



GAS CITY

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
QUÍ I NĂM 2022

Bao gồm:

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

Hà nội, tháng 4 năm 2022

M.S.D.N. 2
Đ
C

DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	31-03-2022	31-12-2021
TÀI SẢN				
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		174,645,329,297	175,713,612,539
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	20,822,842,738	27,021,639,204
1. Tiền	111		7 141 497 207	8 959 674 340
2. Các khoản tương đương tiền	112		13 681 345 531	18 061 964 864
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	2	26,855,816,781	27,700,000,000
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		26 855 816 781	27 700 000 000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		93,850,848,071	93,298,490,522
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	3	83 726 096 326	82 578 342 584
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		6 149 772 652	5 943 929 190
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		24 372 429 335	24 372 429 335
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	4	4 443 020 752	4 057 002 778
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		-24 840 470 994	-23 653 213 365
8. Tài sản Thiếu chờ xử lý	139	5		
IV. Hàng tồn kho	140	7	14,324,377,961	14,056,618,557
1. Hàng tồn kho	141		14 860 672 717	14 592 913 313
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		- 536 294 756	- 536 294 756
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		18,791,443,746	13,636,864,256
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	13	235 385 409	211 094 871
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		18 556 058 337	13 425 769 385
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		78,287,117,222	79,141,758,663
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		65,795,872	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	65 795 872	65 795 872
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
II. Tài sản cố định	220		17,323,371,451	17,936,421,784
1. Tài sản cố định hữu hình	221	9	16,558,300,790	17,165,247,371
- Nguyên giá	222		31 427 568 919	31 427 568 919
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		-14 869 268 129	-14 262 321 548
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	765,070,661	771,174,413
- Nguyên giá	228		1 408 758 913	1 408 758 913
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		- 643 688 252	- 637 584 500
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		1,851,901,617	1,851,901,617
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	1 851 901 617
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	2	-	55,816,781

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	31-03-2022	31-12-2021
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			55 816 781
VI. Tài sản dài hạn khác	260		59,046,048,282	59,231,822,609
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	13	59 015 430 736	59 201 205 063
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		30 617 546	30 617 546
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
5. Lợi thế thương mại	269			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		252,932,446,519	254,855,371,202
NGUỒN VỐN				
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		85,805,567,358	86,561,623,016
I. Nợ ngắn hạn	310		68,628,013,539	69,374,069,197
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	16	60 285 628 739	61 575 382 285
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		1 205 519 439	1 203 500 735
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	17	57 688 399	57 833 994
4. Phải trả người lao động	314		500 517 516	558 213 328
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	18	4 076 862 885	3 523 850 979
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	216 388 942	204 376 785
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	19	2 188 556 157	2 154 059 629
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	15	-	-
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	23	96 851 462	96 851 462
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		17,177,553,819	17,187,553,819
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	412 050 783	422 050 783
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	15	16,731,600,000	16,731,600,000
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	33 903 036	33 903 036
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
D.VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		167,126,879,161	168,293,748,186
I. Vốn chủ sở hữu	410	25	167,126,879,161	168,293,748,186
I. Vốn góp của chủ sở hữu	411		188,700,000,000	188,700,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		188,700,000,000	188,700,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		15,480,000,000	15,480,000,000
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		2,596,615,372	2,596,615,372
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		337,031,314	337,031,314
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(39,986,767,525)	(38,819,898,500)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		-38 819 898 500	-42 561 240 265
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		-1 166 869 025	3 741 341 765

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	31-03-2022	31-12-2021
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		252,932,446,519	254,855,371,202

Người lập biểu/ Phụ trách kế toán
(Ký, họ tên)

PHỤ TRÁCH KẾ TOÁN
Phạm Ngọc Lam

Hà nội ngày 22 tháng 4 năm 2022

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Trần Chí Linh

CÔNG TY: CỔ PHẦN ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN GAS ĐỒ THỊ
 Địa chỉ: Tầng 4 số 167 Trung Kính - Yên Hòa - Cầu Giấy - Hà Nội
 Tel: 04.37346848 Fax: 04.37346838

