



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 IV NĂM 2016

Bao gồm:

- _ Bảng cân đối kế toán*
- _ Báo cáo kết quả hoạt động SXKD*
- _ Lưu chuyển tiền tệ*
- _ Thuyết minh báo cáo tài chính*

Hà nội, tháng 1 năm 2017

DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

| Chỉ tiêu | Mã chỉ tiêu | Thuyết minh | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
|---|-------------|-------------|------------------------|------------------------|
| TÀI SẢN | | | | |
| A- TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 203 998 753 011 | 324 038 519 730 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | 1 | 49 277 750 246 | 99 463 918 126 |
| 1. Tiền | 111 | | 8 887 750 246 | 11 883 918 126 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | 40 390 000 000 | 87 580 000 000 |
| II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | 2 | 85 847 889 002 | 90 846 488 596 |
| 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 | | 85 847 889 002 | 90 846 488 596 |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 53 963 712 676 | 117 983 167 167 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | 3 | 50 520 169 562 | 113 964 167 380 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 342 021 807 | 700 701 303 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | - | - |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 134 | | - | - |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn | 135 | | - | - |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | 4 | 5 108 973 794 | 3 319 167 721 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi | 137 | | (2 023 415 150) | (869 237) |
| 8. Tài sản Thiểu chờ xử lý | 139 | 5 | 15 962 663 | - |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | 7 | 14 077 686 178 | 15 454 218 979 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | | 14 077 686 178 | 15 454 218 979 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | 149 | | | |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 831 714 909 | 290 726 862 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | 13 | 775 172 581 | 290 726 862 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 45 818 720 | |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | | 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 | | 38 033 114 301 | 29 495 255 605 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 2 546 475 949 | 1 849 926 066 |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | 3 | 9 812 679 606 | 7 802 353 101 |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn | 212 | | - | - |
| 3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc | 213 | | - | - |
| 4. Phải thu nội bộ dài hạn | 214 | | | |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn | 215 | | - | - |
| 6. Phải thu dài hạn khác | 216 | 4 | 70 995 872 | 90 995 872 |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi | 219 | | (7 337 199 529) | (6 043 422 907) |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 8 777 214 742 | 9 085 087 848 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | 9 | 7 770 107 463 | 8 957 474 945 |
| - Nguyên giá | 222 | | 14 589 561 181 | 14 155 178 074 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 223 | | (6 819 453 718) | (5 197 703 129) |
| 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 | 1 007 107 279 | 127 612 903 |
| - Nguyên giá | 228 | | 1 403 925 313 | 428 280 000 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 229 | | (396 818 034) | (300 667 097) |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | | | |
| - Nguyên giá | 231 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 232 | | | |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | | 1 340 663 067 | 2 432 247 830 |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | | |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | 8 | 1 340 663 067 | 2 432 247 830 |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | 2 | 7 152 141 301 | 408 438 645 |


| Chỉ tiêu | Mã chỉ tiêu | Thuyết minh | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
|---|-------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | - | - |
| 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh | 252 | | - | - |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | | - | - |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn | 254 | | - | - |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | | 7 152 141 301 | 408 438 645 |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 18 216 619 242 | 15 719 555 216 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | 13 | 18 082 541 839 | 15 719 555 216 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | | 134 077 403 | - |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn | 263 | | - | - |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 268 | | - | - |
| 5. Lợi thế thương mại | 269 | | - | - |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN | 270 | | 242 031 867 312 | 353 533 775 335 |
| NGUỒN VỐN | | | | |
| C. NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 33 722 173 700 | 140 213 979 809 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 32 758 891 873 | 138 694 787 080 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | 16 | 22 951 249 510 | 118 481 573 769 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 2 320 961 167 | 2 376 641 614 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | 313 | 17 | 31 490 966 | 1 980 471 206 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 1 891 913 474 | 1 702 559 810 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | 18 | 218 421 119 | 236 843 272 |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn | 316 | | - | - |
| 7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 317 | | - | - |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | 20 | 258 510 486 | 128 216 143 |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | 19 | 2 995 035 851 | 7 731 276 787 |
| 10. Vay và nợ thuế tài chính ngắn hạn | 320 | 15 | - | - |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | 23 | 380 978 100 | 3 714 349 279 |
| 12. Quỹ khen thưởng phúc lợi | 322 | | 1 710 331 200 | 2 342 855 200 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | | - | - |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324 | | - | - |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 963 281 827 | 1 519 192 729 |
| 1. Phải trả người bán dài hạn | 331 | 16 | - | - |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn | 332 | | - | - |
| 3. Chi phí phải trả dài hạn | 333 | 18 | - | - |
| 4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh | 334 | | - | - |
| 5. Phải trả nội bộ dài hạn | 335 | | - | - |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | 336 | 20 | - | - |
| 7. Phải trả dài hạn khác | 337 | 19 | 73 904 987 | 66 214 307 |
| 8. Vay và nợ thuế 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 | 889 376 840 | 1 452 978 422 |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 343 | | - | - |
| D. VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | | 208 309 693 612 | 213 319 795 526 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | 25 | 208 309 693 612 | 213 319 795 526 |
| I. 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. 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 |
| II. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | | 1 196 046 926 | 6 206 148 840 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | 1 205 236 167 | 760 477 211 |

| Chỉ tiêu | Mã chỉ tiêu | Thuyết minh | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
|---------------------------------------|-------------|-------------|------------------------|------------------------|
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | - 9 189 241 | 5 445 671 629 |
| 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 | | 242 031 867 312 | 353 533 775 335 |

