

Số: **015** /PETAJICOHN- TCKT

Hà Nội, ngày 17 tháng 01 năm 2025



**PETROLIMEX**

V/v: Giải trình nguyên nhân biến động lợi nhuận sau thuế quý 4 năm 2024 so với cùng kỳ năm trước.

**Kính gửi: - Ủy ban chứng khoán Nhà Nước**

**- Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội**

- Tên Công ty : Công ty Cổ phần Thương mại và vận tải Petrolimex Hà Nội
- Địa chỉ: 49 đường Đức Giang, Long Biên, Hà Nội
- Mã chứng khoán : PJC

Căn cứ vào Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn về công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

Căn cứ vào báo cáo tài chính đã soát xét Quý 4 năm 2024 của Công ty Cổ phần Thương mại và vận tải Petrolimex Hà Nội gửi Ủy ban chứng khoán Nhà Nước và Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội.

Công ty Cổ phần Thương mại và vận tải Petrolimex Hà Nội giải trình về trường hợp lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp tại báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh Quý 4 năm 2024 so với cùng kỳ báo cáo năm trước có biến động giảm 45,6% là do các nguyên nhân chủ yếu sau đây:

- Do thay đổi đơn giá cước vận tải ảnh hưởng đến kết quả kinh doanh của toàn Công ty giảm so với cùng kỳ.

**Nơi nhận:**

- Như trên;
- Chủ tịch HĐQT, ban GD, TBKS
- Lưu TCKT



**CHỦ TỊCH HĐQT**  
**Bùi Văn Thành**

TẬP ĐOÀN XĂNG DẦU VIỆT NAM

Công ty cổ phần thương mại và vận tải Petrolimex HN

Mẫu số B 01a - DN

(Ban hành theo thông tư số 200/2014/TT  
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ THEO THÔNG TƯ 200

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2024

Toàn Công ty

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kì	Số đầu năm
<b>TÀI SẢN</b>				
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b> (100=110+120+130+140+150)	<b>100</b>		<b>83,117,656,351</b>	<b>130,468,581,472</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>23,063,360,311</b>	<b>68,059,150,431</b>
1. Tiền	111		13,018,186,134	16,749,929,720
2. Các khoản tương đương tiền	112		10,045,174,177	51,309,220,711
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>10,431,867,031</b>	<b>10,036,100,184</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121		51,100,184	51,100,184
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*) (2)	122		0	0
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		10,380,766,847	9,985,000,000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>38,627,025,704</b>	<b>41,394,404,098</b>
1. Phải thu của khách hàng	131		35,993,113,201	39,016,010,035
2. Trả trước cho người bán	132		1,664,937,288	1,515,096,531
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		0	0
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		0	0
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		968,975,215	863,297,532
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		0	0
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		0	
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>8,562,216,387</b>	<b>7,729,250,238</b>
1. Hàng tồn kho	141		8,562,216,387	7,729,250,238
2. Dự phòng giảm giá tồn kho (*)	149		0	0
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>2,433,186,918</b>	<b>3,249,676,521</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1,335,873,794	934,206,126
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1,057,766,816	0
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà Nước	153		39,546,308	2,315,470,395
4. Giao dịch mua bán lại Trái phiếu CP	154		0	0
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		0	0
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b> (200=210+220+240+250+260)	<b>200</b>		<b>168,678,889,504</b>	<b>101,263,944,623</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		0	0
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		0	0





Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kì	Số đầu năm
3. Trả trước cho người bán dài hạn	213			
4. Phải thu dài hạn nội bộ	214		0	0
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		0	0
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		0	0
<b>II. Tài sản cố định</b>	220		<b>116,244,706,965</b>	<b>75,693,133,656</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221		<b>109,426,674,487</b>	<b>68,883,357,823</b>
- Nguyên giá	222		525,923,170,515	459,081,582,617
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		-416,496,496,028	-390,198,224,794
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		0	0
- Nguyên giá	225		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226		0	0
3. Tài sản cố định vô hình	227		<b>6,818,032,478</b>	<b>6,809,775,833</b>
- Nguyên giá	228		7,926,357,000	7,926,357,000
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		-1,108,324,522	-1,116,581,167
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	230		0	0
- Nguyên giá	231		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		0	0
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	240		<b>33,358,359,092</b>	<b>7,276,543,908</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		0	0
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		33,358,359,092	7,276,543,908
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	250		<b>1,122,085,178</b>	<b>1,234,355,978</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		0	0
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		1,800,000,000	1,800,000,000
3. Đầu tư khác vào công cụ vốn	253		0	0
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		-677,914,822	-565,644,022
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		0	0
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	260		<b>17,953,738,269</b>	<b>17,059,911,081</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		17,953,738,269	17,059,911,081
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		0	0
4. Tài sản dài hạn khác	268		0	0
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>251,796,545,855</b>	<b>231,732,526,095</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>	<b>290</b>		0	0
<b>C- Nợ phải trả</b>	<b>300</b>		<b>97,626,382,925</b>	<b>79,105,159,302</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>82,217,552,425</b>	<b>64,498,699,660</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		17,026,623,257	15,003,959,329
2. Người mua trả tiền trước	312		647,285,413	909,961,518
3. Thuế và các khoản phải nộp NN	313		4,471,566,413	5,858,361,409
4. Phải trả người lao động	314		50,851,198,099	30,173,415,845
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		1,262,781,285	2,099,998,636
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0	0

