



CÔNG TY CP KINH DOANH KHÍ HOÁ LỎNG MIỀN NAM
SỐ 1-5 Lê Duẩn, P. Bến Nghé, Q.1, Tp. HCM
MST : 0305097236



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ I NĂM 2014

Bao gồm :

- Bảng cân đối kế toán
- Kết quả sản xuất kinh doanh
- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ
- Thuyết minh báo cáo tài chính

Tp. HCM, ngày tháng 04 năm 2014



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2014

Đvt : VND

Chỉ tiêu (1)	Mã số (2)	TM (3)	Số cuối kỳ (4)	Số đầu năm (5)
A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		1.205.021.522.516	1.302.965.551.590
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		213.857.920.324	231.322.825.832
1. Tiền	111	V.01	213.857.920.324	231.322.825.832
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		100.000.000	-
1. Đầu tư ngắn hạn	121		100.000.000	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn	129		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		771.475.784.144	897.442.653.205
1. Phải thu của khách hàng	131		716.871.572.748	859.446.707.537
2. Trả trước cho người bán	132		34.957.257.399	19.444.184.900
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Các khoản phải thu khác	135	V.02	19.917.406.323	18.662.892.894
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	139		(270.452.326)	(111.132.126)
IV. Hàng tồn kho	140		171.172.650.525	143.996.074.815
1. Hàng tồn kho	141	V.03	171.172.650.525	147.576.868.662
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	(3.580.793.847)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		48.415.167.523	30.203.997.738
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		13.830.504.521	6.662.013.222
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		24.081.158.557	16.382.481.185
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.04	1.614.725.457	40.406.312
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		8.888.778.988	7.119.097.019
B. Tài sản dài hạn (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	200		1.241.168.722.090	1.107.365.075.672
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		-	-
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213		-	-
4. Phải thu dài hạn khác	218		-	-
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		658.012.560.613	646.338.315.711
1. TSCĐ hữu hình	221	V.05	503.491.242.968	490.687.421.084
- Nguyên giá	222		859.658.618.392	814.576.490.782
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(356.167.375.424)	(323.889.069.698)
2. TSCĐ thuê tài chính	224	V.06	93.277.444.625	103.448.168.906
- Nguyên giá	225		192.103.142.418	192.103.142.418
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		(98.825.697.793)	(88.654.973.512)
3. TSCĐ vô hình	227	V.7	18.059.238.541	13.965.754.355
- Nguyên giá	228		19.856.973.639	15.636.973.639
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(1.797.735.098)	(1.671.219.284)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230		43.184.634.479	38.236.971.366
III. Bất động sản đầu tư	240		-	-
- Nguyên giá	241		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	242		-	-
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.08	382.232.918.080	301.244.318.080
1. Đầu tư vào công ty con	251		382.232.918.080	301.244.318.080
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		-	-
3. Đầu tư dài hạn khác	258		50.000.000.000	50.000.000.000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	259		(50.000.000.000)	(50.000.000.000)
V. Tài sản dài hạn khác	260		200.923.243.397	159.782.441.881
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.09	176.586.237.020	135.132.548.181
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		5.105.331.133	5.499.218.456
3. Tài sản dài hạn khác	268		19.231.675.244	19.150.675.244
Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)	270		2.446.190.244.606	2.410.330.627.262

