

**CÔNG TY CỔ PHẦN
TẬP ĐOÀN GELEX**

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

Số: 237/2023/GELEX-CBTT

Hà Nội, ngày 26 tháng 07 năm 2023

CÔNG BỐ THÔNG TIN BẤT THƯỜNG

**Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
- Sở Giao dịch Chứng khoán thành phố Hồ Chí Minh**

1. Tên tổ chức : Công ty Cổ phần Tập đoàn GELEX
 - Mã chứng khoán: GEX
 - Địa chỉ: Số 52 Lê Đại Hành, phường Lê Đại Hành, quận Hai Bà Trưng, TP.Hà Nội
 - Điện thoại liên hệ: 024 39726245/6 Fax: 024 39726282
 - Email: gelex@gelex.vn
2. Nội dung thông tin công bố:

Công ty Cổ phần Tập đoàn GELEX (GELEX) trân trọng công bố: Báo cáo tài chính riêng Quý 2 năm 2023 và Văn bản giải trình biến động lợi nhuận sau thuế trên Báo cáo tài chính Quý 2/2023 so với Quý 2/2022.

3. Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày 26./07/2023 tại đường dẫn: <https://gelex.vn/bao-cao-tai-chinh>

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.

***Tài liệu đính kèm:**

- Báo cáo tài chính riêng Quý 2 năm 2023
- Văn bản giải trình biến động lợi nhuận sau thuế trên Báo cáo tài chính Quý 2/2023 so với Quý 2/2022.

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN GELEX

Người được ủy quyền công bố thông tin



Nguyễn Thị Phương

Số: 236 /GELEX-TGD
V/v: Giải trình biến động lợi nhuận sau thuế
trên Báo cáo tài chính
Quý 2/2023 so với Quý 2/2022

Hà Nội, ngày 26 tháng 07 năm 2023

**Kính gửi: Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
Sở giao dịch Chứng khoán TP Hồ Chí Minh**

- Căn cứ Thông tư 96/2020/TT-BTC ngày 16 tháng 11 năm 2020 của Bộ Tài chính về việc hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán;
- Căn cứ kết quả sản xuất kinh doanh Quý 2/2023 của Công ty Cổ phần Tập đoàn GELEX.

Công ty Cổ phần Tập đoàn GELEX - mã chứng khoán GEX giải trình biến động lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp so với cùng kỳ Quý 2/2022 như sau:

STT	Chỉ tiêu	ĐVT	Báo cáo riêng	Báo cáo hợp nhất
1	Lợi nhuận sau thuế Quý 2/2023	Tỷ đồng	230,4	651,8
2	Lợi nhuận sau thuế Quý 2/2022	Tỷ đồng	36,3	391
3	Biến động so với cùng kỳ năm trước	Tỷ đồng	194,1	260,8
4	Tỷ lệ biến động so với cùng kỳ năm trước	%	535%	66,7%

I. Báo cáo tài chính riêng:

Lợi nhuận sau thuế Quý 2/2023 trên Báo cáo tài chính riêng tăng 535% (tương ứng tăng 194,1 tỷ đồng) so với cùng kỳ năm trước chủ yếu do lợi nhuận thuần từ hoạt động tài chính tăng. Nguyên nhân là do trong Quý 2/2022, những biến động phức tạp và diễn biến xấu của thị trường tài chính đã ảnh hưởng tới hoạt động kinh doanh chung của Công ty mẹ.

II. Báo cáo tài chính hợp nhất:

1. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp trên Báo cáo tài chính hợp nhất

Lợi nhuận sau thuế Quý 2/2023 trên Báo cáo tài chính hợp nhất tăng 66,7% (tương ứng tăng 260,8 tỷ đồng) chủ yếu là do Chi phí tài chính giảm mạnh so với cùng kỳ năm trước. Lĩnh vực thiết bị điện, vật liệu xây dựng gặp khó khăn trong công tác tiêu thụ cũng ảnh hưởng đến hoạt động sản xuất kinh doanh chung của Công ty.



2. Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ trên Báo cáo tài chính hợp nhất

STT	Chỉ tiêu	ĐVT	Báo cáo hợp nhất
1	Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ Quý 2/2023 trên Báo cáo tài chính hợp nhất	Tỷ đồng	321,1
2	Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ Quý 2/2022 trên Báo cáo tài chính hợp nhất	Tỷ đồng	13,1
3	Biến động so với cùng kỳ năm trước	Tỷ đồng	308
4	Tỷ lệ biến động so với cùng kỳ năm trước	%	2.351%

Nguyên nhân chủ yếu biến động chỉ tiêu “Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ” trên Báo cáo tài chính hợp nhất như trình bày tại bảng trên là do ảnh hưởng của hoạt động tài chính trong cùng kỳ năm trước, cụ thể:

- Biến động tiêu cực của tỷ giá trong Quý 2/2022 dẫn đến lỗ chênh lệch tỷ giá của Công ty tăng. Các Công ty con chịu ảnh hưởng bởi tỷ giá được nắm phần lớn bởi Công ty mẹ (từ 80% đến 100%).
- Chi phí tài chính của Công ty mẹ bị ảnh hưởng tiêu cực trong Quý 2/2022 như nội dung giải trình biến động của Báo cáo tài chính riêng dẫn đến Chi phí tài chính của Công ty mẹ tăng cao.

Trên đây là những yếu tố ảnh hưởng chủ yếu gây biến động lợi nhuận sau thuế Quý 2/2023 của Công ty so với cùng kỳ năm trước.

Trân trọng báo cáo.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu: VT, Ban TCKT

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Văn Tuấn

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN GELEX

Địa chỉ: Số 52 Phố Lê Đại Hành, Phường Lê Đại Hành, Quận Hai Bà Trưng, Thành phố Hà Nội

Điện thoại: 0243.972.6245

Fax: 0243.972.6282

GELEX

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

QUÝ 2/2023

HÀ NỘI, THÁNG 07 NĂM 2023



CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN GELEX

Số 52 Phố Lê Đại Hành, Phường Lê Đại Hành, Quận Hai Bà Trưng,
Thành phố Hà Nội

NỘI DUNG

	Trang
Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc	02-03
Bảng cân đối kế toán riêng	04-05
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng	06
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ riêng	07-08
Thuyết minh Báo cáo tài chính riêng	09-36

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Tập đoàn GELEX (sau đây gọi tắt là “Công ty”) trình bày Báo cáo này và báo cáo tài chính riêng của Công ty Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2023 đến 30/06/2023.

Công ty

Công ty Cổ phần Tập đoàn GELEX (“Công ty”), tiền thân là Công ty Thiết bị Kỹ thuật Điện, được thành lập theo Quyết định số 1120/QĐ-TCCBĐT của Bộ trưởng Bộ Công nghiệp nặng (nay là Bộ Công Thương). Sau đó, Công ty được cổ phần hóa theo Quyết định số 1422/QĐ-TTg ngày 10 tháng 8 năm 2010 của Thủ tướng Chính phủ, và theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh lần đầu số 0100100512 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hà Nội cấp ngày 1 tháng 12 năm 2010. Công ty cũng được cấp các Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp sửa đổi sau này, với lần sửa đổi gần nhất là lần thứ 15 ngày 28 tháng 12 năm 2021.

Trụ sở chính của Công ty được đặt tại: Số 52 Phố Lê Đại Hành, Phường Lê Đại Hành, Quận Hai Bà Trưng, Thành phố Hà Nội

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN TỔNG GIÁM ĐỐC VÀ ỦY BAN KIỂM TOÁN

Các thành viên của Hội đồng Quản trị trong kỳ và tại ngày lập báo cáo này bao gồm:

Ông Nguyễn Trọng Hiền	Chủ tịch (*)	(Bỏ nhiệm ngày 26/04/2023)
Ông Nguyễn Hoa Cương	Chủ tịch	(Từ nhiệm ngày 26/04/2023)
Ông Nguyễn Trọng Tiểu	Phó chủ tịch	(Từ nhiệm ngày 26/04/2023)
Ông Lương Thanh Tùng	Phó chủ tịch	
Ông Nguyễn Văn Tuấn	Thành viên	
Ông Đậu Minh Lâm	Thành viên	
Ông Lê Bá Thọ	Thành viên	

(*) Việc bầu Chủ tịch Hội đồng quản trị của Công ty được phê duyệt theo Nghị quyết số 10/2023/GELEX/NQ-HĐQT ngày 26/04/2023.

Các thành viên của Ban Tổng Giám đốc trong kỳ và tại ngày lập báo cáo này bao gồm:

Ông Nguyễn Văn Tuấn	Tổng Giám đốc
Ông Lê Bá Thọ	Phó Tổng Giám đốc

Các thành viên của Ủy ban kiểm toán trong kỳ và tại ngày lập báo cáo này bao gồm:

Ông Đậu Minh Lâm	Chủ tịch	
Ông Lương Thanh Tùng	Thành viên	(Bỏ nhiệm ngày 26/04/2023)
Ông Nguyễn Trọng Hiền	Thành viên	(Từ nhiệm ngày 26/04/2023)

NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT

Người đại diện theo pháp luật của Công ty trong kỳ và vào ngày lập báo cáo này là Ông Nguyễn Văn Tuấn, Tổng Giám đốc.

CÔNG BỐ TRÁCH NHIỆM CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC ĐỐI VỚI BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập Báo cáo tài chính riêng phản ánh trung thực, hợp lý tình hình tài chính riêng, kết quả hoạt động kinh doanh riêng và tình hình lưu chuyển tiền tệ riêng của Công ty trong kỳ. Trong quá trình lập Báo cáo tài chính riêng, Ban Tổng Giám đốc Công ty cam kết đã tuân thủ các yêu cầu sau:

- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất quán;
- Đưa ra các đánh giá và ước tính hợp lý và thận trọng;
- Nêu rõ các chuẩn mực kế toán áp dụng cho Công ty có được tuân thủ hay không và tất cả những sai lệch trọng yếu so với những chuẩn mực này đã được trình bày và giải thích trong báo cáo tài chính riêng; và
- Lập báo cáo tài chính riêng trên cơ sở nguyên tắc hoạt động liên tục trừ trường hợp không thể cho rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động.

Ban Tổng Giám đốc chịu trách nhiệm đảm bảo việc các sổ sách kế toán thích hợp được lưu giữ để phản ánh tình hình tài chính riêng của Công ty, với mức độ chính xác hợp lý, tại bất kỳ thời điểm nào và đảm bảo rằng các sổ sách kế toán tuân thủ với chế độ kế toán đã được áp dụng. Ban Tổng Giám đốc cũng chịu trách nhiệm về việc quản lý các tài sản của Công ty và do đó phải thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn và phát hiện các hành vi gian lận và những vi phạm khác.

Theo ý kiến của Ban Tổng Giám đốc, báo cáo tài chính riêng kèm theo phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính riêng của Công ty tại ngày 30/06/2023, kết quả hoạt động kinh doanh riêng và tình hình lưu chuyển tiền tệ riêng. Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2023 đến 30/06/2023, phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính riêng.

