



CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN GAS ĐÔ THỊ
Tầng 4 - số 167 - Trung Kính - Cầu Giấy - Hà Nội



BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

QUÝ 2 NĂM 2023

Bao gồm:

- Bảng cân đối kế toán hợp nhất (Mẫu số B 01 - DN/HN)
- Báo cáo kết quả hoạt động SXKD hợp nhất (Mẫu số B 02 - DN/HN)
- Lưu chuyển tiền tệ hợp nhất (Mẫu số B 03 - DN/HN)
- Thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất (Mẫu số B 09-DN)
- Bảng tổng hợp các bút toán điều chỉnh hợp nhất (Mẫu số BTH01 - HN)

(Ban hành theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

Hà Nội, tháng 7 năm 2023

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2023

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	30-06-2023	01/01/2023
TÀI SẢN				
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		162,726,286,180	175,081,447,702
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	19,063,526,052	11,101,551,072
1. Tiền	111		16 983 526 052	5 421 551 072
2. Các khoản tương đương tiền	112		2,080,000,000	5,680,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	2	35,042,059,043	31,787,875,824
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		35,042,059,043	31 787 875 824
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		70,429,802,896	85,248,906,737
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	3	44 891 287 223	66 627 685 965
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		6 986 988 969	6 661 057 403
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		32 372 429 335	28,372,429,335
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	4	10 438 232 887	8,128,108,322
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		-24 259 135 518	-24 540 374 288
8. Tài sản Thiếu chờ xử lý	139	5	-	-
IV. Hàng tồn kho	140	7	18,828,229,817	13,575,012,898
1. Hàng tồn kho	141		19 484 707 584	14 231 490 665
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(656,477,767)	(656,477,767)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		19,362,668,372	33,368,101,171
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	13	232,447,430	183,540,487
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		19,130,220,942	33 184 560 684
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		-	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		74,368,761,490	76,040,004,791
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		66,005,682	65,795,872
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	3	-	-
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	66,005,682	65,795,872
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		14,258,119,919	15,484,220,585
1. Tài sản cố định hữu hình	221	9	13,523,568,007	14,737,461,169
- Nguyên giá	222		31 427 568 919	31 427 568 919
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		-17 904 000 912	-16 690 107 750
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	734,551,912	746,759,416
- Nguyên giá	228		1,408,758,913	1,408,758,913
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(674,207,001)	(661,999,497)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		-	-

11/11/2023 10:30:14

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	30-06-2023	01/01/2023
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		1,851,901,617	1,967,756,721
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	8	1,851,901,617	1,967,756,721
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	2	-	-
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		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		58,192,734,272	58,522,231,613
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	13	58,162,116,726	58,491,614,067
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		30 617 546	30 617 546
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		237,095,047,670	251,121,452,493
NGUỒN VỐN				
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		67,420,125,762	82,898,561,286
I. Nợ ngắn hạn	310		66,746,176,860	82,277,012,384
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	16	38 852 662 109	55 220 786 555
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		2 199 499 010	2,012,242,419
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	17	49 529 011	91 059 851
4. Phải trả người lao động	314		469 059 597	508,525,864
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	18	5 329 188 357	4 821 728 315
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	163 711 618	192,464,119
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	19	2,328,658,764	2,090,936,867
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	15	17,337,500,000	17,322,900,000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	23	16,368,394	16,368,394
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		-	-
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		673,948,902	621,548,902
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	616,382,963	563,982,963
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	15	-	-
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	23	57,565,939	57 565 939
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
D.VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		169,674,921,908	168,222,891,207
I. Vốn chủ sở hữu	410	25	169,674,921,908	168,222,891,207
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. 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

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	30-06-2023	01/01/2023
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		337,031,314	337,031,314
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(37,438,724,778)	(38,890,755,479)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(38,890,755,479)	(38,819,898,500)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		1 452 030 701	- 70 856 979
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		237,095,047,670	251,121,452,493

