 697 790</b>	<b>127 612 903</b>
- Nguyên giá	228		1 403 925 313	428 280 000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(340 227 523)	(300 667 097)
<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>2 484 384 773</b>	<b>2 432 247 830</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>	2 484 384 773	2 432 247 830
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>2</b>	<b>156 906 751</b>	<b>408 438 645</b>

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	31-12-2015
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		156 906 751	408 438 645
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>17 005 785 892</b>	<b>15 719 555 216</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	13	16 871 708 489	15 719 555 216
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		134 077 403	-
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>320 565 903 801</b>	<b>353 533 775 335</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>112 013 221 804</b>	<b>140 213 979 809</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>110 737 505 431</b>	<b>138 694 787 080</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	16	96 578 814 711	118 481 573 769
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		2 228 007 349	2 376 641 614
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	17	85 746 559	1 980 471 206
4. Phải trả người lao động	314		1 660 335 812	1 702 559 810
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	18	386 209 606	236 843 272
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	207 847 315	128 216 143
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	19	6 518 791 258	7 731 276 787
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	15	-	-
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	23	1 296 421 621	3 714 349 279
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		1 775 331 200	2 342 855 200
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>1 275 716 373</b>	<b>1 519 192 729</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331	16	-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	18	-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	20	-	-
7. Phải trả dài hạn khác	337	19	73 301 031	66 214 307
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	1 202 415 342	1 452 978 422
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
<b>D.VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>208 552 681 997</b>	<b>213 319 795 526</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>25</b>	<b>208 552 681 997</b>	<b>213 319 795 526</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>1 439 035 311</b>	<b>6 206 148 840</b>
- 1.NST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		1 205 236 167	760 477 211
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		233 799 144	5 445 671 629

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	31-12-2015
12. Nguồn vốn đầu tư XĐCB	422		-	-
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		-	-
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>320 565 903 801</b>	<b>353 533 775 335</b>

**Người lập biểu**  
(Ký, họ tên)



Phan Ngọc Lan

**Kế toán trưởng**  
(Ký, họ tên)



KẾ TOÁN TRƯỞNG  
Đặng Thái Hà

Hà Nội ngày 9 tháng 7 năm 2016

**Giám đốc**



**Văn Tuấn Anh**

**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 II-2016

Mẫu số B02-DN

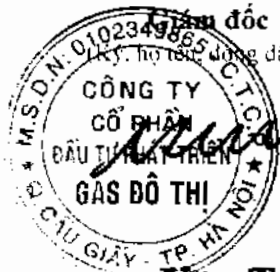
**DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - Quý II-2016**


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	145 624 411 728	168 302 328 354	292 718 235 689	318 765 959 815
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII-2	-	-	-	-
<b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)</b>	<b>10</b>		<b>145 624 411 728</b>	<b>168 302 328 354</b>	<b>292 718 235 689</b>	<b>318 765 959 815</b>
4. Giá vốn hàng bán	11	VII-3	139 904 067 099	162 772 152 892	281 905 809 345	306 094 389 426
<b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20=10-11)</b>	<b>20</b>		<b>5 720 344 629</b>	<b>5 530 175 462</b>	<b>10 812 426 344</b>	<b>12 671 570 389</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII-4	2 348 823 441	2 272 876 237	4 744 996 147	4 426 829 582
7. Chi phí tài chính	22	VII-5	50 682 663	-	50 682 663	880 000
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		17 568 000	-	17 568 000	-
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh liên kết	24		-	-	-	-
9. Chi phí bán hàng	25	VII-8	3 390 535 730	2 284 864 578	6 709 167 221	4 740 119 460
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII-8	5 402 742 165	2 866 962 658	11 230 508 306	7 774 874 295
<b>11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh(30=20+(21-22) - (24+25))</b>	<b>30</b>		<b>(774 792 488)</b>	<b>2 651 224 463</b>	<b>(2 432 935 699)</b>	<b>4 582 526 216</b>
12. Thu nhập khác	31	VII-6	1 723 987 044	140 803 147	2 816 736 258	642 732 510
13. Chi phí khác	32	VII-7	99 812	(116 278 614)	99 812	4 020 347
<b>14. Lợi nhuận khác(40=31-32)</b>	<b>40</b>		<b>1 723 887 232</b>	<b>257 081 761</b>	<b>2 816 636 446</b>	<b>638 712 163</b>
<b>15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40)</b>	<b>50</b>		<b>949 094 744</b>	<b>2 908 306 224</b>	<b>383 700 747</b>	<b>5 221 238 379</b>
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII-10	217 419 006	613 366 056	217 419 006	1 148 672 443
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII-11	(134 077 403)	-	(134 077 403)	-
<b>18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52)</b>	<b>60</b>		<b>865 753 141</b>	<b>2 294 940 168</b>	<b>300 359 144</b>	<b>4 072 565 936</b>
18.1 Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		-	-	-	-
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		-	-	-	-
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		37	105	4	181
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		-	-	-	-