Thay mặt Ban Tổng Giám đốc



Nguyễn Văn Tuấn
Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 26 tháng 07 năm 2023

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2023

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	30/06/2023	01/01/2023
			VND	VND
100	A. TÀI SẢN NGẮN HẠN		3.507.195.551.551	2.848.804.841.587
110	I. Tiền và các khoản tương đương tiền	3	380.986.198.462	286.767.458.608
111	1. Tiền		380.986.198.462	285.567.458.608
112	2. Các khoản tương đương tiền		-	1.200.000.000
120	II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	4	2.183.413.677.514	1.867.229.243.884
121	1. Chứng khoán kinh doanh		2.233.246.800.085	1.869.754.643.884
122	2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh		(49.833.122.571)	(2.525.400.000)
130	III. Các khoản phải thu ngắn hạn		861.732.659.678	439.825.467.214
131	1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	5	227.278.694.054	102.401.645.817
132	2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	6	117.288.273.521	164.100.983.431
135	3. Phải thu về cho vay ngắn hạn	7	466.125.000.000	77.750.000.000
136	4. Phải thu ngắn hạn khác	8	65.211.511.213	109.743.657.076
137	5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi		(14.170.819.110)	(14.170.819.110)
140	IV. Hàng tồn kho	9	38.516.359.447	209.737.699.143
141	1. Hàng tồn kho		38.516.359.447	209.737.699.143
150	V. Tài sản ngắn hạn khác		42.546.656.450	45.244.972.738
151	1. Chi phí trả trước ngắn hạn	15	6.044.079.474	13.658.208.804
152	2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ		34.833.501.436	31.346.153.191
153	3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	17	1.669.075.540	240.610.743
200	B. TÀI SẢN DÀI HẠN		11.926.875.211.228	11.279.739.443.344
210	I. Các khoản phải thu dài hạn		1.233.657.421.568	1.075.248.000.000
215	1. Phải thu về cho vay dài hạn	7	1.219.034.421.568	1.060.625.000.000
216	2. Phải thu dài hạn khác	8	14.623.000.000	14.623.000.000
220	II. Tài sản cố định		53.235.645.207	39.119.148.470
221	1. Tài sản cố định hữu hình	11	52.414.932.580	39.111.370.678
222	- Nguyên giá		101.228.262.469	85.979.098.488
223	- Giá trị hao mòn lũy kế		(48.813.329.889)	(46.867.727.810)
227	2. Tài sản cố định vô hình	12	820.712.627	7.777.792
228	- Nguyên giá		1.009.887.538	130.000.000
229	- Giá trị hao mòn lũy kế		(189.174.911)	(122.222.208)
230	III. Bất động sản đầu tư	13	262.911.148.930	268.352.058.240
231	- Nguyên giá		381.999.634.349	380.207.584.723
232	- Giá trị hao mòn lũy kế		(119.088.485.419)	(111.855.526.483)
240	IV. Tài sản dở dang dài hạn		679.714.158.063	620.665.077.447
242	1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	10	679.714.158.063	620.665.077.447
250	V. Đầu tư tài chính dài hạn	14	9.658.038.781.973	9.253.837.076.877
251	1. Đầu tư vào công ty con		9.251.837.076.877	9.253.837.076.877
252	2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết		406.201.705.096	-
260	VI. Tài sản dài hạn khác		39.318.055.487	22.518.082.310
261	1. Chi phí trả trước dài hạn	15	39.318.055.487	22.518.082.310
270	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		15.434.070.762.779	14.128.544.284.931

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNGTại ngày 30 tháng 6 năm 2023
(tiếp theo)

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	30/06/2023	01/01/2023
			VND	VND
300	C. NỢ PHẢI TRẢ		5.717.448.719.801	4.545.617.786.987
310	I. Nợ ngắn hạn		2.616.979.382.040	2.495.432.551.122
311	1. Phải trả người bán ngắn hạn	16	46.176.758.785	420.379.940.140
312	2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn		194.428.371	1.258.991.054
313	3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	17	7.695.660.366	12.561.624.418
314	4. Phải trả người lao động		6.142.917.977	11.262.684.246
315	5. Chi phí phải trả ngắn hạn	18	13.537.909.538	26.345.590.709
318	6. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	19	14.479.953.642	13.332.838.417
319	7. Phải trả ngắn hạn khác	20	540.052.395.945	236.586.929.943
320	8. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	21	1.974.098.752.425	1.760.362.836.371
322	9. Quỹ khen thưởng, phúc lợi		14.600.604.991	13.341.115.824
330	II. Nợ dài hạn		3.100.469.337.761	2.050.185.235.865
336	1. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	19	156.179.264.482	158.851.880.854
337	2. Phải trả dài hạn khác	20	19.065.697.630	19.987.698.724
338	3. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	21	2.925.224.375.649	1.871.345.656.287
400	D. VỐN CHỦ SỞ HỮU		9.716.622.042.978	9.582.926.497.944
410	I. Vốn chủ sở hữu	22	9.715.248.056.879	9.581.475.028.511
411	1. Vốn góp của chủ sở hữu		8.514.957.930.000	8.514.957.930.000
411a	<i>Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết</i>		8.514.957.930.000	8.514.957.930.000
412	2. Thặng dư vốn cổ phần		663.218.256.718	663.218.256.718
421	3. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		537.071.870.161	403.298.841.793
421a	<i>LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước</i>		399.798.841.793	403.298.841.793
421b	<i>LNST chưa phân phối kỳ này</i>		137.273.028.368	-
430	II. Nguồn kinh phí và quỹ khác		1.373.986.099	1.451.469.433
432	1. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ		1.373.986.099	1.451.469.433
440	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		15.434.070.762.779	14.128.544.284.931



Phương Kim Trung
Người lập



Hoàng Hưng
Kế toán trưởng



Nguyễn Văn Tuấn
Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 26 tháng 07 năm 2023

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH RIÊNG

Quý 2/2023

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Quý 2/2023	Quý 2/2022	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2023 đến 30/06/2023	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2022 đến 30/06/2022
			VND	VND	VND	VND
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		402.810.941.792	775.865.075.299	1.202.164.486.117	1.886.233.897.230
02	2. Các khoản giảm trừ doanh thu		71.204.096	-	115.706.656	76.629.761
10	3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	23	402.739.737.696	775.865.075.299	1.202.048.779.461	1.886.157.267.469
11	4. Giá vốn hàng bán	24	381.350.688.125	755.449.278.822	1.159.038.108.439	1.843.276.215.217
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		21.389.049.571	20.415.796.477	43.010.671.022	42.881.052.252
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	25	254.095.923.293	471.663.142.224	424.654.060.534	652.225.549.933
22	7. Chi phí tài chính	26	12.457.437.258	426.374.624.833	257.736.842.482	594.328.395.525
23	<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>		<i>94.507.263.065</i>	<i>102.119.237.955</i>	<i>174.358.030.251</i>	<i>223.232.827.368</i>
25	8. Chi phí bán hàng	27	2.090.884.404	1.353.559.498	3.871.136.878	3.487.904.514
26	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	28	30.559.264.827	27.137.070.347	68.686.070.234	46.518.079.242
30	10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		230.377.386.375	37.213.684.023	137.370.681.962	50.772.222.904
31	11. Thu nhập khác		79.469.261	67.866.588	116.308.745	11.702.864.857
32	12. Chi phí khác		60.343.594	366.540.440	213.962.339	3.661.501.908
40	13. Lợi nhuận khác		19.125.667	(298.673.852)	(97.653.594)	8.041.362.949
50	14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		230.396.512.042	36.915.010.171	137.273.028.368	58.813.585.853
51	15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		-	635.575.000	-	2.953.262.824
60	17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		230.396.512.042	36.279.435.171	137.273.028.368	55.860.323.029



Phương Kim Trung
Người lập



Hoàng Hưng
Kế toán trưởng



Nguyễn Văn Tuấn
Tổng Giám đốc
Hà Nội, ngày 26 tháng 07 năm 2023

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2023 đến 30/06/2023

(Theo phương pháp gián tiếp)

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Cho kỳ kế toán từ	Cho kỳ kế toán từ
			ngày 01/01/2023 đến 30/06/2023	ngày 01/01/2022 đến 30/06/2022
			VND	VND
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
01	1. Lợi nhuận trước thuế		137.273.028.368	58.813.585.853
	2. Điều chỉnh cho các khoản			
02	- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư		9.168.030.384	9.317.769.460
03	- Các khoản dự phòng		47.307.722.571	91.136.484.549
04	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ		162.973.961	20.393.677.246
05	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư		(411.592.220.999)	(491.236.810.206)
06	- Chi phí lãi vay và phát hành trái phiếu		180.623.792.328	238.145.419.770
08	3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động		(37.056.673.387)	(73.429.873.328)
09	- Tăng, giảm các khoản phải thu		(88.915.738.159)	352.593.231.105
10	- Tăng, giảm hàng tồn kho		171.221.339.696	457.788.317.842
11	- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)		(48.168.352.097)	(1.382.321.566.244)
12	- Tăng, giảm chi phí trả trước		(9.185.843.847)	(1.966.911.818)
13	- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh		(363.492.156.201)	1.886.328.784.256
14	- Tiền lãi vay đã trả		(184.451.067.968)	(270.881.398.586)
15	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp		(7.100.621.795)	(658.751.878)
17	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		(2.240.510.833)	(2.334.692.000)
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		(569.389.624.591)	965.117.139.349
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
21	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác		(86.534.155.179)	(221.147.949.933)
22	2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác		-	20.562.203.781
23	3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác		(823.659.421.568)	(260.000.000.000)
24	4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác		276.875.000.000	1.955.475.000.000
25	5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		(406.201.705.096)	-
27	6. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		441.783.759.575	604.349.667.608
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		(597.736.522.268)	2.099.238.921.456

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2023 đến 30/06/2023

(Theo phương pháp gián tiếp)

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Cho kỳ kế toán từ	Cho kỳ kế toán từ
			ngày 01/01/2023 đến 30/06/2023	ngày 01/01/2022 đến 30/06/2022
			VND	VND
II LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
33	1. Tiền thu từ đi vay		2.845.888.102.459	1.520.884.874.775
34	2. Tiền trả nợ gốc vay		(1.584.539.229.120)	(3.614.135.917.178)
36	3. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu		(777.500)	(5.360.000)
40	<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>		<i>1.261.348.095.839</i>	<i>(2.093.256.402.403)</i>
50	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ		94.221.948.980	971.099.658.402
60	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ		286.767.458.608	359.624.728.013
61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ		(3.209.126)	117.022.465
70	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	3	380.986.198.462	1.330.841.408.880



Phương Kim Trung
Người lập



Hoàng Hưng
Kế toán trưởng



Nguyễn Văn Tuấn
Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 26 tháng 07 năm 2023

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý 2/2023

1 . ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Tập đoàn GELEX (“Công ty”), tiền thân là Công ty Thiết bị Kỹ thuật Điện, được thành lập theo Quyết định số 1120/QĐ-TCCBDT của Bộ trưởng Bộ Công nghiệp nặng (nay là Bộ Công Thương). Sau đó, Công ty được cổ phần hóa theo Quyết định số 1422/QĐ-TTg ngày 10 tháng 8 năm 2010 của Thủ tướng Chính phủ, và theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh lần đầu số 0100100512 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hà Nội cấp ngày 1 tháng 12 năm 2010. Công ty cũng được cấp các Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp sửa đổi sau này, với lần sửa đổi gần nhất là lần thứ 15 ngày 28 tháng 12 năm 2021.

Trụ sở chính của Công ty được đặt tại: Số 52 Phố Lê Đại Hành, Phường Lê Đại Hành, Quận Hai Bà Trưng, Thành phố Hà Nội.

