



**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN GAS ĐÔ THỊ**

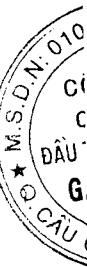
Tầng 4 - số 167 - Trung Kính - Cầu Giấy - Hà Nội

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**QUÍ II NĂM 2017**

**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 2017*



DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	31-12-2016
<b>TAI SẢN</b>				
<b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>198 986 840 690</b>	<b>204 021 753 011</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>1</b>	<b>46 140 572 323</b>	<b>49 277 750 246</b>
1. Tiền	111		16 540 572 323	8 887 750 246
2. Các khoản tương đương tiền	112		29 600 000 000	40 390 000 000
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>2</b>	<b>91 520 037 600</b>	<b>85 847 889 002</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		91 520 037 600	85 847 889 002
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>47 074 579 277</b>	<b>53 982 847 676</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	<b>3</b>	38 694 955 857	50 520 169 562
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		7 676 401 434	342 021 807
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	<b>4</b>	2 309 508 317	5 131 973 794
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(1 606 286 331)	(2 023 415 150)
8. Tài sản Thiểu chờ xử lý	139	<b>5</b>	-	12 097 663
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>7</b>	<b>12 955 464 664</b>	<b>14 081 551 178</b>
1. Hàng tồn kho	141		13 832 933 785	14 081 551 178
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(877 469 121)	
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>1 296 186 826</b>	<b>831 714 909</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	<b>13</b>	498 368 580	775 172 581
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		787 094 638	45 818 720
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		10 723 608	10 723 608
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>36 335 867 452</b>	<b>38 033 114 301</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>(236 401 328)</b>	<b>2 546 475 949</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	<b>3</b>	7 430 369 004	9 812 679 606
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>	85 295 872	70 995 872
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		(7 752 066 204)	(7 337 199 529)
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>7 946 246 452</b>	<b>8 777 214 742</b>
<b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>221</b>	<b>9</b>	<b>6 995 729 703</b>	<b>7 770 107 463</b>
- Nguyên giá	222		14 625 015 726	14 589 561 181
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		-7 629 286 023	-6 819 453 718
<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>950 516 749</b>	<b>1 007 107 279</b>
- Nguyên giá	228		1 403 925 313	1 403 925 313
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(453 408 564)	(396 818 034)
<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>7 492 368 526</b>	<b>1 340 663 067</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>	7 492 368 526	1 340 663 067
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>2</b>	<b>1 804 984 175</b>	<b>7 152 141 301</b>

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	31-12-2016
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		1 804 984 175	7 152 141 301
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>19 328 669 627</b>	<b>18 216 619 242</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	13	19 291 905 145	18 082 541 839
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		36 764 482	134 077 403
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
5. Lợi thế thương mại	269		-	-
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>235 322 708 142</b>	<b>242 054 867 312</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>30 051 051 137</b>	<b>33 722 173 700</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>29 642 011 496</b>	<b>32 758 891 873</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	16	19 853 602 042	22 951 249 510
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		3 702 323 936	2 320 961 167
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	17	41 418 892	31 490 966
4. Phải trả người lao động	314		831 936 305	1 891 913 474
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	18	547 671 534	218 421 119
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	251 250 730	258 510 486
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	19	2 454 784 095	2 995 035 851
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	15	-	-
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	23	280 618 762	380 978 100
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		1 678 405 200	1 710 331 200
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>409 039 641</b>	<b>963 281 827</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	67 048 677	73 904 987
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	341 990 964	889 376 840
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
<b>D.VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>205 271 657 005</b>	<b>208 332 693 612</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>25</b>	<b>205 271 657 005</b>	<b>208 332 693 612</b>
<b>1. Vốn góp của chủ sở hữu</b>	<b>411</b>		<b>188 700 000 000</b>	<b>188 700 000 000</b>
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		188 700 000 000	188 700 000 000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		15 480 000 000	15 480 000 000
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		2 596 615 372	2 596 615 372
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		337 031 314	337 031 314
<b>11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối</b>	<b>421</b>		<b>(1 841 989 681)</b>	<b>1 219 046 926</b>
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		1 217 178 563	1 205 236 167
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(3 059 168 244)	13 810 759

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	31-12-2016
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>235 322 708 142</b>	<b>242 054 867 312</b>

Hà nội ngày 13 tháng 7 năm 2017

**Người lập biểu**  
(Ký, họ tên)

**Kế toán trưởng**  
(Ký, họ tên)

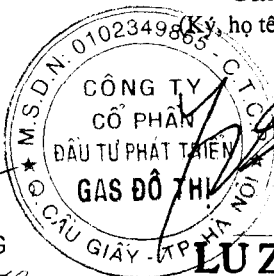
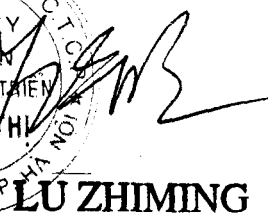
**Giám đốc**  
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Phan Ngoc Lan