Chỉ tiêu (1)	Mã số (2)	TM (3)	Số cuối kỳ (4)	Số đầu năm (5)
Nguồn vốn				
A. Nợ phải trả (300 = 310 + 330)	300		1.676.207.623.167	1.616.409.419.083
I. Nợ ngắn hạn	310		1.526.346.108.696	1.474.289.535.872
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.10	315.339.553.425	349.138.748.012
2. Phải trả cho người bán	312		1.029.137.952.004	1.051.180.783.267
3. Người mua trả tiền trước	313		607.713.484	51.257.188
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.11	1.896.831.629	2.042.443.666
5. Phải trả người lao động	315		26.207.094.436	13.156.371.801
6. Chi phí phải trả	316	V.12	7.397.798.415	26.422.226.308
7. Phải trả nội bộ	317		-	-
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318		-	-
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.13	137.571.444.125	26.814.166.590
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	431		8.187.721.178	5.483.539.040
II. Nợ dài hạn	330		149.861.514.471	142.119.883.211
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332		-	-
3. Phải trả dài hạn khác	333		31.649.402.995	23.907.771.735
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.14	118.212.111.476	118.212.111.476
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		-	-
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		-	-
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		-	-
9. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	339		-	-
B. Vốn chủ sở hữu (400 = 410 + 430)	400		769.982.621.439	793.921.208.179
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.16	769.982.621.439	793.921.208.179
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		380.000.000.000	380.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		45.594.384.212	45.594.384.212
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		-	-
4. Cổ phiếu quỹ	414		-	-
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	-
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		283.723.771.534	221.978.771.534
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		32.870.256.103	31.582.216.577
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		27.794.209.590	114.765.835.856
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	-
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		-	-
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	432		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	-
Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)	440		2.446.190.244.606	2.410.330.627.262
Các chỉ tiêu ngoài bảng cân đối kế toán	000		-	-
1. Tài sản thuê ngoài	N01		-	-
2. Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công	N02		-	-
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi	N03		-	-
4. Nợ khó đòi đã xử lý	N04		-	-
5. Ngoại tệ các loại	N05		-	-
- Ngoại tệ USD			-	-
- Ngoại tệ EUR			-	-
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án	N06		-	-

Người lập biểu

ng

Lưu Trọng Nghĩa

Kế toán Trưởng

nae

Nguyễn Đăng Trình

TP. HCM, ngày tháng 04 năm 2014
Tổng giám đốc



Đoàn Văn Nhuộm

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 1.2014

ĐVT: VND

Ms	Chi tiêu	Thuyết minh	Quý 1.2014		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	VI.18	1.289.830.211.860	1.209.252.598.856	1.289.830.211.860	1.209.252.598.856
02	2. Các khoản giảm trừ		-	-	-	-
04	- Chiết khấu thương mại		-	-	-	-
05	- Giảm giá hàng bán		-	-	-	-
06	- Hàng bán bị trả lại		-	-	-	-
07	- Thuế tiêu thụ ĐB, thuế xuất khẩu phải nộp		-	-	-	-
10	3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)		1.289.830.211.860	1.209.252.598.856	1.289.830.211.860	1.209.252.598.856
11	4. Giá vốn hàng bán		1.130.304.142.425	1.039.403.193.024	1.130.304.142.425	1.039.403.193.024
20	5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)		159.526.069.435	169.849.405.832	159.526.069.435	169.849.405.832
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	VI.22	22.943.512.516	19.859.495.723	22.943.512.516	19.859.495.723
22	7. Chi phí tài chính	VI.23	7.766.191.590	13.658.670.075	7.766.191.590	13.658.670.075
23	- Trong đó: Lãi vay phải trả		7.759.018.413	13.557.665.399	7.759.018.413	13.557.665.399
24	8. Chi phí bán hàng		119.906.764.293	115.722.291.272	119.906.764.293	115.722.291.272
25	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp		15.499.805.295	6.938.193.261	15.499.805.295	6.938.193.261
30	10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		39.296.820.773	53.389.746.947	39.296.820.773	53.389.746.947
31	11. Thu nhập khác		2.977.414.823	1.326.221.866	2.977.414.823	1.326.221.866
32	12. Chi phí khác		1.626.740.804	72.241.500	1.626.740.804	72.241.500
40	13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)		1.350.674.019	1.253.980.366	1.350.674.019	1.253.980.366
50	14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)		40.647.494.792	54.643.727.313	40.647.494.792	54.643.727.313
51	15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	VI.24	1.618.194.209	4.640.594.130	1.618.194.209	4.640.594.130
52	16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại		393.887.323	-	393.887.323	-
60	17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)		38.635.413.260	50.003.133.183	38.635.413.260	50.003.133.183
70	18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu		1.017	1.316	1.017	1.316

