

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 III 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 10 năm 2017

M.S.C.


DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

| Chỉ tiêu | Mã chỉ tiêu | Thuyết minh | Số cuối kỳ | 31-12-2016 |
|---|-------------|-------------|------------------------|------------------------|
| TÀI SẢN | | | | |
| A- TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 204 543 529 578 | 204 021 753 011 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | 1 | 22 572 906 314 | 49 277 750 246 |
| 1. Tiền | 111 | | 10 572 906 314 | 8 887 750 246 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | 12 000 000 000 | 40 390 000 000 |
| II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | 2 | 109 110 549 643 | 85 847 889 002 |
| 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 | | 109 110 549 643 | 85 847 889 002 |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 50 444 615 205 | 53 982 847 676 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | 3 | 41 915 573 504 | 50 520 169 562 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 9 463 208 879 | 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 | 4 | 3 179 031 859 | 5 131 973 794 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi | 137 | | (4 113 199 037) | (2 023 415 150) |
| 8. Tài sản Thiếu chờ xử lý | 139 | 5 | - | 12 097 663 |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | 7 | 20 304 956 041 | 14 081 551 178 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | | 20 304 956 041 | 14 081 551 178 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | 149 | | | |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 2 110 502 375 | 831 714 909 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | 13 | 511 417 869 | 775 172 581 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 1 588 360 898 | 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. TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 39 269 319 573 | 38 033 114 301 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 936 939 124 | 2 546 475 949 |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | 3 | 5 954 656 775 | 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 | 4 | 85 295 872 | 70 995 872 |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi | 219 | | (5 103 013 523) | (7 337 199 529) |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 7 521 952 393 | 8 777 214 742 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | 9 | 6 594 930 801 | 7 770 107 463 |
| - Nguyên giá | 222 | | 14 625 015 726 | 14 589 561 181 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 223 | | -8 030 084 925 | -6 819 453 718 |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | | - | - |
| - Nguyên giá | 225 | | - | - |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 226 | | - | - |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | 10 | 927 021 592 | 1 007 107 279 |
| - Nguyên giá | 228 | | 1 408 758 913 | 1 403 925 313 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 229 | | (481 737 321) | (396 818 034) |
| III. Đầu động sản đầu tư | 230 | | - | - |
| - Nguyên giá | 231 | | - | - |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 232 | | - | - |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | | 8 550 570 862 | 1 340 663 067 |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | - | - |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | 8 | 8 550 570 862 | 1 340 663 067 |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | 2 | 1 744 434 532 | 7 152 141 301 |

| 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 | | 1 744 434 532 | 7 152 141 301 |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 20 515 422 662 | 18 216 619 242 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | 13 | 20 478 658 180 | 18 082 541 839 |
| 2. Tài sản thuê thu nhập hoàn lại | 262 | | 36 764 482 | 134 077 403 |
| 3. Miễn phí, vật tư, phế liệu thay thế dài hạn | 263 | | - | - |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 268 | | - | - |
| 5. Lợi thế thương mại | 269 | | - | - |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN | 270 | | 243 812 849 151 | 242 054 867 312 |
| NGUỒN VỐN | | | | |
| C. NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 38 801 042 625 | 33 722 173 700 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 38 392 002 984 | 32 758 891 873 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | 16 | 28 689 914 676 | 22 951 249 510 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 4 702 194 497 | 2 320 961 167 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | 313 | 17 | 20 426 802 | 31 490 966 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 837 773 022 | 1 891 913 474 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | 18 | 152 922 053 | 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 | 265 768 463 | 258 510 486 |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | 19 | 2 593 169 638 | 2 995 035 851 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | 15 | - | - |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | 23 | 1 057 628 633 | 380 978 100 |
| 12. Quỹ khen thưởng phúc lợi | 322 | | 72 205 200 | 1 710 331 200 |
| 13. Quay bình ổn giá | 323 | | - | - |
| 14. Chiáo dịnh mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324 | | - | - |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 409 039 641 | 963 281 827 |
| 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 hoàn 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 | | - | - |
| Đ. VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | | 205 011 806 526 | 208 332 693 612 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | 25 | 205 011 806 526 | 208 332 693 612 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | | 188 700 000 000 | 188 700 000 000 |
| - 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. Chếch lệch đánh giá lại tài sản | 416 | | - | - |
| 7. Chếch 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 chủ sở hữu | 420 | | 337 031 314 | 337 031 314 |
| II. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | | (2 101 840 160) | 1 219 046 926 |
| - Lợi nhuận chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | 1 217 178 563 | 1 205 236 167 |
| - Lợi nhuận chưa phân phối kỳ này | 421b | | (3 319 018 723) | 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 | | - | - |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | - | - |
| 1. Nguồn kinh phí | 431 | | - | - |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 432 | | - | - |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN | 440 | | 243 812 849 151 | 242 054 867 312 |

