



**CÔNG TY CP ĐẦU TƯ
PHÁT TRIỂN GAS ĐÔ THỊ**

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

Số: 71 /KĐT-KHTC

Hà nội, ngày 27 tháng 4 năm 2023

V/v: Giải trình số liệu BCTC hợp
nhất Quý 1 năm 2023.

**Kính gửi: Ủy Ban Chứng khoán Nhà nước
Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội**

Thực hiện quy định về công bố thông tin trên thị trường chứng khoán của công ty niêm yết theo hướng dẫn tại Thông tư 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính, Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Gas Đô Thị (PCG) xin giải trình với UBCKNN và sở GDCKHN về lý do: Lợi nhuận sau thuế TNDN tại Báo cáo kết quả kinh doanh của BCTC hợp nhất quý I năm 2023 thay đổi tăng lớn hơn 10% so với cùng kỳ năm trước;

Đơn vị xin giải trình trình như sau:

Lợi nhuận sau thuế TNDN tại Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất Quý 1/2023 tốt hơn cùng kỳ năm trước, mức lỗ giảm. Công ty hoạt động sản xuất kinh doanh có lãi hơn và kiểm soát chi phí hiệu quả hơn. Bên cạnh đó, Ban lãnh đạo doanh nghiệp đã có những bước tiến mới trong chỉ đạo điều hành doanh nghiệp.

Trên đây là giải trình của Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Gas Đô Thị (PCG) về biến động lợi nhuận sau thuế TNDN theo BCTC hợp nhất Quý 1/2023 so với cùng kỳ năm 2022 đã công bố, xin báo cáo để Quý cơ quan được biết.

Trân trọng.

Nơi nhận

- Như trên
- Lưu KT, VT, H01.



Zhu ZhiLuo



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 1 NĂM 2023

Bao gồm:

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

Hà Nội, tháng 04 năm 2023



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2023

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	31-03-2023	01/01/2023
TÀI SẢN				
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		182,862,631,460	175,081,447,702
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	32,736,300,321	11,101,551,072
1. Tiền	111		25 256 300 321	5 421 551 072
2. Các khoản tương đương tiền	112		7,480,000,000	5,680,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	2	33,842,059,043	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		33,842,059,043	31 787 875 824
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		85,569,192,495	85,248,906,737
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	3	63 036 519 441	66 627 685 965
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		5 960 652 331	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		31 372 429 335	28,372,429,335
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	4	9 548 735 636	8,128,108,322
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		-24 349 144 248	-24 540 374 288
8. Tài sản Thiếu chờ xử lý	139	5	-	-
IV. Hàng tồn kho	140	7	15,056,792,484	13,575,012,898
1. Hàng tồn kho	141		15 713 270 251	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		15,658,287,117	33,368,101,171
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	13	221,669,315	183,540,487
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		15,436,617,802	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		75,200,008,946	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		14,871,170,252	15,484,220,585
1. Tài sản cố định hữu hình	221	9	14,130,514,588	14,737,461,169
- Nguyên giá	222		31 427 568 919	31 427 568 919
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		-17 297 054 331	-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	740,655,664	746,759,416
- Nguyên giá	228		1,408,758,913	1,408,758,913
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(668,103,249)	(661,999,497)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		-	-

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	31-03-2023	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		58,410,931,395	58,522,231,613
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	13	58,380,313,849	58,491,614,067
2. Tài sản thuê thu nhập hoàn 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		258,062,640,406	251,121,452,493
NGUỒN VỐN				
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		90,456,276,617	82,898,561,286
I. Nợ ngắn hạn	310		89,794,727,715	82,277,012,384
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	16	62 464 412 787	55 220 786 555
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		2 189 628 838	2,012,242,419
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	17	8 820 171	91 059 851
4. Phải trả người lao động	314		485 242 836	508,525,864
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	18	5 025 339 189	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	194 060 616	192,464,119
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	19	2,087,954,884	2,090,936,867
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	15	17,322,900,000	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		661,548,902	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	603,982,963	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		167,606,363,789	168,222,891,207
I. Vốn chủ sở hữu	410	25	167,606,363,789	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	31-03-2023	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		(39,507,282,897)	(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		- 616 527 418	- 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		258,062,640,406	251,121,452,493