KẾ TOÁN TRƯỞNG  
Đặng Thái Hà

LÚ ZHIMING

101  
4  
3  
3  
12  
11

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-2017

Mẫu số B02-DN

**DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - Quý II-2017**

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII-1	56 117 494 759	145 624 411 728	151 641 912 255	292 718 235 689
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII-2	-	-	-	-
<b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)</b>	<b>10</b>		<b>56 117 494 759</b>	<b>145 624 411 728</b>	<b>151 641 912 255</b>	<b>292 718 235 689</b>
4. Giá vốn hàng bán	11	VII-3	54 409 959 616	139 904 067 099	144 381 311 048	281 905 809 345
<b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20=10-11)</b>	<b>20</b>		<b>1 707 535 143</b>	<b>5 720 344 629</b>	<b>7 260 601 207</b>	<b>10 812 426 344</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII-4	1 760 651 415	2 348 823 441	3 632 349 256	4 744 996 147
7. Chi phí tài chính	22	VII-5	1 843 469	50 682 663	3 132 869	50 682 663
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	17 568 000	-	17 568 000
8. Phân lãi lỗ trong công ty liên doanh liên kết	24		-	-	-	-
9. Chi phí bán hàng	25	VII-8	2 930 091 590	3 390 535 730	6 278 823 653	6 709 167 221
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII-8	3 894 365 070	5 402 742 165	8 210 685 221	11 230 508 306
<b>11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh(30=20+(21-22) - (24+25)</b>	<b>30</b>		<b>(3 358 113 571)</b>	<b>(774 792 488)</b>	<b>(3 599 691 280)</b>	<b>(2 432 935 699)</b>
12. Thu nhập khác	31	VII-6	476 741 262	1 723 987 044	921 491 303	2 816 736 258
13. Chi phí khác	32	VII-7	205 655 346	99 812	205 655 346	99 812
<b>14. Lợi nhuận khác(40=31-32)</b>	<b>40</b>		<b>271 085 916</b>	<b>1 723 887 232</b>	<b>715 835 957</b>	<b>2 816 636 446</b>
<b>15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(3 087 027 655)</b>	<b>949 094 744</b>	<b>(2 883 855 323)</b>	<b>383 700 747</b>
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII-10	-	217 419 206	-	217 419 206
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII-11	-	(134 077 403)	97 312 921	(134 077 403)
<b>18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52)</b>	<b>60</b>		<b>(3 087 027 655)</b>	<b>865 752 941</b>	<b>(2 981 168 244)</b>	<b>300 358 944</b>
18.1 Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		-	-	-	-
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		-	-	-	-
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		-165,6	37	-162,1	4
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		-	-	-	-

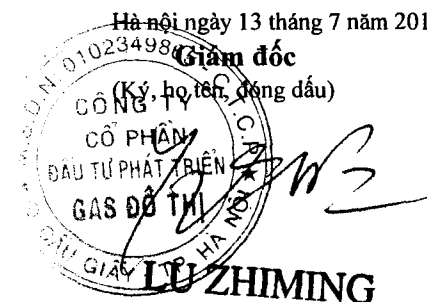
Người lập biểu  
 (Ký, họ tên)

  
 Phan Ngọc Lan

Kế toán trưởng  
 (Ký, họ tên)

  
 KẾ TOÁN TRƯỞNG  
 Đặng Thái Hà


Hà Nội ngày 13 tháng 7 năm 2017



**DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPTT - Quý II-2017**

Chỉ tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(Năm trước)
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		175 785 868 130	337 011 699 486
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		-170 636 601 610	-340 723 473 271
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		-7 156 863 920	-8 224 964 405
4. Tiền lãi vay đã trả	04			- 17 568 000
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05			- 679 035 491
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		1 948 183 213	724 006 511
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		-3 431 619 957	-3 686 767 641
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>-3 491 034 144</b>	<b>-15 596 102 811</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		-5 414 543 058	
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		-101 802 842 874	-27 026 319 508
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		101 477 851 402	3 546 488 596
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		6 106 677 501	4 230 876 118
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>367 142 971</b>	<b>-19 248 954 794</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	4 880 000 000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		0	-4 880 000 000
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		- 11 197 650	- 67 707 450
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>- 11 197 650</b>	<b>- 67 707 450</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>-3 135 088 823</b>	<b>-34 912 765 055</b>
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		49 277 750 246	99 463 918 126
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		- 2 089 100	- 15 928 302
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>46 140 572 323</b>	<b>64 535 224 769</b>

Người lập biểu  
 (Ký, họ tên)

