

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN GAS ĐÔ THỊ

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

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**  
**QUÍ II NĂM 2019**

**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 2019*



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 - Năm 2019

Mẫu số B01 - DN/HN

DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

| Chỉ tiêu  | Mã chỉ tiêu | Thuyết minh | 30-06-2019             | 31-12-2018             |
|---|-------------|-------------|------------------------|------------------------|
| <b>TÀI SẢN</b>                                      |             |             |                        |                        |
| <b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>                          | <b>100</b>  |             | <b>176,627,069,539</b> | <b>198,336,710,771</b> |
| <b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>        | <b>110</b>  | <b>1</b>    | <b>19,705,445,144</b>  | <b>66,761,534,103</b>  |
| 1. Tiền   | 111         |             | 5 705 445 144          | 21 761 534 103         |
| 2. Các khoản tương đương tiền                       | 112         |             | 14,000,000,000         | 45,000,000,000         |
| <b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>      | <b>120</b>  | <b>2</b>    | <b>8,765,272,150</b>   | <b>16,691,591,658</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         |             | 8 765 272 150          | 16 691 591 658         |
| <b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>             | <b>130</b>  |             | <b>98,536,367,136</b>  | <b>93,488,172,240</b>  |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng                 | 131         | <b>3</b>    | 40 303 371 287         | 52 922 880 737         |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn                 | 132         |             | 35 463 690 741         | 15 045 864 405         |
| 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         |             | 20,000,000,000         | 20,000,000,000         |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác                           | 136         | <b>4</b>    | 3 937 890 350          | 6,211,007,187          |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi               | 137         |             | -1 237 319 040         | - 760 313 887          |
| 8. Tài sản Thiêu chờ xử lý                          | 139         | <b>5</b>    | 68,733,798             | 68,733,798             |
| <b>IV. Hàng tồn kho</b>                             | <b>140</b>  | <b>7</b>    | <b>38,957,514,631</b>  | <b>19,403,903,156</b>  |
| 1. Hàng tồn kho                                     | 141         |             | 44 151 747 901         | 19 403 903 156         |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho                   | 149         |             | (5,194,233,270)        |                        |
| <b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>                     | <b>150</b>  |             | <b>10,662,470,478</b>  | <b>1,991,509,614</b>   |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn                       | 151         | <b>13</b>   | 410,205,705            | 456,270,090            |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ                          | 152         |             | 10 252 264 773         | 1 535 239 524          |
| 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>57,995,647,890</b>  | <b>45,251,922,897</b>  |
| <b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>                | <b>210</b>  |             | <b>1,014,905,790</b>   | <b>2,251,668,254</b>   |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng                  | 211         | <b>3</b>    | 10 442 737 988         | 8 004 149 558          |
| 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>    | 77,795,872             | 135,295,872            |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi                | 219         |             | (9,505,628,070)        | (5,887,777,176)        |
| <b>II. Tài sản cố định</b>                          | <b>220</b>  |             | <b>21,858,447,175</b>  | <b>17,050,488,623</b>  |
| <b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>                  | <b>221</b>  | <b>9</b>    | <b>21,026,235,275</b>  | <b>16,199,223,663</b>  |
| - Nguyên giá  | 222         |             | 34 293 003 980         | 27 289 457 874         |
| - Giá trị hao mòn lũy kế                            | 223         |             | -13 266 768 705        | -11 090 234 211        |
| <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>832,211,900</b>     | <b>851,264,960</b>     |
| - Nguyên giá  | 228         |             | 1,408,758,913          | 1,408,758,913          |
| - Giá trị hao mòn lũy kế                            | 229         |             | (576,547,013)          | (557,493,953)          |
| <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>2,071,719,567</b>   | <b>3,208,104,221</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>    | 2,071,719,567          | 3,208,104,221          |
| <b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>                  | <b>250</b>  | <b>2</b>    | <b>100,000,000</b>     | <b>100,000,000</b>     |



| Chỉ tiêu  | Mã chỉ tiêu | Thuyết minh | 30-06-2019              | 31-12-2018             |
|---|-------------|-------------|-------------------------|------------------------|
| 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         |             | 100 000 000             | 100 000 000            |
| <b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>                     | <b>260</b>  |             | <b>32,950,575,358</b>   | <b>22,641,661,799</b>  |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn                        | 261         | 13          | 24,186,582,590          | 22,536,481,588         |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại                   | 262         |             | 105 180 211             | 105 180 211            |
| 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         |             | 8,658,812,557           | -                      |
| <b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>                            | <b>270</b>  |             | <b>234,622,717,429</b>  | <b>243,588,633,668</b> |
| <b>NGUỒN VỐN</b>                                    |             |             |                         |                        |
| <b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>                               | <b>300</b>  |             | <b>48,274,514,920</b>   | <b>42,038,631,411</b>  |
| <b>I. Nợ ngắn hạn</b>                               | <b>310</b>  |             | <b>47,253,798,820</b>   | <b>41,001,797,149</b>  |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn                      | 311         | 16          | 37 680 473 363          | 31 503 338 111         |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn                | 312         |             | 3,917,649,481           | 2,823,772,279          |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước              | 313         | 17          | 25 885 122              | 30 092 099             |
| 4. Phải trả người lao động                          | 314         |             | 1,020,178,825           | 1,729,564,170          |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn                        | 315         | 18          | 658 313 029             | 841 423 937            |
| 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          | 301,210,355             | 254,818,371            |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác                           | 319         | 19          | 2,922,122,811           | 2,918,353,013          |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn               | 320         | 15          | -                       | -                      |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn                      | 321         | 23          | 378,333,448             | 494,802,783            |
| 12. Quỹ khen thưởng phúc lợi                        | 322         |             | 349,632,386             | 405,632,386            |
| 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>1,020,716,100</b>    | <b>1,036,834,262</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          | 125,268,174             | 86,973,380             |
| 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          | 895 447 926             | 949 860 882            |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ            | 343         |             | -                       | -                      |
| <b>D.VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>                             | <b>400</b>  |             | <b>186,348,202,509</b>  | <b>201,550,002,257</b> |
| <b>I. Vốn chủ sở hữu</b>                            | <b>410</b>  | <b>25</b>   | <b>186,348,202,509</b>  | <b>201,550,002,257</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>(20,765,444,177)</b> | <b>(5,563,644,429)</b> |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước      | 421a        |             | (5,563,644,429)         | 2,665,766,802          |
| - LNST chưa phân phối kỳ này                        | 421b        |             | -15 201 799 748         | -8 229 411 231         |

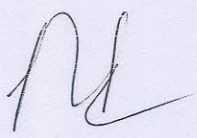


| Chỉ tiêu                              | Mã chỉ tiêu | Thuyết minh | 30-06-2019             | 31-12-2018             |
|---------------------------------------|-------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB             | 422         |             | -                      | -                      |
| 13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát   | 429         |             | -                      | -                      |
| <b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b> | <b>430</b>  |             | -                      | -                      |
| 1. Nguồn kinh phí                     | 431         |             | -                      | -                      |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ  | 432         |             | -                      | -                      |
| <b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>            | <b>440</b>  |             | <b>234,622,717,429</b> | <b>243,588,633,668</b> |

**Người lập biểu**  
(Ký, họ tên)

**Kế toán trưởng**  
(Ký, họ tên)

Hà nội ngày 16 tháng 7 năm 2019  
**Giám đốc**  
(Ký, họ tên, đóng dấu)