Hà Nội ngày 9 tháng 7 năm 2016

Người lập biểu  
 (Ký, họ tên)

Kế toán trưởng  
 (Ký, họ tên)

Giám đốc  
 (Ký, họ tên, đóng dấu)  
  
**Văn Tuấn Anh**


  
 Phan Ngọc Lan

  
 KẾ TOÁN TRƯỞNG  
 Đặng Thái Hà

**DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPTT - Quý II-2016**

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		337 011 699 486	352 380 468 530
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		-340 723 473 271	-356 057 903 727
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		-8 224 964 405	-8 793 882 934
4. Tiền lãi vay đã trả	04		- 17 568 000	0
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		- 679 035 491	-478 496 052
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		724 006 511	1 783 812 360
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		-3 686 767 641	-3 159 978 538
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>-15 596 102 811</b>	<b>-14 325 980 361</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			-1 969 815 272
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			0
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-57 026 319 508	-4 493 363 900
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		33 546 488 596	4 184 223 484
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			-12 000 000 000
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			30 000 000 000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		4 230 876 118	1 913 324 058
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>-19 248 954 794</b>	<b>17 634 368 370</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		0	0
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		0	0
3. Tiền thu từ đi vay	33		4 880 000 000	0
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-4 880 000 000	0
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		- 67 707 450	-7 216 729 535
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>- 67 707 450</b>	<b>-7 216 729 535</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>-34 912 765 055</b>	<b>-3 908 341 526</b>
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		99 463 918 126	93 701 993 997
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		- 15 928 302	24 035 212
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>64 535 224 769</b>	<b>89 817 687 683</b>

Người lập biểu  
 (Ký, họ tên)

  
 Tran Ngoc Lan

Kế toán trưởng  
 (Ký, họ tên)

  
 KẾ TOÁN TRƯỞNG  
 Đặng Chai Hải

Hà Nội ngày 9 tháng 7 năm 2016

  
 (Ký, họ tên, đóng dấu)  
**Văn Tuấn Anh**

## Bản thuyết minh báo cáo tài chính

Quý II năm 2016

### I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần
2. Lĩnh vực kinh doanh: Kinh doanh khí hóa lỏng và các dịch vụ liên quan
3. 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
4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường
5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính
6. Cấu trúc doanh nghiệp
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

1. Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12).
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam.

### III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. 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
2. 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)

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán: Theo chuẩn mực
3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền: Theo chuẩn mực
4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản liên và các khoản tương đương tiền: theo qui định hiện hành
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;
  - e) 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 thuế tài chính: theo qui định hiện hành
14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí di 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**

	<u>30/06/2016</u>	<u>31/12/2015</u>
	VND	VND
<b>1. Tiền</b>		
- Tiền mặt	470 478 699	580 117 407
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	20 674 746 070	11 303 800 719
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương đương tiền	43 390 000 000	87 580 000 000
<b>Cộng</b>	<b>64 535 224 769</b>	<b>99 463 918 126</b>
<b>2. Các khoản đầu tư tài chính</b>		
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	114 577 851 402	90 846 488 596
- Tiền gửi có kỳ hạn	114 577 851 402	90 846 488 596
- Trái phiếu		
- Các khoản đầu tư khác		
b2) Dài hạn	156 906 751	408 438 645
- Tiền gửi có kỳ hạn	156 906 751	408 438 645
- Trái phiếu		
- Các khoản đầu tư khác		