  
 Phan Ngọc Lan

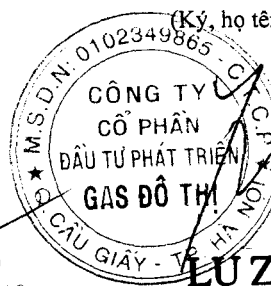
Kế toán trưởng  
 (Ký, họ tên)

  
 KẾ TOÁN TRƯỞNG  
 Đặng Thái Hà

Hà nội ngày 13 tháng 7 năm 2017

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



  
 LƯU ZHIMING

## **Bản thuyết minh báo cáo tài chính**

Quý II năm 2017

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

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần
2. Lĩnh vực kinh doanh: Kinh doanh khí hóa lỏng và các dịch vụ liên quan
3. Ngành nghề kinh doanh: Kinh doanh khí hóa lỏng, tư vấn thiết kế xây lắp các công trình ngành gas, các dịch vụ liên quan
4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường
5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính
6. Cấu trúc doanh nghiệp
7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin in trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như vì sao chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, 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
  - a) Chứng khoán kinh doanh;
  - b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
  - c) Các khoản cho vay;
  - d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
  - đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
  - e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.
6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu: Theo qui định hiện hành
7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
  - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Giá gốc
  - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Theo qui định hiện hành
8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư: Theo qui định hiện hành
9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.

10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại: theo qui định hiện hành
11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước: Theo qui định hiện hành
12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả: theo qui định hiện hành
13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuế 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**

	<u>30/06/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
	VND	VND
<b>1. Tiền</b>		
- Tiền mặt	448 503 391	742 285 172
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	16 092 068 932	8 145 465 074
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương đương tiền	29 600 000 000	40 390 000 000
<b>Cộng</b>	<b>46 140 572 323</b>	<b>49 277 750 246</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	91 520 037 600	85 847 889 002
- Tiền gửi có kỳ hạn	91 520 037 600	85 847 889 002
- Trái phiếu		
- Các khoản đầu tư khác		
b2) Dài hạn	1 804 984 175	7 152 141 301
- Tiền gửi có kỳ hạn	1 804 984 175	7 152 141 301
- Trái phiếu		
- Các khoản đầu tư khác		

**3. Phải thu của khách hàng**

a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	38 694 955 857	50 520 169 562
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng	11 587 649 485	11 799 730 575
+ Công ty TNHH Hướng Minh		
+ Công ty TNHH MTV Gas Venus		
+ Công ty CP dầu khí Sài Gòn - Hà Nội	7 580 706 684	11 799 730 575
+ Công ty cổ phần Nam Bạch Đằng		
+ CTCP Bê Tông & XD Vinaconex Xuân Mai		
+ CTCP Sông Đà Thăng Long	4 006 942 801	
+ Ban quản lý dự án Thái Hà		
- Các khoản phải thu khách hàng khác	27 107 306 372	38 720 438 987
b) Phải thu của khách hàng dài hạn	7 430 369 004	9 812 679 606
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng	6 945 310 206	9 349 094 420
+ Công ty TNHH TM DV khí đốt Nam Việt	2 390 138 917	2 390 138 917
+ CT CP Đầu tư và phát triển năng lượng Hà Nội	819 102 549	819 102 549
+ Tổng công ty XD Hà Nội - CTCP	913 575 000	
+ CTCP Sông Đà Thăng Long		3 317 359 214
+ Ban quản lý dự án Thái Hà	2 822 493 740	2 822 493 740
- Các khoản phải thu khách hàng khác	485 058 798	463 585 186
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan		

**4. Phải thu khác**

a) Ngắn hạn	2 309 508 317	5 131 973 794
- 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;	6 800 000	40 000 000
- Cho mượn;		
- Các khoản chi hộ;		
- Phải thu khác.	2 302 708 317	5 091 973 794
+ Phải thu nội bộ khác		
+ Tài sản thiếu chờ xử lý		
+ Phải thu khác	2 302 708 317	5 091 973 794
b) Dài hạn	85 295 872	70 995 872
- Phải thu về cổ phần hoá		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		
- Ký cược, ký quỹ;	85 295 872	70 995 872
- Cho mượn;		
- Các khoản chi hộ;		
- Phải thu khác.		
+ Phải thu nội bộ khác		
+ Tài sản thiếu chờ xử lý		
+ Phải thu khác		

**Cộng** **2 394 804 189** **5 202 969 666**

**5. Tài sản thiếu chờ xử lý** **12 097 663**

a) Tiền;		
b) Hàng tồn kho;		12 097 663
c) TSCĐ;		
d) Tài sản khác.		

## 6. Nợ xấu

<b>7. Hàng tồn kho:</b>	<b>13 832 933 785</b>	<b>14 081 551 178</b>
- Hàng đang đi trên đường;		
- Nguyên liệu, vật liệu;	8 376 800 700	7 933 396 431
- Công cụ, dụng cụ;	11 818 424	9 869 219
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	3 186 132 185	4 364 438 537
- Thành phẩm;		
- Hàng hóa;	2 258 182 476	1 773 846 991
- Hàng gửi bán;		
- Hàng hóa kho bảo thuế.		

