



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 IV 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 1 năm 2023

DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	31-12-2022	31-12-2021
TÀI SẢN				
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		175,081,447,702	175,713,612,539
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	11,101,551,072	27,021,639,204
1. Tiền	111		5 421 551 072	8 959 674 340
2. Các khoản tương đương tiền	112		5 680 000 000	18 061 964 864
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	2	31,787,875,824	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		31 787 875 824	27 700 000 000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		85,248,906,737	93,298,490,522
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	3	66 627 685 965	82 578 342 584
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		6 661 057 403	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		28 372 429 335	24 372 429 335
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	4	8 128 108 322	4 057 002 778
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		-24 540 374 288	-23 653 213 365
8. Tài sản Thiếu chờ xử lý	139	5		
IV. Hàng tồn kho	140	7	13,575,012,898	14,056,618,557
1. Hàng tồn kho	141		14 231 490 665	14 592 913 313
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		- 656 477 767	- 536 294 756
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		33,368,101,171	13,636,864,256
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	13	183 540 487	211 094 871
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		33 184 560 684	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		76,040,004,791	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		15,484,220,585	17,936,421,784
1. Tài sản cố định hữu hình	221	9	14,737,461,169	17,165,247,371
- Nguyên giá	222		31 427 568 919	31 427 568 919
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		-16 690 107 750	-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	746,759,416	771,174,413
- Nguyên giá	228		1 408 758 913	1 408 758 913
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		- 661 999 497	- 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		1,967,756,721	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	1 967 756 721	1 851 901 617
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	2	-	55,816,781

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	31-12-2022	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		58,522,231,613	59,231,822,609
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	13	58 491 614 067	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		251,121,452,493	254,855,371,202
NGUỒN VỐN				
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		82,898,561,286	86,561,623,016
I. Nợ ngắn hạn	310		82,277,012,384	69,374,069,197
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	16	55 220 786 555	61 575 382 285
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		2 012 242 419	1 203 500 735
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	17	91 059 851	57 833 994
4. Phải trả người lao động	314		508 525 864	558 213 328
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	18	4 821 728 315	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	192 464 119	204 376 785
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	19	2 090 936 867	2 154 059 629
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	15	17 322 900 000	
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	23	16 368 394	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		621,548,902	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	563 982 963	422 050 783
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	15		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	57 565 939	33 903 036
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
D.VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		168,222,891,207	168,293,748,186
I. Vốn chủ sở hữu	410	25	168,222,891,207	168,293,748,186
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
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		(38,890,755,479)	(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		- 70 856 979	3 741 341 765

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	31-12-2022	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		251,121,452,493	254,855,371,202

Hà nội ngày 30 tháng 01 năm 2023

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

Giám đốc

(Ký, họ tên)

(Ký, họ tên, đóng dấu)

PHỤ TRÁCH KẾ TOÁN
Phan Ngọc Lan



Zhu ZhiLin

CÔNG TY: CỐ PHẦN ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN GAS ĐÓ 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 IV - Năm 2022
Mẫu số B02-DN/HN

DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - Quý IV NĂM 2022

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	95 870 930 608	119 822 492 417	421 037 037 038	392 828 338 242
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII-2	61 575 120		61 575 120	18 816 512
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		95,809,355,488	119,822,492,417	420,975,461,918	392,809,521,730
4. Giá vốn hàng bán	11	VII-3	88 884 635 370	112 765 248 298	398 076 119 226	365 001 740 865
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		6,924,720,118	7,057,244,119	22,899,342,692	27,807,780,865
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII-4	616 363 919	909 234 076	2 873 905 530	3 039 741 812
7. Chi phí tài chính	22	VII-5	619 120 640	295 691 672	1 985 173 137	1 242 043 554
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		332 225 036	295 691 672	1 245 056 465	1 242 043 554
8. Phân lãi lỗ trong công ty liên doanh liên kết	24		-	-	-	-
9. Chi phí bán hàng	25	VII-8	2 585 306 888	2 934 646 527	11 813 867 660	12 132 818 152
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII-8	2 231 203 666	3 042 931 454	11 963 970 776	14 234 556 275
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22) - (24+25))	30		2,105,452,843	1,693,208,542	10,236,649	3,238,104,696
12. Thu nhập khác	31	VII-6	186 220 556	75 048 511	319 072 018	882 234 196
13. Chi phí khác	32	VII-7	33 075 484	69 866 943	232 165 646	166 198 944
14. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		153,145,072	5,181,568	86,906,372	716,035,252
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		2,258,597,915	1,698,390,110	97,143,021	3,954,139,948
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII-10				37 798 183
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII-11				
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		2,258,597,915	1,698,390,110	97,143,021	3,916,341,765
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		117.5	87.7	-3.8	198.3
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 30 tháng 01 năm 2023