  
Phan Ngọc Lan

  
KẾ TOÁN TRƯỞNG  
Đặng Thái Hà



  
Wang Xin



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 - Năm 2019

Mẫu số B02-DN/HN

DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - Quý II-2019

| Chỉ tiêu  | Mã chi tiêu | Thuyết minh | Quý này năm nay  | Quý này năm trước | Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay) | Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước) |
|---|-------------|-------------|------------------|-------------------|---|---|
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ                             | 01          | VII-1       | 67 345 892 767   | 81 300 798 311    | 129 019 776 804                                 | 156 591 734 566                                   |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu                                       | 02          | VII-2       | -                | 850,828,154       | -   | 850,828,154                                       |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)     | 10          |             | 67,345,892,767   | 80,449,970,157    | 129,019,776,804                                 | 155,740,906,412                                   |
| 4. Giá vốn hàng bán   | 11          | VII-3       | 67 339 979 055   | 75 093 980 691    | 122 528 401 181                                 | 145 612 946 064                                   |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)           | 20          |             | 5,913,712        | 5,355,989,466     | 6,491,375,623                                   | 10,127,960,348                                    |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính                                      | 21          | VII-4       | 362 987 301      | -                 | 1 323 113 435                                   | 3 418 289 691                                     |
| 7. Chi phí tài chính  | 22          | VII-5       | -                | 2 200 000         | 182 184   | 3 256 000   |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay   | 23          |             | -                | -                 | -   | -   |
| 8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh liên kết                      | 24          |             | -                | -                 | -   | -   |
| 9. Chi phí bán hàng   | 25          | VII-8       | 4 118 177 919    | 3 471 879 494     | 8 606 627 546                                   | 6 886 085 824                                     |
| 10. Chi phí quản lý doanh nghiệp                                      | 26          | VII-8       | 8 267 002 732    | 4 446 184 292     | 14 546 154 569                                  | 9 728 980 662                                     |
| 11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22) - (24+25)) | 30          |             | (12,016,279,638) | (931,722,264)     | (15,338,475,241)                                | (3,072,072,447)                                   |
| 12. Thu nhập khác   | 31          | VII-6       | 117 469 841      | 85 327 137        | 190 675 494                                     | 119 923 287                                       |
| 13. Chi phí khác  | 32          | VII-7       | -                | 595               | 1   | 682   |
| 14. Lợi nhuận khác (40=31-32)   | 40          |             | 117,469,841      | 85,326,542        | 190,675,493                                     | 119,922,605                                       |
| 15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)                      | 50          |             | (11,898,809,797) | (846,395,722)     | (15,147,799,748)                                | (2,952,149,842)                                   |
| 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành                                       | 51          | VII-10      | -                | 30 617 546        | -   | 30 617 546  |
| 17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại  | 52          | VII-11      | -                | (30,617,546)      | -   | (30,617,546)                                      |
| 18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)            | 60          |             | (11,898,809,797) | (846,395,722)     | (15,147,799,748)                                | (2,952,149,842)                                   |
| 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          |             | -632.            | -46.8             | -805.6  | -160.57   |
| 20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu  | 71          |             | -                | -                 | -   | -   |

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

Hà nội ngày 16 tháng 7 năm 2019



Phan Ngọc Lan  
KẾ TOÁN TRƯỞNG  
Đặng Chai Hải

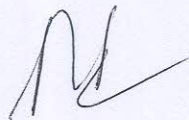
Wang Xin



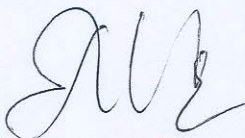
DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPTT - Quý II - Năm 2019

| 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          |             | 149 402 549 272                             | 169 396 724 625                               |
| 2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ                                     | 02          |             | -179 747 234 253                            | -168 452 434 574                              |
| 3. Tiền chi trả cho người lao động   | 03          |             | -7 575 500 123                              | -7 984 179 982                                |
| 4. Tiền lãi vay đã trả   | 04          |             |   |   |
| 5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp   | 05          |             |   | - 906 904 082                                 |
| 6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh   | 06          |             | 1 513 328 008                               | 1 367 993 878                                 |
| 7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh  | 07          |             | -5 000 803 507                              | -4 364 678 863                                |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>                                       | <b>20</b>   |             | <b>-41 407 660 603</b>                      | <b>-10 943 478 998</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          |             | - 377 376 365                               | - 925 380 000                                 |
| 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          |             | -15 200 000 000                             | -77 500 000 000                               |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác                            | 24          |             | 23 126 319 508                              | 87 550 000 000                                |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác   | 25          |             | -14 889 501 462                             |   |
| 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          |             | 1 693 126 406                               | 4 460 365 696                                 |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>   | <b>30</b>   |             | <b>-5 647 431 913</b>                       | <b>13 584 985 696</b>                         |
| <b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>   |             |             |   |   |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu                             | 31          |             | 0   | 0   |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32          |             | 0   | 0   |
| 3. Tiền thu từ đi vay  | 33          |             | 0   | 0   |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay   | 34          |             | 0   | 0   |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính  | 35          |             | 0   | 0   |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu   | 36          |             | - 2 394 000                                 | - 86 565 900                                  |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>  | <b>40</b>   |             | <b>- 2 394 000</b>                          | <b>- 86 565 900</b>                           |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>                                      | <b>50</b>   |             | <b>-47 057 486 516</b>                      | <b>2 554 940 798</b>                          |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ  | 60          |             | 66 761 534 103                              | 19 710 379 257                                |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ tăng do hợp nhất   |             |             | 1 504 347                                   |   |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ                                    | 61          |             | - 106 790                                   | 7 872 024                                     |
| <b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>                                    | <b>70</b>   |             | <b>19 705 445 144</b>                       | <b>22 273 192 079</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 16 tháng 7 năm 2019

  
Giám đốc  
(Ký, họ tên, đóng dấu)  
Wang Xin



## Bản thuyết minh báo cáo tài chính

Quý II-Năm 2019

### 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
  - Tổng số các Công ty con: 4 công ty
    - + Số lượng các Công ty con được hợp nhất 3 công ty
    - + Số lượng các Công ty con không được hợp nhất: không
  - Công ty con được mua thêm: Công ty TNHH VN GAS - DAKLAK
  - Công ty con được thành lập mới:
    - + Công ty TNHH xây dựng và kỹ thuật PCG Việt Nam
    - + Công ty TNHH thương mại thiết bị năng lượng Việt Nam
    - + Công ty TNHH PCG Phú Vinh
  - Danh sách các Công ty con được hợp nhất:
    - + Công ty TNHH VN GAS - DAKLAK
      - . Địa chỉ: L D8, Cụm CN EaĐar, huyện EaKar, tỉnh ĐakLak
      - . Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 100%
    - + Công ty TNHH xây dựng và kỹ thuật PCG Việt Nam
      - . Địa chỉ: Tầng 4 số 167 Trung Kính- Yên Hòa - Cầu Giấy - Hà Nội
      - . Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 100%
    - + Công ty TNHH thương mại thiết bị năng lượng Việt Nam
      - . Địa chỉ: Tầng 4 số 167 Trung Kính- Yên Hòa - Cầu Giấy - Hà Nội
      - . Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 100%
    - + Công ty TNHH PCG Phú Vinh
      - . Địa chỉ: Lô đất D1-D6 khu công nghiệp Phú Vinh - Phường Kỳ Liên TX Kỳ Anh Tỉnh Hà Tĩnh VN
      - . Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 100%

7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin in trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như vì sao chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nêu 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 tiền 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
- 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.
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: Kê khai thường xuyên
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Theo qui định hiện hành
8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư: Theo qui định hiện hành
9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.
10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại: theo qui định hiện hành
11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước: Theo qui định hiện hành
12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả: theo qui định hiện hành
13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính: theo qui định hiện hành
14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay: theo qui định hiện hành
15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: theo qui định hiện hành
16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả: theo qui định hiện hành
17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện: theo qui định hiện hành
18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi: theo qui định hiện hành
19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu: theo qui định hiện hành
- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.
  - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
  - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
  - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.
20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu: theo qui định hiện hành
- Doanh thu bán hàng;
  - Doanh thu cung cấp dịch vụ;
  - Doanh thu hoạt động tài chính;
  - Doanh thu hợp đồng xây dựng.
  - Thu nhập khác
21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu: theo qui định hiện hành
22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán: theo qui định hiện hành
23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính: theo qui định hiện hành
24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp: theo qui định hiện hành
25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại: theo qui định hiện hành