Người lập biểu
(Ký, họ tên)


Phan Ngọc Lan

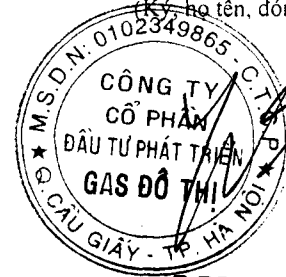
Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)


KẾ TOÁN TRƯỞNG
Đặng Châu Hà

Hà nội ngày 12 tháng 10 năm 2017

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)




LU ZHIMING

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 III-2017

Mẫu số B02-DN


DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - Quý III-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 | 65 599 703 711 | 109 079 981 528 | 217 241 615 966 | 401 798 217 217 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | VII-2 | - | - | - | - |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02) | 10 | | 65 599 703 711 | 109 079 981 528 | 217 241 615 966 | 401 798 217 217 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VII-3 | 60 869 872 867 | 104 912 977 875 | 204 373 714 794 | 386 818 787 220 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11) | 20 | | 4 729 830 844 | 4 167 003 653 | 12 867 901 172 | 14 979 429 997 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VII-4 | 1 885 044 746 | 2 298 723 428 | 5 517 394 002 | 7 043 719 575 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VII-5 | 59 079 | 23 837 465 | 3 191 948 | 74 520 128 |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | - | 23 418 548 | - | 40 986 548 |
| 8. Phân lãi lỗ trong công ty liên doanh liên kết | 24 | | - | - | - | - |
| 9. Chi phí bán hàng | 25 | VII-8 | 2 642 411 927 | 2 920 088 863 | 8 921 235 580 | 9 629 256 084 |
| 10. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | VII-8 | 4 295 489 436 | 4 386 344 785 | 13 383 643 778 | 15 616 853 091 |
| 11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22) - (24+25)) | 30 | | (323 084 852) | (864 544 032) | (3 922 776 132) | (3 297 479 731) |
| 12. Thu nhập khác | 31 | VII-6 | 102 375 644 | 574 215 675 | 1 023 866 947 | 3 390 951 933 |
| 13. Chi phí khác | 32 | VII-7 | 141 271 | 62 | 205 796 617 | 99 874 |
| 14. Lợi nhuận khác (40=31-32) | 40 | | 102 234 373 | 574 153 613 | 818 070 330 | 3 390 852 059 |
| 15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40) | 50 | | (220 850 479) | (290 328 419) | (3 104 705 802) | 93 372 328 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | VII-10 | | | | 217 419 206 |
| 17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | VII-11 | | | 97 312 921 | (134 077 403) |
| 18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52) | 60 | | (220 850 479) | (290 328 419) | (3 202 018 723) | 10 030 525 |
| 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 | | -13,8 | (17,43) | -175,8 | (12,94) |
| 20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu | 71 | | - | - | - | - |

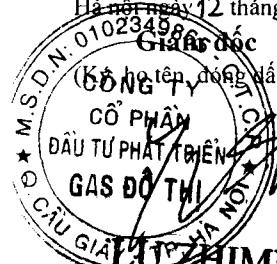
Người lập biểu
 (Ký, họ tên)


 Phan Ngọc Lan

Kế toán trưởng
 (Ký, họ tên)


 KẾ TOÁN TRƯỞNG
 Đặng Thái Hải

Hà Nội ngày 12 tháng 10 năm 2017

Giám đốc
 (Ký, họ tên, đóng dấu)