Báo cáo tài chính HN
 Quý I - Năm 2022
 Mẫu số B02-DN/HN

DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - QUÝ I NĂM 2022

Chỉ tiêu	Mã chi 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	112.741.703.810	85.448.291.100	112.741.703.810	85.448.291.100
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII-2				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		112.741.703.810	85.448.291.100	112.741.703.810	85.448.291.100
4. Giá vốn hàng bán	11	VII-3	106.744.055.355	78.459.031.624	106.744.055.355	78.459.031.624
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		5.997.648.455	6.989.259.476	5.997.648.455	6.989.259.476
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII-4	813.859.164	708.507.432	813.859.164	708.507.432
7. Chi phí tài chính	22	VII-5	315.000.000	324.000.000	315.000.000	324.000.000
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		300.000.000	324.000.000	300.000.000	324.000.000
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh liên kết	24		-	-	-	-
9. Chi phí bán hàng	25	VII-8	3.349.844.780	3.329.042.099	3.349.844.780	3.329.042.099
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII-8	4.237.647.798	3.102.090.446	4.237.647.798	3.102.090.446
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)}	30		(1.090.984.959)	942.634.363	(1.090.984.959)	942.634.363
12. Thu nhập khác	31	VII-6		294.444.224		294.444.224
13. Chi phí khác	32	VII-7	30.884.066	32.372.788	30.884.066	32.372.788
14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(30.884.066)	262.071.436	(30.884.066)	262.071.436
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		(1.121.869.025)	1.204.705.799	(1.121.869.025)	1.204.705.799
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		(1.121.869.025)	1.204.705.799	(1.121.869.025)	1.204.705.799
18.1 Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		-	-	-	-
18.2 Lợi nhuận sau thuế của công ty không kiểm soát	62		-	-	-	-
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		-61.8	61.5	-61.8	61.5
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		-	-	-	-

Người lập biểu/ Phụ trách kế toán
 (Ký, họ tên)

Phạm Ngọc Lan
 PHỤ TRÁCH KẾ TOÁN
 Phạm Ngọc Lan

Hà nội ngày 22 tháng 4 năm 2022

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPTT - Năm 2021

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		115 884 857 419	87 447 587 882
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		-119 989 954 567	-89 333 970 808
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		-2 797 812 567	-3 306 477 485
4. Tiền lãi vay đã trả	04			
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05			- 1 509 828
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		217 930 618	8 176 940 358
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		-1 070 064 059	-3 002 940 737
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		-7 755 043 156	- 20 370 618
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			- 167 575 555
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-13 100 000 000	-10 745 816 781
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		14 000 000 000	12 795 812 123
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		656 246 690	966 856 080
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		1 556 246 690	2 849 275 867
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		0	0
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		0	0
3. Tiền thu từ đi vay	33		0	0
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		0	0
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40			
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		-6 198 796 466	2 828 905 249
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		27 021 639 204	16 829 019 998
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ tăng do hợp nhất				
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			- 41 368
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		20 822 842 738	19 657 883 879

Người lập biểu/ Phụ trách kế toán
 (Ký, họ tên)



PHỤ TRÁCH KẾ TOÁN
 Phạm Ngọc Lan

Hà nội ngày 22 tháng 4 năm 2022

Giám đốc
 (Ký, họ tên, đóng dấu)



Zhu ZhiLin

Bản thuyết minh báo cáo tài chính

Năm 2021

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần
- Lĩnh vực kinh doanh: Kinh doanh khí hóa lỏng và các dịch vụ liên quan
- Ngành nghề kinh doanh: Kinh doanh khí hóa lỏng, tư vấn thiết kế xây lắp các công trình ngành gas, các dịch vụ liên quan
- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường
- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính

6. Cấu trúc doanh nghiệp

- Tổng số các Công ty con: 4 công ty
 - + Số lượng các Công ty con được hợp nhất: 3 công ty
 - + Số lượng các Công ty con không được hợp nhất: không
- 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 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: L D8, Cụm CN EaĐar, huyện EaKar, tỉnh ĐakLak
 - . 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- Yên Hòa - Cầu Giấy - Hà Nội
 - . Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 100%
 - + Công ty TNHH thương mại thiết bị năng lượng Việt Nam
 - . Địa chỉ: Tầng 4 số 167 Trung Kính- Yên Hòa - 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 TX Kỳ Anh Tỉnh Hà Tĩnh VN
 - . 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

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

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- Chế độ kế toán áp dụng: Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 áp dụng chế độ kế toán cho doanh nghiệp
- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Tuân thủ

IV. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp hoạt động liên tục)

- Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam
- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán: Theo chuẩn mực
- Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền: Theo chuẩn mực
- 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;
 - e) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
 - f) 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

	31/03/2022	31/12/2021
	VND	VND
1. Tiền		
- Tiền mặt	224 339 563	299 572 638
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	6 917 157 644	8 660 101 702
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương đương tiền	13 681 345 531	18 061 964 864
Cộng	20 822 842 738	27 021 639 204
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	26 855 816 781	27 700 000 000
- Tiền gửi có kỳ hạn	26 855 816 781	27 700 000 000
- 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 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	83 726 096 326	82 578 342 584
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng	34 626 842 070	33 946 237 578
+ Công ty TNHH BEST PACIFIC Việt Nam	20 989 685 757	21 584 264 108
+ Công ty cổ phần Đức chính xác CQS MAY'S	13 637 156 313	12 361 973 470
- Các khoản phải thu khách hàng khác	49 099 254 256	48 632 105 006
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	4 443 020 752	4 057 002 778
- 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;		
- Cho mượn;		
- Các khoản chi hộ;		
- Phải thu khác.	4 443 020 752	4 057 002 778
+ Phải thu nội bộ khác		
+ Tài sản thiếu chờ xử lý		
+ Lãi dự thu		

+ Phải thu khác	4 443 020 752	4 057 002 778
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	4 508 816 624	4 122 798 650

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:

14 324 377 961 14 056 618 557

- Hàng đang đi trên đường;		
- Nguyên liệu, vật liệu;	8 458 667 800	8 453 922 800
- Công cụ, dụng cụ;	15 255 725	15 255 725
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	3 228 825 160	3 225 539 303
- Thành phẩm;		
- Hàng hóa;	3 157 924 032	2 898 195 485
- Hàng gửi bán;		
- Hàng hóa kho bảo thuế.		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	- 536 294 756	- 536 294 756

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
- Sửa chữa		
Cộng	1 851 901 617	1 851 901 617

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	235 385 409	211 094 871
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;		
- Chi phí đi vay;		
- Các khoản khác;	235 385 409	211 094 871
b) Dài hạn	59 015 430 736	59 201 205 063
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm;		

- Các khoản khác	59 015 430 736	59 201 205 063
------------------	----------------	----------------

c) Lợi thế thương mại:

- Giá trị LTTM phát sinh từ việc mua công ty con trong kỳ
- Giá trị LTTM phát sinh từ việc mua công ty Công ty TNHH VN GAS - DAKLAK tại ngày mua: 9 176 279 194 đồng.