**3. Phải thu của khách hàng**

a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	93 941 348 709	113 964 167 380
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng	17 098 985 071	26 283 889 732
+ Công ty TNHH MTV Gas Venus	5 000 000 000	11 435 758 555
+ Công ty cổ phần Nam Bạch Đằng	12 098 985 071	14 848 131 177
- Các khoản phải thu khách hàng khác	76 842 363 638	87 680 277 648
b) Phải thu của khách hàng dài hạn	7 293 756 341	7 802 353 101
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng	6 830 171 155	7 244 658 464
+ 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 Hòa Nội	819 102 549	819 102 549
+ CTCP Bê Tông & XD Vinaconex Xuân Mai		4 035 416 998
+ CTCP Sông Đà Thăng Long	798 435 949	
+ Ban quản lý dự án Thái Hà	2 822 493 740	
- Các khoản phải thu khách hàng khác	463 585 186	557 694 637
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan		

**4. Phải thu khác**

a) Ngắn hạn	3 532 254 240	3 319 167 721
- 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.	3 532 254 240	3 319 167 721
+ Phải thu nội bộ khác		
+ Tài sản thiếu chờ xử lý		
+ Phải thu khác	3 532 254 240	3 319 167 721
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		
<b>Cộng</b>	<b>3 623 250 112</b>	<b>3 410 163 593</b>

**5. Tài sản thiếu chờ xử lý**

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

**6. Nợ xấu**

<b>7. Hàng tồn kho:</b>	<b>15 225 435 040</b>	<b>15 454 218 979</b>
- Hàng đang đi trên đường;		
- Nguyên liệu, vật liệu;	8 080 199 144	8 268 371 365
- Công cụ, dụng cụ;	13 447 918	19 051 112
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	4 840 275 665	4 937 034 596
- Thành phẩm;		
- Hàng hóa;	2 291 512 313	2 229 761 906
- 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

- XD CB

2 484 384 773 2 432 247 830

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

2 438 884 773 2 386 747 830

+ Trạm cấp gas Phú Mỹ Hưng

1 295 163 067 1 295 163 067

+ Trạm cấp gas CT1 và CT2 Ngõ Thị Nhậm Hà Đông

434 383 107 434 383 107

+ Trạm gas trung tâm DA Usilk

709 338 599 657 201 656

- Sửa chữa

**Cộng**

2 484 384 773 2 432 247 830

**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

508 065 654 290 726 862

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;

- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;

- Chi phí đi vay;

- Các khoản khác;

508 065 654 290 726 862

b) Dài hạn

16 871 708 489 15 719 555 216

- Chi phí thành lập doanh nghiệp

- Chi phí mua bảo hiểm;

- Các khoản khác

16 871 708 489 15 719 555 216

**Cộng**

17 379 774 143 16 010 282 078

**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

96 578 814 711 118 481 573 769

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

91 574 126 334 110 703 264 923

+ CN TCT Khí VN-CTCP-CT KDSP Khí

91 574 126 334 110 703 264 923

- Phải trả cho các đối tượng khác

5 004 688 377 7 778 308 846

**9. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình**  
**Quý II-2016**

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 quý		222 458 772	1 494 762 818	96 519 090		12 341 437 394	14 155 178 074
- Mua trong quý							
- Đầu tư XDCB hoàn thành							
- Tăng khác							
- Chuyển sang BĐS đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối quý		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 quý		222 458 772	1 494 762 818	85 775 382		3 822 236 458	5 625 233 430
- Khấu hao trong quý				2 822 502		405 887 834	408 710 336
- Tăng khác							
- Chuyển sang BĐS đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối quý		222 458 772	1 494 762 818	88 597 884		4 228 124 292	6 033 943 766
<b>Giá trị còn lại</b>							
- Tại ngày đầu quý				10 743 708		8 519 200 936	8 529 944 644
- Tại ngày cuối quý				7 921 206		8 113 313 102	8 121 234 308