Người lập biểu

Lưu Trọng Nghĩa

Kế toán Trưởng

Nguyễn Đăng Trình

TP. HCM, ngày tháng 04 năm 2014

Tổng giám đốc



Đoàn Văn Nhuộm

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Quý 1.2014

Đơn vị : VND

Chỉ tiêu	Mã số	TM	Luỹ kế từ đầu năm đến	
			Kỳ này	Kỳ trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		40.647.494.792	54.643.727.313
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao tài sản cố định	02		42.575.545.821	34.528.851.798
- Các khoản dự phòng	03		(3.580.793.847)	-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(22.889.912.791)	(18.108.348.608)
- Chi phí lãi vay	06		7.877.045.246	10.653.542.594
3. Lợi nhuận kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		64.629.379.221	81.717.773.097
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		125.966.869.061	9.914.760.322
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(23.595.781.863)	17.349.810.775
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11		(10.516.710.177)	(20.259.525.046)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(59.351.971.301)	4.979.322.817
- Tiền lãi vay đã trả	13		(7.877.045.246)	(20.571.193.940)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(1.765.156.181)	(14.571.382.561)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		-	-
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		87.489.583.514	58.559.565.464
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(12.956.607.226)	(3.576.127.744)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	242.221.731
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(81.088.600.000)	-
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		22.889.912.791	19.283.021.352
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(71.155.294.435)	15.949.115.339
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		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		200.000.000.000	90.000.000.000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(226.183.333.333)	(177.168.233.337)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		(7.615.861.254)	(7.906.475.083)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(33.799.194.587)	(95.074.708.420)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		(17.464.905.508)	(20.566.027.617)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		231.322.825.832	251.630.371.077
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	31	213.857.920.324	231.064.343.460

Người lập biểu

Lưu Trọng Nghĩa

Kế toán Trưởng

Nguyễn Đăng Trình



TP. HCM, ngày tháng 04 năm 2014
Tổng giám đốc

Đoàn Văn Nhuộm

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1.2014

I- ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Kinh doanh khí hoá lỏng miền Nam tiền thân là Công ty Kinh doanh khí hoá lỏng miền Nam được chuyển đổi từ doanh nghiệp Nhà nước theo Quyết định số 374/QĐ-BCN ngày 20/12/2006 của Bộ Công nghiệp (nay là Bộ Công thương). Công ty chính thức hoạt động theo hình thức Công ty cổ phần từ ngày 25/07/2007 với vốn điều lệ là 380.000.000.000 đồng.

Ngành nghề kinh doanh :

Hoạt động chính của công ty là xuất nhập khẩu khí, các sản phẩm dầu khí, vật tư thiết bị dầu khí; Kinh doanh phân phối các sản phẩm khí và dầu khí; Đầu tư xây dựng các công trình (kho bãi, trạm chiết nạp), phương tiện nổi phục vụ dầu khí...

II- NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN , ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

Niên độ kế toán : Năm tài chính tiếp theo bắt đầu từ ngày 01/01/2014 và kết thúc vào ngày 31/12/2014.

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : Tiền Việt Nam Đồng

III- CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN

Chế độ kế toán áp dụng : Chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo Quyết định số: 15/QĐ-TC ngày 20/03/2006, các chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam.

Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán : Công ty Kinh doanh khí hóa lỏng Miền Nam cam kết tuân thủ Chuẩn mực Kế toán và chế độ Kế toán Việt Nam

Hình thức kế toán áp dụng : Công ty áp dụng hình thức chứng từ ghi sổ.

IV- CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.

Tiền mặt và các khoản tương đương tiền mặt bao gồm tiền mặt tại quỹ, các khoản tiền gửi không kỳ hạn, các khoản đầu tư ngắn hạn, có khả năng thanh khoản cao, dễ dàng chuyển đổi thành tiền và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị.