Hà Nội ngày 27 tháng 04 năm 2023

Người lập



Văn Thị Tú Trâm

Kế toán trưởng



KẾ TOÁN TRƯỞNG
Nguyễn Trúc Lâm

Giám đốc



Zhen ZhiLin

10/4/23

CÔNG TY: CỔ PHẦN ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN GAS ĐÓ THỊ
 Địa chỉ: Tầng 4 số 167 Trưng Kinh - 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 I NĂM 2023

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII-1	77.965.035.804	112.741.703.810	77.965.035.804	112.741.703.810
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII-2	7.864.478		7.864.478	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		77.957.171.326	112.741.703.810	77.957.171.326	112.741.703.810
4. Giá vốn hàng bán	11	VII-3	72.528.185.907	106.744.055.355	72.528.185.907	106.744.055.355
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		5.428.985.419	5.997.648.455	5.428.985.419	5.997.648.455
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII-4	667.908.132	813.859.164	667.908.132	813.859.164
7. Chi phí tài chính	22	VII-5	315.000.000	315.000.000	315.000.000	315.000.000
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		300.000.000	300.000.000	300.000.000	300.000.000
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh liên kết	24		-	-	-	-
9. Chi phí bán hàng	25	VII-8	3.118.913.510	3.349.844.780	3.118.913.510	3.349.844.780
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII-8	3.152.697.377	4.237.647.798	3.152.697.377	4.237.647.798
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + 21 - 22) - (24 + 25)	30		(489.717.336)	(1.090.984.959)	(489.717.336)	(1.090.984.959)
12. Thu nhập khác	31	VII-6	2.165.540		2.165.540	
13. Chi phí khác	32	VII-7	88.475.622	30.884.066	88.475.622	30.884.066
14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(86.310.082)	(30.884.066)	(86.310.082)	(30.884.066)
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		(576.027.418)	(1.121.869.025)	(576.027.418)	(1.121.869.025)
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		(576.027.418)	(1.121.869.025)	(576.027.418)	(1.121.869.025)
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		-28.38	-61.80	-28.38	-61.80
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		-	-	-	-

Hà Nội ngày 04 tháng 04 năm 2023

Người lập

Kế toán trưởng

Giám đốc

(Handwritten signature)

Vân Thị Tú Trâm

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Handwritten signature)
 Nguyễn Trúc Lâm

Zhu ZhiLin

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT - PPTT
QUÝ I 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		83 405 236 400	115 884 857 419
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		-75 471 300 012	-119 989 954 567
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		-2 238 707 955	-2 797 812 567
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		23 220 095 833	217 930 618
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		-3 381 937 836	-1 070 064 059
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		25 533 386 430	-7 755 043 156
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		-13 700 000 000	-13 100 000 000
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		6 645 816 781	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		1 153 192 086	656 246 690
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		-5 898 637 181	1 556 246 690
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền 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			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		2 000 000 000	
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		21 634 749 249	-6 198 796 466
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			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		32 736 300 321	20 822 842 738

Người lập



Văn Thị Tú Trâm

Hà Nội ngày 17 tháng 04 năm 2023

Kế toán trưởng



KẾ TOÁN TRƯỞNG
Nguyễn Trúc Lâm

Giám đốc



Zhu ZhiLin

11/04/2023

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT **QUÝ 1 NĂM 2023**

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần
2. Lĩnh vực kinh doanh: Kinh doanh khí hóa lỏng và các dịch vụ liên quan
3. 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
4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường
5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính

6. 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%

7. 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, nếu độ dài về kỳ so sánh ...)