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

Quý II-2016

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 quý				70 000 000	358 280 000		428 280 000
- Mua trong quý	902 445 313				73 200 000		975 645 313
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp							
- Tặng do hợp nhất kinh doanh							
- Tặng khác							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối quý	902 445 313			70 000 000	431 480 000		1 403 925 313
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>							
Số dư đầu quý				70 000 000	246 792 100		316 792 100
- Khấu hao trong kỳ	1 955 974				21 479 449		23 435 423
- Tặng khác							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối quý	1 955 974			70 000 000	268 271 549		340 227 523
<b>Giá trị còn lại</b>							
- Tại ngày đầu quý					111 487 900		111 487 900
- Tại ngày cuối quý	900 489 339				163 208 451		1 063 697 790

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>96 578 814 711</b>	<b>118 481 573 769</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;	386 209 606	236 843 272
- 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;	386 209 606	236 843 272
b) Dài hạn		
- Lãi vay		
- Các khoản khác		
<b>Cộng</b>	<b>386 209 606</b>	<b>236 843 272</b>
<b>19. Phải trả khác</b>	<b>6 592 092 289</b>	<b>7 797 491 094</b>
a) Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ giải quyết;		
- Kinh phí công đoàn;	117 967 536	183 648 013
- Bảo hiểm xã hội;	160 404	
- Bảo hiểm y tế;	23 436	
- Bảo hiểm thất nghiệp;	10 416	
- Phải trả về cổ phần hóa;		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;	553 140 247	359 924 000
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	5 847 489 219	7 187 704 771
- Các khoản phải thu khác.		
<b>Cộng</b>	<b>6 518 791 258</b>	<b>7 731 276 787</b>
b) Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	73 301 031	66 214 307
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
<b>Cộng</b>	<b>73 301 031</b>	<b>66 214 307</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.	207 847 315	128 216 143
<b>Cộng</b>	<b>207 847 315</b>	<b>128 216 143</b>
b) Dài hạn		
- Doanh thu nhận trước;		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.		
<b>Cộng</b>		
<b>21. Trái phiếu phát hành</b>		
<b>22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả</b>		
<b>23. Dự phòng phải trả</b>		
a) Ngắn hạn		
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;	1 296 421 621	3 714 349 279
- Dự phòng tái cơ cấu;		
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCD định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)		
<b>Cộng</b>	<b>1 296 421 621</b>	<b>3 714 349 279</b>

**17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước****Quý II-2016****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	45 202 459	183 093 524	168 457 362	30 566 297
2	Thuế GTGT hàng nhập khẩu				0
3	Thuế nhập khẩu VTTB				0
4	Thuế TNDN		253 954 398	264 577 806	10 623 408
5	Thuế TNCN	18 664 855	70 982 198	96 874 197	44 556 854
6	Thuế khác	0			0
7	<b>Cộng</b>	<b>63 867 314</b>	<b>508 030 120</b>	<b>529 909 365</b>	<b>85 746 559</b>

b) Dài hạn		
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;	1 202 415 342	1 452 978 422
- Dự phòng tái cơ cấu;		
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCD định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)		
<b>Cộng</b>	<b>1 202 415 342</b>	<b>1 452 978 422</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:	134 077 403	
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại	22% 0	
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	134 077 403	0
- 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		
<b>Cộng</b>		

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)

c) 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;
- d) 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 01/04/2016	Từ ngày 01/04/2015
đến ngày 30/06/2016	đến ngày 30/06/2015
<hr style="width: 100%;"/>	<hr style="width: 100%;"/>
VND	VND