## 8. Tài sản dở dang dài hạn

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

**Cộng**

b, Xây dựng cơ bản dở dang

- Mua sắm

- XDCB

7 492 368 526

1 340 663 067

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

7 446 868 526

1 295 163 067

+ Trạm cấp gas Phú Mỹ Hưng

1 295 163 067

1 295 163 067

+ Trạm cấp gas Best pacific Hải Dương

6 151 705 459

+ Trạm gas ..

- Sửa chữa

**Cộng**

**7 492 368 526**

**1 340 663 067**

## 9. Tăng, giảm TSCĐ hữu hình (Có biểu riêng đi kèm)

## 10. Tăng, giảm TSCĐ vô hình (Có biểu riêng đi kèm)

## 11. Tăng, giảm TSCĐ thuê tài chính (Có biểu riêng đi kèm)

## 12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư (Có biểu riêng đi kèm)

## 13. Chi phí trả trước

a) Ngắn hạn

498 368 580

775 172 581

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;

- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;

- Chi phí đi vay;

- Các khoản khác;

498 368 580

775 172 581

b) Dài hạn

19 291 905 145

18 082 541 839

- Chi phí thành lập doanh nghiệp

- Chi phí mua bảo hiểm;

- Các khoản khác

19 291 905 145

18 082 541 839

**Cộng**

**19 790 273 725**

**18 857 714 420**

## 14. Tài sản khác

a) Ngắn hạn

b) Dài hạn

**Cộng**

## 15. Vay và nợ thuê tài chính

## 16. Phải trả người bán

a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	19 853 602 042	22 951 249 510
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;	15 894 641 524	19 132 731 342
+ CN TCT Khí VN-CTCP-CT KDSP Khí	15 811 905 367	16 560 377 577
+ Công ty Cổ phần Kinh doanh Khí Miền Nam - CN Miền Trung	82 736 157	2 572 353 765
- Phải trả cho các đối tượng khác	3 958 960 518	3 818 518 168
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>19 853 602 042</b>	<b>22 951 249 510</b>

#### 17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước (Có biểu riêng kèm theo)

#### 18. Chi phí phải trả

a) Ngắn hạn:	547 671 534	218 421 119
- 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;	547 671 534	218 421 119
b) Dài hạn		
- Lãi vay		
- Các khoản khác		
<b>Cộng</b>	<b>547 671 534</b>	<b>218 421 119</b>

#### 19. Phải trả khác

a) Ngắn hạn	2 521 832 772	3 068 940 838
- Tài sản thừa chờ giải quyết;		
- Kinh phí công đoàn;	121 161 910	225 585 358
- Bảo hiểm xã hội;		24 996
- Bảo hiểm y tế;		
- Bảo hiểm thất nghiệp;		
- Phải trả về cổ phần hoá;		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;	728 738 170	634 679 397
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	1 604 884 015	2 134 746 100
- Các khoản phải thu khác.		
<b>Cộng</b>	<b>2 454 784 095</b>	<b>2 995 035 851</b>
b) Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	67 048 677	73 904 987
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
<b>Cộng</b>	<b>67 048 677</b>	<b>73 904 987</b>

#### 20. Doanh thu chưa thực hiện

a) Ngắn hạn		
- Doanh thu nhận trước;		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.	251 250 730	258 510 486
<b>Cộng</b>	<b>251 250 730</b>	<b>258 510 486</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>		

#### 21. Trái phiếu phát hành

#### 22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

#### 23. Dự phòng phải trả

a) Ngắn hạn

- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;	280 618 762	380 978 100
- 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>280 618 762</b>	<b>380 978 100</b>

b) Dài hạn

- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;	341 990 964	889 376 840
- 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>341 990 964</b>	<b>889 376 840</b>

**24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả**

a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại	22%	22%
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	36 764 482	134 077 403
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
<b>Cộng</b>	<b>36 764 482</b>	<b>134 077 403</b>

b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế
- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại

**25. Vốn chủ sở hữu**

a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu (Có biểu riêng đi kèm)

e) Các quỹ của doanh nghiệp:

- Quỹ đầu tư phát triển;	2 596 615 372	2 596 615 372
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp		
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu.	337 031 314	337 031 314

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

**26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản**

Lí do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm

**27. Chênh lệch tỷ giá**

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

**28. Nguồn kinh phí**

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

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

a) Tài sản thuê ngoài:

b) Tài sản nhận giữ hộ:

c) Ngoại tệ các loại:

d) Vàng tiền tệ:

đ) Nợ khó đòi đã xử lý:

e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

**30. Các thông tin khác**

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

Từ ngày 01/04/2017      Từ ngày 01/04/2016  
đến ngày 30/06/2017      đến ngày 30/06/2016