- LTTM phát sinh tại ngày mua được phân bổ vào KQHĐSXKD hợp nhất theo phương pháp đường thẳng trong thời gian 10 năm

Cộng	59 250 816 145	59 412 299 934
-------------	-----------------------	-----------------------

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	60 285 628 739	61 575 382 285
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;	47 596 799 062	46 225 260 522
+ Cty TNHH đầu tư XD hạ tầng Phú Vinh		
+ Công ty TNHH Khí hóa lỏng Thăng Long	10 164 032 779	8 127 955 483
+ Công ty TNHH dầu khí Đài Hải	21 921 952 098	20 911 458 163
+ Công ty CP Nội Thương Bắc	7 026 459 095	6 077 544 566
+ Công ty TNHH Gas Phoenix (VN)		
+ Công ty CP KD Khí miền Nam - CN Miền Trung	8 484 355 090	11 108 302 310

- Phải trả cho các đối tượng khác	12 688 829 677	15 350 121 763
-----------------------------------	----------------	----------------

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

60 285 628 739	61 575 382 285
-----------------------	-----------------------

c) Phải trả người bán là các bên liên quan:

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

18. Chi phí phải trả

a) Ngắn hạn:

- 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;

4 076 862 885	3 523 850 979
4 076 862 885	3 523 850 979

b) Dài hạn

- Lãi vay
- Các khoản khác

Cộng

4 076 862 885	3 523 850 979
----------------------	----------------------

19. Phải trả khác

2 600 606 940	2 576 110 412
----------------------	----------------------

a) Ngắn hạn

- Tài sản thừa chờ giải quyết;
- Kinh phí công đoàn;
- Bảo hiểm xã hội;
- Bảo hiểm y tế;
- Bảo hiểm thất nghiệp;

109 566 692	71 705 738
836 178	836 178

- Phải trả về cổ phần hoá;		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;	679 169 549	679 169 549
- Cô tức, lợi nhuận phải trả;		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	1 398 983 738	1 402 348 164
- Các khoản phải thu khác.		
Cộng	2 188 556 157	2 154 059 629
b) Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	412 050 783	422 050 783
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
Cộng	412 050 783	422 050 783

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.	216 388 942	204 376 785
Cộng	216 388 942	204 376 785

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;	96 851 462	96 851 462
- Dự phòng tái cơ cấu;		
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCD định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)		
Cộng	96 851 462	96 851 462

b) Dài hạn

- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;	33 903 036	33 903 036
- Dự phòng tái cơ cấu;		
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCD định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)		
Cộng	33 903 036	33 903 036

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

a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	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 thể.

26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản

Lí do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm

27. Chênh lệch tỷ giá

- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác

28. Nguồn kinh phí

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm
- Chi sự nghiệp
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm

29. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán

- a) Tài sản thuê ngoài;
- b) Tài sản nhận giữ hộ;
- c) Ngoại tệ các loại;
- d) Vàng tiền tệ;
- d) Nợ khó đòi đã xử lý;
- e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

30. Các thông tin khác

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

	<u>Từ ngày 01/01/2022 đến ngày 31/12/2022</u>	<u>Từ ngày 01/01/2021 đến ngày 31/03/2021</u>
	VND	VND
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
a) Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng hóa;	112 679 848 592	84 928 601 698
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;	61 855 218	519 689 402
- Doanh thu xây lắp;		
- Doanh thu hợp đồng xây dựng		
Cộng	112 741 703 810	85 448 291 100
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;	106 738 579 570	78 222 704 344
- Giá vốn thành phẩm ;		
- Giá vốn xây lắp ;		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;	5 475 785	236 327 280
- 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	106 744 055 355	78 459 031 624
4. Doanh thu hoạt động tài chính		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	813 859 164	677 862 522
- Lãi bán các khoản đầu tư;		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;		
- Lãi chênh lệch tỷ giá;		30 644 910
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;		