LƯU THỊMING

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPTT - Quý III-2017

| 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) |
|--|-------------|-------------|--|--|
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | | |
| 1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác | 01 | | 245 863 600 164 | 480 727 309 927 |
| 2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ | 02 | | -240 842 750 773 | -511 728 072 115 |
| 3. Tiền chi trả cho người lao động | 03 | | -11 969 244 573 | -11 245 797 676 |
| 4. Tiền lãi vay đã trả | 04 | | | - 40 986 548 |
| 5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp | 05 | | | - 689 659 099 |
| 6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 06 | | 2 463 653 637 | 1 053 635 091 |
| 7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 07 | | -4 703 778 143 | -4 686 245 735 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | -9 188 519 688 | -46 609 816 155 |
| II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 21 | | -7 047 702 888 | - 136 636 830 |
| 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 | | -119 402 842 874 | -30 591 591 658 |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | | 101 547 889 002 | 20 546 488 596 |
| 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 | | 7 399 619 266 | 5 521 273 794 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | -17 503 037 494 | -4 660 466 098 |
| III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | | |
| 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 | 19 207 497 152 |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | | 0 | -16 207 497 152 |
| 5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính | 35 | | 0 | 0 |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | - 11 197 650 | -3 676 892 270 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | - 11 197 650 | - 676 892 270 |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40) | 50 | | -26 702 754 832 | -51 947 174 523 |
| 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 | - 16 347 219 |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61) | 70 | | 22 572 906 314 | 47 500 396 384 |


// 03 / 06 / 01 / A / 01 //

Hà nội ngày 12 tháng 10 năm 2017

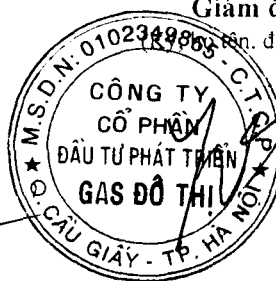
Người lập biểu
(Ký, họ tên)


Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)


Phan Ngoc Lan


KẾ TOÁN TRƯỞNG
Dương Thái Hà




LU ZHIMING

Bản thuyết minh báo cáo tài chính

Quý III năm 2017

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần
- Lĩnh vực kinh doanh: Kinh doanh khí hóa lỏng và các dịch vụ liên quan
- Ngành nghề kinh doanh: Kinh doanh khí hóa lỏng, tư vấn thiết kế xây lắp các công trình ngành gas, các dịch vụ liên quan
- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường
- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính
- Cấu trúc doanh nghiệp
- Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin in trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như vì sao chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nêu độ dài về kỳ so sánh ...)

II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

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

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- Chế độ kế toán áp dụng: Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 áp dụng chế độ kế toán cho doanh nghiệp
- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Tuân thủ

IV. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp hoạt động liên tục)

- Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam
- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán: Theo chuẩn mực
- Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền: Theo chuẩn mực
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: theo qui định hiện hành
- Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính: Theo qui định hiện hành
 - Chứng khoán kinh doanh;
 - Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
 - Các khoản cho vay;
 - Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
 - Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
 - Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.
- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu: Theo qui định hiện hành
- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Giá gốc
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Theo qui định hiện hành
- Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư: Theo qui định hiện hành
- Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.

10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại: theo qui định hiện hành
11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước: theo qui định hiện hành
12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả: theo qui định hiện hành
13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả 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>30/09/2017</u> | <u>31/12/2016</u> |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | VND | VND |
| 1. Tiền | | |
| - Tiền mặt | 556 424 375 | 742 285 172 |
| - Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn | 10 016 481 939 | 8 145 465 074 |
| - Tiền đang chuyển | | |
| - Các khoản tương đương tiền | 12 000 000 000 | 40 390 000 000 |
| Cộng | 22 572 906 314 | 49 277 750 246 |

2. Các khoản đầu tư tài chính

a) Chứng khoán kinh doanh

- Tổng giá trị cổ phiếu
- Tổng giá trị trái phiếu
- Các khoản đầu tư khác
- Lợi đo 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 | 109 110 549 643 | 85 847 889 002 |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | 109 110 549 643 | 85 847 889 002 |
| - Trái phiếu | | |
| - Các khoản đầu tư khác | | |
| b2) Dài hạn | 1 744 434 532 | 7 152 141 301 |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | 1 744 434 532 | 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 | 41 915 573 504 | 50 520 169 562 |
| - Chỉ tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng | 13 781 050 217 | 11 799 730 575 |
| + Công ty TNHH Hướng Minh | | |
| + Công ty TNHH MTV Gas Venus | | |
| + Công ty CP dầu khí Sài Gòn - Hà Nội | 8 772 518 845 | 11 799 730 575 |
| + Công ty cổ phần Nam Bạch Đằng | 5 008 531 372 | |
| - 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 | 28 134 523 287 | 38 720 438 987 |
| b) Phải thu của khách hàng dài hạn | 5 954 656 775 | 9 812 679 606 |
| - Chỉ tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng | 5 365 310 206 | 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 | 613 575 000 | |
| + CTCP Sông Đà Thăng Long | | 3 317 359 214 |
| + Ban quản lý dự án Thái Hà | 1 542 493 740 | 2 822 493 740 |
| - Các khoản phải thu khách hàng khác | 589 346 569 | 463 585 186 |
| c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan | | |

4. Phải thu khác

| | | |
|---|---------------|---------------|
| a) Ngắn hạn | 3 179 031 859 | 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: | 300 000 000 | 40 000 000 |
| - Cho mượn: | | |
| - Các khoản chi hộ: | | |
| - Phải thu khác: | 2 879 031 859 | 5 091 973 794 |
| + Phải thu nội bộ khác | | |
| + Tài sản thiếu chờ xử lý | | |
| - Phải thu khác | 2 879 031 859 | 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

3 264 327 731 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

| | | |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 7. Hàng tồn kho: | 20 304 956 041 | 14 081 551 178 |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|

| | | |
|--|---------------|---------------|
| - Hàng đang đi trên đường; | | |
| - Nguyên liệu, vật liệu; | 9 369 999 762 | 7 933 396 431 |
| - Công cụ, dụng cụ; | 11 738 424 | 9 869 219 |
| - Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang; | 5 291 112 079 | 4 364 438 537 |
| - Thành phẩm; | | |
| - Hàng hóa; | 5 632 105 776 | 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 | | |
| - XD CB | 8 550 570 862 | 1 340 663 067 |
| Trong đó: Chi tiết các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XD CB: | 8 505 070 862 | 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 | 7 209 907 795 | |
| + Trạm gas .. | | |
| - Sửa chữa | | |
| Cộng | 8 550 570 862 | 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 | 511 417 869 | 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; | 511 417 869 | 775 172 581 |
| b) Dài hạn | 20 478 658 180 | 18 082 541 839 |
| - Chi phí thành lập doanh nghiệp | | |
| - Chi phí mua bảo hiểm; | | |
| - Các khoản khác | 20 478 658 180 | 18 082 541 839 |
| Cộng | 20 990 076 049 | 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

9. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

Quý III-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 |
|-------------------------------|------------------------|------------------|---------------------------------|--------------------------|---|----------------|----------------|
| Nguyên giá | | | | | | | |
| Số dư đầu kỳ | | 222 458 772 | 1 494 762 818 | 131 973 635 | | 12 775 820 501 | 14 625 015 726 |
| - Mua trong kỳ | | | | | | | |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành | | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | | |
| - Chuyển sang BDS đầu tư | | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | | 222 458 772 | 1 494 762 818 | 131 973 635 | | 12 775 820 501 | 14 625 015 726 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | | |
| Số dư đầu kỳ | | 222 458 772 | 1 494 762 818 | 100 013 715 | | 5 812 050 718 | 7 629 286 023 |
| - Khấu hao trong kỳ | | | | 2 954 547 | | 397 844 355 | 400 798 902 |
| - Tăng khác | | | | | | | |
| - Chuyển sang BDS đầu tư | | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | | 222 458 772 | 1 494 762 818 | 102 968 262 | | 6 209 895 073 | 8 030 084 925 |
| Giá trị còn lại | | | | | | | |
| - Tại ngày đầu kỳ | | | | 31 959 920 | | 6 963 769 783 | 6 995 729 703 |
| - Tại ngày cuối kỳ | | | | 29 005 373 | | 6 565 925 428 | 6 594 930 801 |

10. Tăng giảm tài sản cố định vô hình
Quý III-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 |
|---------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|---------------|
| Nguyên giá | | | | | | | |
| Số dư đầu kỳ | 902 445 313 | | | 70 000 000 | 431 480 000 | | 1 403 925 313 |
| - Mua trong kỳ | 4 833 600 | | | | | | 4 833 600 |
| - 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 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | | |
| Số dư đầu kỳ | 26 237 013 | | | 70 000 000 | 357 171 551 | | 453 408 564 |
| - Khấu hao trong kỳ | 6 103 752 | | | | 22 225 005 | | 28 328 757 |
| - Tăng khác | | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | 32 340 765 | | | 70 000 000 | 379 396 556 | | 481 737 321 |
| Giá trị còn lại | | | | | | | |
| - Tại ngày đầu kỳ | 876 208 300 | | | | 74 308 449 | | 950 516 749 |
| - Tại ngày cuối kỳ | 874 938 148 | | | | 52 083 444 | | 927 021 592 |