	VND	VND
<b>1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>		
a) Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng hóa;	56 459 350 473	141 613 919 780
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;	59 209 089	40 118 181
- Doanh thu xây lắp;	- 401 064 803	3 970 373 767
- Doanh thu hợp đồng xây dựng		
<b>Cộng</b>	<b>56 117 494 759</b>	<b>145 624 411 728</b>
<b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>		
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại;		
- Giảm giá hàng bán;		
- Hàng bán bị trả lại;		
<b>3. Giá vốn hàng bán</b>		
- Giá vốn hàng bán;	52 867 432 875	136 640 086 525
- Giá vốn thành phẩm ;		
- Giá vốn xây lắp ;	661 757 620	3 212 825 954
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;	3 300 000	3 300 000
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;	877 469 121	47 854 620
- Hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho;		
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.		
<b>Cộng</b>	<b>54 409 959 616</b>	<b>139 904 067 099</b>
<b>4. Doanh thu hoạt động tài chính</b>		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1 759 351 415	2 348 823 441
- Lãi bán các khoản đầu tư;		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;		
- Lãi chênh lệch tỷ giá;	1 300 000	
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.		
<b>Cộng</b>	<b>1 760 651 415</b>	<b>2 348 823 441</b>
<b>5. Chi phí tài chính</b>		
- Lãi tiền vay;		17 568 000
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính;		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;	1 843 469	33 114 663
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư;		
- Chi phí tài chính khác.		
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính		
<b>Cộng</b>	<b>1 843 469</b>	<b>50 682 663</b>
<b>6. Thu nhập khác</b>		
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lãi do đánh giá lại tài sản;		
- Tiền phạt thu được;	195 304 500	
- Thuế được giảm;		
- Các khoản khác.	281 436 762	1 723 987 044
<b>Cộng</b>	<b>476 741 262</b>	<b>1 723 987 044</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;	205 654 329	
- Các khoản khác.	1 017	99 812
<b>Cộng</b>	<b>205 655 346</b>	<b>99 812</b>
<b>8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>		

a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ		
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN:		
+ Tiền lương	2 456 858 204	3 175 584 631
+ Chi phí điện nước điện thoại ..	2 064 837 971	2 634 698 221
+ Chi phí xe ô tô		
+ Chi phí thuê văn phòng	392 020 233	
+ Chi phí dự phòng phải thu khó đòi		540 886 410
- Các khoản chi phí QLDN khác.	1 437 506 866	2 227 157 534
<b>Cộng</b>	<b>3 894 365 070</b>	<b>5 402 742 165</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:		
+ Tiền lương	1 977 377 597	2 358 313 759
+ Chi phí tiếp khách	978 812 576	946 297 605
+ Chi phí bán hàng		
+ CP Vận chuyển	998 565 021	1 412 016 154
- Các khoản chi phí bán hàng khác.	952 713 993	1 032 221 971
<b>Cộng</b>	<b>2 930 091 590</b>	<b>3 390 535 730</b>

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

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

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;	1 191 755 285	1 749 870 109
- Chi phí nhân công;	4 012 183 200	5 085 898 091
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;	432 133 593	432 145 759
- Chi phí dịch vụ mua ngoài khác	3 532 672 073	4 068 433 770
<b>Cộng</b>	<b>9 168 744 151</b>	<b>11 336 347 729</b>

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

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		10 723 608
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		206 695 598
- <b>Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>		<b>217 419 206</b>

**11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại**


- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế;	-	(206 695 598)
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại;		72 618 195
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ;	-	-
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng;	-	-
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả;	-	-
- <b>Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.</b>		<b>- 134 077 403</b>

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

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

**IX. Những thông tin khác**

**Người lập biểu**  
(Ký, họ tên)

  
Phan Ngoc Lan

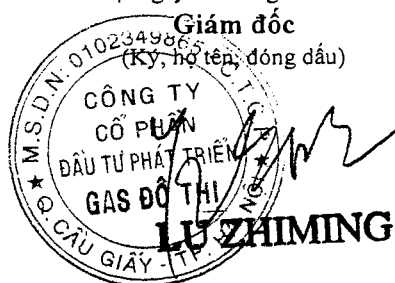
**Kế toán trưởng**  
(Ký, họ tên)

  
KẾ TOÁN TRƯỞNG  
Đặng Thái Hà

Hà nội ngày 13 tháng 7 năm 2017

**Giám đốc**

(Ký, họ tên, đóng dấu)