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

- a) Doanh thu

**25. Vốn chủ sở hữu**

Quý II-Năm 2016

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

Chi tiêu	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu									
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Số dư đầu năm trước</b>	<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 trước										
- Lãi trong năm trước						81 588 481			5 579 671 629	5 661 260 110
- Tăng khác										
- Giảm vốn trong năm trước (PP lợi nhuận)									9 516 087 367	9 516 087 367
- Lỗ trong năm trước										
- Thù lao HĐQT									132 000 000	132 000 000
- Giảm khác						81 588 481			42 544 158	124 132 639
<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>6 206 148 840</b>	<b>213 319 795 526</b>
- Tăng vốn trong năm nay										
- Lãi trong năm nay									300 359 144	300 359 144
- Tăng khác										15 928 302
- Giảm vốn trong năm nay (PP lợi nhuận)									4 836 000 000	4 836 000 000
- Lỗ trong năm nay										
- Thù lao HĐQT									66 000 000	66 000 000
- Giảm khác						15 928 302			165 472 673	181 400 975
<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>1 439 035 311</b>	<b>208 552 681 997</b>



- Doanh thu bán hàng hóa;	141 613 919 780	164 225 637 795
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;	40 118 181	964 247 727
- Doanh thu xây lắp;	3 970 373 767	3 112 442 832
- Doanh thu hợp đồng xây dựng		
<b>Cộng</b>	<b>145 624 411 728</b>	<b>168 302 328 354</b>
<b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>		
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại;		
- Giảm giá hàng bán;		
- Hàng bán bị trả lại;		
<b>3. Giá vốn hàng bán</b>		
- Giá vốn hàng bán;	136 640 086 525	158 987 876 300
- Giá vốn thành phẩm ;		
- Giá vốn xây lắp ;	3 212 825 954	3 066 196 794
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;	3 300 000	693 204 229
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;	47 854 620	24 875 569
- Hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho;		
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.		
<b>Cộng</b>	<b>139 904 067 099</b>	<b>162 772 152 892</b>
<b>4. Doanh thu hoạt động tài chính</b>		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	2 348 823 441	2 254 219 075
- Lãi bán các khoản đầu tư;		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;		
- Lãi chênh lệch tỷ giá;		18 657 162
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.		
<b>Cộng</b>	<b>2 348 823 441</b>	<b>2 272 876 237</b>
<b>5. Chi phí tài chính</b>		
- Lãi tiền vay;	17 568 000	
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính;		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;	33 114 663	
- 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>50 682 663</b>	
<b>6. Thu nhập khác</b>		
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lãi do đánh giá lại tài sản;		
- Tiền phạt thu được;		
- Thuế được giảm;		
- Các khoản khác.	1 723 987 044	140 803 147
<b>Cộng</b>	<b>1 723 987 044</b>	<b>140 803 147</b>
<b>7. Chi phí khác</b>		
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;		
- Các khoản bị phạt;		4 000 000
- Các khoản khác.	99 812	- 120 278 614
<b>Cộng</b>	<b>99 812</b>	<b>- 116 278 614</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:	3 175 584 631	1 666 322 763
+ Tiền lương	2 634 698 221	923 793 724
+ Chi phí điện nước điện thoại ..		305 155 095
+ Chi phí xe ô tô		
+ Chi phí thuê văn phòng		437 373 944
+ Chi phí dự phòng phải thu khó đòi	540 886 410	
- Các khoản chi phí QLDN khác.	2 227 157 534	1 200 679 895

<b>Cộng</b>	<b>5 402 742 165</b>	<b>2 866 962 658</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:	2 358 313 759	1 617 091 426
+ Tiền lương	946 297 605	520 636 526
+ Chi phí tiếp khách		
+ Chi phí bán hàng		
+ CP Vận chuyển	1 412 016 154	1 096 454 900
- Các khoản chi phí bán hàng khác.	1 032 221 971	667 773 152
<b>Cộng</b>	<b>3 390 535 730</b>	<b>2 284 864 578</b>

- c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa;
  - Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;
  - Các khoản ghi giảm khác