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

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

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. 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
2. 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)

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán: Theo chuẩn mực
3. 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;
 - đ) 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

	31/03/23	01/01/2023
	VND	VND
1. Tiền		
- Tiền mặt	140 389 499	145 974 161
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	25 115 910 822	5 275 576 911
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương đương tiền	7 480 000 000	5 680 000 000
Cộng	32 736 300 321	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	33 842 059 043	31 787 875 824
- Tiền gửi có kỳ hạn	33 842 059 043	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-DAKLAK		
+ 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	63 036 519 441	66 627 685 965
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng	27 992 997 581	26 202 789 459
+ Công ty TNHH BEST PACIFIC Việt Nam	21 904 817 681	14 452 789 725
+ Công ty Cổ phần Đức chính xác CQS MAY'S	6 088 179 900	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	35 043 521 860	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	9 697 177 021	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.	9 548 735 636	8 036 108 322
+ Phải thu nội bộ khác		

+ Tài sản thiếu chờ xử lý		
+ Lãi dự thu		
+ Phải thu khác	9,548,735,636	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	9 762 972 893	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:	15 056 792 484	13 575 012 898
- Hàng đang đi trên đường;		
- Nguyên liệu, vật liệu;	8 729 437 800	8 621 434 730
- Công cụ, dụng cụ;	15 255 725	15 255 725
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	3 581 021 355	1 891 020 016
- Thành phẩm;		
- Hàng hóa;	3 387 555 371	3 223 855 918
- Hàng gửi bán;		
- Hàng hóa kho bảo thuế.		479 924 276
- 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 GĐ 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	221 669 315	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;	221 669 315	183 540 487
b) Dài hạn	58 380 313 849	58 491 614 067
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm;		
- Các khoản khác	58 380 313 849	58 491 614 067
Cộng	58 601 983 164	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 KQHĐSXKD 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	62 464 412 787	55 220 786 555
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;	44 825 564 634	42 954 724 237
+ Công ty TNHH Khí hóa lỏng Thăng Long	4 796 488 999	4 075 488 000
+ Công ty CP Nội Thương Bắc	87 106 802	8 456 023 678
+ Công ty TNHH dầu khí Đài Hải	35 494 463 297	23 675 085 996
+ Công ty CP KD LPG VN - CN Miền Trung	4 447 505 536	6 748 126 563
- Phải trả cho các đối tượng khác	17 638 848 153	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

62 464 412 787 **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:	5 025 339 189	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 BĐS đã bán;		
- Các khoản trích trước khác;	5 025 339 189	4 821 728 315
b) Dài hạn		
- Lãi vay		
- Các khoản khác		

Cộng

5 025 339 189 **4 821 728 315**

19. Phải trả khác

a) Ngắn hạn	2 634 342 670	2 654 919 830
- Tài sản thừa chờ giải quyết;		
- Kinh phí công đoàn;	53 688 904	
- Bảo hiểm xã hội;	836 179	70 373 147
- Bảo hiểm y tế;		836 178
- Bảo hiểm thất nghiệp;		
- Phải trả về cổ phần hoá;		
- 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.	1 322 626 597	1 366 519 515

- Các khoản phải thu khác.		
Cộng	2 030 359 707	2 090 936 867
b) Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	603 982 963	563 982 963
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
Cộng	603 982 963	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.	194 060 616	192 464 119
Cộng	194 060 616	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

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 kh	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)

e) Các quỹ của doanh nghiệp:		
- Quỹ đầu tư phát triển;	2 596 615 372	2 596 615 372
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp		
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu.	337 031 314	337 031 314

g) Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ

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 01/01/2023 đến ngày 31/03/2023 VND	Từ ngày 01/01/2022 đến ngày 31/03/2022 VND
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
a) Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng hóa;	77 916 217 622	112 679 848 592
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;	48 818 182	52 909 092
- Doanh thu xây lắp;		
- Doanh thu hợp đồng xây dựng		
Cộng	77 965 035 804	112 732 757 684
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;	72 528 185 907	106 738 579 570
- Giá vốn thành phẩm ;		
- Giá vốn xây lắp ;		
- 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	72 528 185 907	106 744 055 355
4. Doanh thu hoạt động tài chính		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	667 908 132	813 859 164
- 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	667 908 132	813 859 164
5. Chi phí tài chính		