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giá gốc và giá trị có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm giá mua hàng và các chi phí mua hàng để có được hàng tồn kho ở trạng thái sẵn sàng sử dụng. Giá gốc của hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền 1 lần cuối tháng. Giá trị thuần có thể thực hiện được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí để hoàn thành cùng chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh.

Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: theo phương pháp kê khai thường xuyên

3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ

Tài sản cố định được trình bày theo nguyên tắc nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định bao gồm giá mua và toàn bộ chi phí khác liên quan đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa vào thời gian hữu dụng ước tính phù hợp với Quyết định 45/2013/QĐ-BTC ngày 25/04/2013 do Bộ Tài chính ban hành như sau:

	Năm
Nhà cửa, vật kiến trúc	5-25
Máy móc, thiết bị	3-7
Phương tiện vận tải	6
Tài sản khác	3

4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư

5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

Ghi nhận bắt đầu từ ngày đầu tư các khoản đầu tư tài chính và được xác định giá trị ban đầu theo nguyên giá và các chi phí liên quan đến giao dịch các khoản đầu tư tài chính.

Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn : theo các quy định kế toán hiện hành.

6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:

7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:

Phân bổ giá trị vô bình gas : Giá trị còn lại của vô bình gas được phản ánh trên khoản mục chi phí trả trước dài hạn và được phân bổ vào báo cáo hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ vô bình là 6 năm.

Ký quỹ, ký cược vô bình gas nhận được từ khách hàng được phân bổ vào thu nhập tương ứng với thời hạn phân bổ giá trị vô bình.

8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.

10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

Doanh thu được ghi nhận khi kết quả giao dịch hàng hóa được xác định một cách đáng tin cậy và Công ty có khả năng thu được các lợi ích kinh tế từ giao
Doanh thu bán khí hóa lỏng được ghi nhận khi giao hàng và chuyển quyền sở hữu cho người mua.

12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính.

13- 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.

Thu nhập chịu thuế được tính dựa trên kết quả hoạt động trong năm. Công ty có nghĩa vụ phải nộp thuế thu nhập doanh nghiệp 25% tính trên thu nhập chịu thuế. Việc xác định thuế thu nhập doanh nghiệp của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế.

14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.

15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

V- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

01- Tiền và các khoản tương đương tiền

	31/03/2014	01/01/2014
	VND	VND
Tiền mặt	8.303.229.091	7.089.200.590
Tiền gửi ngân hàng	205.554.691.233	224.103.111.667
Tiền đang chuyển	-	130.513.575
	213.857.920.324	231.322.825.832

02- Các khoản phải thu ngắn hạn khác

	31/03/2014	01/01/2014
	VND	VND
Góp vốn hợp tác xây dựng văn phòng	11.374.000.000	11.374.000.000
Phải thu khác	8.543.406.323	7.288.892.894
	19.917.406.323	18.662.892.894

03- Hàng tồn kho

	31/03/2014	01/01/2014
	VND	VND
Hàng mua đang đi trên đường	15.713.546.063	-
Nguyên liệu, vật liệu	53.922.222.263	24.951.730.411
Công cụ, dụng cụ	28.903.205.065	25.016.890.648
Chi phí SX, KD dở dang	6.170.741.681	6.083.109.210
Thành phẩm	4.872.539.211	11.607.911.964
Hàng hóa	61.590.396.242	79.917.226.429
	171.172.650.525	147.576.868.662

04- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước

	31/03/2014	01/01/2014
	VND	VND
Thuế GTGT được khấu trừ	24.081.158.557	16.382.481.185
Thuế khác	1.614.725.457	40.406.312
	25.695.884.014	16.422.887.497

05- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị văn phòng	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá						
Số dư đầu kỳ	308.500.649.186	487.482.571.852	15.699.166.088	1.710.236.512	1.183.867.144	814.576.490.782
- Mua trong kỳ	5.295.113.313	2.786.742.283	599.839.305	54.912.325	-	8.736.607.226
- Đầu tư XDCB hoàn thành	7.775.422.586	28.570.097.798	-	-	-	36.345.520.384
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	321.571.185.085	518.839.411.933	16.299.005.393	1.765.148.837	1.183.867.144	859.658.618.392
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	79.533.388.934	231.688.608.558	10.637.502.421	1.198.882.132	830.687.653	323.889.069.698
- Khấu hao trong kỳ	5.286.533.658	26.200.304.532	640.603.278	83.439.945	67.424.313	32.278.305.726
- Thanh lý, giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	84.819.922.592	257.888.913.090	11.278.105.699	1.282.322.077	898.111.966	356.167.375.424
Giá trị còn lại						
Tại ngày đầu kỳ	228.967.260.252	255.793.963.294	5.061.663.667	511.354.380	353.179.491	490.687.421.084
Tại ngày cuối kỳ	236.751.262.493	260.950.498.843	5.020.899.694	482.826.760	285.755.178	503.491.242.968

06- Tăng, giảm tài sản cố định cho thuê tài chính

Khoản mục	TSCĐ thuê tài chính	TSCĐ thuê tài chính khác	Tổng cộng
Nguyên giá			
Số dư đầu kỳ	192.103.142.418	-	192.103.142.418
- Tăng trong kỳ	-	-	-
- Giảm trong kỳ	-	-	-
Số dư cuối kỳ	192.103.142.418	-	192.103.142.418
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu kỳ	88.654.973.512	-	88.654.973.512
- Khấu hao trong kỳ	10.170.724.281	-	10.170.724.281
- Giảm trong kỳ	-	-	-
Số dư cuối kỳ	98.825.697.793	-	98.825.697.793
Giá trị còn lại			
Tại ngày đầu kỳ	103.448.168.906	-	103.448.168.906
Tại ngày cuối kỳ	93.277.444.625	-	93.277.444.625

07- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Nhãn hiệu hàng hóa	Bản quyền, bằng sáng chế	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá						
Số dư đầu kỳ	14.045.372.678	1.464.370.376	-	127.230.585	-	15.636.973.639
- Tăng trong kỳ	4.220.000.000	-	-	-	-	4.220.000.000
- Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	18.265.372.678	1.464.370.376	-	127.230.585	-	19.856.973.639
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	976.698.262	567.290.437	-	127.230.585	-	1.671.219.284
- Khấu hao trong kỳ	85.838.859	40.676.955	-	-	-	126.515.814
- Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	1.062.537.121	607.967.392	-	127.230.585	-	1.797.735.098
Giá trị còn lại						
Tại ngày đầu kỳ	13.068.674.416	897.079.939	-	-	-	13.965.754.355
Tại ngày cuối kỳ	17.202.835.557	856.402.984	-	-	-	18.059.238.541

08 - Các khoản đầu tư tài chính dài hạn

	31/03/2014		01/01/2014	
	Số lượng Cổ phiếu	Giá trị VND	Số lượng Cổ phiếu	Giá trị VND
a - Đầu tư vào công ty con	14.904.263	382.232.918.080	14.904.263	301.244.318.080
Công ty CP CNG Việt Nam	14.904.263	137.748.402.000	14.904.263	137.748.402.000
Công ty TNHH Khí Hóa Lỏng Việt Nam		144.484.516.080		63.495.916.080
Công ty TNHH MTV kinh doanh khí hóa lỏng Miền Đông		100.000.000.000		100.000.000.000
c - Đầu tư dài hạn khác	500.000	50.000.000.000	500.000	50.000.000.000
Cty Liên Doanh Vinabenny	500.000	50.000.000.000	500.000	50.000.000.000
d - Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn		(50.000.000.000)		(50.000.000.000)
		<u>382.232.918.080</u>		<u>301.244.318.080</u>