Hà Nội ngày 28 tháng 7 năm 2023

Người lập

Kế toán trưởng

Giám đốc



Văn Thị Tú Trâm





KẾ TOÁN TRƯỞNG
Nguyễn Trúc Lâm

GIÁM ĐỐC
HUANG HONGJIAN

CÔNG TY: CỔ PHẦN ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN GAS ĐỒ THỊ

Địa chỉ: Tầng 4 số 167 Trung Kính - Yên Hòa - Cầu Giấy - Hà Nội

Tel: 04.37346848 Fax: 04.37346838

Mẫu số B 02 - DN/HN

(Ban hành theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT**QUÝ 2 NĂM 2023**

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Đơn vị tính: đồng	
					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	65 319 542 850	103 128 018 925	143 284 578 654	215 869 722 735
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII-2			7 864 478	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		65,319,542,850	103,128,018,925	143,276,714,176	215,869,722,735
4. Giá vốn hàng bán	11	VII-3	57 225 683 117	98 940 971 572	129 753 869 024	205 685 026 927
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		8,093,859,733	4,187,047,353	13,522,845,152	10,184,695,808
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII-4	490 536 324	892 716 361	1 158 444 456	1 706 575 525
7. Chi phí tài chính	22	VII-5	315 000 000	736 052 497	630 000 000	1 051 052 497
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		300 000 000	312 831 429	600 000 000	612 831 429
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh liên kết	24		-	-	-	-
9. Chi phí bán hàng	25	VII-8	2 536 594 909	2 889 204 634	5 655 508 419	6 239 049 414
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII-8	3 620 870 242	2 788 611 285	6 773 567 619	7 026 259 083
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22) - (24+25)30)	30		2,111,930,906	(1,334,104,702)	1,622,213,570	(2,425,089,661)
12. Thu nhập khác	31	VII-6	1	96 851 462	2 165 541	96 851 462
13. Chi phí khác	32	VII-7	29 872 788	127 557 677	118 348 410	158 441 743
14. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(29,872,787)	(30,706,215)	(116,182,869)	(61,590,281)
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		2,082,058,119	(1,364,810,917)	1,506,030,701	(2,486,679,942)
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII-10				
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII-11				
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		2,082,058,119	(1,364,810,917)	1,506,030,701	(2,486,679,942)
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		109.6	-74.7	81.2	-136.5
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		-	-	-	-

Người lập

Kế toán trưởng

Hà Nội ngày 28 tháng 7 năm 2023

Giám đốc



Vân Thị Tú Trâm

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Nguyễn Quốc LâmGIÁM ĐỐC
HUANG HONGJIAN

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT - PPTT
QUÝ 2 NĂM 2023

Đơn vị tính: đồng

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		167 955 102 507	235 575 571 325
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		-169 557 012 792	-234 110 776 270
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		-3 385 173 029	-4 552 535 078
4. Tiền lãi vay đã trả	04			
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05			
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		23 454 482 584	449 883 266
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		-4 654 430 917	-2 116 056 678
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		13 812 968 353	-4 753 913 435
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			
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		2 353 952	
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-18 200 000 000	-15 756 301 370
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		8 945 816 781	14 000 000 000
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		1 405 110 894	861 784 330
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		-7 846 718 373	- 894 517 040
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	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33		2 000 000 000	
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34			
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		- 4 275 000	- 1 225 500
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		1 995 725 000	- 1 225 500
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		7 961 974 980	-5 649 655 975
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		11 101 551 072	27 021 639 204
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			446 895
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		19 063 526 052	21 372 430 124