- Doanh thu hoạt động tài chính khác.		
Cộng	813 859 164	708 507 432
5. Chi phí tài chính		
- Lãi tiền vay;	300 000 000	324 000 000
- 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	
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính		
Cộng	315 000 000	324 000 000
6. Thu nhập khác		
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lãi do đánh giá lại tài sản;		
- Tiền phạt thu được;		
- Thuế được giảm;		
- Các khoản khác.		294 444 224
Cộng		294 444 224
7. Chi phí khác		
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;		
- Các khoản bị phạt;	1 011 278	2 100 000
- Các khoản khác.	29 872 788	30 272 788
Cộng	30 884 066	32 372 788
8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ		
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN:	2 614 577 949	1 330 753 849
+ Tiền lương	1 427 320 320	1 330 753 849
+ Chi phí thuê văn phòng		
+ Chi phí dự phòng phải thu khó đòi	1 187 257 629	
- Các khoản chi phí QLDN khác.	1 623 069 849	1 771 336 597
Cộng	4 237 647 798	3 102 090 446
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ		
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng:	2 136 958 782	1 881 526 587
+ Tiền lương	1 383 636 167	893 123 173
+ Chi phí tiếp khách		
+ Chi phí bán hàng		
+ CP Vận chuyển	753 322 615	988 403 414
- Các khoản chi phí bán hàng khác.	1 212 885 998	1 447 515 512
Cộng	3 349 844 780	3 329 042 099
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa;		
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;		
- Các khoản ghi giảm khác		
9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố		
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;	24 316 175	210 563 954
- Chi phí nhân công;	3 216 389 785	2 748 833 993
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;	583 177 545	606 880 461
- Chi phí dịch vụ mua ngoài khác	2 585 113 086	2 891 641 488
Cộng	6 408 996 591	6 457 919 896
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 hoãn 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 hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả;
- **Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.**

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

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

IX. Những thông tin khác

Người lập biểu/ Phụ trách kế toán
(Ký, họ tên)

PHỤ TRÁCH KẾ TOÁN
Phạm Ngọc Lam

Hà Nội ngày 22 tháng 4 năm 2022



Zhu Zhilin

9. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình
Quý I Năm 2022

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
Số dư đầu kỳ tăng do hợp nhất							
- Mua trong kỳ							
- Đầu tư XDCB hoàn thành							
- Tặng khác							
- Chuyển sang BDS đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ	1 995 855 329	2 191 867 863	2 346 230 910	56 450 000		24 837 164 817	31 427 568 919
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu kỳ	298 076 133	989 829 321	1 168 741 859	56 450 000		11 749 224 235	14 262 321 548
Số dư đầu kỳ tăng do hợp nhất							
- Khấu hao trong kỳ	9 623 772	42 955 569	79 827 768			474 539 472	606 946 581
- Tặng khác							
- Chuyển sang BDS đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ	307 699 905	1 032 784 890	1 248 569 627	56 450 000		12 223 763 707	14 869 268 129
Giá trị còn lại							
- Tại ngày đầu kỳ	1 697 779 196	1 202 038 542	1 177 489 051			13 087 940 582	17 165 247 371
- Tại ngày đầu kỳ tăng do hợp nhất							
- Tại ngày cuối kỳ	1 688 155 424	1 159 082 973	1 097 661 283			12 613 401 110	16 558 300 790

10. Tăng giảm tài sản cố định vô hình
Quý I Năm 2022

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	Bản quyền, bằng sáng chế	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	136 104 500		70 000 000	431 480 000			637 584 500
- Khấu hao trong kỳ	6 103 752						6 103 752
- Tăng khác							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ	142 208 252		70 000 000	431 480 000			643 688 252
Giá trị còn lại							
- Tại ngày đầu kỳ	771 174 413						771 174 413
- Tại ngày cuối kỳ	765 070 661						765 070 661

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Quý I - Năm 2022

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	24,718,994	88,948,624	113,366,381	49,136,751
2	Thuế GTGT hàng nhập khẩu	0			0
3	Thuế nhập khẩu VTTB	0			0
4	Thuế TNDN	0			0
5	Thuế TNCN	33,115,000	86,143,653	61,580,301	8,551,648
6	Thuế khác	0	10,378,436	10,378,436	0
7	Cộng	57,833,994	185,470,713	185,325,118	57,688,399