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

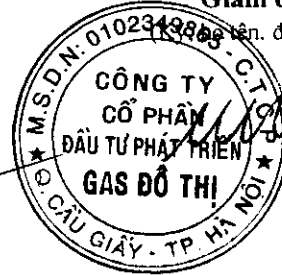


KẾ TOÁN TRƯỞNG
Dặng Châu Hà

Hà nội ngày 16 tháng 01 năm 2017

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Văn Tuấn Anh

11/2/17
B
11/2/17

04

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 IV-2016

Mẫu số B02-DN

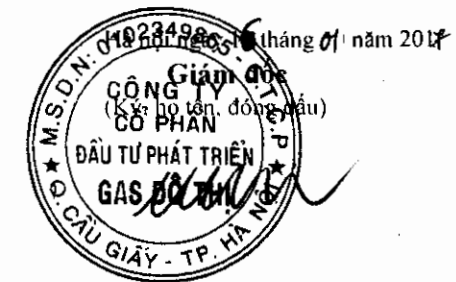
DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - Quý IV-2016

| Chỉ tiêu | Mã chỉ tiêu | Thuyết minh | Quý này năm nay | Quý này năm trước | Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay) | Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước) |
|--|-------------|-------------|-----------------------|------------------------|---|---|
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | VII-1 | 82 259 905 613 | 195 211 184 821 | 484 058 122 830 | 663 001 342 760 |
| 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 | | 82 259 905 613 | 195 211 184 821 | 484 058 122 830 | 663 001 342 760 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VII-3 | 76 856 147 837 | 187 297 309 619 | 463 674 935 057 | 636 807 817 440 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20=10-11) | 20 | | 5 403 757 776 | 7 913 875 202 | 20 383 187 773 | 26 193 525 320 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VII-4 | 2 028 860 683 | 2 249 887 221 | 9 072 580 258 | 8 838 746 655 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VII-5 | 47 250 000 | - | 121 770 128 | 891 000 |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | 47 250 000 | - | 88 236 548 | - |
| 8. Phân lãi lỗ trong công ty liên doanh liên kết | 24 | | - | - | - | - |
| 9. Chi phí bán hàng | 25 | VII-8 | 3 045 355 224 | 3 599 142 057 | 12 674 611 308 | 11 176 000 522 |
| 10. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | VII-8 | 4 956 888 933 | 5 547 235 031 | 20 573 742 024 | 18 782 386 911 |
| 11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22) - (24+25)} | 30 | | (616 875 698) | 1 017 385 335 | (3 914 355 429) | 5 072 993 542 |
| 12. Thu nhập khác | 31 | VII-6 | 731 492 515 | 951 153 772 | 4 122 444 448 | 2 099 440 229 |
| 13. Chi phí khác | 32 | VII-7 | 191 | 14 988 259 | 100 065 | 19 008 606 |
| 14. Lợi nhuận khác(40=31-32) | 40 | | 731 492 324 | 936 165 513 | 4 122 344 383 | 2 080 431 623 |
| 15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40) | 50 | | 114 616 626 | 1 953 550 848 | 207 988 954 | 7 153 425 165 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | VII-10 | - 10 723 608 | 425 081 093 | 206 695 598 | 1 573 753 536 |
| 17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | VII-11 | - | - | (134 077 403) | - |
| 18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52) | 60 | | 125 340 234 | 1 528 469 755 | 135 370 759 | 5 579 671 629 |
| 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 | | 2.55 | 53.1 | (10.38) | 162.6 |
| 20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu | 71 | | - | - | - | - |

Người lập biểu
 (Ký, họ tên)



Kế toán trưởng
 (Ký, họ tên)


 KẾ TOÁN TRƯỞNG
 Đặng Thái Hà


Văn Tuấn Anh

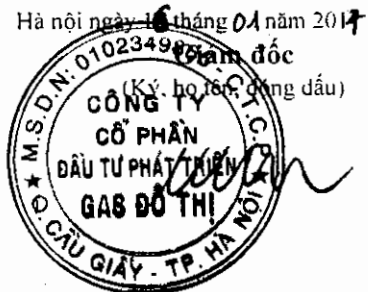
DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPTT - Quý IV-2016

| Chỉ tiêu | Mã chỉ tiêu | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(Năm nay) | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(Năm trước) |
|--|-------------|-------------|---|---|
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | | |
| 1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác | 01 | | 585 707 798 692 | 723 710 919 362 |
| 2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ | 02 | | -618 485 192 879 | -697 542 999 162 |
| 3. Tiền chi trả cho người lao động | 03 | | -14 087 377 999 | -17 030 018 996 |
| 4. Tiền lãi vay đã trả | 04 | | - 88 236 548 | |
| 5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp | 05 | | - 689 659 099 | -1 091 862 108 |
| 6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 06 | | 1 846 155 010 | 2 618 945 811 |
| 7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 07 | | -5 975 445 613 | -5 522 316 531 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | -51 771 958 436 | 5 142 668 376 |
| 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 | | - 136 636 830 | -2 236 360 894 |
| 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 | | -42 591 591 658 | -103 853 913 543 |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | | 40 846 488 596 | 106 238 103 284 |
| 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 | | 7 175 171 812 | 7 656 513 071 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | 5 293 431 920 | 7 804 341 918 |
| 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 |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32 | | | 0 |
| 3. Tiền thu từ đi vay | 33 | | 19 207 497 152 | 0 |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | | -19 207 497 152 | 0 |
| 5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính | 35 | | | 0 |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | -3 729 430 870 | -7 263 815 905 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | -3 729 430 870 | -7 263 815 905 |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40) | 50 | | -50 207 957 386 | 5 683 194 389 |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 99 463 918 126 | 93 701 993 997 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | 21 789 506 | 78 729 740 |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61) | 70 | | 49 277 750 246 | 99 463 918 126 |