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Zhu Zhiluo

10/1/2023 - 10/1/2023

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPTT - Năm 2022

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		453 861 060 618	390 899 488 176
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		-449 693 029 060	-379 526 848 287
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		-8 162 709 247	-9 728 128 800
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		894 840 732	20 125 290 994
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		-6 369 411 206	-6 073 171 932
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		-9 469 248 163	15 695 120 323
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		- 125 673 162	- 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		-31 322 059 043	-32 945 816 781
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		23 290 000 000	26 002 499 329
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		1 716 142 531	1 640 238 355
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		-6 441 589 674	-5 470 654 652
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		- 9 943 650	- 31 486 800
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		- 9 943 650	- 31 486 800
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		-15 920 781 487	10 192 978 871
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		693 355	- 359 665
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		11 101 551 072	27 021 639 204

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

(Chữ ký)

PHỤ TRÁCH KẾ TOÁN
Phan Ngọc Lan

Hà Nội ngày 30 tháng 01 năm 2023

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



(Chữ ký)

Zhu ZhiLuo

Bản thuyết minh báo cáo tài chính

Quý IV - Năm 2022

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, nêu độ dài về kỳ so sánh ...)

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

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

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

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

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

- Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam
- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán: Theo chuẩn mực
- Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền: Theo chuẩn mực
- 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: Kế 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

	31/12/2022	31/12/2021
	VND	VND
1. Tiền		
- Tiền mặt	145 974 161	299 572 638
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	5 275 576 911	8 660 101 702
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương đương tiền	5 680 000 000	18 061 964 864
Cộng	11 101 551 072	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	31 787 875 824	27 700 000 000
- Tiền gửi có kỳ hạn	31 787 875 824	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	66 627 685 965	82 578 342 584
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng	26 202 789 459	33 946 237 578
+ Công ty TNHH BEST PACIFIC Việt Nam	14 452 789 725	21 584 264 108
+ Công ty cổ phần Đức chính xác CQS MAY'S	11 749 999 734	12 361 973 470
- Các khoản phải thu khách hàng khác	40 424 896 506	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	8 128 108 322	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;	92 000 000	
- Cho mượn;		
- Các khoản chi hộ;		
- Phải thu khác.	8 036 108 322	4 057 002 778
+ Phải thu nội bộ khác		
+ Tài sản thiếu chờ xử lý		
+ Lãi dự thu		

+ Phải thu khác	8 036 108 322	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	8 193 904 194	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:

13 575 012 898 14 056 618 557

- Hàng đang đi trên đường;		
- Nguyên liệu, vật liệu;	8 621 434 730	8 453 922 800
- Công cụ, dụng cụ;	15 255 725	15 255 725
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	1 891 020 016	3 225 539 303
- Thành phẩm;		
- Hàng hóa;	3 223 855 918	2 898 195 485
- Hàng gửi bán;	479 924 276	
- Hàng hóa kho bảo thuế.		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	- 656 477 767	- 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	115 855 104	
Cộng	1 967 756 721	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	183 540 487	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;	183 540 487	211 094 871
b) Dài hạn	58 491 614 067	59 201 205 063
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm;		

- Các khoản khác 58 491 614 067 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 58 675 154 554 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 55 220 786 555 61 575 382 285

- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả; 42 954 724 237 46 225 260 522