Lĩnh vực kinh doanh

Hoạt động chính trong kỳ hiện tại của Công ty là quản lý vốn đầu tư vào hai lĩnh vực kinh doanh cốt lõi là Sản xuất công nghiệp và Hạ tầng:

- Sản xuất công nghiệp: sản xuất, kinh doanh thiết bị điện bao gồm dây cáp điện; máy biến áp, động cơ điện; thiết bị đo điện gồm công tơ điện, đồng hồ Vol-Ampe, máy biến dòng; tủ điện và các sản phẩm khác;
- Hạ tầng: Sản xuất, kinh doanh vật liệu xây dựng, kinh doanh bất động sản và xây dựng; Sản xuất, truyền tải và phân phối điện năng bao gồm thủy điện, điện mặt trời, điện gió; Khai thác, xử lý và cung cấp nước sạch ; dịch vụ khách sạn, du lịch và cho thuê văn phòng, nhà ở, nhà xưởng;...

Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường của Công ty là 12 tháng.

Cấu trúc Công ty

Công ty sở hữu trực tiếp các Công ty con tại thời điểm 30/06/2023 với thông tin cụ thể như sau:

Tên công ty	Địa chỉ	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Hoạt động kinh doanh chính
Công ty Cổ phần Điện lực GELEX (“GELEX Electric”)	Số 52 Lê Đại Hành, Hai Bà Trưng, Hà Nội	79,99%	79,99%	Sản xuất kinh doanh và quản lý các khoản đầu tư trong lĩnh vực sản xuất công nghiệp (chủ yếu là công nghiệp điện)
Công ty Cổ phần Hạ tầng GELEX (“Hạ tầng GELEX”) (i)	Số 52 Lê Đại Hành, Hai Bà Trưng, Hà Nội	93,89%	96,71%	Quản lý các khoản đầu tư trong lĩnh vực hạ tầng, bất động sản

(i) Tỷ lệ biểu quyết mà Công ty nắm giữ tại Công ty Cổ phần Hạ tầng GELEX là 96,71%, bao gồm cả tỷ lệ gián tiếp mà Công ty nắm giữ thông qua Công ty Cổ phần Điện lực GELEX (công ty con mà Công ty sở hữu 79,99% vốn) là 14,06%.

Công ty sở hữu trực tiếp các Công ty liên kết tại thời điểm 30/06/2023 với thông tin cụ thể như sau:

Tên công ty	Địa chỉ	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Hoạt động kinh doanh chính
Công ty TNHH Titan Corporation (ii)	Thành phố Hồ Chí Minh	49,00%	49,00%	Hoạt động tư vấn quản lý

(ii) Trong kỳ, Công ty đã hoàn thành việc nhận chuyển nhượng phần vốn góp thuộc sở hữu của Frasers Property Investments (Vietnam) 1 PTE.LTD, tương đương với 49% Vốn điều lệ tại Công ty TNHH Titan Corporation. Theo đó, Công ty TNHH Titan Corporation trở thành Công ty liên kết của Công ty từ thời điểm 03/04/2023.

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN GELEXSố 52 Phố Lê Đại Hành, Phường Lê Đại Hành, Quận Hai Bà Trưng,
Thành phố Hà Nội**Báo cáo tài chính riêng**

Quý 2/2023

*Tại ngày 30/06/2023, một số công ty con sở hữu trực tiếp bởi Công ty cũng sở hữu các công ty con khác với thông tin cụ thể như sau:**(Tỷ lệ lợi ích và biểu quyết được trình bày theo tỷ lệ của Công ty sở hữu chi phối đến các công ty con)***Công ty GELEX Electric**

Tên công ty	Địa chỉ	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Hoạt động kinh doanh chính
Công ty Cổ phần Dây cáp Điện Việt Nam ("Cadivi")	Thành phố Hồ Chí Minh	96,46%	96,46%	Sản xuất kinh doanh dây và cáp điện
Công ty Cổ phần Chế tạo Điện cơ Hà Nội ("HEM")	Hà Nội	76,70%	76,70%	Sản xuất, chế tạo, kinh doanh động cơ điện và thiết bị điện
Công ty Dây đồng Việt Nam CFT ("CFT")	Đồng Nai	100,00%	100,00%	Sản xuất nguyên liệu chính trong ngành sản xuất dây, cáp điện, dây điện từ và cáp viễn thông
Công ty Cổ phần Thiết bị Điện ("Thibidi")	Đồng Nai	95,86%	95,86%	Sản xuất, chế tạo, kinh doanh thiết bị điện
Công ty Cổ phần Thiết bị Đo điện EMIC ("Emic")	Hà Nội	74,99%	74,99%	Sản xuất, chế tạo, kinh doanh thiết bị đo điện
Công ty TNHH Phát điện GELEX ("Phát điện GELEX")	Hà Nội	100,00%	100,00%	Quản lý các khoản đầu tư trong lĩnh vực phát điện
Công ty Cổ phần Sản xuất Máy biến áp truyền tải MEE (trước đây là "Công ty Cổ phần Sản xuất Thiết bị Điện Đông Anh")	Hà Nội	51,00%	51,00%	Sản xuất và kinh doanh máy biến áp, thiết bị điện
Công ty Cổ phần Mua bán Điện GELEX	Hà Nội	51,00%	51,00%	Truyền tải và phân phối điện
Công ty TNHH Năng lượng GELEX Quảng Trị	Quảng Trị	100,00%	100,00%	Sản xuất, truyền tải và phân phối điện gió

Công ty Cadivi:

Tên công ty	Địa chỉ	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Hoạt động kinh doanh chính
Công ty TNHH Một thành viên Cadivi Đồng Nai ("Cadivi Đồng Nai")	Đồng Nai	100,00%	100,00%	Sản xuất kinh doanh dây và cáp điện

Công ty HEM:

Tên công ty	Địa chỉ	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Hoạt động kinh doanh chính
Công ty TNHH Điện cơ Hà Nội ("HECO")	Thành phố Hồ Chí Minh	100,00%	100,00%	Sản xuất và kinh doanh sản phẩm ngành điện
Công ty TNHH Sản xuất Thiết bị lưới điện G-Power ("G-Power")	Hà Nội	100,00%	100,00%	Sản xuất mô tơ, máy phát, biến thế điện, thiết bị phân phối và điều khiển điện

Công ty Phát điện GELEX:

Tên công ty	Địa chỉ	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Hoạt động kinh doanh chính
Công ty Cổ phần Phú Thạnh Mỹ ("Phú Thạnh Mỹ")	Quảng Nam	73,16%	73,16%	Sản xuất thủy điện
Công ty TNHH MTV Năng lượng GELEX Ninh Thuận	Ninh Thuận	100%	100%	Sản xuất, truyền tải và phân phối điện mặt trời

Công ty Cổ phần Mua bán điện GELEX

Tên công ty	Địa chỉ	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Hoạt động kinh doanh chính
Công ty Cổ phần Mua bán điện Hưng Yên	Hưng Yên	51,00%	51,00%	Truyền tải và phân phối điện

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN GELEX

Số 52 Phố Lê Đại Hành, Phường Lê Đại Hành, Quận Hai Bà Trưng,
Thành phố Hà Nội

Báo cáo tài chính riêng
Quý 2/2023

Công ty GELEX Quảng Trị:

Tên công ty	Địa chỉ	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Hoạt động kinh doanh chính
Công ty TNHH MTV Mirai Quảng Trị ("Mirai Quảng Trị")	Hà Nội	100,00%	100,00%	Sản xuất, truyền tải và phân phối điện gió

Công ty Hạ tầng GELEX:

Tên công ty	Địa chỉ	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Hoạt động kinh doanh chính
Tổng Công ty Viglacera - CTCP ("Viglacera")	Hà Nội	50,21%	50,21%	Sản xuất kinh doanh vật liệu xây dựng, kinh doanh BĐS và xây dựng
Công ty Cổ phần Đầu tư nước sạch Sông Đà ("Viwasupco")	Hòa Bình	62,46%	62,46%	Sản xuất và cung cấp nước sạch
Công ty TNHH Điện gió Hướng Phùng ("Hướng Phùng")	Quảng Trị	100,00%	100,00%	Sản xuất, truyền tải và phân phối điện gió
Công Ty Cổ Phần Năng Lượng GELEX Đắc Lắc	Đắc Lắc	100,00%	80,00%	Sản xuất, truyền tải và phân phối điện gió
Công ty Cổ phần Hạ tầng GELEX Tây Ninh	Tây Ninh	100,00%	98,00%	Kinh doanh hạ tầng khu công nghiệp
Công ty Cổ phần Dịch vụ Năng lượng GELEX	Hà Nội	100,00%	51,00%	Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê

Công ty Viglacera

Tên công ty	Địa chỉ	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Hoạt động kinh doanh chính
Công ty CP Kính Đáp Cầu	Bắc Ninh	86,41%	86,41%	SX và KD kính
Công ty TNHH MTV lắp dựng Kính Viglacera	Bắc Ninh	86,41%	100%	KD lắp dựng kính xây dựng
Công ty CP Viglacera Vân Hải	Quảng Ninh	98,17%	98,17%	Khai thác và KD cát
Công ty CP Khoáng sản Viglacera	Yên Bái	51,00%	51,00%	Khai thác và KD KS
Công ty CP Việt Trì Viglacera	Phú Thọ	92,82%	92,82%	SX và KD sứ vệ sinh
Công ty CP Sứ Viglacera Thanh Trì	Hà Nội	59,96%	59,96%	SX và KD sứ vệ sinh
Công ty CP Thương mại Viglacera	Hà Nội	76,23%	85,95%	KD vật liệu xây dựng
Công ty CP Viglacera Thăng Long	Vĩnh Phúc	51,07%	51,07%	SX và KD gạch men
Công ty CP Viglacera Tiên Sơn	Bắc Ninh	51,00%	51,00%	SX và KD gạch
Công ty CP Viglacera Hà Nội	Hà Nội	51,00%	51,00%	SX và KD gạch
Công ty CP Bê tông khí Viglacera	Bắc Ninh	96,19%	97,69%	SX gạch, panel, bê tông khí chưng áp
Công ty CP KD Gạch Ốp lát Viglacera	Hà Nội	51,02%	100,00%	Kinh doanh gạch men
Công ty CP Bao bì và Má Phan Viglacera	Hà Nội	51,00%	51,00%	SX và KD bao bì, má phanh
Công ty CP Viglacera Hạ Long	Quảng Ninh	50,48%	50,48%	SX và KD gạch
Công ty CP Từ Liêm	Hà Nội	55,92%	55,92%	SX và KD gạch
Công ty CP 382 Đông Anh	Hà Nội	51,00%	51,00%	SX và KD gạch
Công ty CP Gốm xây dựng Hữu Hưng	Hà Nội	51,00%	51,00%	SX và KD gạch
Công ty TNHH Một thành viên Thương mại Viglacera Hạ Long	Quảng Ninh	50,48%	100,00%	KD vật liệu xây dựng
Công ty CP Gạch Clinker Viglacera	Quảng Ninh	50,44%	99,92%	Sản xuất và KD gạch
Công ty CP Tư vấn Viglacera	Hà Nội	76,89%	76,89%	Lập dự án, thiết kế các công
Công ty CP Phát triển KCN Yên Mỹ	Hưng Yên	60,00%	60,00%	Đầu tư XD, cho thuê CSHT KCN
Công ty TNHH Chao - Viglacera	Hà Nội	100,00%	100,00%	Cung cấp DV du lịch
Công ty ViMariel - CTCP	Cuba	100,00%	99,90%	KD hạ tầng KCN
Công ty TNHH Kính nổi siêu trắng Phú Mỹ	Bà Rịa Vũng Tàu	65,00%	65,00%	SX và KD kính
Công ty Cổ phần Viglacera Can Lộc	Hà Tĩnh	57,51%	100,00%	Sản xuất vật liệu xây dựng
Công ty TNHH Thi công Hạ tầng Viglacera Yên Mỹ	Hưng Yên	60,00%	100,00%	Đầu tư xây dựng
Công ty Cổ phần Viglacera Thái Nguyên	Thái Nguyên	61,79%	51,00%	Đầu tư xây dựng

2 . CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY**2.1 . Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**

Kỳ kế toán năm của Công ty theo năm dương lịch bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND).