**9. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình**  
**Quý II-2017**

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Cây lâu năm, súc vật làm việc và cho sản phẩm	TSCĐ khác	Cộng
<b>Nguyên giá</b>							
Số dư đầu năm		222 458 772	1 494 762 818	131 973 635		12 775 820 501	14 625 015 726
- Mua trong năm							
- Đầu tư XD/CB hoàn thành							
- Tăng khác							
- Chuyển sang BĐS đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm		222 458 772	1 494 762 818	131 973 635		12 775 820 501	14 625 015 726
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>							
Số dư đầu năm		222 458 772	1 494 762 818	97 059 168		5 411 166 937	7 225 447 695
- Khấu hao trong năm				2 954 547		400 883 781	403 838 328
- Tăng khác							
- Chuyển sang BĐS đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm		222 458 772	1 494 762 818	100 013 715		5 812 050 718	7 629 286 023
<b>Giá trị còn lại</b>							
- Tại ngày đầu năm				34 914 467		7 364 653 564	7 399 568 031
- Tại ngày cuối năm				31 959 920		6 963 769 783	6 995 729 703

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

Quý II-2017

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Cộng
<b>Nguyên giá</b>							
Số dư đầu kỳ	902 445 313			70 000 000	431 480 000		1 403 925 313
- 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	902 445 313			70 000 000	431 480 000		1 403 925 313
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>							
Số dư đầu kỳ	20 166 753			70 000 000	334 946 546		425 113 299
- Khấu hao trong kỳ	6 070 260				22 225 005		28 295 265
- Tăng khác							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ	26 237 013			70 000 000	357 171 551		453 408 564
<b>Giá trị còn lại</b>							
- Tại ngày đầu kỳ	882 278 560				96 533 454		978 812 014
- Tại ngày cuối kỳ	876 208 300				74 308 449		950 516 749



17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Quý II-2017

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	2 912 792	2 912 792	6 584 976	6 584 976
2	Thuế GTGT hàng nhập khẩu	0	43 443 737	43 443 737	0
3	Thuế nhập khẩu VTTB	0	12 618 588	12 618 588	0
4	Thuế TNDN	-10 723 608	0	0	-10 723 608
5	Thuế TNCN	43 007 802	53 415 013	45 241 127	34 833 916
6	Thuế khác	0			0
7	<b>Cộng</b>	<b>35 196 986</b>	<b>112 390 130</b>	<b>107 888 428</b>	<b>30 695 284</b>

**25. Vốn chủ sở hữu**

6 tháng-Năm 2017

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

Chỉ tiêu	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu									
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Số dư đầu năm trước</b>	<b>188 700 000 000</b>	<b>15 480 000 000</b>					<b>2 596 615 372</b>	<b>337 031 314</b>	<b>6 206 148 840</b>	<b>213 319 795 526</b>
- Tăng vốn trong năm trước										
- Lãi trong năm trước									158 370 759	158 370 759
- Tăng khác						21 789 506				21 789 506
- Giảm vốn trong năm trước (PP lợi nhuận)									4 836 000 000	4 836 000 000
- Lỗ trong năm trước										
- Thù lao HDQT									144 000 000	144 000 000
- Giảm khác						21 789 506			165 472 673	187 262 179
<b>Số dư đầu năm nay</b>	<b>188 700 000 000</b>	<b>15 480 000 000</b>					<b>2 596 615 372</b>	<b>337 031 314</b>	<b>1 219 046 926</b>	<b>208 332 693 612</b>
- Tăng vốn trong năm nay										
- Lãi trong năm nay									-2 981 168 244	-2 981 168 244
- Tăng khác						2 089 100				2 089 100
- Giảm vốn trong năm nay (PP lợi nhuận)										
- Lỗ trong năm nay										
- Thù lao HDQT									78 000 000	78 000 000
- Giảm khác						2 089 100			1 868 363	3 957 463
<b>Số dư cuối năm nay</b>	<b>188 700 000 000</b>	<b>15 480 000 000</b>					<b>2 596 615 372</b>	<b>337 031 314</b>	<b>-1 841 989 681</b>	<b>205 271 657 005</b>