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

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

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

|   | 30/06/19              | 31/12/18              |
|---|-----------------------|-----------------------|
|   | VND                   | VND                   |
| <b>1. Tiền</b>  |                       |                       |
| - Tiền mặt  | 1 039 986 488         | 522 872 143           |
| - Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn   | 4 665 458 656         | 21 238 661 960        |
| - Tiền đang chuyển  |                       |                       |
| - Các khoản tương đương tiền  | 14 000 000 000        | 45 000 000 000        |
| <b>Cộng</b>   | <b>19 705 445 144</b> | <b>66 761 534 103</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  |                       |                       |
| - Tiền gửi có kỳ hạn  | 8 765 272 150         | 16 691 591 658        |
| - Trái phiếu  | 8 765 272 150         | 16 691 591 658        |
| - Các khoản đầu tư khác   |                       |                       |
| b2) Dài hạn   |                       |                       |
| - Tiền gửi có kỳ hạn  | 100 000 000           | 100 000 000           |
| - Trái phiếu  | 100 000 000           | 100 000 000           |
| - Các khoản đầu tư khác   |                       |                       |
| c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác:  | <b>18 584 854 163</b> |                       |
| + Đầu tư vào công ty con : Công ty TNHH VN GAS - DAKLAK   | 14 938 263 363        |                       |
| + Đầu tư vào công ty con: Công ty TNHH xây dựng và kỹ thuật PCG Việt Nam                        | 1 050 000 000         |                       |
| + Đầu tư vào công ty con: Công ty TNHH thương mại thiết bị năng lượng Việt Nam                  | 2 596 590 800         |                       |
| + Đầu tư vào công ty con: Công ty TNHH PCG Phú Vinh   | 20 000 000            |                       |
| <b>3. Phải thu của khách hàng</b>   |                       |                       |
| a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn   | 40 303 371 287        | 52 922 880 737        |
| - Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng |                       |                       |
| + Công ty TNHH BEST PACIFIC Việt Nam  | 7 207 704 631         | 17 080 357 009        |
| + Công ty TNHH MTV Gas Venus  | 5 501 725 897         | 5 271 027 166         |
| + Công ty CP dầu khí Sài Gòn - Hà Nội   |                       |                       |
| + Công ty cổ phần Nam Bạch Đằng   | 1 705 978 734         | 11 809 329 843        |
| + CTCP Bê Tông & XD Vinaconex Xuân Mai  |                       |                       |
| + CTCP Sông Đà Thăng Long   |                       |                       |
| + Ban quản lý dự án Thái Hà   |                       |                       |
| - Các khoản phải thu khách hàng khác  | 33 095 666 656        | 35 842 523 728        |
| b) Phải thu của khách hàng dài hạn  | 10 442 737 988        | 8 004 149 558         |
| - Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng |                       |                       |
| + Công ty CP khí hóa lỏng Bắc Giang   | 9 361 336 521         | 6 926 045 350         |
| + CT CP Đầu tư và phát triển năng lượng Hà Nội  | 2 635 291 171         |                       |
| + Tổng công ty XD Hà Nội - CTCP   | 819 102 549           | 819 102 549           |
| + CTCP Sông Đà Thăng Long   |                       |                       |
| + Cty TNHH thương mại DV Điện Quang   | 4 006 942 801         | 4 006 942 801         |
| + BQL DA Thái Hà  |                       |                       |
| + Cty CP bê tông và XD Vinaconex Xuân Mai   | 1 900 000 000         | 2 100 000 000         |
| - Các khoản phải thu khách hàng khác  | 1 081 401 467         | 1 078 104 208         |



c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan

#### 4. Phải thu khác

|   |               |               |
|---|---------------|---------------|
| a) Ngắn hạn                                 | 3 937 890 350 | 6 211 007 187 |
| - 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.                            | 3 937 890 350 | 6 211 007 187 |
| + Phải thu nội bộ khác                      |               |               |
| + Tài sản thiếu chờ xử lý                   |               |               |
| + Lãi dự thu                                |               |               |
| + Phải thu khác                             | 3 937 890 350 | 6 211 007 187 |
| b) Dài hạn                                  | 77 795 872    | 135 295 872   |
| - 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;                          | 77 795 872    | 135 295 872   |
| - Cho mượn;                                 |               |               |
| - Các khoản chi hộ;                         |               |               |
| - Phải thu khác.                            |               |               |
| + Phải thu nội bộ khác                      |               |               |
| + Tài sản thiếu chờ xử lý                   |               |               |
| + Phải thu khác                             |               |               |

**Cộng**

4 015 686 222

6 346 303 059

#### 5. Tài sản thiếu chờ xử lý

68 733 798

68 733 798

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

68 733 798

68 733 798

#### 6. Nợ xấu

##### 7. Hàng tồn kho:

44 151 747 901

19 403 903 156

- Hàng đang đi trên đường;  
- Nguyên liệu, vật liệu;  
- Công cụ, dụng cụ;  
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;  
- Thành phẩm;  
- Hàng hóa;  
- Hàng gửi bán;  
- Hàng hóa kho bảo thuế.

11 281 997 316

10 507 814 194

26 592 974

42 582 974

6 636 479 212

6 230 446 709

26 206 678 399

2 623 059 279

#### 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

2 071 719 567

3 208 104 221

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

2 071 719 567

3 162 604 221

1 295 163 067

1 295 163 067

+ Trạm cấp gas Phú Mỹ Hưng

+ Trạm cấp gas khu căn hộ DV Richstar

+ Trạm cấp gas trung tâm Nova lô E (SRR)

+ Trạm gas TTTM quận 6

776 556 500

470 961 900

- Sửa chữa

614 902 466

**Cộng**

2 071 719 567

3 208 104 221



|  |                       |                       |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>9. Tăng, giảm TSCĐ hữu hình (Có biểu riêng đi kèm)</b>  |                       |                       |
| <b>10. Tăng, giảm TSCĐ vô hình (Có biểu riêng đi kèm)</b>  |                       |                       |
| <b>11. Tăng, giảm TSCĐ thuê tài chính (Có biểu riêng đi kèm)</b>   |                       |                       |
| <b>12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư (Có biểu riêng đi kèm)</b>   |                       |                       |
| <b>13. Chi phí trả trước</b>   |                       |                       |
| a) Ngắn hạn  | 410 205 705           | 456 270 090           |
| - Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;  |                       |                       |
| - Công cụ, dụng cụ xuất dùng;  |                       |                       |
| - Chi phí đi vay;  |                       |                       |
| - Các khoản khác;  | 410 205 705           | 456 270 090           |
| b) Dài hạn   | 24 186 582 590        | 22 536 481 588        |
| - Chi phí thành lập doanh nghiệp   |                       |                       |
| - Chi phí mua bảo hiểm;  |                       |                       |
| - Các khoản khác   | 24 186 582 590        | 22 536 481 588        |
| c) Lợi thế thương mại:   |                       |                       |
| - Giá trị LTTM phát sinh từ việc mua công ty con trong kỳ  | 8 658 812 557         |                       |
| - Giá trị LTTM phát sinh từ việc mua công ty Công ty TNHH VN GAS - DAKLAK tại ngày mua: 9 176 279 194 đồng.          |                       |                       |
| - LTTM phát sinh tại ngày mua được phân bổ vào KQHĐSXKD hợp nhất theo phương pháp đường thẳng trong thời gian 10 năm |                       |                       |
| <b>Cộng</b>  | <b>33 255 600 852</b> | <b>22 992 751 678</b> |
| <b>14. Tài sản khác</b>  |                       |                       |
| a) Ngắn hạn  |                       |                       |
| b) Dài hạn   |                       |                       |
| <b>Cộng</b>  |                       |                       |
| <b>15. Vay và nợ thuê tài chính</b>  |                       |                       |
| <b>16. Phải trả người bán</b>  |                       |                       |
| a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn   | 37 680 473 363        | 31 503 338 111        |
| - Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;  | 30 525 439 599        | 22 745 433 749        |
| + CN TCT Khí VN-CTCP-CT KDSP Khí   | 1 942 133 568         | 18 136 323 038        |
| + Công ty CP VT SPK Quốc tế  | 4 726 020 125         | 4 609 110 711         |
| + Công ty CP thương mại dầu khí An Dương   | 17 971 441 722        |                       |
| + Công ty TNHH dầu khí Đà Hải  | 5 885 844 184         |                       |
| - Phải trả cho các đối tượng khác  | 7 155 033 764         | 8 757 904 362         |
| 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>37 680 473 363</b> | <b>31 503 338 111</b> |
| c) Phải trả nười bán là các bên liên quan:   |                       |                       |
| <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:   | 658 313 029           | 841 423 937           |
| - 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;  | 658 313 029           | 841 423 937           |



9. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình  
Quý II - Năm 2019

| Khoản mục                          | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải, truyền dẫn | Thiết bị dụng cụ quản lý | Cây lâu năm, súc vật làm việc và cho sản phẩm | TSCĐ khác      | Cộng           |
|------------------------------------|------------------------|------------------|---------------------------------|--------------------------|---|----------------|----------------|
| <b>Nguyên giá</b>                  |                        |                  |                                 |                          |   |                |                |
| Số dư đầu kỳ                       | 5 427 949 875          | 222 458 772      | 3 178 308 273                   | 131 973 635              |   | 24 538 293 982 | 33 498 984 537 |
| Số dư đầu kỳ tăng do hợp nhất      | -3 432 094 546         | 1 969 409 091    | 662 685 455                     |                          |   | 800 000 000    |                |
| - Mua trong kỳ                     |                        |                  |                                 |                          |   | 249 636 633    | 249 636 633    |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành           |                        |                  |                                 |                          |   | 544 382 810    | 544 382 810    |
| - Tăng khác                        |                        |                  |                                 |                          |   |                |                |
| - Chuyển sang BDS đầu tư           |                        |                  |                                 |                          |   |                |                |
| - Thanh lý, nhượng bán             |                        |                  |                                 |                          |   |                |                |
| - Giảm khác                        |                        |                  |                                 |                          |   |                |                |
| Số dư cuối kỳ                      | 1 995 855 329          | 2 191 867 863    | 3 840 993 728                   | 131 973 635              |   | 26 132 313 425 | 34 293 003 980 |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>      |                        |                  |                                 |                          |   |                |                |
| Số dư đầu kỳ                       | 675 822 962            | 222 458 772      | 1 667 945 215                   | 120 695 534              |   | 9 750 853 094  | 12 437 775 577 |
| Số dư đầu kỳ tăng do hợp nhất      | - 519 289 154          | 281 317 957      | 119 888 977                     |                          |   | 118 082 220    |                |
| - Khấu hao trong kỳ                | 45 304 604             | 56 496 902       | 77 276 228                      | 2 954 547                |   | 646 960 846    | 828 993 127    |
| - Tăng khác                        |                        |                  |                                 |                          |   |                |                |
| - Chuyển sang BDS đầu tư           |                        |                  |                                 |                          |   |                |                |
| - Thanh lý, nhượng bán             |                        |                  |                                 |                          |   |                |                |
| - Giảm khác                        |                        |                  |                                 |                          |   |                |                |
| Số dư cuối kỳ                      | 201 838 412            | 560 273 631      | 1 865 110 420                   | 123 650 081              |   | 10 515 896 160 | 13 266 768 704 |
| <b>Giá trị còn lại</b>             |                        |                  |                                 |                          |   |                |                |
| - Tại ngày đầu kỳ                  | 4 752 126 913          |                  | 1 510 363 058                   | 11 278 101               |   | 14 787 440 888 | 21 061 208 960 |
| - Tại ngày đầu kỳ tăng do hợp nhất | -2 912 805 392         | 1 688 091 134    | 542 796 478                     |                          |   | 681 917 780    |                |
| - Tại ngày cuối kỳ                 | 1 794 016 917          | 1 631 594 232    | 1 975 883 308                   | 8 323 554                |   | 15 616 417 265 | 21 026 235 276 |



10. Tăng giảm tài sản cố định vô hình  
 Quý II - Năm 2019

| Khoản mục                       | Quyền sử dụng đất | Quyền phát hành | Bản quyền, bằng sáng chế | Nhãn hiệu hàng hóa | Phần mềm máy tính | TSCĐ vô hình khác | Cộng          |
|---------------------------------|-------------------|-----------------|--------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| <b>Nguyên giá</b>               |                   |                 |                          |                    |                   |                   |               |
| Số dư đầu kỳ                    | 907 278 913       |                 |                          | 70 000 000         | 431 480 000       |                   | 1 408 758 913 |
| - Mua trong kỳ                  |                   |                 |                          |                    |                   |                   |               |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp |                   |                 |                          |                    |                   |                   |               |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh   |                   |                 |                          |                    |                   |                   |               |
| - Tăng khác                     |                   |                 |                          |                    |                   |                   |               |
| - Thanh lý, nhượng bán          |                   |                 |                          |                    |                   |                   |               |
| - Giảm khác                     |                   |                 |                          |                    |                   |                   |               |
| Số dư cuối kỳ                   | 907 278 913       |                 |                          | 70 000 000         | 431 480 000       |                   | 1 408 758 913 |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>   |                   |                 |                          |                    |                   |                   |               |
| Số dư đầu kỳ                    | 68 963 261        |                 |                          | 70 000 000         | 430 734 449       |                   | 569 697 710   |
| - Khấu hao trong kỳ             | 6 103 752         |                 |                          |                    | 745 551           |                   | 6 849 303     |
| - Tăng khác                     |                   |                 |                          |                    |                   |                   |               |
| - Thanh lý, nhượng bán          |                   |                 |                          |                    |                   |                   |               |
| - Giảm khác                     |                   |                 |                          |                    |                   |                   |               |
| Số dư cuối kỳ                   | 75 067 013        |                 |                          | 70 000 000         | 431 480 000       |                   | 576 547 013   |
| <b>Giá trị còn lại</b>          |                   |                 |                          |                    |                   |                   |               |
| - Tại ngày đầu kỳ               | 838 315 652       |                 |                          |                    |                   |                   | 839 061 203   |
| - Tại ngày cuối kỳ              | 832 211 900       |                 |                          |                    | 745 551           |                   | 832 211 900   |