2.2 . Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

Báo cáo tài chính riêng của Công ty được trình bày bằng đồng Việt Nam (“VND”) phù hợp với Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các Chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành theo:

- ▶ Quyết định số 149/2001/QĐ-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2001 về việc ban hành bốn Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 1);
- ▶ Quyết định số 165/2002/QĐ-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2002 về việc ban hành sáu Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 2);
- ▶ Quyết định số 234/2003/QĐ-BTC ngày 30 tháng 12 năm 2003 về việc ban hành sáu Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 3);
- ▶ Quyết định số 12/2005/QĐ-BTC ngày 15 tháng 2 năm 2005 về việc ban hành sáu Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 4); và
- ▶ Quyết định số 100/2005/QĐ-BTC ngày 28 tháng 12 năm 2005 về việc ban hành bốn Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 5).

Theo đó, Báo cáo tài chính riêng được trình bày kèm theo và việc sử dụng báo cáo này không dành cho các đối tượng không được cung cấp các thông tin về các thủ tục và nguyên tắc và thông lệ kế toán tại Việt Nam và hơn nữa không được chủ định trình bày tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ theo các nguyên tắc và thông lệ kế toán được chấp nhận rộng rãi ở các nước và lãnh thổ khác ngoài Việt Nam.

2.3 . Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn gốc không quá ba tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

2.4 . Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá thấp hơn giữa giá thành để đưa mỗi sản phẩm đến vị trí và điều kiện hiện tại và giá trị thuần có thể thực hiện được.

Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trong điều kiện kinh doanh bình thường trừ chi phí ước tính để hoàn thành và chi phí bán hàng ước tính.

Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho với giá trị được xác định như sau:

- | | |
|---|---|
| Nguyên liệu, nhiên liệu, vật liệu, công cụ, dụng cụ, hàng hóa | - chi phí mua theo phương pháp bình quân gia quyền. |
| Thành phẩm và chi phí sản xuất kinh doanh dở dang | - giá vốn nguyên vật liệu và lao động trực tiếp cộng chi phí sản xuất chung có liên quan được phân bổ dựa trên mức độ hoạt động bình thường theo phương pháp bình quân gia quyền. |

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được trích lập cho phần giá trị dự kiến bị tổn thất do các khoản suy giảm trong giá trị (do giảm giá, hư hỏng, kém phẩm chất, v.v.) có thể xảy ra đối với nguyên liệu, vật liệu và hàng hóa tồn kho thuộc quyền sở hữu của Công ty dựa trên bằng chứng hợp lý về sự suy giảm giá trị tại ngày kết thúc kỳ kế toán.

Số tăng hoặc giảm khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho được hạch toán vào giá vốn hàng bán trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng.

2.5 . Các khoản nợ phải thu

Các khoản phải thu được trình bày trên báo cáo tài chính riêng theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu từ khách hàng và phải thu khác sau khi trừ các khoản dự phòng được lập cho các khoản phải thu khó đòi.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị của các khoản phải thu mà Công ty dự kiến không có khả năng thu hồi tại ngày kết thúc kỳ kế toán. Tăng hoặc giảm số dư tài khoản dự phòng được hạch toán vào chi phí quản lý doanh nghiệp trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng.

2.6 . Tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định hữu hình được thể hiện theo nguyên giá trừ đi giá trị khấu hao lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và những chi phí có liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào hoạt động như dự kiến.

Các chi phí mua sắm, nâng cấp và đổi mới tài sản cố định được ghi tăng nguyên giá của tài sản và chi phí bảo trì, sửa chữa được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng khi phát sinh.

Khi tài sản cố định hữu hình được bán hay thanh lý, các khoản lãi hoặc lỗ phát sinh do thanh lý tài sản (là phần chênh lệch giữa tiền thu thuần từ việc bán tài sản với giá trị còn lại của tài sản) được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng.

2.7 . Thuê tài sản

Việc xác định một thỏa thuận có phải là thỏa thuận thuê tài sản hay không dựa trên bản chất của thỏa thuận đó tại thời điểm khởi đầu: liệu việc thực hiện thỏa thuận này có phụ thuộc vào việc sử dụng một tài sản nhất định và thỏa thuận có bao gồm điều khoản về quyền sử dụng tài sản hay không.

Thỏa thuận thuê tài sản được phân loại là thuê tài chính nếu theo hợp đồng thuê tài sản bên cho thuê chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu tài sản cho bên đi thuê. Tất cả các thỏa thuận thuê tài sản khác được phân loại là thuê hoạt động.

Trong trường hợp Công ty là bên đi thuê

Các khoản tiền thuê theo hợp đồng thuê hoạt động được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng theo phương pháp đường thẳng trong thời hạn của hợp đồng thuê.

Trong trường hợp Công ty là bên cho thuê

Tài sản theo hợp đồng cho thuê hoạt động được ghi nhận là tài sản cố định trên bảng cân đối kế toán riêng. Chi phí trực tiếp ban đầu để thương thảo thỏa thuận cho thuê hoạt động được ghi nhận vào kết quả hoạt động kinh doanh riêng khi phát sinh.

Thu nhập từ tiền cho thuê hoạt động được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng theo phương pháp đường thẳng trong thời gian cho thuê.

2.8 . Tài sản cố định vô hình

Tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định vô hình bao gồm giá mua và những chi phí có liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào sử dụng như dự kiến.

Các chi phí nâng cấp và đổi mới tài sản cố định vô hình được ghi tăng nguyên giá của tài sản và các chi phí khác được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng khi phát sinh.

Khi tài sản cố định vô hình được bán hay thanh lý, các khoản lãi hoặc lỗ phát sinh do thanh lý tài sản (là phần chênh lệch giữa tiền thu thuần từ việc bán tài sản với giá trị còn lại của tài sản) được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng.

Quyền sử dụng đất

Tiền thuê đất trả trước cho các hợp đồng thuê đất có hiệu lực trước năm 2003 và được cấp Giấy chứng nhận quyền sử dụng đất được ghi nhận là tài sản cố định vô hình theo quy định của Thông tư số 45/2013/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành vào ngày 25 tháng 4 năm 2013 hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định (“Thông tư 45”).

2.9 . Khấu hao và hao mòn

Khấu hao tài sản cố định hữu hình và hao mòn tài sản cố định vô hình được trích theo phương pháp khấu hao đường thẳng trong suốt thời gian hữu dụng ước tính của các tài sản như sau:

Nhà cửa, vật kiến trúc	20 - 50 năm
Máy móc, thiết bị	3 - 20 năm
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	5 - 10 năm
Trang thiết bị văn phòng	3 - 10 năm
Phần mềm máy tính	3 năm

2.10 . Bất động sản đầu tư

Bất động sản đầu tư được thể hiện theo nguyên giá bao gồm cả các chi phí giao dịch liên quan trừ đi giá trị khấu hao lũy kế. Đối với bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá, Công ty không trích khấu hao mà xác định tổn thất do giảm giá trị.

Các khoản chi phí liên quan đến bất động sản đầu tư phát sinh sau ghi nhận ban đầu được hạch toán vào giá trị còn lại của bất động sản đầu tư khi Công ty có khả năng thu được các lợi ích kinh tế trong tương lai nhiều hơn mức hoạt động được đánh giá ban đầu của bất động sản đầu tư đó.

Khấu hao bất động sản đầu tư được trích theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian hữu dụng ước tính của các bất động sản như sau:

Nhà cửa, vật kiến trúc	50 năm
Tài sản khác	5 - 15 năm

Bất động sản đầu tư không còn được trình bày trong bảng cân đối kế toán riêng sau khi đã bán hoặc sau khi bất động sản đầu tư đã không còn được sử dụng và xét thấy không thu được lợi ích kinh tế trong tương lai từ việc thanh lý bất động sản đầu tư đó. Chênh lệch giữa tiền thu thuần từ việc bán tài sản với giá trị còn lại của bất động sản đầu tư được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng trong kỳ.

Việc chuyển từ bất động sản chủ sở hữu sử dụng hoặc hàng tồn kho thành bất động sản đầu tư chỉ khi có sự thay đổi về mục đích sử dụng như trường hợp chủ sở hữu chấm dứt sử dụng tài sản đó và bắt đầu cho bên khác thuê hoạt động hoặc khi kết thúc giai đoạn xây dựng. Việc chuyển từ bất động sản đầu tư sang bất động sản chủ sở hữu sử dụng hay hàng tồn kho chỉ khi có sự thay đổi về mục đích sử dụng như các trường hợp chủ sở hữu bắt đầu sử dụng tài sản này hoặc bắt đầu triển khai cho mục đích bán. Việc chuyển từ bất động sản đầu tư sang bất động sản chủ sở hữu sử dụng hoặc hàng tồn kho không làm thay đổi nguyên giá hay giá trị còn lại của bất động sản tại ngày chuyển đổi.

2.11 . Chi phí đi vay

Chi phí đi vay bao gồm lãi tiền vay và các chi phí khác phát sinh liên quan trực tiếp đến các khoản vay của Công ty. Chi phí đi vay được hạch toán như chi phí phát sinh trong kỳ ngoại trừ các khoản được vốn hóa liên quan trực tiếp đến việc mua sắm, xây dựng hoặc hình thành một tài sản cụ thể cần có một thời gian đủ dài để có thể đưa vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc để bán được vốn hóa vào nguyên giá của tài sản đó.

2.12 . Chi phí trả trước

Chi phí trả trước bao gồm các chi phí trả trước ngắn hạn hoặc chi phí trả trước dài hạn trên bảng cân đối kế toán riêng và được phân bổ trong khoảng thời gian trả trước hoặc thời gian các lợi ích kinh tế tương ứng được tạo ra từ các chi phí này.

Các loại chi phí sau đây được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng:

- ▶ Chi phí trả trước về thuê cơ sở hạ tầng;
- ▶ Công cụ dụng cụ xuất dùng trong nhiều năm với giá trị lớn;
- ▶ Chi phí sửa chữa tài sản cố định phát sinh lớn; và
- ▶ Các chi phí khác.

2.13 . Các khoản đầu tư*Đầu tư vào công ty con*

Các khoản đầu tư vào công ty con mà trong đó Công ty nắm quyền kiểm soát được trình bày theo phương pháp giá gốc.

Các khoản phân phối mà công ty mẹ nhận được từ số lợi nhuận lũy kế của các công ty con sau ngày Công ty nắm quyền kiểm soát được ghi vào kết quả hoạt động kinh doanh riêng. Các khoản phân phối khác được xem như phần thu hồi của các khoản đầu tư và được trừ vào giá trị đầu tư.