### Bảng cân đối số phát sinh

Quý II năm 2017

Tk	Dư Nợ đầu	Dư Có đầu	Ps Nợ	Ps Có	Dư Nợ cuối	Dư Có cuối
111	775 433 286		2 938 513 166	3 265 443 061	448 503 391	
1111	775 433 286		2 938 513 166	3 265 443 061	448 503 391	
112	7 793 902 212		211 708 775 760	203 410 609 040	16 092 068 932	
1121	6 828 185 886		211 708 775 760	202 860 114 778	15 676 846 868	
112101	4 328 100 802		49 769 041 932	46 633 240 626	7 463 902 108	
112109	3 838 581		7 900		3 846 481	
112111	178 755 378		4 575 673 163	1 789 760 195	2 964 668 346	
112114	519 809		394 280	914 089		
112116	101 917 045		76 859 176 554	76 813 187 316	147 906 283	
112118	10 942 072		27 872 796 340	27 878 495 278	5 243 134	
112121	55 891 313		9 607 015 756	9 653 867 870	9 039 199	
112123	2 069 008 661		29 458 393 455	27 322 307 404	4 205 094 712	
112125	72 998 488		12 768 268 783	12 768 210 000	73 057 271	
112128	1 513 733		1 161		1 514 894	
112129	1 793 371		2 720	66 000	1 730 091	
112131	2 906 633		798 003 716	66 000	800 844 349	
1122	965 716 326			550 494 262	415 222 064	
11221	571 706 086			549 713 872	21 992 214	
11223	394 010 240			780 390	393 229 850	
128	124 690 030 303		102 652 842 874	104 417 851 402	122 925 021 775	
1281	124 690 030 303		102 652 842 874	104 417 851 402	122 925 021 775	
12811	59 047 889 002		41 750 000 000	9 277 851 402	91 520 037 600	
12812	65 490 000 000		59 250 000 000	95 140 000 000	29 600 000 000	
12813	152 141 301		1 652 842 874		1 804 984 175	
131	68 955 282 171	2 107 392 843	61 666 089 657	86 090 978 060	46 125 324 861	3 702 323 936
1311	61 535 812 950	2 107 392 843	61 655 189 874	86 090 978 060	38 694 955 857	3 702 323 936
1312	7 419 469 221		10 899 783		7 430 369 004	
133	173 353 820		6 221 237 946	5 607 497 128	787 094 638	
1331	173 353 820		6 221 237 946	5 607 497 128	787 094 638	
136	60 621 116 026		1 002 514 982	10 759 674 880	50 863 956 128	
1368	60 621 116 026		1 002 514 982	10 759 674 880	50 863 956 128	
138	996 782 952		1 804 310 368	1 347 603 304	1 453 490 016	
1381						
1388	996 782 952		1 804 310 368	1 347 603 304	1 453 490 016	
13881	996 782 952		1 804 310 368	1 347 603 304	1 453 490 016	
141	1 107 954 945		575 387 000	1 005 940 024	677 401 921	
152	8 425 632 420		7 008 692 986	7 057 524 706	8 376 800 700	
153	5 366 492		40 985 000	34 533 068	11 818 424	
1531	5 366 492		40 985 000	34 533 068	11 818 424	
154	1 895 425 352		1 952 731 901	662 025 068	3 186 132 185	
155			660 109 068	660 109 068		
1551			660 109 068	660 109 068		
156	1 858 520 884		3 289 809 579	2 890 147 987	2 258 182 476	
1561	735 916 491		3 289 809 579	2 890 147 987	1 135 578 083	
1567	1 122 604 393				1 122 604 393	
157			50 774 529 155	50 774 529 155		
211	14 625 015 726				14 625 015 726	
2112	222 458 772				222 458 772	
2113	1 494 762 818				1 494 762 818	
2114	131 973 635				131 973 635	
2118	12 775 820 501				12 775 820 501	
213	1 403 925 313				1 403 925 313	
2131	902 445 313				902 445 313	
2134	70 000 000				70 000 000	
2135	431 480 000				431 480 000	