17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Quý II- Năm 2019

a) Phải nộp

| STT | Các chỉ tiêu             | Số dư đầu kỳ      | Đã nộp trong kỳ   | Phải nộp trong kỳ | Số dư cuối kỳ     |
|-----|--------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1   | Thuế GTGT hàng hóa       |                   | -                 | 6,734,396         | 6,734,396         |
| 2   | Thuế GTGT hàng nhập khẩu | 0                 | -                 | -                 | 0                 |
| 3   | Thuế nhập khẩu VTTB      | 0                 | -                 | -                 | 0                 |
| 4   | Thuế TNDN                |                   | -                 | -                 | 0                 |
| 5   | Thuế TNCN                | 14,449,869        | 34,174,397        | 38,875,254        | 19,150,726        |
| 6   | Thuế khác                | 0                 | 2,473,045         | 2,473,045         | 0                 |
| 7   | <b>Cộng</b>              | <b>14,449,869</b> | <b>36,647,442</b> | <b>48,082,695</b> | <b>25,885,122</b> |



|   |                      |                      |  |
|---|----------------------|----------------------|--|
| b) Dài hạn  |                      |                      |  |
| - Lãi vay   |                      |                      |  |
| - Các khoản khác  |                      |                      |  |
| <b>Cộng</b>   | <b>658 313 029</b>   | <b>841 423 937</b>   |  |
| <b>19. Phải trả khác</b>  | <b>3 047 390 985</b> | <b>3 005 326 393</b> |  |
| a) Ngắn hạn   |                      |                      |  |
| - Tài sản thừa chờ giải quyết;  | 13 942 504           | 13 942 504           |  |
| - Kinh phí công đoàn;   | 176 262 674          | 349 348 301          |  |
| - 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;  | 901 204 447          | 1 025 647 896        |  |
| - Cổ tức, lợi nhuận phải trả;   |                      |                      |  |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác.  | 1 830 713 186        | 1 529 414 312        |  |
| - Các khoản phải thu khác.  |                      |                      |  |
| <b>Cộng</b>   | <b>2 922 122 811</b> | <b>2 918 353 013</b> |  |
| b) Dài hạn  |                      |                      |  |
| - Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn  | 125 268 174          | 86 973 380           |  |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác   |                      |                      |  |
| <b>Cộng</b>   | <b>125 268 174</b>   | <b>86 973 380</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.  | 301 210 355          | 254 818 371          |  |
| <b>Cộng</b>   | <b>301 210 355</b>   | <b>254 818 371</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;  | 378 333 448          | 494 802 783          |  |
| - 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>378 333 448</b>   | <b>494 802 783</b>   |  |
| b) Dài hạn  |                      |                      |  |
| - Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;  |                      |                      |  |
| - Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;  | 895 447 926          | 949 860 882          |  |
| - 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>895 447 926</b>   | <b>949 860 882</b>   |  |
| <b>24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>                |                      |                      |  |
| 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      | 105,180,211          | 105,180,211          |  |
| - 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**

**105,180,211**

**105,180,211**

- 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;
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu.

2 596 615 372

2 596 615 372

337 031 314

337 031 314

g) Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.

## 26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản

Lí do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm

## 27. Chênh lệch tỷ giá

- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác

## 28. Nguồn kinh phí

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm
- Chi sự nghiệp
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm

## 29. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán

- a) Tài sản thuê ngoài;
- b) Tài sản nhận giữ hộ;
- c) Ngoại tệ các loại;
- d) Vàng tiền tệ;
- đ) Nợ khó đòi đã xử lý;
- e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

## 30. Các thông tin khác

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

|   | Từ ngày 01/04/2019<br>đến ngày 30/06/2019 | Từ ngày 01/04/2018<br>đến ngày 30/06/2018 |
|---|---|---|
|   | VND                                       | VND                                       |
| <b>1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b> |   |   |
| a) Doanh thu  |   |   |
| - Doanh thu bán hàng hóa;                             | 65 902 793 526                            | 73 866 897 992                            |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ;                         | 523 252 892                               | 1 523 080 208                             |
| - Doanh thu xây lắp;                                  | 919 846 349                               | 5 910 820 111                             |
| - Doanh thu hợp đồng xây dựng                         |   |   |
| <b>Cộng</b>   | <b>67 345 892 767</b>                     | <b>81 300 798 311</b>                     |
| <b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>                |   | <b>850 828 154</b>                        |
| Trong đó:   |   |   |
| - Chiết khấu thương mại;                              |   |   |
| - Giảm giá hàng bán;                                  |   |   |
| - Hàng bán bị trả lại;                                |   | 850 828 154                               |
| <b>3. Giá vốn hàng bán</b>                            |   |   |
| - Giá vốn hàng bán;                                   | 61 082 186 621                            | 67 982 162 242                            |
| - Giá vốn thành phẩm ;                                |   |   |



## 25. Vốn chủ sở hữu

Quý II-Năm 2019

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            |
| <b>A</b>                                  | <b>1</b>                           | <b>2</b>             | <b>3</b>                         | <b>4</b>                | <b>5</b>                        | <b>6</b>          | <b>7</b>              | <b>8</b>                      | <b>9</b>                          | <b>10</b>       |
| Số dư đầu năm trước                       | 188 700 000 000                    | 15 480 000 000       |                                  |                         |                                 |                   | 2 596 615 372         | 337 031 314                   | 3 605 434 493                     | 210 719 081 179 |
| - Tăng vốn trong năm trước                |                                    |                      |                                  |                         |                                 |                   |                       |                               |                                   |                 |
| - Lãi trong năm trước                     |                                    |                      |                                  |                         |                                 |                   |                       |                               |                                   |                 |
| - Tăng khác                               |                                    |                      |                                  |                         |                                 |                   |                       |                               |                                   |                 |
| - Giảm vốn trong năm trước (PP lợi nhuận) |                                    |                      |                                  |                         |                                 |                   |                       |                               |                                   |                 |
| - Lỗ trong năm trước                      |                                    |                      |                                  |                         |                                 |                   |                       |                               |                                   |                 |
| - Thù lao HĐQT                            |                                    |                      |                                  |                         |                                 |                   |                       |                               |                                   |                 |
| - Giám khác                               |                                    |                      |                                  |                         |                                 |                   |                       |                               |                                   |                 |
| Số dư đầu năm nay                         | 188 700 000 000                    | 15 480 000 000       |                                  |                         |                                 |                   | 2 596 615 372         | 337 031 314                   | -5 563 644 429                    | 201 550 002 257 |
| - Tăng vốn trong năm nay                  |                                    |                      |                                  |                         |                                 |                   |                       |                               |                                   |                 |
| - Lãi trong năm nay                       |                                    |                      |                                  |                         |                                 |                   |                       |                               |                                   |                 |
| - Tăng khác                               |                                    |                      |                                  |                         |                                 |                   |                       |                               |                                   |                 |
| - Giảm vốn trong năm nay (PP lợi nhuận)   |                                    |                      |                                  |                         |                                 |                   |                       |                               |                                   |                 |
| - Lỗ trong năm nay                        |                                    |                      |                                  |                         |                                 |                   |                       |                               |                                   |                 |
| - Thù lao HĐQT                            |                                    |                      |                                  |                         |                                 |                   |                       |                               |                                   |                 |
| - Giám khác                               |                                    |                      |                                  |                         |                                 |                   |                       |                               |                                   |                 |
| Số dư cuối năm nay                        | 188 700 000 000                    | 15 480 000 000       |                                  |                         |                                 |                   | 2 596 615 372         | 337 031 314                   | -20 765 444 177                   | 186 348 202 509 |