Đầu tư vào các công ty liên kết

Các khoản đầu tư vào các công ty liên kết mà trong đó Công ty có ảnh hưởng đáng kể được trình bày theo phương pháp giá gốc.

Các khoản phân phối thuần lũy kế của các công ty liên kết sau ngày Công ty có ảnh hưởng đáng kể được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng. Các khoản phân phối khác được xem như phần thu hồi các khoản đầu tư và được trừ vào giá trị đầu tư.

Chứng khoán kinh doanh và đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

Chứng khoán kinh doanh và đầu tư góp vốn vào đơn vị khác được ghi nhận theo giá gốc.

Dự phòng giảm giá trị các khoản chứng khoán kinh doanh và các khoản đầu tư góp vốn

Dự phòng được lập cho việc giảm giá trị của các khoản chứng khoán kinh doanh và các khoản đầu tư góp vốn vào ngày kết thúc kỳ kế toán theo hướng dẫn của Thông tư số 48/2019/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 08 tháng 08 năm 2019. Tăng hoặc giảm số dư dự phòng được hạch toán vào chi phí tài chính trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng.

Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được ghi nhận theo giá gốc. Sau khi nhận ban đầu, các khoản đầu tư này được ghi nhận theo giá trị có thể thu hồi. Các khoản suy giảm giá trị của khoản đầu tư nếu phát sinh được hạch toán vào chi phí tài chính trong năm trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và giảm trừ trực tiếp giá trị đầu tư.

2.14 . Các khoản phải trả và chi phí trích trước

Các khoản phải trả và chi phí trích trước được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa và dịch vụ đã nhận được không phụ thuộc vào việc Công ty đã nhận được hóa đơn của nhà cung cấp hay chưa.

2.15 . Trợ cấp thôi việc phải trả

Trợ cấp thôi việc cho nhân viên được trích trước vào cuối mỗi kỳ báo cáo cho toàn bộ người lao động đã làm việc tại Công ty được hơn 12 tháng cho đến ngày lập bảng cân đối kế toán theo tỷ lệ một nửa mức lương bình quân tháng cho mỗi năm làm việc tính đến ngày 31 tháng 12 năm 2008 theo Luật Lao động và các văn bản hướng dẫn có liên quan. Mức lương bình quân tháng dùng để tính trợ cấp thôi việc sẽ được điều chỉnh vào cuối mỗi kỳ báo cáo theo mức lương bình quân của sáu tháng gần nhất tính đến thời điểm lập báo cáo. Tăng hoặc giảm trong khoản trích trước này ngoại trừ phần thanh toán thực tế cho người lao động sẽ được ghi nhận vào báo cáo kết quả kinh doanh.

Khoản trợ cấp thôi việc trích trước này được sử dụng để trả trợ cấp thôi việc cho người lao động khi chấm dứt hợp đồng lao động theo Điều 46 của Bộ luật Lao động.

2.16 . Các khoản dự phòng

Công ty ghi nhận dự phòng khi có nghĩa vụ nợ hiện tại (nghĩa vụ pháp lý hoặc nghĩa vụ liên đới) là kết quả của một sự kiện đã xảy ra trong quá khứ. Việc thanh toán nghĩa vụ nợ này có thể sẽ dẫn đến sự giảm sút về những lợi ích kinh tế và Công ty có thể đưa ra được một ước tính đáng tin cậy về giá trị của nghĩa vụ nợ đó.

2.17 . Các nghiệp vụ bằng ngoại tệ

Các nghiệp vụ phát sinh bằng các đơn vị tiền tệ khác với đơn vị tiền tệ kế toán của Công ty (VND) được hạch toán theo tỷ giá giao dịch thực tế vào ngày phát sinh nghiệp vụ theo nguyên tắc sau:

- ▶ Nghiệp vụ làm phát sinh các khoản phải thu được hạch toán theo tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Công ty chỉ định khách hàng thanh toán;
- ▶ Nghiệp vụ làm phát sinh các khoản phải trả được hạch toán theo tỷ giá bán của ngân hàng thương mại nơi Công ty dự kiến giao dịch;
- ▶ Giao dịch mua sắm tài sản hoặc các khoản chi phí được thanh toán ngay bằng ngoại tệ (không qua các tài khoản phải trả) được hạch toán theo tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Công ty thực hiện thanh toán.

Tại ngày kết thúc kỳ kế toán, các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá giao dịch thực tế tại ngày của bảng cân đối kế toán riêng theo nguyên tắc sau:

- ▶ Các khoản mục tiền tệ được phân loại là tài sản được hạch toán theo tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch; và
- ▶ Các khoản mục tiền tệ được phân loại là nợ phải trả được hạch toán theo tỷ giá bán của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch.

Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch do đánh giá lại số dư tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng.

2.18 . Cổ phiếu quỹ

Các công cụ vốn chủ sở hữu được Công ty mua lại (cổ phiếu quỹ) được ghi nhận theo nguyên giá và trừ vào vốn chủ sở hữu. Công ty không ghi nhận các khoản lãi/(lỗ) khi mua, bán, tái phát hành hoặc hủy các công cụ vốn chủ sở hữu của mình.

2.19 . Phân chia lợi nhuận

Lợi nhuận thuần sau thuế thu nhập doanh nghiệp có thể được chia cho các cổ đông sau khi được các cấp có thẩm quyền/Đại hội đồng cổ đông phê duyệt và sau khi đã trích lập các quỹ dự phòng theo Điều lệ của Công ty và các công ty con và các quy định của pháp luật Việt Nam.

Công ty trích lập các quỹ dự phòng sau từ lợi nhuận thuần sau thuế thu nhập doanh nghiệp của Công ty theo đề nghị của Hội đồng Quản trị và được các cổ đông phê duyệt tại Đại hội đồng cổ đông thường niên:

► Quỹ khen thưởng, phúc lợi

Quỹ này được trích lập để khen thưởng, khuyến khích vật chất, đem lại lợi ích chung và nâng cao phúc lợi cho công nhân viên, và được trình bày như một khoản phải trả trên bảng cân đối kế toán.

► Cổ tức

Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trên Bảng Cân đối kế toán của Công ty sau khi có thông báo chia cổ tức của Hội đồng quản trị Công ty và thông báo ngày chốt quyền nhận cổ tức của Trung tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam.

2.20 . Ghi nhận doanh thu

Doanh thu được ghi nhận khi Công ty có khả năng nhận được các lợi ích kinh tế có thể xác định được một cách chắc chắn. Doanh thu được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản đã thu hoặc sẽ thu được sau khi trừ đi các khoản chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán và hàng bán bị trả lại. Các điều kiện ghi nhận cụ thể sau đây cũng phải được đáp ứng khi ghi nhận doanh thu:

Doanh thu bán hàng

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi các rủi ro trọng yếu và các quyền sở hữu hàng hóa đã được chuyển sang người mua, thường là trùng với thời điểm chuyển giao hàng hóa.

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Khi có thể xác định được kết quả hợp đồng một cách chắc chắn, doanh thu sẽ được ghi nhận dựa vào mức độ hoàn thành công việc. Mức độ hoàn thành công việc được xác định dựa theo khối lượng dịch vụ đã được thực hiện.

Nếu không thể xác định được kết quả hợp đồng một cách chắc chắn, doanh thu sẽ chỉ được ghi nhận ở mức có thể thu hồi được của các chi phí đã được ghi nhận.

Tiền lãi

Doanh thu được ghi nhận khi tiền lãi phát sinh trên cơ sở dồn tích (có tính đến lợi tức mà tài sản đem lại) trừ khi khả năng thu hồi tiền lãi không chắc chắn.

Cổ tức

Doanh thu được ghi nhận khi quyền được nhận khoản thanh toán cổ tức của Công ty được xác lập.

Tiền cho thuê

Thu nhập từ tiền cho thuê tài sản theo hợp đồng thuê hoạt động được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian cho thuê

2.21 . Thuế

Thuế thu nhập hiện hành

Tài sản thuế thu nhập và thuế thu nhập phải nộp cho kỳ hiện hành và các kỳ trước được xác định bằng số tiền dự kiến được thu hồi từ hoặc phải nộp cho cơ quan thuế, dựa trên các mức thuế suất và các luật thuế có hiệu lực đến ngày kết thúc kỳ kế toán.

Thuế thu nhập hiện hành được ghi nhận vào kết quả hoạt động kinh doanh ngoại trừ trường hợp thuế thu nhập phát sinh liên quan đến một khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu, trong trường hợp này, thuế thu nhập hiện hành cũng được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu.

Công ty chỉ được bù trừ các tài sản thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hiện hành phải nộp khi Công ty có quyền hợp pháp được bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hiện hành với thuế thu nhập hiện hành phải nộp và Công ty dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành phải nộp và tài sản thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuần.

2.22 . Các bên liên quan

Các bên được coi là bên liên quan của Công ty nếu một bên có khả năng, trực tiếp hoặc gián tiếp, kiểm soát bên kia hoặc gây ảnh hưởng đáng kể tới bên kia trong việc ra các quyết định tài chính và hoạt động, hoặc khi Công ty và bên kia cùng chịu sự kiểm soát chung hoặc ảnh hưởng đáng kể chung. Các bên liên quan có thể là các công ty hoặc các cá nhân, bao gồm các thành viên gia đình thân cận của các cá nhân được coi là liên quan.

3 . TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	30/06/2023	01/01/2023
	VND	VND
Tiền mặt	515.915.341	56.516.432
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	360.930.283.121	285.510.942.176
Tiền đang chuyển	19.540.000.000	-
Các khoản tương đương tiền	-	1.200.000.000
	380.986.198.462	286.767.458.608

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN GELEXSố 52 Phố Lê Đại Hành, Phường Lê Đại Hành, Quận Hai Bà Trưng,
Thành phố Hà Nội**Báo cáo tài chính riêng**

Quý 2/2023

4 . ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN

	30/06/2023		01/01/2023	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Chứng khoán kinh doanh				
- Cổ phiếu	1.743.246.800.085	(49.833.122.571)	769.754.643.884	(2.525.400.000)
- Trái phiếu	490.000.000.000	-	1.100.000.000.000	-
	2.233.246.800.085	(49.833.122.571)	1.869.754.643.884	(2.525.400.000)

5 . PHẢI THU NGẮN HẠN CỦA KHÁCH HÀNG

	30/06/2023	01/01/2023
	VND	VND
Phải thu từ khách hàng	10.709.593.221	10.295.471.421
- Công ty Cổ phần Chế tạo biển thể và Vật liệu điện Hà Nội	5.763.936.875	5.763.936.875
- Công ty Cổ phần Vật tư và Xây dựng Hà Nội	3.103.978.500	3.103.978.500
- Các khoản phải thu khách hàng khác	1.841.677.846	1.427.556.046
Phải thu từ các bên liên quan (Thuyết minh số 30)	216.569.100.833	92.106.174.396
	227.278.694.054	102.401.645.817
Dự phòng phải thu khách hàng ngắn hạn khó đòi	(10.035.819.110)	(10.035.819.110)

6 . TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

	30/06/2023	01/01/2023
	VND	VND
- Tập đoàn Công Nghiệp Than- Khoáng sản Việt Nam	-	22.577.506.710
- Công ty Cổ phần BM Windows	-	17.035.084.641
- Công ty Cổ phần Kỹ thuật Sigma	64.462.469.237	67.381.662.488
- Công ty Cổ phần Xây dựng Central	32.585.954.681	33.762.869.229
- Các khoản trả trước khác	20.239.849.603	23.343.860.363
	117.288.273.521	164.100.983.431