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Dặng Thái Hà



Văn Tuấn Anh

11/01/2017

26

Bản thuyết minh báo cáo tài chính

Quý IV năm 2016

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 (hết 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>31/12/2016</u> | <u>31/12/2015</u> |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | VND | VND |
| I. Tiền | | |
| - Tiền mặt | 742 285 172 | 580 117 407 |
| - Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn | 8 145 465 074 | 11 303 800 719 |
| - Tiền đang chuyển | | |
| - Các khoản tương đương tiền | 40 390 000 000 | 87 580 000 000 |
| Cộng | 49 277 750 246 | 99 463 918 126 |

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
- 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 | 85 847 889 002 | 90 846 488 596 |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | 85 847 889 002 | 90 846 488 596 |
| - Trái phiếu | | |
| - Các khoản đầu tư khác | | |
| b2) Dài hạn | 7 152 141 301 | 408 438 645 |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | 7 152 141 301 | 408 438 645 |
| - Trái phiếu | | |
| - Các khoản đầu tư khác | | |

3. Phải thu của khách hàng

| | | |
|---|----------------|-----------------|
| a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn | 50 520 169 562 | 113 964 167 380 |
| - Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng | 11 799 730 575 | 26 283 889 732 |
| + Công ty TNHH MTV Gas Venus | | 11 435 758 555 |
| + Công ty cổ phần Nam Bạch Đằng | | 14 848 131 177 |
| + Công ty CP Dầu khí Sài Gòn - Hà Nội | 11 799 730 575 | |
| - Các khoản phải thu khách hàng khác | 38 720 438 987 | 87 680 277 648 |
| b) Phải thu của khách hàng dài hạn | 9 812 679 606 | 7 802 353 101 |
| - Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng | 9 349 094 420 | 7 244 658 464 |
| + Công ty TNHH TM DV khí đốt Nam Việt | 2 390 138 917 | 2 390 138 917 |
| + CT CP Đầu tư và phát triển năng lượng Hà Nội | 819 102 549 | 819 102 549 |
| + CTCP Bê Tông & XD Vinaconex Xuân Mai | | 4 035 416 998 |
| + CTCP Sông Đà Thăng Long | 3 317 359 214 | |
| + Ban quản lý dự án Thái Hà | 2 822 493 740 | |
| - Các khoản phải thu khách hàng khác | 463 585 186 | 557 694 637 |
| c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan | | |

4. Phải thu khác

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| a) Ngắn hạn | 5 108 973 794 | 3 319 167 721 |
| - Phải thu về cổ phần hoá | | |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia | | |
| - Phải thu người lao động | | |
| - Ký cược, ký quỹ: | 40 000 000 | |
| - Cho mượn: | | |
| - Các khoản chi hộ: | | |
| - Phải thu khác: | 5 068 973 794 | 3 319 167 721 |
| + Phải thu nội bộ khác | | |
| + Tài sản thiếu chờ xử lý | | |
| + Phải thu khác | 5 068 973 794 | 3 319 167 721 |
| b) Dài hạn | 70 995 872 | 90 995 872 |
| - Phải thu về cổ phần hoá | | |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia | | |
| - Phải thu người lao động | | |
| - Ký cược, ký quỹ: | 70 995 872 | 90 995 872 |
| - Cho mượn: | | |
| - Các khoản chi hộ: | | |
| - Phải thu khác: | | |
| + Phải thu nội bộ khác | | |
| + Tài sản thiếu chờ xử lý | | |
| + Phải thu khác | | |
| Cộng | 5 179 969 666 | 3 410 163 593 |

5. Tài sản thiếu chờ xử lý

| | |
|------------------|------------|
| a) Tiền: | 15 962 663 |
| b) Hàng tồn kho: | 15 962 663 |
| c) TSCĐ: | |

d) Tài sản khác.

6. Nợ xấu

7. Hàng tồn kho:

14 077 686 178

15 454 218 979

- Hàng đang đi trên đường:

- Nguyên liệu, vật liệu:

7 929 531 431

8 268 371 365

- Công cụ, dụng cụ:

9 869 219

19 051 112

- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang:

4 364 438 537

4 937 034 596

- Thành phẩm:

- Hàng hóa:

1 773 846 991

2 229 761 906

- Hàng gửi bán:

- Hàng hóa kho bảo thuế.

8. Tài sản dở dang dài hạn

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

Cộng

b. Xây dựng cơ bản dở dang

- Mua sắm

- XDCB

1 340 663 067

2 432 247 830

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

1 295 163 067

2 386 747 830

+ Trạm cấp gas Phú Mỹ Hưng

1 295 163 067

1 295 163 067

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

434 383 107

+ Trạm gas trung tâm DA Usilk

657 201 656

- Sửa chữa

Cộng

1 340 663 067

2 432 247 830

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

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

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

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

13. Chi phí trả trước

a) Ngắn hạn

775 172 581

290 726 862

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ:

- Công cụ, dụng cụ xuất dùng:

- Chi phí đi vay:

- Các khoản khác:

775 172 581

290 726 862

b) Dài hạn

18 082 541 839

15 719 555 216

- Chi phí thành lập doanh nghiệp

- Chi phí mua bảo hiểm:

- Các khoản khác

18 082 541 839

15 719 555 216

Cộng

18 857 714 420

16 010 282 078

14. Tài sản khác

a) Ngắn hạn

b) Dài hạn

Cộng

15. Vay và nợ thuê tài chính

16. Phải trả người bán

a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn

22 951 249 510

118 481 573 769

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

19 132 731 342

112 835 857 623

+ CN TCT Khí VN-CTCP-CT KDSP Khí

16 560 377 577

110 703 264 923

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

| Khoản mục | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải, truyền dẫn | Thiết bị dụng cụ quản lý | Cây lâu năm, súc vật làm việc và cho sản phẩm | TSCĐ khác | Cộng |
|-------------------------------|------------------------|------------------|---------------------------------|--------------------------|---|----------------|----------------|
| Nguyên giá | | | | | | | |
| Số dư đầu quý | | 222 458 772 | 1 494 762 818 | 96 519 090 | | 12 341 437 394 | 14 155 178 074 |
| - Mua trong quý | | | | | | | |
| - Đầu tư XD/CB hoàn thành | | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | 434 383 107 | 434 383 107 |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư | | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | | |
| Số dư cuối quý | | 222 458 772 | 1 494 762 818 | 96 519 090 | | 12 775 820 501 | 14 589 561 181 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | | |
| Số dư đầu quý | | 222 458 772 | 1 494 762 818 | 91 420 386 | | 4 616 702 578 | 6 425 344 554 |
| - Khấu hao trong quý | | | | 2 822 494 | | 391 286 670 | 394 109 164 |
| - Tăng khác | | | | | | | |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư | | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | | |
| Số dư cuối quý | | 222 458 772 | 1 494 762 818 | 94 242 880 | | 5 007 989 248 | 6 819 453 718 |
| Giá trị còn lại | | | | | | | |
| - Tại ngày đầu quý | | | | 5 098 704 | | 7 724 734 816 | 7 729 833 520 |
| - Tại ngày cuối quý | | | | 2 276 210 | | 7 767 831 253 | 7 770 107 463 |

10. Tăng giảm tài sản cố định vô hình

Quý IV-2016

| Khoản mục | Quyền sử dụng đất | Quyền phát hành | Bản quyền, bằng sáng chế | Nhãn hiệu hàng hóa | Phần mềm máy vi tính | TSCĐ vô hình khác | Cộng |
|---------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|---------------|
| Nguyên giá | | | | | | | |
| Số dư đầu quý | 902 445 313 | | | 70 000 000 | 431 480 000 | | 1 403 925 313 |
| - Mua trong quý | | | | | | | |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp | | | | | | | |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh | | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | | |
| Số dư cuối quý | 902 445 313 | | | 70 000 000 | 431 480 000 | | 1 403 925 313 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | | |
| Số dư đầu quý | 8 026 237 | | | 70 000 000 | 290 496 554 | | 368 522 791 |
| - Khấu hao trong kỳ | 6 070 256 | | | | 22 224 987 | | 28 295 243 |
| - Tăng khác | | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | | |
| Số dư cuối quý | 14 096 493 | | | 70 000 000 | 312 721 541 | | 396 818 034 |
| Giá trị còn lại | | | | | | | |
| - Tại ngày đầu quý | 894 419 076 | | | | 140 983 446 | | 1 035 402 522 |
| - Tại ngày cuối quý | 888 348 820 | | | | 118 758 459 | | 1 007 107 279 |

| | | |
|---|-----------------------|------------------------|
| + Công ty Cổ phần Kinh doanh Khí Miền Nam - CN Miền Trung | 2 572 353 765 | 2 132 592 700 |
| - Phải trả cho các đối tượng khác | 3 818 518 168 | 5 645 716 146 |
| 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 | 22 951 249 510 | 118 481 573 769 |
| 17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước (Có biểu riêng kèm theo) | | |
| 18. Chi phí phải trả | | |
| a) Ngắn hạn: | 218 421 119 | 236 843 272 |
| - Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép; | | |
| - Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh; | | |
| - Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán; | | |
| - Các khoản trích trước khác: | 218 421 119 | 236 843 272 |
| b) Dài hạn | | |
| - Lãi vay | | |
| - Các khoản khác | | |
| Cộng | 218 421 119 | 236 843 272 |
| 19. Phải trả khác | 3 068 940 838 | 7 797 491 094 |
| a) Ngắn hạn | | |
| - Tài sản thừa chờ giải quyết; | | |
| - Kinh phí công đoàn; | 225 585 358 | 183 648 013 |
| - Bảo hiểm xã hội; | 24 996 | |
| - Bảo hiểm y tế; | | |
| - Bảo hiểm thất nghiệp; | | |
| - Phải trả về cổ phần hóa; | | |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn; | 634 679 397 | 359 924 000 |
| - Cổ tức, lợi nhuận phải trả; | | |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác. | 2 134 746 100 | 7 187 704 774 |
| - Các khoản phải thu khác. | | |
| Cộng | 2 995 035 851 | 7 731 276 787 |
| b) Dài hạn | | |
| - Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn | 73 904 987 | 66 214 307 |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | | |
| Cộng | 73 904 987 | 66 214 307 |
| 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. | 258 510 486 | 128 216 143 |
| Cộng | 258 510 486 | 128 216 143 |
| 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 | | |
| - Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa; | | |
| - Dự phòng bảo hành công trình xây dựng; | 380 978 100 | 3 714 349 279 |
| - Dự phòng tái cơ cấu; | | |

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Quý IV-2016

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 | 104 972 316 | 132 445 028 | 48 363 352 | 20 890 640 |
| 2 | Thuế GTGT hàng nhập khẩu | 0 | | | 0 |
| 3 | Thuế nhập khẩu VTTB | 0 | | | 0 |
| 4 | Thuế TNDN | 0 | | -10 723 608 | -10 723 608 |
| 5 | Thuế TNCN | 45 667 346 | 52 551 348 | 17 484 328 | 10 600 326 |
| 6 | Thuế khác | 0 | | | 0 |
| 7 | Cộng | 150 639 662 | 184 996 376 | 55 124 072 | 20 767 358 |

- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)

Cộng **380 978 100** **3 714 349 279**

b) Dài hạn

- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa:

- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng:

- Dự phòng tái cơ cấu:

- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)

889 376 840 **1 452 978 422**

Cộng **889 376 840** **1 452 978 422**

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

a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:

134 077 403

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại

22% 0

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ

134 077 403 0

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng

- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Cộng

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:

d) Nợ khó đòi đã xử lý:

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

30. Các thông tin khác

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

Từ ngày 01/10/2016

Từ ngày 01/10/2015

đến ngày 31/12/2016

đến ngày 31/12/2015

VND

VND

25. Vốn chủ sở hữu

Quý IV-Năm 2016

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 | 10 317 108 736 | 217 430 755 422 |
| - Tăng vốn trong năm trước | | | | | | | | | | |
| - Lãi trong năm trước | | | | | | 81 588 481 | | | 5 579 671 629 | 5 661 260 110 |
| - Tăng khác | | | | | | | | | | |
| - Giảm vốn trong năm trước (PP lợi nhuận) | | | | | | | | | 9 516 087 367 | 9 516 087 367 |
| - Lỗ trong năm trước | | | | | | | | | | |
| - Thù lao HDQT | | | | | | | | | 132 000 000 | 132 000 000 |
| - Giảm khác | | | | | | 81 588 481 | | | 42 544 158 | 124 132 639 |
| Số dư đầu năm nay | 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 nay | | | | | | | | | | |
| - Lãi trong năm nay | | | | | | | | | 135 370 759 | 135 370 759 |
| - Tăng khác | | | | | | 21 789 506 | | | | 21 789 506 |
| - Giảm vốn trong năm nay (PP lợi nhuận) | | | | | | | | | 4 836 000 000 | 4 836 000 000 |
| - Lỗ trong năm nay | | | | | | | | | | |
| - Thù lao HDQT | | | | | | | | | 144 000 000 | 144 000 000 |
| - Giảm khác | | | | | | 21 789 506 | | | 165 472 673 | 187 262 179 |
| Số dư cuối năm nay | 188 700 000 000 | 15 480 000 000 | | | | | 2 596 615 372 | 337 031 314 | 1 196 046 926 | 208 309 693 612 |

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

a) Doanh thu

| | | |
|-------------------------------|-----------------------|------------------------|
| - Doanh thu bán hàng hóa: | 81 093 718 132 | 183 299 741 989 |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ: | 72 709 089 | 340 697 727 |
| - Doanh thu xây lắp: | 1 093 478 392 | 11 570 745 105 |
| - Doanh thu hợp đồng xây dựng | | |
| Cộng | 82 259 905 613 | 195 211 184 821 |

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: | 75 800 469 241 | 176 403 029 816 |
| - Giá vốn thành phẩm : | | |
| - Giá vốn xây lắp : | 1 052 378 596 | 10 586 471 677 |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp: | 3 300 000 | 307 808 126 |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho: | | |
| - Hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: | | |
| - Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán. | | |
| Cộng | 76 856 147 837 | 187 297 309 619 |

4. Doanh thu hoạt động tài chính

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 1 990 723 958 | 2 249 048 870 |
| - Lãi bán các khoản đầu tư: | | |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia: | | |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá: | 38 136 725 | 838 351 |
| - Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán: | | |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác. | | |
| Cộng | 2 028 860 683 | 2 249 887 221 |

5. Chi phí tài chính

| | | |
|--|-------------------|--|
| - Lãi tiền vay: | 47 250 000 | |
| - Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm: | | |
| - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính: | | |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá: | | |
| - 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 | | |
| Cộng | 47 250 000 | |

6. Thu nhập khác

| | | |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|
| - Thanh lý, nhượng bán TSCĐ: | | 3 940 497 |
| - Lãi do đánh giá lại tài sản: | | |
| - Tiền phạt thu được: | | |
| - Thuế được giảm: | | |
| - Các khoản khác. | 731 492 515 | 947 213 275 |
| Cộng | 731 492 515 | 951 153 772 |

7. Chi phí khác

| | | |
|--|------------|-------------------|
| - Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ: | | 14 988 257 |
| - Lỗ do đánh giá lại tài sản: | | |
| - Các khoản bị phạt: | | |
| - Các khoản khác. | 191 | 2 |
| Cộng | 191 | 14 988 259 |

8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

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: | 2 865 802 197 | 3 146 720 635 |
| + Tiền lương | 1 597 914 472 | 3 146 720 635 |
| + Chi phí điện nước điện thoại .. | | |
| + Chi phí xe ô tô | | |

| | | |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| + Chi phí thuê văn phòng | 1 267 887 725 | |
| + Chi phí dự phòng phải thu khó đòi | 2 091 086 736 | 2 400 514 396 |
| - Các khoản chi phí QLDN khác. | 4 956 888 933 | 5 547 235 031 |
| Cộng | | |

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| 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: | 1 854 054 078 | 2 373 048 354 |
| + Tiền lương | 734 104 521 | 614 249 962 |
| + Chi phí tiếp khách | | 404 685 301 |
| + Chi phí bán hàng | | |
| + CP Vận chuyển | 1 119 949 557 | 1 354 113 091 |
| - Các khoản chi phí bán hàng khác. | 1 191 301 146 | 1 226 093 703 |
| Cộng | 3 045 355 224 | 3 599 142 057 |

- 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: | 3 482 717 | 622 282 391 |
| - Chi phí nhân công: | 2 879 708 400 | 5 664 188 036 |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định: | 422 404 407 | 374 948 145 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài khác | 3 432 796 264 | 6 411 017 503 |
| Cộng | 6 738 391 788 | 13 072 436 075 |

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 | 425 081 093 |
| - 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 | - 10 723 608 | 425 081 093 |