+ Cty TNHH đầu tư XD hạ tầng Phú Vinh

+ Công ty TNHH Khí hóa lỏng Thăng Long 4 075 488 000 8 127 955 483

+ Công ty TNHH dầu khí Đài Hải 23 675 085 996 20 911 458 163

+ Công ty CP Nội Thương Bắc 8 456 023 678 6 077 544 566

+ Công ty TNHH Gas Phoenix (VN)

+ Công ty CP KD Khí miền Nam - CN Miền Trung 6 748 126 563 11 108 302 310

- Phải trả cho các đối tượng khác 12 266 062 318 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 55 220 786 555 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: 4 821 728 315 3 523 850 979

- 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; 4 821 728 315 3 523 850 979

b) Dài hạn

- Lãi vay

- Các khoản khác

Cộng 4 821 728 315 3 523 850 979

19. Phải trả khác

a) Ngắn hạn 2 654 919 830 2 576 110 412

- Tài sản thừa chờ giải quyết;

- Kinh phí công đoàn; 70 373 147 71 705 738

- Bảo hiểm xã hội; 836 178 836 178

- Bảo hiểm y tế;

- Bảo hiểm thất nghiệp;

- Phải trả về cổ phần hoá;		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;	653 208 027	679 169 549
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	1 366 519 515	1 402 348 164
- Các khoản phải thu khác.		
Cộng	2 090 936 867	2 154 059 629
b) Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	563 982 963	422 050 783
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
Cộng	563 982 963	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.	192 464 119	204 376 785
Cộng	192 464 119	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;	16 368 394	96 851 462
- 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	96 851 462
b) Dài hạn		
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;	57 565 939	33 903 036
- 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	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

- 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

	<u>Từ ngày 01/10/2022</u> <u>đến ngày 31/12/2022</u>	<u>Từ ngày 01/10/2021</u> <u>đến ngày 31/12/2021</u>
	VND	VND
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
a) Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng hóa;	95 521 643 804	119 738 354 907
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;	46 722 222	84 137 510
- Doanh thu xây lắp;	302 564 582	
- Doanh thu hợp đồng xây dựng		
Cộng	95 870 930 608	119 822 492 417
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	61 575 120	
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại;	61 575 120	
- Giảm giá hàng bán;		
- Hàng bán bị trả lại;		
3. Giá vốn hàng bán		
- Giá vốn hàng bán;	88 517 031 612	112 756 323 298
- Giá vốn thành phẩm ;		
- Giá vốn xây lắp ;	247 420 747	
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;		8 925 000
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;	120 183 011	
- Hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho;		
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.		
Cộng	88 884 635 370	112 765 248 298
4. Doanh thu hoạt động tài chính		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	616 363 919	777 015 531
- Lãi bán các khoản đầu tư;		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;		
- Lãi chênh lệch tỷ giá;		132 218 545
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;		

- Doanh thu hoạt động tài chính khác.		
Cộng	616 363 919	909 234 076
5. Chi phí tài chính		
- Lãi tiền vay;	332 225 036	295 691 672
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính;		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	268 620 602	
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư;		
- Chi phí tài chính khác.	18 275 002	
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính		
Cộng	619 120 640	295 691 672
6. Thu nhập khác		
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lãi do đánh giá lại tài sản;		
- Tiền phạt thu được;	186 220 555	
- Thuế được giảm;		
- Các khoản khác.	1	75 048 511
Cộng	186 220 556	75 048 511
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;	3 201 433	38 612 543
- Các khoản khác.	29 874 051	31 254 400
Cộng	33 075 484	69 866 943
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:		
+ Tiền lương	651 484 425	1 633 036 577
+ Chi phí thuê văn phòng	1 002 671 964	1 084 855 604
+ Chi phí dự phòng phải thu khó đòi	- 351 187 539	548 180 973
- Các khoản chi phí QLDN khác.	1 579 719 241	1 409 894 877
Cộng	2 231 203 666	3 042 931 454
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:		
+ Tiền lương	1 550 898 212	1 773 353 203
+ Chi phí tiếp khách	771 916 393	865 860 034
+ Chi phí bán hàng		
+ CP Vận chuyển	778 981 819	907 493 169
- Các khoản chi phí bán hàng khác.	1 034 408 676	1 161 293 324
Cộng	2 585 306 888	2 934 646 527
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;	181 640 287	90 353 995
- Chi phí nhân công;	2 207 236 495	2 346 754 868
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;	583 177 421	597 656 868
- Chi phí dịch vụ mua ngoài khác	2 447 056 243	2 498 236 446
Cộng	5 419 110 446	5 533 002 177
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
Phan Ngọc Lan