7 . PHẢI THU VỀ CHO VAY

	30/06/2023	01/01/2023
	VND	VND
Ngắn hạn		
Phải thu về cho vay	4.000.000.000	4.000.000.000
- Công ty Cổ phần Vật tư và Xây dựng Hà Nội	4.000.000.000	4.000.000.000
Phải thu về cho vay các bên liên quan (Thuyết minh số 30)	462.125.000.000	73.750.000.000
	466.125.000.000	77.750.000.000
Dự phòng phải thu cho vay ngắn hạn	(4.000.000.000)	(4.000.000.000)
Dài hạn		
Phải thu về cho vay	402.659.421.568	-
- Công ty TNHH Công nghiệp Titan (Hưng Yên)	93.080.784.314	-
- Công ty TNHH Công nghiệp Titan Corporation (Bắc Ninh) 1	116.768.441.176	-
- Công ty TNHH Công nghiệp Titan Corporation 2 (Bắc Ninh)	192.810.196.078	-
Phải thu về cho vay các bên liên quan (Thuyết minh số 30)	816.375.000.000	1.060.625.000.000
	1.219.034.421.568	1.060.625.000.000

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN GELEXSố 52 Phố Lê Đại Hành, Phường Lê Đại Hành, Quận Hai Bà Trưng,
Thành phố Hà Nội**Báo cáo tài chính riêng**

Quý 2/2023

8 . PHẢI THU KHÁC

	30/06/2023		01/01/2023	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Ngắn hạn				
Tạm ứng	4.646.052.599	-	3.453.300.000	-
Ký cược, ký quỹ	45.568.070.000	-	60.505.070.000	-
Phải thu về lãi tiền gửi, tiền cho vay	12.310.315.308	(135.000.000)	40.501.853.884	(135.000.000)
Phải thu từ hoạt động đầu tư	2.456.799.460	-	4.100.000.000	-
Phải thu khác	230.273.846	-	1.183.433.192	-
	65.211.511.213	(135.000.000)	109.743.657.076	(135.000.000)
Dài hạn				
Ký cược, ký quỹ	14.623.000.000	-	14.623.000.000	-
	14.623.000.000	-	14.623.000.000	-
Trong đó:				
<i>Phải thu từ các bên liên quan (TM số 30)</i>	8.275.616.439	-	10.958.904.109	-
<i>Phải thu từ các bên khác</i>	71.558.894.774	(135.000.000)	113.407.752.967	(135.000.000)

9 . HÀNG TỒN KHO

	30/06/2023		01/01/2023	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Hàng mua đang đi đường	38.516.359.447	-	209.737.699.143	-
	38.516.359.447	-	209.737.699.143	-

10 . CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG

	30/06/2023	01/01/2023
	VND	VND
- Dự án xây dựng văn phòng khách sạn tại số 10 Trần Nguyên Hãn	678.447.863.151	620.090.533.975
- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang khác	1.266.294.912	574.543.472
	679.714.158.063	620.665.077.447

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN GELEX

Số 52 Phố Lê Đại Hành, Phường Lê Đại Hành, Quận Hai Bà Trưng,
Thành phố Hà Nội

Báo cáo tài chính riêng

Quý 2/2023

11 . TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND
Nguyên giá					
Số dư đầu năm	42.912.062.694	29.978.103.023	3.822.454.545	9.266.478.226	85.979.098.488
- Mua trong kỳ	-	930.731.816	14.145.570.273	172.861.892	15.249.163.981
Số dư cuối kỳ	42.912.062.694	30.908.834.839	17.968.024.818	9.439.340.118	101.228.262.469
<i>Trong đó:</i>					
- Đã khấu hao hết	-	23.654.089.383	-	3.589.434.944	27.243.524.327
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	11.079.419.987	26.746.253.507	2.115.696.549	6.926.357.767	46.867.727.810
- Khấu hao trong kỳ	668.158.116	271.336.361	661.632.266	344.475.336	1.945.602.079
Số dư cuối kỳ	11.747.578.103	27.017.589.868	2.777.328.815	7.270.833.103	48.813.329.889
Giá trị còn lại					
Tại ngày đầu năm	31.832.642.707	3.231.849.516	1.706.757.996	2.340.120.459	39.111.370.678
Tại ngày cuối kỳ	31.164.484.591	3.891.244.971	15.190.696.003	2.168.507.015	52.414.932.580

12 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

	Phần mềm máy tính VND	Cộng VND
Nguyên giá		
Số dư đầu năm	130.000.000	130.000.000
- Mua trong kỳ	879.887.538	879.887.538
Số dư cuối kỳ	1.009.887.538	1.009.887.538
<i>Trong đó:</i>		
- Đã hao mòn hết	60.000.000	60.000.000
Giá trị hao mòn lũy kế		
Số dư đầu năm	122.222.208	122.222.208
- Hao mòn trong kỳ	66.952.703	66.952.703
Số dư cuối kỳ	189.174.911	189.174.911
Giá trị còn lại		
Tại ngày đầu năm	7.777.792	7.777.792
Tại ngày cuối kỳ	820.712.627	820.712.627

13 . BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

	Nhà cửa vật kiến trúc VND	Tài sản khác VND	Cộng VND
Nguyên giá			
Số dư đầu năm	270.125.078.786	110.082.505.937	380.207.584.723
- Tăng trong kỳ	-	1.792.049.626	1.792.049.626
Số dư cuối kỳ	270.125.078.786	111.874.555.563	381.999.634.349
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu năm	38.337.850.758	73.517.675.725	111.855.526.483
- Khấu hao trong kỳ	3.479.067.288	3.753.891.648	7.232.958.936
Số dư cuối kỳ	41.816.918.046	77.271.567.373	119.088.485.419
Giá trị còn lại			
Tại ngày đầu năm	231.787.228.028	36.564.830.212	268.352.058.240
Tại ngày cuối kỳ	228.308.160.740	34.602.988.190	262.911.148.930

14 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN

Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

	30/06/2023			01/01/2023		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Đầu tư vào công ty con	9.251.837.076.877	6.479.881.200.000	-	9.253.837.076.877	7.439.863.600.000	-
- Công ty Cổ phần Hạ tầng GELEX	6.848.316.883.509	(*)	-	6.850.316.883.509	(*)	-
- Công ty Cổ phần Điện lực GELEX	2.403.520.193.368	6.479.881.200.000	-	2.403.520.193.368	7.439.863.600.000	-
Đầu tư vào Công ty liên kết	406.201.705.096	-	-	-	-	-
- Công ty TNHH Titan Corporation	406.201.705.096	(*)	-	-	-	-
	9.658.038.781.973	6.479.881.200.000	-	9.253.837.076.877	7.439.863.600.000	-

(*) Các công ty này chưa niêm yết trên thị trường chứng khoán nên Công ty chưa thể đánh giá và thuyết minh giá trị hợp lý.

Thông tin các khoản đầu tư vào Công ty liên kết

Tên Công ty	30/06/2023		01/01/2023		Trụ sở chính	Hoạt động chính
	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ biểu quyết	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ biểu quyết		
- Công ty TNHH Titan Corporation	49%	49%	-	-	Thành phố Hồ Chí Minh	Hoạt động tư vấn quản lý

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN GELEXSố 52 Phố Lê Đại Hành, Phường Lê Đại Hành, Quận Hai Bà Trưng,
Thành phố Hà Nội**Báo cáo tài chính riêng**

Quý 2/2023

15 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

	30/06/2023	01/01/2023
	VND	VND
Ngắn hạn		
Công cụ dụng cụ xuất dùng	54.496.940	39.555.113
Lãi mua hàng trả chậm	-	2.003.301.737
Chi phí trả trước liên quan đến trái phiếu	4.012.992.390	10.408.023.089
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	1.976.590.144	1.207.328.865
	6.044.079.474	13.658.208.804
Dài hạn		
Công cụ, dụng cụ xuất dùng	546.983.596	680.555.536
Sửa chữa và cải tạo văn phòng	2.029.263.146	3.021.637.944
Xây dựng hạ tầng và san nền	9.274.483.774	9.541.295.356
Tiền thuê đất trả trước	6.112.133.478	6.210.600.960
Chi phí liên quan hoạt động vay vốn	18.687.272.958	-
Chi phí trả trước dài hạn khác	2.667.918.535	3.063.992.514
	39.318.055.487	22.518.082.310

16 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN

	30/06/2023		01/01/2023	
	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND
Ngắn hạn				
Phải trả người bán	45.738.026.260	45.738.026.260	420.377.388.640	420.377.388.640
- <i>LS Nikko Cooper Inc</i>	-	-	141.917.353.538	141.917.353.538
- <i>Công ty Cổ phần Kỹ thuật Sigma</i>	8.624.336.859	8.624.336.859	12.702.634.495	12.702.634.495
- <i>Glencore International AG</i>	-	-	209.737.699.143	209.737.699.143
- <i>Công ty Cổ phần đầu tư Xây dựng Newtecons (Gói thầu BP02, BP03)</i>	22.354.625.456	22.354.625.456	43.479.728.084	43.479.728.084
- <i>Phải trả các đối tượng khác</i>	14.759.063.945	14.759.063.945	12.539.973.380	12.539.973.380
Phải trả cho các bên liên quan (<i>Thuyết minh số 30</i>)	438.732.525	438.732.525	2.551.500	2.551.500
	46.176.758.785	46.176.758.785	420.379.940.140	420.379.940.140

17 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	Số phải thu đầu năm	Số phải nộp đầu năm	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Số phải thu cuối kỳ	Số phải nộp cuối kỳ
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Thuế Giá trị gia tăng	240.610.743	-	93.901.451.117	93.906.446.134	245.605.760	-
Thuế Thu nhập doanh nghiệp	-	3.968.500.151	1.860.341.019	7.100.621.795	1.271.780.625	-
Thuế Thu nhập cá nhân	-	368.189.648	3.735.523.544	3.749.070.317	-	354.642.875
Thuế Nhà đất, Tiền thuê đất	-	6.438.530.422	9.385.888.556	8.748.238.879	151.689.155	7.227.869.254
Các loại thuế khác và các khoản phải nộp khác	-	278.538.807	1.046.588.856	1.211.979.426	-	113.148.237
Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	1.507.865.390	-	1.507.865.390	-	-
	240.610.743	12.561.624.418	109.929.793.092	116.224.221.941	1.669.075.540	7.695.660.366

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN GELEXSố 52 Phố Lê Đại Hành, Phường Lê Đại Hành, Quận Hai Bà Trưng,
Thành phố Hà Nội**Báo cáo tài chính riêng**

Quý 2/2023

18 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN

	30/06/2023	01/01/2023
	VND	VND
- Chi phí lãi vay	5.844.232.731	15.937.270.448
- Phí thanh toán trả chậm & phí LC UPAS	6.963.212.930	3.472.752.895
- Chi phí dự án xây dựng	-	6.047.442.381
- Chi phí phải trả khác	730.463.877	888.124.985
	13.537.909.538	26.345.590.709