**9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố**

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;	1 749 870 109	2 319 853 445
- Chi phí nhân công;	5 085 898 091	2 903 853 051
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;	432 145 759	317 388 049
- Chi phí dịch vụ mua ngoài khác	4 068 433 770	3 958 203 249
<b>Cộng</b>	<b>11 336 347 729</b>	<b>9 499 297 794</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	10 723 408	613 366 056
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	206 695 598	
- <b>Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>217 419 006</b>	<b>613 366 056</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;	(206 695 598)	-
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại;	72 618 195	-
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ;	-	-
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng;	-	-
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả;	-	-
- <b>Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.</b>	<b>- 134 077 403</b>	<b>-</b>

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

1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai
2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng;
3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ;
4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ;

**IX. Những thông tin khác**

**Người lập biểu**  
(Ký, họ tên)

  
Phan Ngọc Lan

**Kế toán trưởng**  
(Ký, họ tên)

  
KẾ TOÁN TRƯỞNG  
Đặng Thái Hà

Hà Nội ngày 9 tháng 7 năm 2016



**Văn Tuấn Anh**

**Bảng cân đối số phát sinh**

Quý II năm 2016

Tk	Dư Nợ đầu	Dư Có đầu	Ps Nợ	Ps Có	Dư Nợ cuối	Dư Có cuối
111	523 424 504		1 842 928 352	1 895 874 157	470 478 699	
1111	523 424 504		1 842 928 352	1 895 874 157	470 478 699	
112	6 067 101 778		286 887 481 773	272 279 837 481	20 674 746 070	
1121	4 167 052 231		286 887 481 773	272 246 649 074	18 807 884 930	
112101	2 039 704 205		82 135 234 077	71 663 788 951	12 511 149 331	
112109	3 861 981		8 000		3 869 981	
112111	1 639 311 662		39 068 678 457	36 039 478 640	4 668 511 479	
112114	647 402		1 221	88 000	560 623	
112116	295 787 038		17 760 498 769	17 781 573 200	274 712 607	
112117	1 674 731		4 133	66 000	1 612 864	
112118	35 064 142		69 543 330 795	69 558 841 402	19 553 535	
112121	57 994 585		47 183 860 240	46 640 055 672	601 799 153	
112123	92 006 025		26 195 746 440	25 562 757 209	724 995 256	
112129	1 000 460		5 000 119 641	5 000 000 000	1 120 101	
1122	1 900 049 547			33 188 407	1 866 861 140	
11221	1 900 049 547			33 188 407	1 866 861 140	
128	169 404 790 553		86 057 851 402	97 337 883 802	158 124 758 153	
1281	169 404 790 553		86 057 851 402	97 337 883 802	158 124 758 153	
12811	113 455 032 400		4 277 851 402	3 155 032 400	114 577 851 402	
12812	51 515 000 000		81 780 000 000	89 905 000 000	43 390 000 000	
12813	4 434 758 153			4 277 851 402	156 906 751	
131	107 819 362 253	2 363 608 536	160 007 073 530	166 455 729 546	101 246 004 833	2 238 907 132
1311	100 444 973 297	2 363 608 536	160 007 073 530	166 375 096 931	93 952 248 492	2 238 907 132
1312	7 374 388 956			80 632 615	7 293 756 341	
133	549 087 997		14 231 064 724	14 495 132 091	285 020 630	
1331	549 087 997		14 231 064 724	14 495 132 091	285 020 630	
136	56 308 527 321		1 672 168 407	968 220 000	57 012 475 728	
1368	56 308 527 321		1 672 168 407	968 220 000	57 012 475 728	
138	2 261 622 224		2 250 427 808	2 024 442 836	2 487 607 196	
1388	2 261 622 224		2 250 427 808	2 024 442 836	2 487 607 196	
13881	2 261 622 224		2 250 427 808	2 024 442 836	2 487 607 196	
141	737 654 864		565 600 000	389 107 820	914 147 044	
152	8 550 057 631		1 700 506 757	2 170 365 244	8 080 199 144	
153	19 051 112		4 125 000	9 728 194	13 447 918	
1531	19 051 112		4 125 000	9 728 194	13 447 918	
154	4 973 022 154	576 779	3 093 500 098	3 225 669 808	4 840 275 665	
155			3 198 119 409	3 198 119 409		
1551			3 198 119 409	3 198 119 409		
156	1 941 741 707		2 732 967 111	2 383 196 505	2 291 512 313	
1561	819 137 314		2 732 967 111	2 383 196 505	1 168 907 920	
1567	1 122 604 393				1 122 604 393	
157			137 715 490 561	137 715 490 561		
161	200 000 000			200 000 000		
1611	200 000 000			200 000 000		
211	14 155 178 074				14 155 178 074	
2112	222 458 772				222 458 772	
2113	1 494 762 818				1 494 762 818	
2114	96 519 090				96 519 090	
2118	12 341 437 394				12 341 437 394	
213	428 280 000		975 645 313		1 403 925 313	
2131			902 445 313		902 445 313	
2134	70 000 000				70 000 000	
2135	358 280 000		73 200 000		431 480 000	
214		5 942 025 530		432 145 759		6 374 171 289
2141		5 625 233 430		408 710 336		6 033 943 766