09 - Chi phí trả trước dài hạn

	31/03/2014 VND	01/01/2014 VND
Chi phí vỏ bình gas chờ phân bổ	103.083.047.768	70.591.372.608
Chi phí thuê và cải tạo văn phòng ở Nha Trang	6.527.017.799	6.691.451.546
Giá trị bộ chuyển đổi khí CNG	9.839.413.864	-
Trả trước tiền thuê văn phòng	44.217.556.522	44.455.285.321
Trả trước tiền thuê đất	12.126.644.639	12.238.071.714
Chi phí trả trước dài hạn khác	792.556.428	1.156.366.992
	<u>176.586.237.020</u>	<u>135.132.548.181</u>

10 - Vay và nợ ngắn hạn

	31/03/2014 VND	01/01/2014 VND
Vay ngắn hạn	200.000.000.000	200.000.000.000
Nợ dài hạn đến hạn trả	115.339.553.425	149.138.748.012
	<u>315.339.553.425</u>	<u>349.138.748.012</u>

Vay ngắn hạn phản ánh Ngân hàng TNHH MTV ShinHan Việt Nam cho công ty vay theo Hợp đồng tín dụng hạn mức số 130-000-146415 theo hình thức tín chấp, với mức lãi suất 5,3 % cho thời kỳ từ ngày 17/02/2014 đến 19/05/2014, với mức lãi suất 5,2%/năm cho thời kỳ từ 25/02/2014 đến 25/04/2014, với mức lãi suất 4,8%/năm cho thời kỳ từ 14/03/2014 đến 14/05/2014 và Khoản vay từ Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam hợp đồng 01/CV-0147/KH/12NH mức lãi suất 5,8%/năm cho thời kỳ từ 18/02/2014 đến 16/04/2014.

11 - Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Thuế giá trị gia tăng phải nộp
Thuế thu nhập doanh nghiệp
Thuế thu nhập cá nhân

31/03/2014	01/01/2014
VND	VND
160.132.109	137.659.738
1.428.610.841	1.575.572.813
308.088.679	329.211.115
1.896.831.629	2.042.443.666

12 - Chi phí phải trả

Trích trước chi phí lãi vay
Trích trước chi phí khác

31/03/2014	01/01/2014
VND	VND
2.389.344.338	5.218.546.850
5.008.454.077	21.203.679.458
7.397.798.415	26.422.226.308

13 - Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

Tiền nhận đầu tư văn phòng từ CNG
Cổ tức phải trả
Kinh phí công đoàn
Bảo hiểm y tế
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn
Các khoản phải trả, phải nộp khác

31/03/2014	01/01/2014
VND	VND
5.687.000.000	5.687.000.000
57.464.194.187	464.194.187
233.711.370	114.182.722
9.959.782	68.193.999
1.135.817.400	1.580.022.400
73.040.761.386	18.900.573.282
137.571.444.125	26.814.166.590

14 - Vay và nợ dài hạn

Vay dài hạn
Nợ dài hạn
Thuê tài chính
Nợ dài hạn khác

31/03/2014	01/01/2014
VND	VND
55.316.666.668	55.316.666.668
62.895.444.808	62.895.444.808
-	-
118.212.111.476	118.212.111.476

Tại ngày 12/08/2010, Công ty ký hợp đồng tín dụng dài hạn số 153.10.105.658917.HDTD với Ngân hàng Quân Đội với thời hạn 5 năm, lãi suất 13,5%/năm, thanh toán gốc 3 tháng/lần, mục đích bổ sung vốn cho dự án Dung Quất.

Các khoản vay dài hạn của Tổng công ty Cổ phần Tài chính dầu khí (hiện nay là ngân hàng TMCP Đại Chúng Việt Nam) gồm Hợp đồng 56/2011/HĐTD-CNSG.KD từ 23/06/2011 đến 23/06/2015 lãi suất thay đổi 6 tháng 1 lần, trả gốc 6 tháng 1 lần. Hợp đồng 79/2012/HĐTD-PVFCSG-PVGASSOUTH nhận vốn ủy thác từ CNG từ 27/04/2012 đến 27/04/2014 lãi suất thay đổi 3 tháng 1 lần theo LS nhận UT từ CNG + 1% năm, tiền gốc trả khi đáo hạn.