19 . DOANH THU CHƯA THỰC HIỆN

	30/06/2023	01/01/2023
	VND	VND
Ngắn hạn		
- Doanh thu cho thuê văn phòng, cơ sở hạ tầng	14.479.953.642	13.332.838.417
	14.479.953.642	13.332.838.417
Dài hạn		
- Doanh thu cho thuê văn phòng, cơ sở hạ tầng	156.179.264.482	158.851.880.854
	156.179.264.482	158.851.880.854
Trong đó:		
- <i>Doanh thu chưa thực hiện với các bên liên quan (Thuyết minh số 30)</i>	122.072.137.434	123.902.459.934
- <i>Doanh thu chưa thực hiện với bên khác</i>	48.587.080.690	48.282.259.337

20 . PHẢI TRẢ KHÁC

	30/06/2023	01/01/2023
	VND	VND
Ngắn hạn		
- BHXH, BHYT, BHTN và KPCĐ	170.749.772	487.209.772
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	355.250.275	367.156.275
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	535.793.000	536.570.500
- Nhận đặt cọc thực hiện dự án	20.000.000.000	20.000.000.000
- Số dư thư tín dụng (LC) phải trả ngân hàng	433.015.053.477	213.803.363.514
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	85.975.549.421	1.392.629.882
	540.052.395.945	236.586.929.943
Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	19.065.697.630	19.987.698.724
	19.065.697.630	19.987.698.724
Trong đó:		
- <i>Phải trả khác cho các bên liên quan (Thuyết minh số 30)</i>	661.198.520	1.190.513.588
- <i>Phải trả các bên khác</i>	558.456.895.055	255.384.115.079

21 . VAY

	01/01/2023		Trong kỳ		30/06/2023	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
a) Vay ngắn hạn	633.737.651.360	633.737.651.360	2.405.939.048.209	1.394.290.174.870	1.645.386.524.699	1.645.386.524.699
- Vay ngân hàng	533.737.651.360	533.737.651.360	1.427.190.889.529	534.239.229.120	1.426.689.311.769	1.426.689.311.769
- Vay đối tượng khác	-	-	678.748.158.680	540.050.945.750	138.697.212.930	138.697.212.930
- Vay bên liên quan (Thuyết minh số 30)	100.000.000.000	100.000.000.000	300.000.000.000	320.000.000.000	80.000.000.000	80.000.000.000
Vay dài hạn đến hạn trả	1.126.625.185.011	1.126.625.185.011	52.387.042.715	850.300.000.000	328.712.227.726	328.712.227.726
- Vay dài hạn đến hạn trả ngân hàng	50.000.000.000	50.000.000.000	50.000.000.000	-	100.000.000.000	100.000.000.000
- Trái phiếu đến hạn thanh toán	1.076.625.185.011	1.076.625.185.011	2.387.042.715	850.300.000.000	228.712.227.726	228.712.227.726
	1.760.362.836.371	1.760.362.836.371	2.458.326.090.924	2.244.590.174.870	1.974.098.752.425	1.974.098.752.425
b) Vay dài hạn						
- Vay ngân hàng	150.000.000.000	150.000.000.000	400.000.000.000	50.000.000.000	500.000.000.000	500.000.000.000
- Trái phiếu thường	1.721.345.656.287	1.721.345.656.287	3.878.719.362	-	1.725.224.375.649	1.725.224.375.649
- Vay bên liên quan (Thuyết minh số 30)	-	-	700.000.000.000	-	700.000.000.000	700.000.000.000
	1.871.345.656.287	1.871.345.656.287	1.103.878.719.362	50.000.000.000	2.925.224.375.649	2.925.224.375.649

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN GELEX

Số 52 Phố Lê Đại Hành, Phường Lê Đại Hành, Quận Hai Bà Trưng, Thành phố Hà Nội

Báo cáo tài chính riêng

Quý 2/2023

22 . VỐN CHỦ SỞ HỮU**22.1 Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
	VND	VND	VND	VND
<i>Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2022 đến 30/06/2022</i>				
Số dư đầu năm	8.514.957.930.000	663.218.256.718	125.051.524.770	9.303.227.711.488
Lãi trong kỳ trước	-	-	55.860.323.029	55.860.323.029
Trích quỹ Khen thưởng phúc lợi	-	-	(5.000.000.000)	(5.000.000.000)
Số dư cuối kỳ trước	8.514.957.930.000	663.218.256.718	175.911.847.799	9.354.088.034.517
<i>Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2023 đến 30/06/2023</i>				
Số dư đầu năm nay	8.514.957.930.000	663.218.256.718	403.298.841.793	9.581.475.028.511
Lợi nhuận thuần trong kỳ này	-	-	137.273.028.368	137.273.028.368
Trích quỹ khen thưởng phúc lợi (i)	-	-	(3.500.000.000)	(3.500.000.000)
Số dư cuối kỳ này	8.514.957.930.000	663.218.256.718	537.071.870.161	9.715.248.056.879

(i) Công ty thực hiện trích quỹ khen thưởng phúc lợi theo Nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2023 số 02/2023/GELEX/NQ-ĐHĐCĐ ngày 26 tháng 4 năm 2023.

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN GELEXSố 52 Phố Lê Đại Hành, Phường Lê Đại Hành, Quận Hai Bà Trưng,
Thành phố Hà Nội**Báo cáo tài chính riêng**

Quý 2/2023

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

	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2023 đến 30/06/2023	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2022 đến 30/06/2022
	VND	VND
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	8.514.957.930.000	8.514.957.930.000
- <i>Vốn góp đầu kỳ</i>	8.514.957.930.000	8.514.957.930.000
- <i>Vốn góp cuối kỳ</i>	8.514.957.930.000	8.514.957.930.000

22.3 Cổ phiếu

	30/06/2023	01/01/2023
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	851.495.793	851.495.793
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	851.495.793	851.495.793
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	851.495.793	851.495.793
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	851.495.793	851.495.793
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	851.495.793	851.495.793
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VND)	10.000	10.000

23 . DOANH THU THUẦN BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Quý 2/2023	Quý 2/2022	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2023 đến 30/06/2023	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2022 đến 30/06/2022
	VND	VND	VND	VND
Doanh thu bán hàng hóa	375.404.309.544	749.685.250.121	1.148.116.295.695	1.833.997.212.667
Doanh thu cho thuê văn phòng	21.535.456.325	19.984.979.571	42.388.787.160	40.078.787.439
Doanh thu cung cấp dịch vụ khác	5.799.971.827	6.194.845.607	11.543.696.606	12.081.267.363
	402.739.737.696	775.865.075.299	1.202.048.779.461	1.886.157.267.469
Trong đó:				
- Doanh thu đối với các bên khác	19.527.541.510	18.112.128.442	37.232.422.660	36.449.365.883
- Doanh thu đối với bên liên quan	383.212.196.186	757.752.946.857	1.164.816.356.801	1.849.707.901.586

24 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Quý 2/2023	Quý 2/2022	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2023 đến 30/06/2023	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2022 đến 30/06/2022
	VND	VND	VND	VND
Giá vốn bán hàng hóa	370.860.761.854	744.127.238.212	1.138.102.086.921	1.820.882.461.749
Giá vốn cho thuê văn phòng	7.144.326.139	7.769.418.211	14.186.495.026	15.659.939.041
Giá vốn cung cấp dịch vụ khác	3.345.600.132	3.552.622.399	6.749.526.492	6.733.814.427
	381.350.688.125	755.449.278.822	1.159.038.108.439	1.843.276.215.217

25 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Quý 2/2023	Quý 2/2022	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2023 đến 30/06/2023	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2022 đến 30/06/2022
	VND	VND	VND	VND
Lãi tiền gửi, lãi cho vay	50.338.490.790	32.924.209.611	97.724.420.999	95.655.411.086
Lãi kinh doanh chứng khoán	8.227.784.851	41.513.614.864	8.227.784.851	135.223.748.078
Cổ tức, lợi nhuận được chia	193.870.000.000	383.992.960.000	313.867.800.000	383.992.960.000
Lãi chênh lệch tỷ giá	401.376.816	4.247.700.727	2.366.380.748	17.846.491.356
Lãi bán hàng trả chậm	246.575.343	7.987.396.749	443.932.909	17.523.377.771
Doanh thu hoạt động tài chính khác	1.011.695.493	997.260.273	2.023.741.027	1.983.561.642
	254.095.923.293	471.663.142.224	424.654.060.534	652.225.549.933

26 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	Quý 2/2023	Quý 2/2022	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2023 đến 30/06/2023	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2022 đến 30/06/2022
	VND	VND	VND	VND
Lãi tiền vay	94.507.263.065	102.119.237.955	174.358.030.251	223.232.827.368
Phí UPAS, phí và lãi mua hàng trả chậm	5.109.611.530	13.041.004.209	11.638.046.639	26.884.420.952
Lỗ kinh doanh chứng khoán	-	170.928.075.676	-	171.019.500.545
Lỗ chênh lệch tỷ giá	635.946.789	34.401.443.996	3.147.058.514	44.953.417.845
Dự phòng/ Hoàn nhập dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư	(97.353.777.429)	90.046.137.397	47.307.722.571	91.475.226.567
Chi phí phát hành trái phiếu phân bổ	2.966.735.199	5.305.753.061	6.265.762.077	14.912.592.402
Chi phí bảo lãnh, phí tư vấn định kỳ khác liên quan đến trái phiếu	6.540.498.183	10.532.972.539	14.969.062.509	21.850.409.846
Chi phí tài chính khác	51.159.921	-	51.159.921	-
	12.457.437.258	426.374.624.833	257.736.842.482	594.328.395.525

27 . CHI PHÍ BÁN HÀNG

	Quý 2/2023	Quý 2/2022	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2023 đến 30/06/2023	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2022 đến 30/06/2022
	VND	VND	VND	VND
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.090.884.404	1.353.559.498	3.871.136.878	3.487.904.514
	2.090.884.404	1.353.559.498	3.871.136.878	3.487.904.514

28 . CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	Quý 2/2023	Quý 2/2022	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2023 đến 30/06/2023	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2022 đến 30/06/2022
	VND	VND	VND	VND
Chi phí nhân công	12.186.146.444	8.787.001.732	24.517.267.917	17.888.088.162
Chi phí khấu hao tài sản cố định	875.491.036	329.598.319	1.344.713.245	677.488.326
Thuế, phí, lệ phí	4.667.837	11.669.592	29.135.392	53.401.519
Hoàn nhập dự phòng	-	-	-	(338.742.019)
Chi phí dịch vụ mua ngoài	11.703.624.451	5.869.053.705	30.121.938.086	9.418.120.066
Chi phí khác bằng tiền	5.789.335.059	12.139.746.999	12.673.015.594	18.819.723.188
	30.559.264.827	27.137.070.347	68.686.070.234	46.518.079.242

29 . CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH THEO YẾU TỐ

	Quý 2/2023	Quý 2/2022	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2023 đến 30/06/2023	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2022 đến 30/06/2022
	VND	VND	VND	VND
Chi phí nhân công	12.845.697.694	9.268.969.178	25.801.067.377	18.868.192.522
Chi phí khấu hao tài sản cố định	4.808.772.513	4.575.090.985	9.168.030.384	9.283.374.898
Chi phí dịch vụ mua ngoài	18.727.190.226	12.295.862.108	43.491.763.307	22.395.445.826
Chi phí khác bằng tiền	6.647.324.161	13.669.031.184	15.032.367.562	21.852.723.978
	43.028.984.594	39.808.953.455	93.493.228.630	72.399.737.224

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN GELEXSố 52 Phố Lê Đại Hành, Phường Lê Đại Hành, Quận Hai Bà Trưng,
Thành phố Hà Nội**Báo cáo tài chính riêng**