Người lập



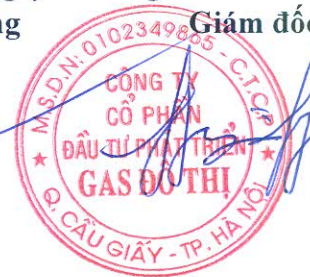
Văn Thị Tú Trâm

Hà Nội ngày 28 tháng 7 năm 2023
 Kế toán trưởng Giám đốc




KẾ TOÁN TRƯỞNG
 Nguyễn Trúc Lâm

GIÁM ĐỐC
 HUANG HONGJIAN



BẢNG TỔNG HỢP CÁC BÚT TOÁN ĐIỀU CHỈNH HỢP NHẤT

Kỳ kế toán: Quý 2 năm 2023

Số hiệu BT	Ngày tháng	Diễn giải	Nợ	Có
A	B	C	1	2
	30/9/2020	Vốn chủ sở hữu Cty Gas Daklak	7 000 000 000	
		Lợi thế thương mại	9 114 542 557	
		Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm trước		1 176 279 194
		Đầu tư vào công ty con Gas Daklak		14 938 263 363
	30/9/2020	Vốn chủ sở hữu Cty PCG	1 050 000 000	
		Đầu tư vào công ty con PCG		1 050 000 000
	30/9/2020	Vốn chủ sở hữu Cty PCG Phú Vinh	20 000 000	
		Đầu tư vào công ty con Phú Vinh		20 000 000
	30/9/2020	Vốn chủ sở hữu Cty EET	2 596 590 800	
		Đầu tư vào công ty con EET		2 596 590 800
	30/9/2020	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm trước	9 114 542 557	
		Lợi thế thương mại		9 114 542 557
	30/9/2020	Gascity vay tiền PCG	405,000,000	
		PCG cho Gascity vay tiền		405,000,000
	31/03/2021	Gascity vay tiền EET	2 631 523 290	
		EET cho Gascity vay tiền		2 631 523 290
	01/01/2022	Dự phòng Đầu tư tài chính dài hạn	3 722 369 468	
		LNSTCPP lũy kế đến cuối năm trước		3 722 369 468
	31/03/2022	Dự phòng Đầu tư tài chính dài hạn	237 803 863	
		LNSTCPP Q1/2022		237 803 863
	30/06/2022	Dự phòng Đầu tư tài chính dài hạn	175 227 787	
		LNSTCPP Q2/2022		175 227 787
	30/06/2022	Gascity cho Daklak vay tiền		555,158,673
		Daklak vay tiền Gascity	555,158,673	
	30/09/2022	Dự phòng Đầu tư tài chính dài hạn Quý 3/2022	165 964 180	
		LNSTCPP Q3/2022		165 964 180
	30/09/2022	Gascity cho Daklak vay tiền		56,600,000
		Daklak vay tiền Gascity	56,600,000	
	31/12/2022	Gascity cho Daklak vay tiền (13881 Gascity)		59,200,000
		Daklak vay tiền Gascity	59,200,000	
	31/12/2022	Dự phòng Đầu tư tài chính dài hạn Q4/2022	166 715 826	
		LNSTCPP Q4/2022		166 715 826
	31/03/2023	Gascity cho Daklak vay tiền		83,470,000
		Daklak vay tiền Gascity	83,470,000	
	31/03/2023	Dự phòng Đầu tư tài chính dài hạn Q1/2023	193 056 454	
		LNSTCPP Q1/2023		193 056 454
	30/06/2023	Gascity cho Daklak vay tiền		74,400,000
		Daklak vay tiền Gascity	74,400,000	

Số hiệu BT	Ngày tháng	Diễn giải	Nợ	Có
A	B	C	1	2
	30/06/2023	Dự phòng Đầu tư tài chính dài hạn Q2/2023	179 200 629	
		Chi phí tài chính Q2/2023		179 200 629
		Cộng phát sinh	37,601,366,084	37,601,366,084