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

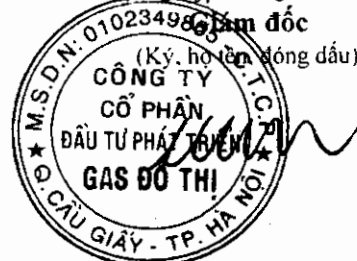
Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)


 KẾ TOÁN TRƯỞNG
Dặng Thái Hà

Hà nội ngày 16 tháng 01 năm 2017



Văn Tuấn Anh

Bảng cân đối số phát sinh

Quý IV năm 2016

| Tk | Dư Nợ đầu | Dư Có đầu | Ps Nợ | Ps Có | Dư Nợ cuối | Dư Có cuối |
|--------|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|
| 111 | 278 056 820 | | 3 048 464 009 | 2 584 235 657 | 742 285 172 | |
| 1111 | 278 056 820 | | 3 048 464 009 | 2 584 235 657 | 742 285 172 | |
| 112 | 12 202 339 564 | | 203 585 244 589 | 207 642 119 079 | 8 145 465 074 | |
| 1121 | 10 335 971 041 | | 203 543 768 114 | 207 638 583 143 | 6 241 156 012 | |
| 112101 | 2 738 687 446 | | 56 108 428 608 | 56 157 989 022 | 2 689 127 032 | |
| 112109 | 3 877 981 | | 7 900 | | 3 885 881 | |
| 112111 | 2 800 036 171 | | 19 865 526 246 | 21 373 687 761 | 1 291 874 656 | |
| 112114 | 517 712 | | 1 059 | | 518 771 | |
| 112116 | 198 298 547 | | 23 000 238 256 | 23 056 825 000 | 141 711 803 | |
| 112117 | 1 572 889 | | 1 020 | 1 573 909 | | |
| 112118 | 13 688 531 | | 33 266 935 882 | 33 275 644 600 | 4 979 813 | |
| 112121 | 1 179 153 814 | | 24 977 531 817 | 24 869 824 378 | 1 286 861 253 | |
| 112123 | 3 381 820 768 | | 11 852 111 372 | 14 705 788 473 | 528 143 667 | |
| 112125 | 16 529 188 | | 25 206 392 300 | 25 150 000 000 | 72 921 488 | |
| 112128 | | | 3 263 589 048 | 3 047 250 000 | 216 339 048 | |
| 112129 | 1 787 994 | | 2 689 | | 1 790 683 | |
| 112130 | | | 6 000 000 000 | 6 000 000 000 | | |
| 112131 | | | 3 001 917 | | 3 001 917 | |
| 1122 | 1 866 368 523 | | 41 476 475 | 3 535 936 | 1 904 309 062 | |
| 11221 | 1 866 368 523 | | 38 068 475 | 3 535 936 | 1 900 901 062 | |
| 11223 | | | 3 408 000 | | 3 408 000 | |
| 128 | 136 320 030 303 | | 86 710 037 600 | 89 640 037 600 | 133 390 030 303 | |
| 1281 | 136 320 030 303 | | 86 710 037 600 | 89 640 037 600 | 133 390 030 303 | |
| 12811 | 101 077 851 402 | | 5 070 037 600 | 20 300 000 000 | 85 847 889 002 | |
| 12812 | 35 020 000 000 | | 74 640 000 000 | 69 270 000 000 | 40 390 000 000 | |
| 12813 | 222 178 901 | | 7 000 000 000 | 70 037 600 | 7 152 141 301 | |
| 131 | 76 215 063 593 | 2 379 042 942 | 92 781 484 408 | 108 605 617 058 | 60 332 849 168 | 2 320 961 167 |
| 1311 | 68 921 307 252 | 2 379 042 942 | 90 262 561 143 | 108 605 617 058 | 50 520 169 562 | 2 320 961 167 |
| 1312 | 7 293 756 341 | | 2 518 923 265 | | 9 812 679 606 | |
| 133 | 645 746 188 | | 7 582 531 053 | 8 182 458 521 | 45 818 720 | |
| 1331 | 645 746 188 | | 7 582 531 053 | 8 182 458 521 | 45 818 720 | |
| 136 | 58 157 794 107 | | 60 423 256 837 | 59 290 525 472 | 59 290 525 472 | |
| 1368 | 58 157 794 107 | | 60 423 256 837 | 59 290 525 472 | 59 290 525 472 | |
| 138 | 4 218 153 484 | | 2 073 762 694 | 2 458 097 436 | 3 833 818 742 | |
| 1381 | | | 15 962 663 | | 15 962 663 | |
| 1388 | 4 218 153 484 | | 2 057 800 031 | 2 458 097 436 | 3 817 856 079 | |
| 13881 | 4 218 153 484 | | 2 057 800 031 | 2 458 097 436 | 3 817 856 079 | |
| 141 | 982 591 904 | | 959 186 600 | 860 660 789 | 1 081 117 715 | |
| 152 | 7 982 277 960 | | 32 905 087 | 85 651 616 | 7 929 531 431 | |
| 153 | 13 447 918 | | 11 016 064 | 14 594 763 | 9 869 219 | |
| 1531 | 13 447 918 | | 11 016 064 | 14 594 763 | 9 869 219 | |
| 154 | 4 415 428 925 | | 102 548 674 | 153 539 062 | 4 364 438 537 | |
| 155 | | | 49 141 811 | 49 141 811 | | |
| 1551 | | | 49 141 811 | 49 141 811 | | |
| 156 | 4 033 407 032 | | 2 580 830 321 | 4 840 390 362 | 1 773 846 991 | |
| 1561 | 2 910 802 639 | | 2 580 830 321 | 4 840 390 362 | 651 242 598 | |
| 1567 | 1 122 604 393 | | | | 1 122 604 393 | |
| 157 | | | 80 094 110 117 | 80 094 110 117 | | |
| 161 | | | | | | |
| 1611 | | | | | | |
| 211 | 14 155 178 074 | | 434 383 107 | | 14 589 561 181 | |
| 2112 | 222 458 772 | | | | 222 458 772 | |
| 2113 | 1 494 762 818 | | | | 1 494 762 818 | |
| 2114 | 96 519 090 | | | | 96 519 090 | |