|  |                       |                       |
|--|-----------------------|-----------------------|
| - Giá vốn xây lắp ;  | 924,160,959           | 6,547,286,026         |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;                                     | 139 398 205           | 564 532 423           |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;                                      | 5,194,233,270         |                       |
| - Hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho;                            |                       |                       |
| - Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.                                 |                       |                       |
| <b>Cộng</b>  | <b>67 339 979 055</b> | <b>75 093 980 691</b> |
| <b>4. Doanh thu hoạt động tài chính</b>                                |                       |                       |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay   | 359 362 807           | 1 626 148 901         |
| - Lãi bán các khoản đầu tư;  |                       |                       |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia;   |                       |                       |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá;   | 3 624 494             | 6 403 155             |
| - Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;                        |                       |                       |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác.                                  |                       |                       |
| <b>Cộng</b>  | <b>362 987 301</b>    | <b>1 632 552 056</b>  |
| <b>5. Chi phí tài chính</b>  |                       |                       |
| - Lãi tiền vay;  |                       |                       |
| - Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;                        |                       |                       |
| - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính;                           |                       |                       |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá   |                       |                       |
| - Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư;         |                       |                       |
| - Chi phí tài chính khác.  |                       | 2 200 000             |
| - Các khoản ghi giảm chi phí tài chính                                 |                       |                       |
| <b>Cộng</b>  |                       | <b>2 200 000</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.  | 117,469,841           | 85,327,137            |
| <b>Cộng</b>  | <b>117 469 841</b>    | <b>85 327 137</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;   |                       |                       |
| - Các khoản khác.  |                       | 595                   |
| <b>Cộng</b>  |                       | <b>595</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:      | 5 406 295 401         | 2 121 576 214         |
| + Tiền lương   | 2 407 359 370         | 2 121 576 214         |
| + Chi phí thuê văn phòng   |                       |                       |
| + Chi phí dự phòng phải thu khó đòi                                    | 2 998 936 031         |                       |
| - Các khoản chi phí QLDN khác.   | 2 860 707 331         | 2 324 608 078         |
| <b>Cộng</b>  | <b>8 267 002 732</b>  | <b>4 446 184 292</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:  | 2 659 385 450         | 2 242 464 396         |
| + Tiền lương   | 867 209 061           | 669 219 978           |
| + Chi phí tiếp khách   |                       |                       |
| + Chi phí bán hàng   |                       |                       |
| + CP Vận chuyển  | 1 792 176 389         | 1 573 244 418         |
| - Các khoản chi phí bán hàng khác.                                     | 1 458 792 469         | 1 229 415 098         |
| <b>Cộng</b>  | <b>4 118 177 919</b>  | <b>3 471 879 494</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  |                       |                       |
| <b>9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố</b>                     |                       |                       |



- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;
- Chi phí nhân công;
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;
- Chi phí dịch vụ mua ngoài khác

**Cộng**

#### 10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay

- **Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành**

30 617 546

30 617 546

#### 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;

- 30 617 546

- 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.**

- 30 617 546

#### 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)

*[Signature]*

Phan Ngọc Lan

**Kế toán trưởng**

(Ký, họ tên)

*[Signature]*

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
Dương Chải Hà

Hà nội ngày 16 tháng 7 năm 2019

**Giám đốc**

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Wang Xin

*[Handwritten mark]*



## Bảng cân đối số phát sinh

Quý II năm 2019

| Tk     | Dư Nợ đầu      | Dư Có đầu     | Ps Nợ           | Ps Có           | Dư Nợ cuối     | Dư Có cuối    |
|--------|----------------|---------------|-----------------|-----------------|----------------|---------------|
| 111    | 624 718 121    |               | 3 509 419 620   | 3 094 151 253   | 1 039 986 488  |               |
| 1111   | 624 718 121    |               | 3 509 419 620   | 3 094 151 253   | 1 039 986 488  |               |
| 112    | 14 030 140 043 |               | 182 948 251 822 | 192 312 933 209 | 4 665 458 656  |               |
| 1121   | 13 186 629 977 |               | 182 948 176 428 | 191 491 240 164 | 4 643 566 241  |               |
| 112101 | 9 211 075 498  |               | 76 777 555 101  | 84 588 571 784  | 1 400 058 815  |               |
| 112105 | 288 038 440    |               | 17 126 706 872  | 16 447 579 400  | 967 165 912    |               |
| 112109 | 3 831 981      |               | 4 800           |                 | 3 836 781      |               |
| 112111 | 38 596 325     |               | 100 039 396     | 138 635 721     |                |               |
| 112116 | 21 951 817     |               | 56 122 220 234  | 56 002 330 000  | 141 842 051    |               |
| 112118 | 268 999 580    |               | 14 533 265 462  | 14 742 889 608  | 59 375 434     |               |
| 112121 | 908 948 926    |               | 13 471 729 355  | 14 062 959 018  | 317 719 263    |               |
| 112123 | 183 730 771    |               | 1 153 387 627   | 1 337 118 398   |                |               |
| 112125 | 72 291 727     |               | 35 656          | 72 327 383      |                |               |
| 112128 | 1 522 891      |               | 839             | 1 523 730       |                |               |
| 112131 | 186 156 682    |               | 825 369 608     | 396 000         | 1 011 130 290  |               |
| 112132 | 920 785 826    |               | 1 595 050       | 824 746 302     | 97 634 574     |               |
| 112133 | 918 957 499    |               | 1 098 525 008   | 1 409 214 871   | 608 267 636    |               |
| 112134 | 161 742 014    |               | 1 717 737 740   | 1 857 777 349   | 21 702 405     |               |
| 112135 |                |               | 20 003 680      | 5 170 600       | 14 833 080     |               |
| 1122   | 843 510 066    |               | 75 394          | 821 693 045     | 21 892 415     |               |
| 11221  | 21 893 416     |               | 75 394          | 76 395          | 21 892 415     |               |
| 11223  | 821 616 650    |               |                 | 821 616 650     |                |               |
| 128    | 66 865 272 150 |               | 44 000 000 000  | 68 000 000 000  | 42 865 272 150 |               |
| 1281   | 46 865 272 150 |               | 44 000 000 000  | 68 000 000 000  | 22 865 272 150 |               |
| 12811  | 15 265 272 150 |               | 4 000 000 000   | 10 500 000 000  | 8 765 272 150  |               |
| 12812  | 31 500 000 000 |               | 40 000 000 000  | 57 500 000 000  | 14 000 000 000 |               |
| 12813  | 100 000 000    |               |                 |                 | 100 000 000    |               |
| 1283   | 20 000 000 000 |               |                 |                 | 20 000 000 000 |               |
| 12831  | 20 000 000 000 |               |                 |                 | 20 000 000 000 |               |
| 131    | 50 780 125 988 | 3 359 331 547 | 74 871 136 391  | 75 463 471 038  | 50 746 109 275 | 3 917 649 481 |
| 1311   | 42 972 679 171 | 3 359 331 547 | 72 235 845 220  | 75 463 471 038  | 40 303 371 287 | 3 917 649 481 |
| 1312   | 7 807 446 817  |               | 2 635 291 171   |                 | 10 442 737 988 |               |
| 133    | 5 343 069 538  |               | 9 771 123 075   | 4 861 927 840   | 10 252 264 773 |               |
| 1331   | 5 343 069 538  |               | 9 771 123 075   | 4 861 927 840   | 10 252 264 773 |               |
| 136    | 53 147 810 345 |               | 1 143 688 147   | 7 000 000 000   | 47 291 498 492 |               |
| 1368   | 53 147 810 345 |               | 1 143 688 147   | 7 000 000 000   | 47 291 498 492 |               |
| 138    | 2 461 150 990  |               | 512 999 852     | 748 538 082     | 2 225 612 760  |               |
| 1381   | 68 733 798     |               |                 |                 | 68 733 798     |               |
| 1388   | 2 392 417 192  |               | 512 999 852     | 748 538 082     | 2 156 878 962  |               |
| 13881  | 2 392 417 192  |               | 512 999 852     | 748 538 082     | 2 156 878 962  |               |
| 141    | 1 671 381 470  |               | 936 157 900     | 840 900 042     | 1 766 639 328  |               |
| 152    | 11 031 043 338 |               | 2 221 302 016   | 1 970 348 038   | 11 281 997 316 |               |
| 153    | 599 851 155    |               | 8 560 001       | 581 818 182     | 26 592 974     |               |
| 1531   | 599 851 155    |               | 8 560 001       | 581 818 182     | 26 592 974     |               |
| 154    | 5 915 239 986  |               | 1 728 431 181   | 1 007 191 955   | 6 636 479 212  |               |
| 155    |                |               | 924 160 959     | 924 160 959     |                |               |
| 1551   |                |               | 924 160 959     | 924 160 959     |                |               |
| 156    | 8 834 582 559  |               | 28 145 197 256  | 10 773 101 416  | 26 206 678 399 |               |
| 1561   | 7 711 978 166  |               | 28 145 197 256  | 10 773 101 416  | 25 084 074 006 |               |
| 1567   | 1 122 604 393  |               |                 |                 | 1 122 604 393  |               |
| 157    |                |               | 80 383 351 266  | 80 383 351 266  |                |               |
| 211    | 33 498 984 537 |               | 4 226 113 989   | 3 432 094 546   | 34 293 003 980 |               |
| 2112   | 222 458 772    |               | 1 969 409 091   |                 | 2 191 867 863  |               |
| 2113   | 3 178 308 273  |               | 662 685 455     |                 | 3 840 993 728  |               |
| 2114   | 131 973 635    |               |                 |                 | 131 973 635    |               |