Hà Nội ngày 28 tháng 7 năm 2023

Người lập

Kế toán trưởng

Giám đốc



Văn Thị Tú Trâm



KẾ TOÁN TRƯỞNG
Nguyễn Trúc Lâm



GIÁM ĐỐC
HUANG HONGJIAN

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ 2 NĂM 2023

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
 - Tổng số các Công ty con: 04 công ty
 - + Số lượng các Công ty con được hợp nhất: 04 công ty
 - + Số lượng các Công ty con không được hợp nhất: 0 công ty
 - Công ty con được mua thêm: Công ty TNHH VN GAS-DAKLAK
 - Công ty con được thành lập mới:
 - + Công ty TNHH Xây dựng và Kỹ thuật PCG Việt Nam
 - + Công ty TNHH Thương mại và Thiết bị Năng lượng Việt Nam
 - + Công ty TNHH PCG Phú Vinh
 - Danh sách các Công ty con được hợp nhất
 - + Công ty TNHH VN GAS-DAKLAK
 - . Địa chỉ: Lô D8, Cụm CN EaDar, Huyện EaKar, Tỉnh DakLak
 - . Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 100%
 - + Công ty TNHH Xây dựng và Kỹ thuật PCG Việt Nam
 - . Địa chỉ: Tầng 4, Số 167 Trung Kính, Phường Yên Hòa, Quận Cầu Giấy, Hà Nội
 - . Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 100%
 - + Công ty TNHH Thương mại và Thiết bị Năng lượng Việt Nam
 - . Địa chỉ: Tầng 4, Số 167 Trung Kính, Phường Yên Hòa, Quận Cầu Giấy, Hà Nội
 - . Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 100%
 - + Công ty TNHH PCG Phú Vinh
 - . Địa chỉ: Lô đất D1-D6 Khu công nghiệp Phú Vinh, Phường Kỳ Liên, Thị xã Kỳ Anh, Tỉnh Hà Tĩnh
 - . Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 100%
- 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

4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: theo qui định hiện hành
5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính: Theo qui định hiện hành
 - a) Chứng khoán kinh doanh;
 - b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
 - c) Các khoản cho vay;
 - d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
 - d) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
 - e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.
6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu: Theo qui định hiện hành
7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Giá gốc
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Theo qui định hiện hành
8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư: Theo qui định hiện hành
9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.
10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại: theo qui định hiện hành
11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước: Theo qui định hiện hành
12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả: theo qui định hiện hành
13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính: theo qui định hiện hành
14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay: theo qui định hiện hành
15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: theo qui định hiện hành
16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả: theo qui định hiện hành
17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện: theo qui định hiện hành
18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi: theo qui định hiện hành
19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu: theo qui định hiện hành
 - Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.
20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu: theo qui định hiện hành
 - Doanh thu bán hàng;
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ;
 - Doanh thu hoạt động tài chính;
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng.
 - Thu nhập khác
21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu: theo qui định hiện hành
22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán: theo qui định hiện hành
23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính: theo qui định hiện hành
24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp: theo qui định hiện hành
25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại: theo qui định hiện hành

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

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

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

	30/06/23	01/01/2023
	VND	VND
I. Tiền		
- Tiền mặt	412 641 790	145 974 161
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	16 570 884 262	5 275 576 911
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương đương tiền	2 080 000 000	5 680 000 000
Cộng	19 063 526 052	11 101 551 072
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	35 042 059 043	31 787 875 824
- Tiền gửi có kỳ hạn	35 042 059 043	31 787 875 824
- Trái phiếu		
- Các khoản đầu tư khác		
b2) Dài hạn		
- Tiền gửi có kỳ hạn		
- Trái phiếu		
- Các khoản đầu tư khác		
c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		
+ Đầu tư vào Công ty con: Công ty TNHH VN GAS-ĐAKLAK		
+ Đầu tư vào Công ty con: Công ty TNHH Xây dựng và Kỹ thuật PCG Việt Nam		
+ Đầu tư vào Công ty con: Công ty TNHH Thương mại và Thiết bị Năng lượng Việt Nam		
+ Đầu tư vào Công ty con: Công ty TNHH PCG Phú Vinh		
3. Phải thu của khách hàng		
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	44 891 287 223	66 627 685 965
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng	12 764 769 933	26 202 789 459
+ Công ty TNHH BEST PACIFIC Việt Nam	9 785 868 183	14 452 789 725
+ Công ty Cổ phần Đức chính xác CQS MAY'S	2 978 901 750	11 749 999 734
+ Công ty TNHH Đầu Tư Dịch Vụ Thương Mại Thành Thắng		
+ Công ty cổ phần Đồng Tâm - Miền Trung		
+ Công ty cổ phần gạch Granit Nam Định		
- Các khoản phải thu khách hàng khác	32 126 517 290	40 424 896 506
b) Phải thu của khách hàng dài hạn		
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan		
4. Phải thu khác		
a) Ngắn hạn	7 400 134 167	8 128 108 322
- 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;	148 441 385	92 000 000
- Cho mượn;		
- Các khoản chi hộ;		
- Phải thu khác.	7 251 692 782	8 036 108 322
+ Phải thu nội bộ khác		