Hà nội ngày 30 tháng 01 năm 2023

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Zhu ZhiLin

30/1/2023

9. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình
Quý IV 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							
- Tăng 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	326 947 449	1 118 696 028	1 408 225 163	56 450 000		13 172 842 651	16 083 161 291
Số dư đầu kỳ tăng do hợp nhất							
- Khấu hao trong kỳ	9 623 772	42 955 569	79 827 753			474 539 365	606 946 459
- Tăng khác							
- Chuyển sang BDS đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ	336 571 221	1 161 651 597	1 488 052 916	56 450 000		13 647 382 016	16 690 107 750
Giá trị còn lại							
- Tại ngày đầu kỳ	1 668 907 880	1 073 171 835	938 005 747			11 664 322 166	15 344 407 628
- Tại ngày đầu kỳ tăng do hợp nhất							
- Tại ngày cuối kỳ	1 659 284 108	1 030 216 266	858 177 994			11 189 782 801	14 737 461 169

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

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	154 415 756			70 000 000	431 480 000		655 895 756
- Khấu hao trong kỳ	6 103 741						6 103 741
- Tăng khác							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ	160 519 497			70 000 000	431 480 000		661 999 497
Giá trị còn lại							
- Tại ngày đầu kỳ	752 863 157						752 863 157
- Tại ngày cuối kỳ	746 759 416						746 759 416

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Quý IV - 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	14,331,776	132,085,562	154,603,929	36,850,143
2	Thuế GTGT hàng nhập khẩu	0	0		0
3	Thuế nhập khẩu VTTB	0	0		0
4	Thuế TNDN	0	0		0
5	Thuế TNCN	24,996,267	50,857,700	80,071,141	54,209,708
6	Thuế khác	0	1,272	1,272	0
7	Cộng	39,328,043	182,944,534	234,676,342	91,059,851

25. Vốn chủ sở hữu

Quý IV - 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										
- Tăng khác										
- Giảm vốn trong năm trước (PP lợi nhuận)							3,916,341,765	3 916 341 765		
- 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							97,143,021	97 143 021		
- Tăng khác										
- Giảm vốn trong năm nay (PP lợi nhuận)										
- Lỗ trong năm nay										
- Thù lao HĐQT							168 000 000	168 000 000		
- Giám khác										
Số dư cuối 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		

1/10/2023

BẢNG TỔNG HỢP CÁC BÚT TOÁN ĐIỀU CHỈNH

Chỉ tiêu

Kỳ kế toán: Quý IV-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 gasdakla	400,674,673	
		GasDAklak vay tiền Gascity (13881 gascity)		400,674,673

T.C.P.K.T.

22	31/03/2022	Gascity cho Daklak vay tiền năm 2022	88,484,000	
		Gascity cho Daklak vay tiền năm 2022		88,484,000
23	30/06/2022	Gascity cho Daklak vay tiền năm 2022	66,000,000	
		Gascity cho Daklak vay tiền năm 2022		66,000,000
24	30/06/2022	Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	175 227 787	
		Chi phí tài chính Quý II-22		175,227,787
25	30/9/22	Gascity cho Daklak vay tiền Quý III năm 2022	56,600,000	
		Gascity cho Daklak vay tiền Quý III năm 2022		56,600,000
26	30/9/22	Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	165,964,180	
		Chi phí tài chính Quý III-22		165,964,180
27	31/12/22	Gascity cho Daklak vay tiền Quý IV năm 2022	59,200,000	
		Gascity cho Daklak vay tiền Quý IV năm 2022		59,200,000
28	31/12/22	Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	166,715,826	
		Chi phí tài chính Quý IV-22		166,715,826
		Cộng phát sinh	37,069,859,001	37,069,859,001