| 2118 | 12 341 437 394 | | 434 383 107 | | 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 | | 6 793 867 345 | | 422 404 407 | | 7 216 271 752 |
| 2141 | | 6 425 344 554 | | 394 109 164 | | 6 819 453 718 |
| 2143 | | 368 522 791 | | 28 295 243 | | 396 818 034 |
| 229 | | 8 092 726 954 | 755 676 979 | 2 023 564 704 | | 9 360 614 679 |
| 2293 | | 8 092 726 954 | 755 676 979 | 2 023 564 704 | | 9 360 614 679 |
| 22931 | | 2 780 483 614 | 755 676 979 | - 1 391 485 | | 2 023 415 150 |
| 22932 | | 5 312 243 340 | | 2 024 956 189 | | 7 337 199 529 |
| 2294 | | | | | | |
| 241 | 2 776 635 413 | | | 1 435 972 346 | 1 340 663 067 | |
| 2412 | 2 776 635 413 | | | 1 435 972 346 | 1 340 663 067 | |
| 242 | 18 896 362 989 | | 715 923 068 | 754 571 637 | 18 857 714 420 | |
| 2421 | 743 140 551 | | 614 274 886 | 582 242 856 | 775 172 581 | |
| 24211 | 410 454 837 | | 406 088 486 | 556 337 856 | 260 205 467 | |
| 24212 | 332 685 714 | | 208 186 400 | 25 905 000 | 514 967 114 | |
| 2422 | 18 153 222 438 | | 101 648 182 | 172 328 781 | 18 082 541 839 | |
| 24221 | 18 153 222 438 | | 101 648 182 | 172 328 781 | 18 082 541 839 | |
| 243 | 134 077 403 | | | | 134 077 403 | |
| 244 | 90 995 872 | | 40 000 000 | 20 000 000 | 110 995 872 | |
| 2441 | | | 40 000 000 | | 40 000 000 | |
| 2442 | 90 995 872 | | | 20 000 000 | 70 995 872 | |
| 331 | 283 630 226 | 47 342 167 889 | 107 441 185 381 | 82 991 875 421 | 342 021 807 | 22 951 249 510 |
| 3311 | 283 630 226 | 47 342 167 889 | 107 441 185 381 | 82 991 875 421 | 342 021 807 | 22 951 249 510 |
| 333 | | 150 639 662 | 8 367 454 897 | 8 237 582 593 | 10 723 608 | 31 490 966 |
| 3331 | | 104 972 316 | 8 314 903 549 | 8 230 821 873 | | 20 890 640 |
| 33311 | | 104 972 316 | 8 314 903 549 | 8 230 821 873 | | 20 890 640 |
| 3334 | | | | - 10 723 608 | 10 723 608 | |
| 3335 | | 45 667 346 | 52 551 348 | 17 484 328 | | 10 600 326 |
| 3338 | | | | | | |
| 33382 | | | | | | |
| 334 | | 2 290 276 468 | 2 711 423 515 | 2 313 060 521 | | 1 891 913 474 |
| 3341 | | 2 264 308 469 | 2 627 761 726 | 2 226 905 612 | | 1 863 452 355 |
| 3348 | | 25 967 999 | 83 661 789 | 86 154 909 | | 28 461 119 |
| 335 | | 158 233 116 | 269 019 734 | 329 207 737 | | 218 421 119 |
| 3351 | | 158 233 116 | 269 019 734 | 329 207 737 | | 218 421 119 |
| 336 | | 58 157 794 107 | 59 290 525 472 | 60 423 256 837 | | 59 290 525 472 |
| 3368 | | 58 157 794 107 | 59 290 525 472 | 60 423 256 837 | | 59 290 525 472 |
| 338 | 65 790 260 | 2 306 324 930 | 7 914 666 862 | 8 122 999 132 | 170 000 000 | 2 618 866 940 |
| 3382 | | 172 151 758 | | 53 433 600 | | 225 585 358 |
| 3383 | 27 790 260 | | 324 232 440 | 352 047 696 | | 24 996 |
| 3384 | | 22 089 564 | 84 363 552 | 62 273 988 | | |
| 3386 | | 9 618 672 | 36 699 264 | 27 080 592 | | |
| 3387 | | 207 234 743 | 333 550 788 | 384 826 531 | | 258 510 486 |
| 33871 | | 207 234 743 | 333 550 788 | 384 826 531 | | 258 510 486 |
| 3388 | 38 000 000 | 1 895 230 193 | 7 135 820 818 | 7 243 336 725 | 170 000 000 | 2 134 746 100 |
| 33881 | | 1 628 470 841 | 6 977 915 818 | 6 927 705 725 | | 1 578 260 748 |
| 3388D | 38 000 000 | 266 759 352 | 157 905 000 | 315 631 000 | 170 000 000 | 556 485 352 |
| 341 | | 3 000 000 000 | 3 000 000 000 | | | |
| 3411 | | 3 000 000 000 | 3 000 000 000 | | | |
| 34111 | | 3 000 000 000 | 3 000 000 000 | | | |
| 344 | | 631 741 734 | 100 958 600 | 177 801 250 | | 708 584 384 |
| 3441 | | 539 535 497 | 82 657 350 | 177 801 250 | | 634 679 397 |
| 3442 | | 92 206 237 | 18 301 250 | | | 73 904 987 |
| 352 | | 1 997 433 623 | 800 063 731 | 72 985 048 | | 1 270 354 940 |
| 3522 | | 1 997 433 623 | 800 063 731 | 72 985 048 | | 1 270 354 940 |
| 35221 | | 1 038 019 183 | 730 026 131 | 72 985 048 | | 380 978 100 |
| 35222 | | 959 414 440 | 70 037 600 | | | 889 376 840 |
| 353 | | 1 747 331 200 | 37 000 000 | | | 1 710 331 200 |
| 3531 | | 1 747 331 200 | 37 000 000 | | | 1 710 331 200 |
| 411 | | 204 180 000 000 | | | | 204 180 000 000 |
| 4111 | | 188 700 000 000 | | | | 188 700 000 000 |
| 41111 | | 188 700 000 000 | | | | 188 700 000 000 |