+ Tài sản thiếu chờ xử lý		
+ Lãi dự thu		
+ Phải thu khác	7,251,692,782	8,036,108,322
b) Dài hạn	65 795 872	65 795 872
- 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;	65 795 872	65 795 872
- Cho mượn;		
- Các khoản chi hộ;		
- Phải thu khác.		
+ Phải thu nội bộ khác		
+ Tài sản thiếu chờ xử lý		
+ Phải thu khác		
Cộng	7 465 930 039	8 193 904 194

5. Tài sản thiếu chờ xử lý

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

6. Nợ xấu

7. Hàng tồn kho:	18 828 229 817	13 575 012 898
- Hàng đang đi trên đường;		
- Nguyên liệu, vật liệu;	8 672 751 234	8 621 434 730
- Công cụ, dụng cụ;	15 255 725	15 255 725
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	5 229 353 556	1 891 020 016
- Thành phẩm;		
- Hàng hóa;	3 414 799 880	3 223 855 918
- Hàng gửi bán;	2 152 547 189	479 924 276
- Hàng hóa kho bảo thuế.		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho.	(656,477,767)	(656,477,767)

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	1 851 901 617	1 851 901 617
Trong đó: Chi tiết các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XDCB:	1 851 901 617	1 851 901 617
+ Trạm cấp gas cho nhà máy LDR Long An	1 851 901 617	1 851 901 617
+ Trạm cấp gas khu căn hộ DV Richstar		
+ Trạm cấp gas trung tâm Nova lô E (SRR)		
+ Trạm gas TTTM quận 6		
+ Trạm gas TT Best pacific GD II		
+ Trạm Vĩnh Diễm Trung - Nha Trang		
- Sửa chữa		115 855 104
Cộng	1 851 901 617	1 967 756 721

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	232 447 430	183 540 487
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;		

- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;		
- Chi phí đi vay;		
- Các khoản khác;	232 447 430	183 540 487
b) Dài hạn	58 162 116 726	58 491 614 067
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm;		
- Các khoản khác	58 162 116 726	58 491 614 067
Cộng	58 394 564 156	58 675 154 554

c) Lợi thế thương mại:
- Giá trị Lợi thế thương mại phát sinh từ việc mua Công ty con trong kỳ;
- Giá trị Lợi thế thương mại phát sinh từ việc mua Công ty TNHH VN GAS-DAKLAK
tại ngày mua: 9.176.279.194 đồng
- Lợi thế thương mại phát sinh tại ngày mua được phân bổ vào QHĐSXKD hợp nhất theo phương
pháp đường thẳng trong thời gian 10 năm.

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	38 852 662 109	55 220 786 555
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;	26 130 089 874	42 954 724 237
+ Công ty TNHH Khí hóa lỏng Thăng Long	3 235 065 256	4 075 488 000
+ Công ty CP Nội Thương Bắc	192 325 156	8 456 023 678
+ Công ty TNHH dầu khí Đài Hải	18 959 986 588	23 675 085 996
+ Công ty CP KD LPG VN - CN Miền Trung	3 742 712 874	6 748 126 563
- Phải trả cho các đối tượng khác	12 722 572 235	12 266 062 318