Các hợp đồng cho thuê tài chính với Công ty TNHH một thành viên cho thuê tài chính - Ngân hàng Sài Gòn Thương Tín (Sacombank), khoản tiền thuê này sẽ được trả hàng tháng. Lãi suất cho thuê là lãi suất huy động 13 tháng của Sacombank cộng với 5,04%/năm. Lãi suất được điều chỉnh 6 tháng 1 lần.

Tại ngày 22/06/2010, Công ty ký hợp đồng thuê tài chính số 06.06.10/HĐCTTC-MN với Công ty TNHH MTV cho thuê tài chính Ngân hàng Á Châu (ACB Leasing), khoản tiền này sẽ trả hàng tháng, lãi suất cho thuê là lãi suất tiết kiệm 13 tháng theo niêm yết của ACB Leasing cộng với 4,5%/năm.

Các hợp đồng cho thuê tài chính với Công ty TNHH cho thuê tài chính Quốc tế Việt Nam, khoản tiền này sẽ trả hàng tháng, lãi suất thay đổi hàng tháng theo lãi suất trung bình của ba NH TMCP Ngoại Thương VN, NH TMCP Á Châu, NH TMCP Sài Gòn Thương Tín.

Các khoản vay và nợ dài hạn trên được hoàn trả theo lịch biểu sau:

Trong vòng 1 năm
Trong năm thứ 2
Từ năm thứ 3 đến năm thứ 5

Trừ số phải trả trong vòng 12 tháng
Số phải trả sau 12 tháng

31/03/2014
VND
115.339.553.425
87.204.171.439
31.007.940.037
233.551.664.901
115.339.553.425
118.212.111.476

15 - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả**16. Vốn chủ sở hữu**

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

Khoản mục	Vốn góp	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
Số dư đầu kỳ	380.000.000.000	45.594.384.212	221.978.771.534	31.582.216.577	114.765.835.856	793.921.208.179
- Lợi nhuận trong kỳ	-	-	-	-	38.635.413.260	38.635.413.260
- Trích từ lợi nhuận	-	-	61.745.000.000	1.288.039.526	(63.033.039.526)	-
- Trích quỹ khen thưởng phúc lợi	-	-	-	-	(5.250.000.000)	(5.250.000.000)
- Giảm trong kỳ	-	-	-	-	(324.000.000)	(324.000.000)
- Chia cổ tức	-	-	-	-	(57.000.000.000)	(57.000.000.000)
Số dư cuối kỳ	380.000.000.000	45.594.384.212	283.723.771.534	32.870.256.103	27.794.209.590	769.982.621.439

b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	31/03/2014	01/01/2014
	% VND	% VND
Vốn góp của Nhà nước	35% 134.000.000.000	35% 134.000.000.000
Vốn góp của các đối tượng khác	65% 246.000.000.000	65% 246.000.000.000
	380.000.000.000	380.000.000.000

c - Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu
- + Vốn góp đầu năm
- + Vốn góp tăng trong năm
- + Vốn góp giảm trong năm
- + Vốn góp cuối năm
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia

31/03/2014 VND	01/01/2014 VND
380.000.000.000	380.000.000.000
-	-
-	-
380.000.000.000	380.000.000.000
57.000.000.000	45.600.000.000

d - Các quỹ của doanh nghiệp:

- Quỹ đầu tư phát triển
- Quỹ dự phòng tài chính
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

31/03/2014 VND	01/01/2014 VND
283.723.771.534	221.978.771.534
32.870.256.103	31.582.216.577
-	-

17. Báo cáo bộ phận theo khu vực địa lý

BÁO CÁO BỘ PHẬN - THEO KHU VỰC ĐỊA LÝ

I. Báo cáo doanh thu theo khu vực

STT	Khu vực	Quý 1	Quý 1
		2014	2013
		VND	VND
1	TP.HCM	635.237.746.859	614.870.121.298
2	Cần Thơ	168.304.725.535	123.917.239.463
3	Nha Trang	45.720.610.519	55.239.115.306
4	Đồng Nai	280.183.782.855	256.615.457.780
5	Quảng Ngãi	143.309.512.240	108.348.852.579
6	Khu vực khác	17.073.833.852	50.261.812.430
	Tổng cộng	1.289.830.211.860	1.209.252.598.856