| | | |
|---|----------------|----------------|
| a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn | 28 689 914 676 | 22 951 249 510 |
| - Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả: | 18 907 725 257 | 19 132 731 342 |
| + CN TCT Khí VN-CITCP-CT KDSP Khí | 18 849 772 607 | 16 560 377 577 |
| + Công ty Cổ phần Kinh doanh Khí Miền Nam - CN Miền Trung | 57 952 650 | 2 572 353 765 |
| - Phải trả cho các đối tượng khác | 9 782 189 419 | 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 | | |
| Cộng | 28 689 914 676 | 22 951 249 510 |

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

18. Chi phí phải trả

| | | |
|---|--------------------|--------------------|
| a) Ngắn hạn: | 152 922 053 | 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: | 152 922 053 | 218 421 119 |
| b) Dài hạn | | |
| - Lãi vay | | |
| - Các khoản khác | | |
| Cộng | 152 922 053 | 218 421 119 |

| | | |
|--------------------------|----------------------|----------------------|
| 19. Phải trả khác | 2 660 218 315 | 3 068 940 838 |
|--------------------------|----------------------|----------------------|

| | | |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|
| a) Ngắn hạn | | |
| - Tài sản thừa chờ giải quyết: | | |
| - Kinh phí công đoàn: | 179 416 175 | 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: | 677 430 703 | 634 679 397 |
| - Cổ tức, lợi nhuận phải trả: | | |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác. | 1 736 322 760 | 2 134 746 100 |
| - Các khoản phải thu khác. | | |
| Cộng | 2 593 169 638 | 2 995 035 851 |
| b) Dài hạn | | |
| - Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn | 67 048 677 | 73 904 987 |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | | |
| Cộng | 67 048 677 | 73 904 987 |

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. | 265 768 463 | 258 510 486 |
| Cộng | 265 768 463 | 258 510 486 |

| | | |
|--|--|--|
| b) Dài hạn | | |
| - Doanh thu nhận trước: | | |
| - Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống; | | |
| - Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác. | | |
| Cộng | | |

21. Trái phiếu phát hành

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

23. Dự phòng phải trả

a) Ngắn hạn

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Quý III-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 | 6 584 976 | 6 584 976 | 0 | 0 |
| 2 | Thuế GTGT hàng nhập khẩu | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Thuế nhập khẩu VTTB | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Thuế TNDN | -10 723 608 | 0 | 0 | -10 723 608 |
| 5 | Thuế TNCN | 34 833 916 | 47 108 590 | 32 701 476 | 20 426 802 |
| 6 | Thuế khác | 0 | 4 833 600 | 4 833 600 | 0 |
| 7 | Cộng | 30 695 284 | 58 527 166 | 37 535 076 | 9 703 194 |

| | | |
|---|----------------------|--------------------|
| - Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa; | | |
| - Dự phòng bảo hành công trình xây dựng; | 180 159 512 | 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...) | 877 469 121 | |
| Cộng | 1 057 628 633 | 380 978 100 |

b) Phải lện

| | | |
|---|--------------------|--------------------|
| - 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...) | | |
| Cộng | 341 990 964 | 889 376 840 |

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 | | |
| Cộng | 36 764 482 | 134 077 403 |

o- 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

Là 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 thuế 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

25. **Vốn chủ sở hữu**

9 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 |
| Số dư đầu năm trước | 188 700 000 000 | 15 480 000 000 | | | | | 2 596 615 372 | 337 031 314 | 6 206 148 840 | 213 319 795 526 |
| - 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 |
| Số dư đầu năm nay | 188 700 000 000 | 15 480 000 000 | | | | | 2 596 615 372 | 337 031 314 | 1 219 046 926 | 208 332 693 612 |
| - Tăng vốn trong năm nay | | | | | | | | | | |
| - Lãi trong năm nay | | | | | | | | | -3 202 018 723 | -3 202 018 723 |
| - Tăng khác | | | | | | | 2 089 100 | | | 2 089 100 |
| - Giảm vốn trong năm nay (PP lợi nhuận) | | | | | | | | | | |
| - Lỗ trong năm nay | | | | | | | | | | |
| - Thù lao HDQT | | | | | | | | | 117 000 000 | 117 000 000 |
| - Giảm khác | | | | | | | 2 089 100 | | 1 868 363 | 3 957 463 |
| Số dư cuối năm nay | 188 700 000 000 | 15 480 000 000 | | | | | 2 596 615 372 | 337 031 314 | -2 101 840 160 | 205 011 806 526 |