- Lãi tiền vay;	300 000 000	300 000 000
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính;		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá		
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư;		
- Chi phí tài chính khác.	15 000 000	15 000 000
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính		
Cộng	315 000 000	315 000 000
6. Thu nhập khác		
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	2 139 956	
- Lãi do đánh giá lại tài sản;		
- Tiền phạt thu được;		
- Thuế được giảm;		
- Các khoản khác.	25,584	
Cộng	2 165 540	
7. Chi phí khác		
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	1 940 029	
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;		
- Các khoản bị phạt;		1,011,278
- Các khoản khác.	86 535 593	29 872 788
Cộng	88 475 622	30 884 066
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:	1 372 072 945	2 614 577 949
+ Tiền lương	1 363 302 985	1 427 320 320
+ Chi phí thuê văn phòng		
+ Chi phí dự phòng phải thu khó đòi	8 769 960	1 187 257 629
- Các khoản chi phí QLDN khác.	1 780 624 432	1 623 069 849
Cộng	3 152 697 377	4 237 647 798
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ		
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng:	1 698 589 958	2 136 958 782
+ Tiền lương	1 189 472 734	1 383 636 167
+ Chi phí tiếp khách		
+ Chi phí bán hàng		
+ CP Vận chuyển	509 117 224	753 322 615
- Các khoản chi phí bán hàng khác.	1 420 323 552	1 212 885 998
Cộng	3 118 913 510	3 349 844 780
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;	200 000 000	
- Các khoản ghi giảm khác		
9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố		
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;	1,328,265,906	24,316,175
- Chi phí nhân công;	343,745,606	3,216,389,785
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;	606,946,581	583,177,545
- Chi phí dịch vụ mua ngoài khác	3,155,414,609	2,585,113,086
Cộng	5 434 372 702	6 408 996 591
10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế;		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại;		

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

- -
- -
- -

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

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

IX. Những thông tin khác

Người lập



Văn Thị Tú Trâm

Kế toán trưởng



KẾ TOÁN TRƯỞNG
Nguyễn Trúc Lâm

Hà Nội, ngày 27 tháng 4 năm 2023

Giám đốc



Zhu ZhiLin

9. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình
Quý I 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 XDCB hoàn thành							
- Tầng khác							
- Chuyển sang BĐS 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	336 571 221	1 161 651 597	1 488 052 916	56 450 000		13 647 382 016	16 690 107 750
- Khấu hao trong kỳ	9 623 772	42 955 569	79 827 768			474 539 472	606 946 581
- Tầng khác							
- Chuyển sang BĐS đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ	346 194 993	1 204 607 166	1 567 880 684	56 450 000		14 121 921 488	17 297 054 331
Giá trị còn lại							
- Tại ngày đầu kỳ	1 659 284 108	1 030 216 266	858 177 994			11 189 782 801	14 737 461 169
- Tại ngày cuối kỳ	1 649 660 336	987 260 697	778 350 226			10 715 243 329	14 130 514 588

10. Tăng giảm tài sản cố định vô hình
Quý 1 Năm 2023

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Cộng
Nguyên giá							
Số dư đầu kỳ	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	160 519 497			70 000 000	431 480 000		661 999 497
- Khấu hao trong kỳ	6 103 752						6 103 752
- Tăng khác							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ	166 623 249			70 000 000	431 480 000		668 103 249
Giá trị còn lại							
- Tại ngày đầu kỳ	746 759 416						746 759 416
- Tại ngày cuối kỳ	740 655 664						740 655 664

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Quý 1 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	36,850,143	71,412,256	34,562,113	0
2	Thuế GTGT hàng nhập khẩu	0	55,147,070	55,147,070	0
3	Thuế nhập khẩu VTTB	0	0	0	0
4	Thuế TNDN	0	0	0	0
5	Thuế TNCN	54,209,708	77,430,799	32,041,262	8,820,171
6	Thuế khác	0	12,000,000	12,000,000	0
7	Cộng	91,059,851	215,990,125	133,750,445	8,820,171

25. Vốn chủ sở hữu

Quý 1 Năm 2023

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

Chỉ tiêu	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu									
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	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		
- Giám 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										
- Tăng khác										
- Giảm vốn trong năm nay (PP lợi nhuận)										
- Lỗ trong năm nay							576,027,418	576 027 418		
- Thù lao HĐQT							40 500 000	40 500 000		
- Giám khác										
Số dư lũy kế năm nay	188 700 000 000	15 480 000 000			2 596 615 372	337 031 314	-39 507 282 897	167 606 363 789		