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

38 852 662 109 55 220 786 555

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

18. Chi phí phải trả

a) Ngắn hạn:	5 329 188 357	4 821 728 315
- 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 BDS đã bán;		
- Các khoản trích trước khác;	5 329 188 357	4 821 728 315

b) Dài hạn

- Lãi vay
- Các khoản khác

Cộng

5 329 188 357 4 821 728 315

19. Phải trả khác

a) Ngắn hạn	2 886 910 070	2 654 919 830
- Tài sản thừa chờ giải quyết;		
- Kinh phí công đoàn;	54 674 686	
- Bảo hiểm xã hội;	836 178	70 373 147
- Bảo hiểm y tế;		836 178
- Bảo hiểm thất nghiệp;		
- Phải trả về cổ phần hóa;		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;	653 208 027	653 208 027
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	1 561 808 216	1 366 519 515

- Các khoản phải thu khác.		
Cộng	2 270 527 107	2 090 936 867
b) Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	616 382 963	563 982 963
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
Cộng	616 382 963	563 982 963

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.	163 711 618	192 464 119
Cộng	163 711 618	192 464 119

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	73 934 333	73 934 333
a) Ngắn hạn		
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;	16 368 394	16 368 394
- Dự phòng tái cơ cấu;		
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)		
Cộng	16 368 394	16 368 394

b) Dài hạn		
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;	57 565 939	57 565 939
- Dự phòng tái cơ cấu;		
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)		
Cộng	57 565 939	57 565 939

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		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu	30 617 546	30 617 546
- 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	30,617,546	30,617,546

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)		
c) 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

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

- Tài sản thuê ngoài;
- Tài sản nhận giữ hộ;
- Ngoại tệ các loại;
- Vàng tiền tệ;
- Nợ khó đòi đã xử lý;
- 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 hợp nhất

	Từ ngày 01/04/2023 đến ngày 30/06/2023 VND	Từ ngày 01/04/2022 đến ngày 30/06/2022 VND
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
a) Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng hóa;	62 539 361 030	101 956 403 355
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;	52 909 092	52 909 092
- Doanh thu xây lắp;	2 727 272 728	1 118 706 478
- Doanh thu hợp đồng xây dựng		
Cộng	65 319 542 850	103 128 018 925
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;	57 225 683 117	97 989 229 239
- Giá vốn thành phẩm ;		
- Giá vốn xây lắp ;		951,742,333
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;		
- 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	57 225 683 117	98 940 971 572
4. Doanh thu hoạt động tài chính		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	490 536 324	892 716 361
- Lãi bán các khoản đầu tư;		
- Cổ 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	490 536 324	892 716 361

5. Chi phí tài chính		
- Lãi tiền vay;	300 000 000	312 831 429
- 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.	15 000 000	17 254 286
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính		
Cộng	315 000 000	330 085 715
6. Thu nhập khác		
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lãi do đánh giá lại tài sản;		
- Tiền phạt thu được;		
- Thuế được giảm;		
- Các khoản khác.	1	96,851,462
Cộng	1	96 851 462
7. Chi phí khác		
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;		
- Các khoản bị phạt;		74,900,000
- Các khoản khác.	29 872 788	52 657 677
Cộng	29 872 788	127 557 677
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:	1 279 721 342	1 068 087 584
+ Tiền lương	1 189 712 612	943 949 242
+ Chi phí thuê văn phòng		
+ Chi phí dự phòng phải thu khó đòi	90 008 730	124 138 342
- Các khoản chi phí QLDN khác.	2 341 148 900	1 720 523 701
Cộng	3 620 870 242	2 788 611 285
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ		
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng:	2 057 582 531	1 648 395 370
+ Tiền lương	1 063 051 678	876 592 289
+ Chi phí tiếp khách	436 702 329	
+ Chi phí bán hàng		
+ CP Vận chuyển	557 828 524	771 803 081
- Các khoản chi phí bán hàng khác.	479 012 378	1 240 809 264
Cộng	2 536 594 909	2 889 204 634
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa;		
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;		
- Các khoản ghi giảm khác		
9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố		
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;	1,277,627,400	
- Chi phí nhân công;		2,448,021,849
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;		583,177,545
- Chi phí dịch vụ mua ngoài khác	357,303,654	2,794,310,833
Cộng	1 634 931 054	5 825 510 227
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