II. Báo cáo tài sản bộ phận theo khu vực

STT	Khu vực	Giá trị còn lại của tài sản	
		Quý 1	Quý 1
		2014	2013
		VND	VND
1	TP.HCM	1.252.666.787.358	959.410.441.040
2	Cần Thơ	166.915.797.378	142.020.438.931
3	Nha Trang	49.403.818.052	49.369.622.287
4	Đồng Nai	639.904.691.200	755.086.995.322
5	Quảng Ngãi	175.467.153.999	147.036.598.529
6	Khu vực khác	178.859.754.069	75.228.804.653
	Tổng cộng	2.463.218.002.056	2.128.152.900.762

VI- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRONG BẢNG KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

18 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)

Doanh thu bán hàng

- Doanh thu khí hoá lỏng
- Doanh thu xăng dầu nhớt
- Doanh thu từ tiền đặt cọc bình gas
- Doanh thu CNG
- Doanh thu khác

Quý 1/2014 VND	Quý 1/2013 VND
970.584.934.652	943.911.901.500
39.773.345	4.388.890.058
4.174.712.588	1.929.525.849
280.144.009.510	256.253.887.731
34.886.781.765	2.768.393.718
1.289.830.211.860	1.209.252.598.856

19 - Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)

20 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)

21 - Giá vốn hàng bán (Mã số 11)

22 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay
- Cổ tức, lợi nhuận được chia
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện
- Doanh thu hoạt động tài chính khác

Quý 1/2014 VND	Quý 1/2013 VND
534.068.291	897.827.352
22.355.844.500	18.385.194.000
-	5.326.140
53.599.725	571.148.231
22.943.512.516	19.859.495.723

23 - Chi phí tài chính (Mã số 22)

Lãi tiền vay
Lỗi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện

Quý 1/2014 VND	Quý 1/2013 VND
7.759.018.413	13.557.665.399
7.173.177	101.004.676
7.766.191.590	13.658.670.075

24 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)

Tổng lợi nhuận trước thuế
Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận trước thuế
+ Các khoản điều chỉnh tăng
+ Các khoản điều chỉnh giảm
Tổng thu nhập chịu thuế
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp
Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp
Thuế bổ sung 2012
Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Quý 1.2014 VND	Quý 1.2013 VND
40.647.494.792	54.643.727.313
-	-
(25.936.638.347)	(18.385.194.000)
14.710.856.445	36.258.533.313
11,0%	12,5%
1.618.194.209	4.532.316.664
-	108.278.464
1.618.194.209	4.640.594.130

25 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)**26 - Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố**

Chi phí mua khí hoá lỏng
Chi phí mua xăng dầu nhớt
Chi phí nhân viên
Chi phí khấu hao vô hình
Chi phí khấu hao tài sản cố định
Chi phí khác

Quý 1.2014 VND	Quý 1.2013 VND
1.093.431.385.321	1.025.583.822.487
4.656.690.341	4.281.563.583
25.810.706.776	27.030.608.487
7.011.666.430	4.429.695.996
42.575.545.821	34.528.851.798
92.224.717.324	66.209.135.206

VII- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LCTT**27- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển**

- a - Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính;
- b - Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo.
- c - Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện.

VIII- NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

- 1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác;
- 2- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm;
- 3- Thông tin về các bên liên quan;
- 4- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận;
- 5- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước);
- 6- Thông tin về hoạt động liên tục;
- 7- Thông tin khác :

Người Lập Biểu



Lưu Trọng Nghĩa

Kế Toán Trưởng



Nguyễn Đăng Trình



TP. HCM, ngày tháng 04 năm 2014
Tổng Giám Đốc

Đoàn Văn Nhậm