|       |                |                 |                 |                |                |                 |
|-------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|
| 2118  | 24 538 293 982 |                 | 1 594 019 443   |                | 26 132 313 425 |                 |
| 213   | 1 408 758 913  |                 |                 |                | 1 408 758 913  |                 |
| 2131  | 907 278 913    |                 |                 |                | 907 278 913    |                 |
| 2134  | 70 000 000     |                 |                 |                | 70 000 000     |                 |
| 2135  | 431 480 000    |                 |                 |                | 431 480 000    |                 |
| 214   |                | 13 007 473 287  |                 | 835 842 431    |                | 13 843 315 718  |
| 2141  |                | 12 437 775 577  |                 | 828 993 128    |                | 13 266 768 705  |
| 2143  |                | 569 697 710     |                 | 6 849 303      |                | 576 547 013     |
| 221   |                |                 | 821 763 363     | 821 763 363    |                |                 |
| 2211  |                |                 | - 61 736 637    | - 61 736 637   |                |                 |
| 2212  |                |                 | 863 500 000     | 863 500 000    |                |                 |
| 2213  |                |                 |                 |                |                |                 |
| 2214  |                |                 | 20 000 000      | 20 000 000     |                |                 |
| 229   |                | 7 744 011 079   | 790 587 352     | 8 983 756 653  |                | 15 937 180 380  |
| 2293  |                | 7 744 011 079   | 790 587 352     | 3 789 523 383  |                | 10 742 947 110  |
| 22931 |                | 1 331 582 059   | 790 587 352     | 696 324 333    |                | 1 237 319 040   |
| 22932 |                | 6 412 429 020   |                 | 3 093 199 050  |                | 9 505 628 070   |
| 2294  |                |                 |                 | 5 194 233 270  |                | 5 194 233 270   |
| 241   | 2 584 072 836  |                 | 81 519 541      | 593 872 810    | 2 071 719 567  |                 |
| 2412  | 2 584 072 836  |                 | 81 519 541      | 593 872 810    | 2 071 719 567  |                 |
| 242   | 24 331 650 836 |                 | 966 090 225     | 700 952 766    | 24 596 788 295 |                 |
| 2421  | 502 237 819    |                 | 350 390 225     | 442 422 339    | 410 205 705    |                 |
| 24211 | 395 997 819    |                 | 333 890 225     | 431 422 339    | 298 465 705    |                 |
| 24212 | 106 240 000    |                 |                 |                | 106 240 000    |                 |
| 2422  | 23 829 413 017 |                 | 615 700 000     | 258 530 427    | 24 186 582 590 |                 |
| 24221 | 23 829 413 017 |                 | 615 700 000     | 258 530 427    | 24 186 582 590 |                 |
| LITM  | 8 946 872 194  |                 | - 61 736 637    | 226 323 000    | 8 658 812 557  |                 |
| 243   | 105 180 211    |                 |                 |                | 105 180 211    |                 |
| 244   | 85 295 872     |                 | 5 000 000       | 12 500 000     | 77 795 872     |                 |
| 2442  | 85 295 872     |                 | 5 000 000       | 12 500 000     | 77 795 872     |                 |
| 331   | 21 521 152 839 | 31 200 413 440  | 100 773 434 710 | 93 310 956 731 | 35 463 690 741 | 37 680 473 363  |
| 3311  | 21 521 152 839 | 31 200 413 440  | 100 773 434 710 | 93 310 956 731 | 35 463 690 741 | 37 680 473 363  |
| 333   |                | 14 449 869      | 4 898 575 282   | 4 910 010 535  |                | 25 885 122      |
| 3331  |                |                 | 4 861 927 840   | 4 868 662 236  |                | 6 734 396       |
| 33311 |                |                 | 4 861 927 840   | 4 868 662 236  |                | 6 734 396       |
| 3335  |                | 14 449 869      | 34 174 397      | 38 875 254     |                | 19 150 726      |
| 3338  |                |                 |                 |                |                |                 |
| 33382 |                |                 | 2 000 000       | 2 000 000      |                |                 |
| 334   |                | 1 015 354 457   | 3 452 617 506   | 3 457 441 874  |                | 1 020 178 825   |
| 3341  |                | 1 015 354 457   | 3 452 617 506   | 3 457 441 874  |                | 1 020 178 825   |
| 335   |                | 471 305 929     | 295 753 145     | 482 760 245    |                | 658 313 029     |
| 3351  |                | 471 305 929     | 295 753 145     | 482 760 245    |                | 658 313 029     |
| 336   |                | 53 147 810 345  | 7 000 000 000   | 1 143 688 147  |                | 47 291 498 492  |
| 3368  |                | 53 147 810 345  | 7 000 000 000   | 1 143 688 147  |                | 47 291 498 492  |
| 338   | 1 158 150      | 2 580 888 577   | 3 433 091 573   | 3 161 117 805  | 14 372 060     | 2 322 128 719   |
| 3381  |                | 13 942 504      |                 |                |                | 13 942 504      |
| 3382  |                | 94 169 814      |                 | 82 092 860     |                | 176 262 674     |
| 3383  |                |                 | 693 121 776     | 682 446 580    | 10 675 196     |                 |
| 3384  | 1 158 150      |                 | 132 193 464     | 129 654 750    | 3 696 864      |                 |
| 3386  |                |                 | 56 400 960      | 56 400 960     |                |                 |
| 3387  |                | 263 692 828     | 399 078 620     | 436 596 147    |                | 301 210 355     |
| 33871 |                | 263 692 828     | 399 078 620     | 436 596 147    |                | 301 210 355     |
| 3388  |                | 2 209 083 431   | 2 152 296 753   | 1 773 926 508  |                | 1 830 713 186   |
| 33881 |                | 2 209 083 431   | 2 152 296 753   | 1 773 926 508  |                | 1 830 713 186   |
| 344   |                | 1 111 327 244   | 149 701 421     | 64 846 798     |                | 1 026 472 621   |
| 3441  |                | 991 553 864     | 130 796 215     | 40 446 798     |                | 901 204 447     |
| 3442  |                | 119 773 380     | 18 905 206      | 24 400 000     |                | 125 268 174     |
| 352   |                | 1 455 501 605   | 232 622 638     | 50 902 407     |                | 1 273 781 374   |
| 3522  |                | 1 455 501 605   | 232 622 638     | 50 902 407     |                | 1 273 781 374   |
| 35221 |                | 476 040 643     | 148 609 602     | 50 902 407     |                | 378 333 448     |
| 35222 |                | 979 460 962     | 84 013 036      |                |                | 895 447 926     |
| 353   |                | 405 632 386     | 56 000 000      |                |                | 349 632 386     |
| 3531  |                | 405 632 386     | 56 000 000      |                |                | 349 632 386     |
| 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       |                 |                 | 75 394          | 75 394          |                 |                 |
| 4131      |                 |                 | 75 394          | 75 394          |                 |                 |
| 414       |                 | 2 596 615 372   |                 |                 |                 | 2 596 615 372   |
| 418       |                 | 337 031 314     |                 |                 |                 | 337 031 314     |
| 421       | 8 867 210 551   | 27 576 171      | 12 466 345 416  | 540 535 619     | 20 765 444 177  |                 |
| 4211      | 5 563 644 429   |                 |                 |                 | 5 563 644 429   |                 |
| 4212      | 3 303 566 122   | 27 576 171      | 12 466 345 416  | 540 535 619     | 15 201 799 748  |                 |
| 511       |                 |                 | 67 345 892 767  | 67 345 892 767  |                 |                 |
| 5111      |                 |                 | 65 902 793 526  | 65 902 793 526  |                 |                 |
| 5112      |                 |                 | 919 846 349     | 919 846 349     |                 |                 |
| 5113      |                 |                 | 523 252 892     | 523 252 892     |                 |                 |
| 515       |                 |                 | 370 873 028     | 370 873 028     |                 |                 |
| 5151      |                 |                 | 367 248 534     | 367 248 534     |                 |                 |
| 621       |                 |                 | 1 048 910 027   | 1 048 910 027   |                 |                 |
| 6211      |                 |                 | 1 048 910 027   | 1 048 910 027   |                 |                 |
| 622       |                 |                 | 465 719 146     | 465 719 146     |                 |                 |
| 6221      |                 |                 | 465 719 146     | 465 719 146     |                 |                 |
| 627       |                 |                 | 234 206 046     | 234 206 046     |                 |                 |
| 6271      |                 |                 | 47 006 999      | 47 006 999      |                 |                 |
| 6277      |                 |                 | 162 399 676     | 162 399 676     |                 |                 |
| 6278      |                 |                 | 18 999 371      | 18 999 371      |                 |                 |
| 632       |                 |                 | 67 339 979 055  | 67 339 979 055  |                 |                 |
| 6321      |                 |                 | 66 276 419 891  | 66 276 419 891  |                 |                 |
| 6322      |                 |                 | 1 060 259 164   | 1 060 259 164   |                 |                 |
| 6323      |                 |                 | 3 300 000       | 3 300 000       |                 |                 |
| 635       |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| 6354      |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| 63542     |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| 641       |                 |                 | 4 118 177 919   | 4 118 177 919   |                 |                 |
| 6411      |                 |                 | 1 109 269 771   | 1 109 269 771   |                 |                 |
| 6413      |                 |                 | 45 930 111      | 45 930 111      |                 |                 |
| 6414      |                 |                 | 546 857 520     | 546 857 520     |                 |                 |
| 6417      |                 |                 | 2 381 673 663   | 2 381 673 663   |                 |                 |
| 6418      |                 |                 | 34 446 854      | 34 446 854      |                 |                 |
| 642       |                 |                 | 8 267 002 732   | 8 267 002 732   |                 |                 |
| 6421      |                 |                 | 3 096 551 465   | 3 096 551 465   |                 |                 |
| 6423      |                 |                 | 59 448 332      | 59 448 332      |                 |                 |
| 6424      |                 |                 | 288 984 911     | 288 984 911     |                 |                 |
| 6425      |                 |                 | 933 045         | 933 045         |                 |                 |
| 6426      |                 |                 | 2 998 936 031   | 2 998 936 031   |                 |                 |
| 6427      |                 |                 | 1 558 724 948   | 1 558 724 948   |                 |                 |
| 6428      |                 |                 | 37 085 000      | 37 085 000      |                 |                 |
| CFLTTM    |                 |                 | 226 323 000     | 226 323 000     |                 |                 |
| 711       |                 |                 | 118 548 014     | 118 548 014     |                 |                 |
| 7115      |                 |                 | 118 548 014     | 118 548 014     |                 |                 |
| 811       |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| 8114      |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| 911       |                 |                 | 80 508 261 958  | 80 508 261 958  |                 |                 |
| 9111      |                 |                 | 80 004 713 776  | 80 004 713 776  |                 |                 |
| 9112      |                 |                 | 378 755 075     | 378 755 075     |                 |                 |
| 9113      |                 |                 | 119 626 187     | 119 626 187     |                 |                 |
| Tổng cộng | 322 654 722 622 | 322 654 722 622 | 800 508 905 096 | 800 508 905 096 | 332 460 156 196 | 332 460 156 196 |