Hà Nội ngày 28 tháng 7 năm 2023

Người lập

Kế toán trưởng

Giám đốc



Văn Thị Tú Trâm

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Nguyễn Trúc Lâm

GIÁM ĐỐC
HUANG HONGJIAN

9. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình
Quý 2 Năm 2023

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	1 995 855 329	2 191 867 863	2 346 230 910	56 450 000		24 837 164 817	31 427 568 919
- Mua trong kỳ							
- Đầu tư XD/CB hoàn thành							
- Tặng khác							
- Chuyển sang BDS đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ	1 995 855 329	2 191 867 863	2 346 230 910	56 450 000		24 837 164 817	31 427 568 919
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu kỳ	346 194 993	1 204 607 166	1 567 880 684	56 450 000		14 121 921 488	17 297 054 331
- Khấu hao trong kỳ	9 623 772	42 955 569	79 827 768			474 539 472	606 946 581
- Tặng khác							
- Chuyển sang BDS đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ	355 818 765	1 247 562 735	1 647 708 452	56 450 000		14 596 460 960	17 904 000 912
Giá trị còn lại							
- Tại ngày đầu kỳ	1 649 660 336	987 260 697	778 350 226			10 715 243 329	14 130 514 588
- Tại ngày cuối kỳ	1 640 036 564	944 305 128	698 522 458			10 240 703 857	13 523 568 007

HÀNG TRÍ TIỀN 2862

5/

3/

10. Tăng giảm tài sản cố định vô hình
Quý 2 Năm 2023

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Cộng
Nguyên giá							
Số dư đầu kỳ	907 278 913			70 000 000	431 480 000		1 408 758 913
- Mua trong kỳ							
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp							
- Tăng do hợp nhất kinh doanh							
- Tăng khác							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ	907 278 913			70 000 000	431 480 000		1 408 758 913
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu kỳ	166 623 249			70 000 000	431 480 000		668 103 249
- Khấu hao trong kỳ	6 103 752						6 103 752
- Tăng khác							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ	172 727 001			70 000 000	431 480 000		674 207 001
Giá trị còn lại							
- Tại ngày đầu kỳ	740 655 664						740 655 664
- Tại ngày cuối kỳ	734 551 912						734 551 912

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Quý 2 Năm 2023

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			40,658,197	40,658,197
2	Thuế GTGT hàng nhập khẩu	0	29,808,196	29,808,196	0
3	Thuế nhập khẩu VTTB	0	0	0	0
4	Thuế TNDN	0	0	0	0
5	Thuế TNCN	8,820,171	22,288,734	22,339,377	8,870,814
6	Thuế khác	0	756,871	756,871	0
7	Cộng	8,820,171	52,853,801	93,562,641	49,529,011



25. Vốn chủ sở hữu

Quý 2 Năm 2023

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

Chi tiêu	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu									
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	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	4	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	-38 819 898 500	168 293 748 186		
- Tăng vốn trong năm trước										
- Lãi trong năm trước							97,143,021	97 143 021		
- Tăng khác										
- Giảm vốn trong năm trước (PP lợi nhuận)										
- Lỗ trong năm trước										
- Thù lao HĐQT							168 000 000	168 000 000		
- Giảm khác										
Số dư đầu năm nay	188 700 000 000	15 480 000 000			2 596 615 372	337 031 314	-38 890 755 479	168 222 891 207		
- Tăng vốn trong năm nay										
- Lãi trong năm nay							2,082,058,119	2 082 058 119		
- Tăng khác										
- Giảm vốn trong năm nay (PP lợi nhuận)										
- Lỗ trong năm nay							576,027,418	576 027 418		
- Thù lao HĐQT							54 000 000	54 000 000		
- Giảm khác										
Số dư lũy kế năm nay	188 700 000 000	15 480 000 000			2 596 615 372	337 031 314	-37 438 724 778	169 674 921 908		