| | | | | | | |
|-------|------------|----------------|----------------|----------------|-----------|----------------|
| 4112 | | 15 480 000 000 | | | | 15 480 000 000 |
| 413 | | | 38 136 725 | 38 136 725 | | |
| 4131 | | | 38 136 725 | 38 136 725 | | |
| 414 | | 2 596 615 372 | | | | 2 596 615 372 |
| 418 | | 337 031 314 | | | | 337 031 314 |
| 421 | 95 529 475 | 1 205 236 167 | 2 182 732 232 | 2 269 072 466 | 9 189 241 | 1 205 236 167 |
| 4211 | | 1 205 236 167 | | | | 1 205 236 167 |
| 4212 | 95 529 475 | | 2 182 732 232 | 2 269 072 466 | 9 189 241 | |
| 461 | | | | | | |
| 4611 | | | | | | |
| 511 | | | 82 259 905 613 | 82 259 905 613 | | |
| 5111 | | | 81 093 718 132 | 81 093 718 132 | | |
| 5112 | | | 1 093 478 392 | 1 093 478 392 | | |
| 5113 | | | 72 709 089 | 72 709 089 | | |
| 5118 | | | | | | |
| 51181 | | | | | | |
| 515 | | | 2 028 860 683 | 2 028 860 683 | | |
| 5151 | | | 1 990 723 958 | 1 990 723 958 | | |
| 5154 | | | 38 136 725 | 38 136 725 | | |
| 51542 | | | 38 136 725 | 38 136 725 | | |
| 621 | | | 63 002 453 | 63 002 453 | | |
| 6211 | | | 63 002 453 | 63 002 453 | | |
| 622 | | | 19 197 701 | 19 197 701 | | |
| 6221 | | | 19 197 701 | 19 197 701 | | |
| 623 | | | 623 000 | 623 000 | | |
| 6232 | | | 623 000 | 623 000 | | |
| 627 | | | 49 988 235 | 49 988 235 | | |
| 6271 | | | 32 154 010 | 32 154 010 | | |
| 6273 | | | | | | |
| 6277 | | | 14 886 777 | 14 886 777 | | |
| 6278 | | | 2 947 448 | 2 947 448 | | |
| 632 | | | 76 856 147 837 | 76 856 147 837 | | |
| 6321 | | | 75 800 469 241 | 75 800 469 241 | | |
| 6322 | | | 1 052 378 596 | 1 052 378 596 | | |
| 6323 | | | 3 300 000 | 3 300 000 | | |
| 6328 | | | | | | |
| 63281 | | | | | | |
| 635 | | | 47 250 000 | 47 250 000 | | |
| 6351 | | | 47 250 000 | 47 250 000 | | |
| 6354 | | | | | | |
| 63542 | | | | | | |
| 641 | | | 3 047 685 026 | 3 047 685 026 | | |
| 6411 | | | 943 563 272 | 943 563 272 | | |
| 6412 | | | 25 854 960 | 25 854 960 | | |
| 6413 | | | 12 686 550 | 12 686 550 | | |
| 6414 | | | 208 553 220 | 208 553 220 | | |
| 6417 | | | 1 857 027 024 | 1 857 027 024 | | |
| 6418 | | | | | | |
| 642 | | | 4 956 888 933 | 4 956 888 933 | | |
| 6421 | | | 1 925 638 291 | 1 925 638 291 | | |
| 6422 | | | 455 139 | 455 139 | | |
| 6423 | | | 32 441 598 | 32 441 598 | | |
| 6424 | | | 213 851 187 | 213 851 187 | | |
| 6425 | | | | | | |
| 6426 | | | 1 267 887 725 | 1 267 887 725 | | |
| 6427 | | | 1 510 566 993 | 1 510 566 993 | | |
| 6428 | | | 6 048 000 | 6 048 000 | | |
| 711 | | | 731 492 515 | 731 492 515 | | |
| 7115 | | | 731 492 515 | 731 492 515 | | |
| 811 | | | 191 | 191 | | |
| 8111 | | | | | | |
| 8114 | | | 191 | 191 | | |
| 821 | | | | | | |
| 8211 | | | | | | |
| 8212 | | | | | | |

| | | | | | | |
|------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 911 | | | 87 174 714 651 | 87 174 714 651 | | |
| 9111 | | | 85 219 835 976 | 85 219 835 976 | | |
| 9112 | | | 1 530 264 243 | 1 530 264 243 | | |
| 9113 | | | 413 890 824 | 413 890 824 | | |
| 9114 | | | 10 723 608 | 10 723 608 | | |
| | 343 366 462 823 | 343 366 462 823 | 991 369 427 005 | 991 369 427 005 | 317 908 468 456 | 317 908 468 456 |

C.P.A.