## BẢNG TỔNG HỢP CÁC BÚT TOÁN ĐIỀU CHỈNH

Chỉ tiêu

Kỳ kế toán: Quý II-2019

| Số hiệu BT | Ngày tháng | Diễn giải                            | Nợ            | Có             |
|------------|------------|--------------------------------------|---------------|----------------|
| 1          | 30/06/19   | Vốn chủ sở hữu Gas Daklak            | 7,000,000,000 |                |
|            |            | Lợi thế thương mại                   | 9,114,542,557 |                |
|            |            | Lợi nhuận sau thuế chưa PP năm trước |               | 1,176,279,194  |
|            |            | Đầu tư công ty con Gas Daklak        |               | 14,938,263,363 |
| 2          | 30/06/19   | Vốn chủ sở hữu Cty PCG               | 1,050,000,000 |                |
|            |            | Đầu tư công ty con PCG               |               | 1,050,000,000  |
| 3          | 30/06/19   | Vốn chủ sở hữu Cty EET               | 2,596,590,800 |                |
|            |            | Đầu tư công ty con EET               |               | 2,596,590,800  |
| 4          | 30/06/19   | Vốn chủ sở hữu Cty PCG Phú Vinh      | 20,000,000    |                |
|            |            | Đầu tư công ty con PCG Phú Vinh      |               | 20,000,000     |
| 5          | 30/06/19   | Chi phí quản lý doanh nghiệp         | 226,323,000   |                |
|            |            | Lợi thế thương mại                   |               | 226,323,000    |
| 6          | 30/06/19   | DT Cty EET bán cho CN HCM            | 200,772,000   |                |
|            |            | GV Cty EET bán cho CN HCM            |               | 184,184,000    |
|            |            | Hàng tồn kho                         |               | 16,588,000     |
| 7          | 30/06/19   | LNCPP năm nay                        | 16,588,000    |                |
|            |            | HTK                                  |               | 16,588,000     |
| 8          | 30/06/19   | EET bán cho CN HCM đã thanh toán     | 220,849,200   |                |
| 9          | 30/06/19   | Dthu EET bán cho PCG                 | 140,625,500   | -              |
|            |            | Gvon EET bán cho PCG                 |               | 121,817,000    |
|            |            | HTK                                  |               | 18,808,500     |
| 10         | 30/06/19   | LNCPP năm nay                        | 18,808,500    | -              |
|            |            | HTK                                  |               | 18,808,500     |
| 11         | 30/06/19   | Phải trả EET của PCG(3311)           | 154,688,050   |                |
|            |            | Phải thu PCG của EET(131)            |               | 154,688,050    |
| 12         | 30/06/19   | Dtu Gascity bán cho PCG              | 153,928,413   |                |
|            |            | Gvon Gascity bán cho PCG             |               | 153,928,413    |
|            |            | HTK                                  |               | -              |



|    |          |                                |                |                |
|----|----------|--------------------------------|----------------|----------------|
| 13 | 30/06/19 | Phải trả Gascity của PCG (331) | 169,321,254    |                |
|    |          | Phải thu PCG của Gascity (131) |                | 169,321,254    |
|    |          |                                |                |                |
|    |          |                                |                |                |
|    |          | Cộng phát sinh                 | 21,083,037,274 | 20,862,188,074 |

3  
1