25. Vốn chủ sở hữu

Quy I - Năm 2022

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

Chi tiêu	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu									
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch tỷ giá	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng		
A	1	2	4	6	7	8	9	10		
Số dư đầu năm trước	188 700 000 000	15 480 000 000			2 596 615 372	337 031 314	-42 561 240 265	164 552 406 421		
- Tăng vốn trong năm trước										
- Lãi trong năm trước							3,916,341,765	3 916 341 765		
- Tăng khác										
- Giảm vốn trong năm trước (PP lợi nhuận)										
- Lỗ trong năm trước										
- Thù lao HĐQT							175 000 000	175 000 000		
- Giám khác										
Số dư đầu năm nay	188 700 000 000	15 480 000 000			2 596 615 372	337 031 314	-38 819 898 500	168 293 748 186		
- Tăng vốn trong năm nay										
- Lãi trong năm nay										
- Tăng khác										
- Giảm vốn trong năm nay (PP lợi nhuận)										
- Lỗ trong năm nay							1 121 869 025	1 121 869 025		
- Thù lao HĐQT							45 000 000	45 000 000		
- Giám khác										
Số dư cuối năm nay	188 700 000 000	15 480 000 000			2 596 615 372	337 031 314	-39 986 767 525	167 126 879 161		

BẢNG TỔNG HỢP CÁC BÚT TOÁN ĐIỀU CHỈNH

Chỉ tiêu
Kỳ kế toán: Quý I-2022

Số hiệu BT	Ngày tháng	Diễn giải	Nợ	Có
1	9/30/2020	Vốn chủ sở hữu Gas Daklak	7,000,000,000	
		Lợi thế thương mại	9,114,542,557	
		Lợi nhuận sau thuế chưa PP năm trước		1,176,279,194
		Đầu tư công ty con Gas Daklak		14,938,263,363
2	9/30/2020	Vốn chủ sở hữu Cty PCG	1,050,000,000	
		Đầu tư công ty con PCG		1,050,000,000
3	9/30/2020	Vốn chủ sở hữu Cty EET	2,596,590,800	
		Đầu tư công ty con EET		2,596,590,800
4	9/30/2020	Vốn CSH Cty PCG Phú Vinh	20,000,000	
		Đầu tư công ty con PCG Phú Vinh		20,000,000
5	9/30/2020	LNST chưa phân phối năm trước	9,114,542,557	
		Lợi thế thương mại		9,114,542,557
6	9/30/2020	Gascity vay tiền PCG (33881 gascity)	405,000,000	
		PCG cho gascity vay tiền (13881 PCG)		405,000,000
7	3/31/2021	Gascity vay tiền EET (33881 gascity)		2,631,523,290
		EET cho gascity vay tiền (13881 EET)	2,631,523,290	
8	3/31/2021	Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn Gasdaklak	3 130 750 335	
		LNSTCPPNT		3,130,750,335
9	3/31/2021	Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn PCG Phú	9 723 622	
		LNSTCPPNT		9,723,622
10	3/31/2021	Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn PCG	580 515 511	
		LNSTCPPNT		580,515,511
11	3/31/2021	Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn Gasdaklak	233 559 582	
		Chi phí tài chính Quý I-22		233,559,582
12	3/31/2021	Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn PCG Phú	2 055 142	
		Chi phí tài chính Quý I-22		2,055,142
13	3/31/2021	Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn PCG	2 189 139	
		Chi phí tài chính Quý I-22		2,189,139
14	3/31/2021	GasDAklak vay tiền Gascity (33881 gasdaklak)	400,674,673	
		GasDAklak vay tiền Gascity (13881 gascity)		400,674,673

22	31/03/2022	Gascity cho Daklak vay tiền năm 2022	88,484,000	
		Gascity cho Daklak vay tiền năm 2022		88,484,000
		Cộng phát sinh	36,380,151,208	36,380,151,208