214		7 650 560 994		432 133 593		8 082 694 587
2141		7 225 447 695		403 838 328		7 629 286 023
2143		425 113 299		28 295 265		453 408 564
229		9 750 175 573	5 040 378	490 686 461		10 235 821 656
2293		9 750 175 573	5 040 378	- 386 782 660		9 358 352 535
22931		1 891 326 709	5 040 378	- 280 000 000		1 606 286 331
22932		7 858 848 864		- 106 782 660		7 752 066 204
2294				877 469 121		877 469 121
241	1 443 332 467		6 049 036 059		7 492 368 526	
2412	1 443 332 467		6 049 036 059		7 492 368 526	
242	20 039 903 998	79 866	475 605 645	725 156 052	19 790 353 591	79 866
2421	688 121 808	79 866	350 326 160	539 999 522	498 448 446	79 866
24211	578 338 742		345 158 000	539 999 522	383 497 220	
24212	109 783 066	79 866	5 168 160		114 951 226	79 866
2422	19 351 782 190		125 279 485	185 156 530	19 291 905 145	
24221	19 351 782 190		125 279 485	185 156 530	19 291 905 145	
243	36 764 482				36 764 482	
244	445 295 872		14 300 000	367 500 000	92 095 872	
2441	374 300 000			367 500 000	6 800 000	
2442	70 995 872		14 300 000		85 295 872	
331	11 272 557 092	31 619 854 564	77 385 741 829	69 215 644 965	7 676 401 434	19 853 602 042
3311	11 272 557 092	31 619 854 564	77 385 741 829	69 215 644 965	7 676 401 434	19 853 602 042
333	10 723 608	45 920 594	5 719 563 563	5 715 061 861	10 723 608	41 418 892
3331		2 912 792	5 653 529 962	5 657 202 146		6 584 976
33311		2 912 792	5 610 086 225	5 613 758 409		6 584 976
33312			43 443 737	43 443 737		
3333			12 618 588	12 618 588		
33332			12 618 588	12 618 588		
3334	10 723 608				10 723 608	
3335		43 007 802	53 415 013	45 241 127		34 833 916
3338						
33382						
334		828 927 219	3 037 580 815	3 040 589 901		831 936 305
3341		800 691 665	2 944 733 033	2 948 875 355		804 833 987
3348		28 235 554	92 847 782	91 714 546		27 102 318
335		175 240 710	296 719 085	669 149 909		547 671 534
3351		175 240 710	296 719 085	669 149 909		547 671 534
336		60 621 116 026	10 759 674 880	1 002 514 982		50 863 956 128
3368		60 621 116 026	10 759 674 880	1 002 514 982		50 863 956 128
338	170 454 410	2 189 031 148	1 835 914 354	1 622 817 891	171 816 380	1 977 296 655
3382		63 834 125		57 327 785		121 161 910
3383			376 272 900	375 056 550	1 216 350	
3384	454 410		67 605 030	67 554 810	504 630	
3386			29 127 240	29 031 840	95 400	
3387		232 345 638	404 635 721	423 540 813		251 250 730
33871		232 345 638	404 635 721	423 540 813		251 250 730
3388	170 000 000	1 892 851 385	958 273 463	670 306 093	170 000 000	1 604 884 015
33881		1 786 399 385	958 273 463	670 306 093		1 498 432 015
3388D	170 000 000	106 452 000			170 000 000	106 452 000
344		800 402 732	44 145 555	39 529 670		795 786 847
3441		726 497 745	37 289 245	39 529 670		728 738 170
3442		73 904 987	6 856 310			67 048 677
352		860 981 702	385 305 819	146 933 843		622 609 726
3522		860 981 702	385 305 819	146 933 843		622 609 726
35221		413 936 321	280 251 402	146 933 843		280 618 762
35222		447 045 381	105 054 417			341 990 964
353		1 699 405 200	21 000 000			1 678 405 200
3531		1 699 405 200	21 000 000			1 678 405 200
411		204 180 000 000				204 180 000 000
4111		188 700 000 000				188 700 000 000
41111		188 700 000 000				188 700 000 000
4112		15 480 000 000				15 480 000 000
413			799 700	799 700		
4131			799 700	799 700		
414		2 596 615 372				2 596 615 372

418		337 031 314				337 031 314
421		1 284 037 974	4 474 984 238	1 348 956 583	3 059 168 244	1 217 178 563
4211		1 217 178 563				1 217 178 563
4212		66 859 411	4 474 984 238	1 348 956 583	3 059 168 244	
511			56 117 494 759	56 117 494 759		
5111			56 459 350 473	56 459 350 473		
5112			- 401 064 803	- 401 064 803		
5113			59 209 089	59 209 089		
515			1 760 651 415	1 760 651 415		
5151			1 759 351 415	1 759 351 415		
5154			1 300 000	1 300 000		
51541			1 300 000	1 300 000		
621			1 191 755 285	1 191 755 285		
6211			1 191 755 285	1 191 755 285		
622			378 458 270	378 458 270		
6221			378 458 270	378 458 270		
627			382 518 346	382 518 346		
6271			95 085 633	95 085 633		
6273						
6277			245 285 839	245 285 839		
6278			42 146 874	42 146 874		
632			54 413 196 561	54 413 196 561		
6321			53 748 138 941	53 748 138 941		
6322			661 757 620	661 757 620		
6323			3 300 000	3 300 000		
635			1 843 469	1 843 469		
6354			1 843 469	1 843 469		
63541			1 043 769	1 043 769		
63542			799 700	799 700		
641			2 930 091 590	2 930 091 590		
6411			1 193 408 100	1 193 408 100		
6412						
6413			13 491 064	13 491 064		
6414			206 259 354	206 259 354		
6417			1 510 733 072	1 510 733 072		
6418			6 200 000	6 200 000		
642			3 899 405 448	3 899 405 448		
6421			2 383 582 871	2 383 582 871		
6423			33 859 484	33 859 484		
6424			225 874 239	225 874 239		
6425						
6426			- 386 782 660	- 386 782 660		
6427			1 613 731 514	1 613 731 514		
6428			29 140 000	29 140 000		
711			476 741 262	476 741 262		
7113			195 304 500	195 304 500		
7115			281 436 762	281 436 762		
811			205 655 346	205 655 346		
8113			205 654 329	205 654 329		
8114			1 017	1 017		
821						
8212						
911			62 790 871 674	62 790 871 674		
9111			61 492 941 365	61 492 941 365		
9112			1 294 344 949	1 294 344 949		
9113			3 585 360	3 585 360		
9114						
	326 746 773 831	326 746 773 831	747 350 624 787	747 350 624 787	307 564 428 623	307 564 428 623