Từ ngày 01/07/2017 Từ ngày 01/07/2016
đến ngày 30/09/2017 đến ngày 30/09/2016

| | VND | VND |
|--|-----------------------|------------------------|
| 1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | | |
| a) Doanh thu | | |
| - Doanh thu bán hàng hóa; | 65 513 203 801 | 107 571 766 083 |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ; | 59 209 089 | 59 209 089 |
| - Doanh thu xây lắp; | 27 290 821 | 1 449 006 356 |
| - Doanh thu hợp đồng xây dựng | | |
| Cộng | 65 599 703 711 | 109 079 981 528 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | | |
| Trong đó: | | |
| - Chiết khấu thương mại; | | |
| - Giảm giá hàng bán; | | |
| - Hàng bán bị trả lại; | | |
| 3. Giá vốn hàng bán | | |
| - Giá vốn hàng bán; | 61 545 826 176 | 103 506 663 181 |
| - Giá vốn thành phẩm ; | | |
| - Giá vốn xây lắp ; | (679 253 309) | 1 450 869 314 |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp; | 3 300 000 | 3 300 000 |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho; | | |
| - Hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho; | | (47 854 620) |
| - Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán. | | |
| Cộng | 60 869 872 867 | 104 912 977 875 |
| 4. Doanh thu hoạt động tài chính | | |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 1 885 044 746 | 2 298 723 428 |
| - Lãi bán các khoản đầu tư; | | |
| - Lợi tức, lợi nhuận được chia; | | |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá; | | |
| - Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán; | | |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác. | | |
| Cộng | 1 885 044 746 | 2 298 723 428 |
| 5. Chi phí tài chính | | |
| - Lãi tiền vay; | | 23 418 548 |
| - Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm; | | |
| - Lợi do thanh lý các khoản đầu tư tài chính; | | |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá; | | 418 917 |
| - Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư; | | |
| - Chi phí tài chính khác. | 59 079 | |
| - Các khoản ghi giảm chi phí tài chính | | |
| Cộng | 59 079 | 23 837 465 |
| 6. Thu nhập khác | | |
| - Thanh lý, nhượng bán TSCĐ; | | |
| - Lãi do bán giá trị tài sản; | | |
| - Tiền phạt thu được; | | |
| - Thuế được giảm; | | |
| - Các khoản khác. | 102 375 644 | 574 215 675 |
| Cộng | 102 375 644 | 574 215 675 |
| 7. Chi phí khác | | |
| - Chi phí tồn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ; | | |
| - Lỗ do đánh giá lại tài sản; | | |
| - Các khoản bị phạt; | 141 271 | |
| - Các khoản khác. | | |
| Cộng | 141 271 | 62 |
| 8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp | | |

| | | |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|
| - Tiền lương | 2 141 725 874 | 2 785 028 618 |
| + Chi phí điện nước điện thoại .. | | |
| + Chi phí xe ô tô | | |
| + Chi phí thuê văn phòng | | |
| + Chi phí dự phòng phải thu khó đòi | | |
| - Các khoản chi phí QL.DN khác. | 2 153 763 562 | 1 601 316 167 |
| Cộng | 4 295 489 436 | 4 386 344 785 |

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| 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: | 1 838 347 195 | 1 792 987 913 |
| + Tiền lương | 872 162 517 | 728 904 011 |
| + Chi phí tiếp khách | | |
| + Chi phí bán hàng | | |
| + CP Vận chuyển | 966 184 678 | 1 064 083 902 |
| - Các khoản chi phí bán hàng khác. | 804 064 732 | 1 127 100 950 |
| Cộng | 2 642 411 927 | 2 920 088 863 |

- 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: | 903 682 150 | 627 574 544 |
| - Chi phí nhân công: | 3 967 021 462 | 4 218 338 917 |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định: | 429 127 659 | 419 696 056 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài khác | 3 209 236 652 | 3 466 033 551 |
| Cộng | 8 509 067 923 | 8 731 643 068 |

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**


11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế:
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại:
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ:
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng:
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả:
- **Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.**

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

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

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Phan Ngoc Lan

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)


KẾ TOÁN TRƯỞNG
Dang Thai Ha

Hà nội ngày 12 tháng 10 năm 2017

Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)


LƯU ZHIMING