2143		316 792 100		23 435 423		340 227 523
229		7 947 727 390		588 741 030		8 536 468 420
2293		7 947 727 390		540 886 410		8 488 613 800
22931		2 635 791 899		558 256 715		3 194 048 614
22932		5 311 935 491		- 17 370 305		5 294 565 186
2294				47 854 620		47 854 620
241	2 472 464 359		14 666 163	2 745 749	2 484 384 773	
2412	2 472 464 359		14 666 163	2 745 749	2 484 384 773	
242	17 805 824 030		720 217 911	1 146 267 798	17 379 774 143	
2421	749 116 957		710 895 184	951 946 487	508 065 654	
24211	267 578 423		460 418 784	491 401 487	236 595 720	
24212	481 538 534		250 476 400	460 545 000	271 469 934	
2422	17 056 707 073		9 322 727	194 321 311	16 871 708 489	
24221	17 056 707 073		9 322 727	194 321 311	16 871 708 489	
243			206 695 598	72 618 195	134 077 403	
244	90 995 872				90 995 872	
2442	90 995 872				90 995 872	
331	831 159 549	99 974 424 427	158 326 201 897	155 481 341 680	280 410 050	96 578 814 711
3311	831 159 549	99 974 424 427	158 326 201 897	155 481 341 680	280 410 050	96 578 814 711
333		63 867 314	15 003 162 211	15 025 041 456		85 746 559
3331		45 202 459	14 678 225 615	14 663 589 453		30 566 297
33311		45 202 459	14 678 225 615	14 663 589 453		30 566 297
3334			253 954 398	264 577 806		10 623 408
3335		18 664 855	70 982 198	96 874 197		44 556 854
3338						
33382						
334		1 914 164 499	3 831 059 405	3 577 230 718		1 660 335 812
3341		1 854 812 986	3 577 951 064	3 326 502 172		1 603 364 094
3348		59 351 513	253 108 341	250 728 546		56 971 718
335		207 958 241	264 132 258	442 383 623		386 209 606
3351		207 958 241	264 132 258	442 383 623		386 209 606
336		56 308 527 321	1 934 940 000	2 638 888 407		57 012 475 728
3368		56 308 527 321	1 934 940 000	2 638 888 407		57 012 475 728
338	149 246 560	2 338 627 279	4 458 922 901	8 312 540 508	130 500 000	6 173 498 326
3382		146 654 281	92 367 213	63 680 468		117 967 536
3383	1 157 520		355 359 852	356 677 776		160 404
3384			63 051 912	63 075 348		23 436
3386	89 040		27 337 296	27 436 752		10 416
3387		171 472 932	304 873 426	341 247 809		207 847 315
33871		171 472 932	304 873 426	341 247 809		207 847 315
3388	148 000 000	2 020 500 066	3 615 933 202	7 460 422 355	130 500 000	5 847 489 219
33881		1 578 690 714	3 279 818 417	7 220 557 570		5 319 429 867
33881D	148 000 000	441 809 352	336 114 785	239 864 785	130 500 000	328 059 352
341			4 880 000 000	4 880 000 000		
3411			4 880 000 000	4 880 000 000		
34111			4 880 000 000	4 880 000 000		
344		466 170 471	33 798 150	194 068 957		626 441 278
3441		392 869 440	33 798 150	194 068 957		553 140 247
3442		73 301 031				73 301 031
352		4 092 742 026	1 734 394 105	140 489 042		2 498 836 963
3522		4 092 742 026	1 734 394 105	140 489 042		2 498 836 963
35221		2 691 767 326	1 494 203 195	98 857 490		1 296 421 621
35222		1 400 974 700	240 190 910	41 631 552		1 202 415 342
353		747 331 200	34 000 000	1 062 000 000		1 775 331 200
3531		747 331 200	34 000 000	1 062 000 000		1 775 331 200
411		204 180 000 000				204 180 000 000
4111		188 700 000 000				188 700 000 000
41111		188 700 000 000				188 700 000 000
4112		15 480 000 000				15 480 000 000
413			33 114 663	33 114 663		
4131			33 114 663	33 114 663		
414		2 596 615 372				2 596 615 372
418		337 031 314				337 031 314
421	598 953 997	6 206 148 840	7 656 426 560	3 488 267 028		1 439 035 311
4211		6 206 148 840	5 000 912 673			1 205 236 167