BẢNG TỔNG HỢP CÁC BÚT TOÁN ĐIỀU CHỈNH HỢP NHẤT

Kỳ kế toán: Quý 1 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 (411 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 (2211 Gascity)		14 938 263 363
	30/9/2020	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm trước	9 114 542 557	
		Lợi thế thương mại		9 114 542 557
	01/01/2022	Dự phòng Đầu tư tài chính dài hạn (2292 Gascity)	3 722 369 468	
		LNSTCPP lũy kế đến cuối năm trước (421 Gascity)		3 722 369 468
	31/03/2022	Dự phòng Đầu tư tài chính dài hạn (2292 Gascity)	237 803 863	
		LNSTCPP Q1/2022		237 803 863
	30/06/2022	Dự phòng Đầu tư tài chính dài hạn (2292 Gascity)	175 227 787	
		LNSTCPP Q2/2022		175 227 787
		Vốn chủ sở hữu Cty PCG Phú Vinh (411 Phú Vinh)	20 000 000	
		Đầu tư vào công ty con Phú Vinh (2214 Gascity)		20 000 000
		Vốn chủ sở hữu Cty PCG (411 PCG)	1 050 000 000	
		Đầu tư vào công ty con PCG (2213 Gascity)		1 050 000 000
		Vốn chủ sở hữu Cty EET (411 EET)	2 596 590 800	
		Đầu tư vào công ty con EET (2212 Gascity)		2 596 590 800
	30/06/2022	Gascity vay tiền EET (33881 Gascity)	2 631 523 290	
		EET cho Gascity vay tiền (13881 PCG)		2 631 523 290
	30/06/2022	Gascity vay tiền PCG (33881 Gascity)	405,000,000	
		PCG cho Gascity vay tiền (13881 PCG)		405,000,000
	30/06/2022	Gascity cho Daklak vay tiền (13881 Gascity)		555,158,673
		Daklak vay tiền Gascity (33881 Daklak)	555,158,673	
	30/09/2022	Dự phòng Đầu tư tài chính dài hạn Quý 3/2022 (2292 Gascity)	165 964 180	
		LNSTCPP Q3/2022		165 964 180
	30/09/2022	Gascity cho Daklak vay tiền (13881 Gascity)		56,600,000

Số hiệu BT	Ngày tháng	Diễn giải	Nợ	Có
A	B	C	1	2
		Daklak vay tiền Gascity (33881 Daklak)	56,600,000	
	31/10/2022	Gascity cho Daklak vay tiền (13881 Gascity)		20,200,000
		Daklak vay tiền Gascity (33881 Daklak)	20,200,000	
	30/11/2022	Gascity cho Daklak vay tiền (13881 Gascity)		19,500,000
		Daklak vay tiền Gascity (33881 Daklak)	19,500,000	
	31/12/2022	Gascity cho Daklak vay tiền (13881 Gascity)		19,500,000
		Daklak vay tiền Gascity (33881 Daklak)	19,500,000	
	31/12/2022	Dự phòng Đầu tư tài chính dài hạn Q4/2022 (2292 Gascity)	166 715 826	
		LNSTCPP Q4/2022		166 715 826
	01/01/2023	Dự phòng Đầu tư tài chính dài hạn (2292 Gascity)		
		LNSTCPP lũy kế đến cuối năm trước (421 Gascity)		
	31/01/2023	Gascity cho Daklak vay tiền (13881 Gascity)		28,670,000
		Daklak vay tiền Gascity (33881 Daklak)	28,670,000	
	28/02/2023	Gascity cho Daklak vay tiền (13881 Gascity)		37,400,000
		Daklak vay tiền Gascity (33881 Daklak)	37,400,000	
	31/03/2023	Gascity cho Daklak vay tiền (13881 Gascity)		17,400,000
		Daklak vay tiền Gascity (33881 Daklak)	17,400,000	
	31/03/2023	Dự phòng Đầu tư tài chính dài hạn Q1/2023 (2292 Gascity)	193 056 454	
		Chi phí tài chính Q1/2023		193 056 454
		Cộng phát sinh	37,347,765,455	37,347,765,455

Hà Nội ngày 27 tháng 04 năm 2023

Người lập

velh

Văn Thị Tú Trâm

Kế toán trưởng

Blave

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Nguyễn Trúc Lâm

Giám đốc



Zhu Zhi Lin