Quý 2/2023

30 . NGHIỆP VỤ VÀ SỔ DƯ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN

Trong kỳ, Công ty có các giao dịch phát sinh trọng yếu và số dư tại ngày kết thúc kỳ kế toán với các bên liên quan như sau:

Giao dịch phát sinh trong kỳ:

Bên liên quan	Mối quan hệ	Giao dịch	Cho kỳ kế toán từ	Cho kỳ kế toán từ
			ngày 01/01/2023	ngày 01/01/2022
			đến 30/06/2023	đến 30/06/2022
			VND	VND
Công ty Cổ phần Hạ tầng GELEX	Công ty con	Doanh thu cung cấp dịch vụ	1.094.980.784	854.952.008
		Cổ tức nhận được	195.870.000.000	-
		Cho vay	421.000.000.000	1.166.000.000.000
		Thu hồi gốc cho vay	40.000.000.000	2.284.600.000.000
		Lãi cho vay	7.465.589.042	8.139.123.286
		Đi vay	700.000.000.000	-
		Trả tiền vay	100.000.000.000	-
		Lãi đi vay	17.627.397.262	-
		Thu hồi gốc cho vay	36.875.000.000	36.875.000.000
Công ty TNHH MTV Năng lượng GELEX Ninh Thuận	Công ty con	Lãi cho vay	24.737.495.718	28.015.077.056
Công ty Cổ phần Điện lực GELEX	Công ty con	Doanh thu cung cấp dịch vụ	1.935.968.752	1.143.325.046
		Tiền thu từ thanh lý TSCĐ, CCDC	-	47.733.384
		Mua hàng hóa và dịch vụ	180.000.000	180.000.000
		Cổ tức được chia	119.997.800.000	383.992.960.000
		Cho vay	160.000.000.000	360.000.000.000
		Thu hồi gốc cho vay	360.000.000.000	900.000.000.000
		Lãi cho vay	31.528.493.150	12.329.589.040
		Đi vay	300.000.000.000	-
		Trả tiền vay	220.000.000.000	-
		Lãi đi vay	1.213.150.686	-
		Công ty Cổ phần Dây Cáp Điện Việt Nam	Công ty con	Doanh thu dịch vụ
Mua hàng hóa và dịch vụ	6.341.833.085			60.000.000
Công ty TNHH MTV Cadivi Đồng Nai	Công ty con	Doanh thu bán hàng	440.480.853.705	1.247.406.245.965
		Doanh thu dịch vụ	4.808.981.106	5.059.974.187
		Lãi bán hàng trả chậm	-	585.527.980

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN GELEX

Số 52 Phố Lê Đại Hành, Phường Lê Đại Hành, Quận Hai Bà Trưng,
Thành phố Hà Nội

Báo cáo tài chính riêng

Quý 2/2023

<i>Bên liên quan</i>	<i>Mối quan hệ</i>	<i>Giao dịch</i>	<i>Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2023 đến 30/06/2023</i>	<i>Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2022 đến 30/06/2022</i>
			VND	VND
Công ty Cổ phần Thiết bị Điện	Công ty con	Doanh thu bán hàng	15.645.052.569	262.444.229.351
		Hàng bán trả lại	115.706.656	-
Công ty Cổ phần Chế tạo Điện Cơ Hà Nội	Công ty con	Doanh thu bán hàng hóa	5.064.243.715	13.494.775.275
		Lãi đi vay	-	2.181.917.807
Công ty TNHH SAS-CTAMAD	Công ty liên kết	Doanh thu cung cấp dịch vụ	634.500.000	634.500.000
		Mua hàng hóa và dịch vụ	1.525.500.613	940.187.106
Công ty Cổ phần Thiết bị đo điện EMIC	Công ty con	Doanh thu cung cấp dịch vụ	5.747.258.054	5.758.194.776
		Đi vay	-	110.000.000.000
		Trả tiền vay	-	185.000.000.000
		Lãi đi vay	-	5.866.301.372
Công ty Dây đồng Việt Nam CFT	Công ty con	Doanh thu bán hàng hóa	687.041.852.362	310.728.591.837
		Lãi bán hàng trả chậm	443.932.909	16.937.849.791
Công ty Cổ phần K.I.P Việt Nam (*)	Bên liên quan của thành viên HĐQT	Doanh thu cung cấp dịch vụ	189.369.719	364.811.911
Công ty TNHH Phát điện GELEX	Công ty con	Doanh thu cung cấp dịch vụ	605.477.048	2.818.187
Công ty TNHH ICAPITAL	Bên liên quan của thành viên HĐQT	Doanh thu cung cấp dịch vụ	184.737.225	114.744.485
Công ty Cổ phần Mua Bán Điện GELEX	Công ty con	Doanh thu cung cấp dịch vụ	32.400.000	-
Công ty Cổ phần Thương mại Viglacera	Công ty con	Mua hàng hóa và dịch vụ	1.539.934.000	-
Công ty Cổ phần Kinh doanh Gạch ốp lát Viglacera	Công ty con	Mua hàng hóa và dịch vụ	1.921.699.104	-
Công ty Cổ phần Chứng khoán VIX (*)	Bên liên quan của thành viên HĐQT	Doanh thu cung cấp dịch vụ	988.997.044	1.339.053.840
		Phí tư vấn và bảo lãnh phát hành	31.818.182	5.383.000.000
		Phí giao dịch chứng khoán, lưu ký, tư vấn...	124.246.738	7.988.132.105

15/7/2023
TY
IN
AN
TP.

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN GELEXSố 52 Phố Lê Đại Hành, Phường Lê Đại Hành, Quận Hai Bà Trưng,
Thành phố Hà Nội**Báo cáo tài chính riêng**

Quý 2/2023

Số dư với bên liên quan

Tại ngày kết thúc kỳ kế toán, các khoản phải thu/phải trả với các bên liên quan như sau:

<i>Bên liên quan</i>	<i>Mối quan hệ</i>	<i>Nội dung số dư</i>	<u>30/06/2023</u> VND	<u>01/01/2023</u> VND
<i>Phải thu khách hàng</i>				
Công ty TNHH MTV Cadivi Đồng Nai	Công ty con	Phải thu tiền hàng, cung cấp dịch vụ	1.100.839.192	43.943.965.321
Công ty Cổ phần Thiết bị Điện	Công ty con	Phải thu tiền hàng	10.107.575.914	40.390.686.514
Công ty Cổ phần Chế tạo Điện Cơ Hà Nội	Công ty con	Phải thu tiền hàng	2.495.247.673	4.300.690.526
Công ty Cổ phần Thiết bị đo điện EMIC	Công ty con	Phải thu tiền cung cấp dịch vụ	3.794.969	3.141.619.488
Công ty TNHH Phát điện GELEX	Công ty con	Phải thu cung cấp dịch vụ	-	329.212.547
Công ty Dây đồng Việt Nam CFT	Công ty con	Phải thu tiền bán hàng	202.861.643.085	-
			<u>216.569.100.833</u>	<u>92.106.174.396</u>
<i>Phải thu khác</i>				
Công ty Cổ phần Hạ tầng GELEX	Công ty con	Phải thu lãi vay	1.590.684.932	-
Công ty Cổ phần Điện lực GELEX	Công ty con	Phải thu lãi vay	6.684.931.507	10.958.904.109
			<u>8.275.616.439</u>	<u>10.958.904.109</u>
<i>Phải thu về cho vay ngắn hạn</i>				
Công ty Cổ phần Hạ tầng GELEX	Công ty con	Cho vay ngắn hạn	381.000.000.000	-
Công ty TNHH Một thành viên Năng lượng GELEX Ninh Thuận	Công ty con	Cho vay dài hạn đến hạn thu hồi	81.125.000.000	73.750.000.000
			<u>462.125.000.000</u>	<u>73.750.000.000</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN GELEXSố 52 Phố Lê Đại Hành, Phường Lê Đại Hành, Quận Hai Bà Trưng,
Thành phố Hà Nội**Báo cáo tài chính riêng**

Quý 2/2023

<i>Bên liên quan</i>	<i>Mối quan hệ</i>	<i>Nội dung số dư</i>	<u>30/06/2023</u> VND	<u>01/01/2023</u> VND
<i>Phải thu về cho vay dài hạn</i>				
Công ty TNHH Một thành viên Năng lượng GELEX Ninh Thuận	Công ty con	Cho vay dài hạn	416.375.000.000	460.625.000.000
Công ty Cổ phần Điện lực GELEX	Công ty con	Cho vay dài hạn	400.000.000.000	600.000.000.000
			<u>816.375.000.000</u>	<u>1.060.625.000.000</u>
<i>Phải trả người bán</i>				
Công ty TNHH S.A.S. - CTAMAD	Công ty liên kết	Mua dịch vụ	438.732.525	2.551.500
			<u>438.732.525</u>	<u>2.551.500</u>
<i>Doanh thu chưa thực hiện</i>				
Công ty TNHH ICAPITAL	Bên liên quan của thành viên HĐQT	Thuê văn phòng	81.039.750	81.039.750
Công ty TNHH Phát Điện GELEX	Công ty con	Thuê văn phòng	297.803.280	-
Công ty Cổ phần Dây cáp điện Việt Nam	Công ty con	Thuê cơ sở hạ tầng	20.183.278.099	20.536.235.545
Công ty TNHH MTV Cadivi Đồng Nai	Công ty con	Thuê cơ sở hạ tầng	101.510.016.305	103.285.184.639
			<u>122.072.137.434</u>	<u>123.902.459.934</u>
<i>Phải trả khác</i>				
Công ty Cổ phần Điện lực GELEX	Công ty con	Lãi đi vay	572.054.795	-
Công ty Cổ phần Hạ tầng GELEX	Công ty con	Lãi đi vay	-	1.101.369.863
Công ty TNHH ICAPITAL	Bên liên quan của thành viên HĐQT	Đặt cọc thuê văn phòng	89.143.725	89.143.725
			<u>661.198.520</u>	<u>1.190.513.588</u>
<i>Vay</i>				
Công ty Cổ phần Điện lực GELEX	Công ty con	Vay ngắn hạn	80.000.000.000	-
Công ty Cổ phần Hạ tầng GELEX	Công ty con	Vay ngắn hạn	-	100.000.000.000
		Vay dài hạn	700.000.000.000	-
			<u>780.000.000.000</u>	<u>100.000.000.000</u>

(*) Giao dịch, số dư được tính đến trước thời điểm không còn là bên liên quan.

31 . NHỮNG SỰ KIỆN PHÁT SINH SAU NGÀY KẾT THÚC KỲ KẾ TOÁN

Không có sự kiện nào khác phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán yêu cầu phải được điều chỉnh hay trình bày trong báo cáo tài chính riêng của Công ty.

32 . SỐ LIỆU SO SÁNH

Số liệu so sánh trên Bảng Cân đối kế toán tại ngày 30 tháng 6 năm 2023 là số liệu trên Báo cáo tài chính riêng năm 2022 đã được kiểm toán. Số liệu so sánh trên Báo cáo kết quả kinh doanh riêng Quý 2/2023 và số liệu trên Báo cáo lưu chuyển tiền tệ riêng Quý 2/2023 là số liệu trên Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ cho kỳ hoạt động 6 tháng kết thúc ngày 30/06/2022 đã được soát xét.



Phương Kim Trung
Người lập



Hoàng Hưng
Kế toán trưởng



Nguyễn Văn Tuấn
Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 26 tháng 07 năm 2023