4212	598 953 997		2 655 513 887	3 488 267 028		233 799 144
461		200 000 000	200 000 000			
4611		200 000 000	200 000 000			
511			145 760 966 689	145 760 966 689		
5111			141 613 919 780	141 613 919 780		
5112			3 970 373 767	3 970 373 767		
5113			40 118 181	40 118 181		
5118			136 554 961	136 554 961		
51181			136 554 961	136 554 961		
515			2 348 823 441	2 348 823 441		
5151			2 348 823 441	2 348 823 441		
5154						
51542						
621			1 771 132 665	1 771 132 665		
6211			1 771 132 665	1 771 132 665		
622			947 916 292	947 916 292		
6221			947 916 292	947 916 292		
627			386 169 843	386 169 843		
6271			60 522 965	60 522 965		
6273			100 426 014	100 426 014		
6277			84 731 822	84 731 822		
6278			140 489 042	140 489 042		
632			140 040 622 060	140 040 622 060		
6321			136 687 941 145	136 687 941 145		
6322			3 212 825 954	3 212 825 954		
6323			3 300 000	3 300 000		
6328			136 554 961	136 554 961		
63281			136 554 961	136 554 961		
635			50 682 663	50 682 663		
6351			17 568 000	17 568 000		
6354			33 114 663	33 114 663		
63542			33 114 663	33 114 663		
641			3 390 535 730	3 390 535 730		
6411			1 138 032 590	1 138 032 590		
6412			11 074 300	11 074 300		
6413			259 369 416	259 369 416		
6414			208 553 262	208 553 262		
6417			1 772 966 128	1 772 966 128		
6418			540 034	540 034		
642			5 404 014 892	5 404 014 892		
6421			3 216 319 907	3 216 319 907		
6423			53 824 439	53 824 439		
6424			223 592 497	223 592 497		
6425						
6426			540 886 410	540 886 410		
6427			1 361 831 639	1 361 831 639		
6428			7 560 000	7 560 000		
711			1 723 987 044	1 723 987 044		
7115			1 723 987 044	1 723 987 044		
811			99 928	99 928		
8111			116	116		
8114			99 812	99 812		
821			426 659 688	426 659 688		
8211			217 419 006	217 419 006		
8212			209 240 682	209 240 682		
911			152 592 913 606	152 592 913 606		
9111			148 905 652 611	148 905 652 611		
9112			1 898 342 203	1 898 342 203		
9113			1 568 954 702	1 568 954 702		
9114			219 964 090	219 964 090		
	395 887 546 539	395 887 546 539	1357 111 206 608	1357 111 206 608	392 499 919 021	392 499 919 021