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kì	Số đầu năm
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		0	373,889,195
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		3,767,772,459	3,177,333,880
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		0	0
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		0	0
12. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	322		4,190,325,499	6,901,779,848
13. Quỹ bình ổn giá	323		0	0
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		0	0
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>15,408,830,500</b>	<b>14,606,459,642</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331		0	0
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		0	0
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		0	0
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		0	0
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		0	0
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		0	0
7. Phải trả dài hạn khác	337		15,408,830,500	14,606,459,642
7. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		0	0
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		0	0
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		0	0
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		0	0
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		0	0
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		0	0
<b>B.VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)</b>	<b>400</b>		<b>154,170,162,930</b>	<b>152,627,366,793</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>154,170,162,930</b>	<b>152,627,366,793</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		73,269,280,000	73,269,280,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		73,269,280,000	73,269,280,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			0
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			0
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			0
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		7,112,926,857	7,112,926,857
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		-804,000	-804,000
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		0	0
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		0	0
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		43,045,453,811	40,515,754,178
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		0	0
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		0	0
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		30,743,306,262	31,730,209,758
- LNST chưa PP lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		4,281,813,125	
- LNST chưa PP kỳ này	421b		26,461,493,137	31,730,209,758
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			0

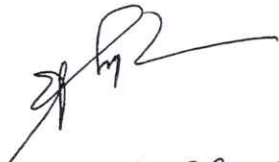
IP: 192.168.1.1



Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kì	Số đầu năm
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429			0
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			0
1. Nguồn kinh phí	431		0	0
2. Nguồn KP đã hình thành TSCĐ	432		0	0
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>251,796,545,855</b>	<b>231,732,526,095</b>

Hà Nội, Ngày 31 Tháng 12 Năm 2024

NGƯỜI LẬP BIỂU

  
Phan Thị Thu Huyền

KẾ TOÁN TRƯỞNG

  
Hoàng Thị Thùy Linh



DUYỆT

  
GIÁM ĐỐC  
Phạm Quốc Hùng



## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý IV Năm 2024 (Toàn Cty)

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý IV		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1 - Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ	1		305 308 344 688	313 071 977 187	1 188 944 768 920	1 201 255 857 686
2 - Các khoản giảm trừ doanh thu (05=06+07+08+09)	2					
3 - DT thuần về bán hàng, cung cấp dịch vụ (10=01-05)	10		305 308 344 688	313 071 977 187	1 188 944 768 920	1 201 255 857 686
4 - Giá vốn hàng bán	11		268 643 089 106	281 023 453 107	1 068 263 847 023	1 089 166 275 601
5 - LN gộp về bán hàng, cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		36 665 255 582	32 048 524 080	120 680 921 897	112 089 582 085
6 - Doanh thu hoạt động tài chính	21		154 124 836	625 695 394	653 709 339	2 265 191 050
7 - Chi phí tài chính	22		258 633 641	- 158 626 824	761 850 842	631 001 675
Trong đó: Chi phí lãi vay	23					
8 - Chi phí bán hàng	24		8 455 487 128	7 193 572 164	27 919 398 623	27 823 387 111
9 - Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		18 787 403 654	12 957 685 669	61 854 489 949	54 871 620 212
10 - Lợi nhuận thuần từ HĐ kinh doanh (30=20+21-22-24-25)	30		9 317 855 995	12 681 588 465	30 798 891 822	31 028 764 137
11 - Thu nhập khác	31		2 911 991 224	8 591 626 906	3 170 582 369	8 785 072 786
12 - Chi phí khác	32		310 751 085	533 502	335 381 165	1 051 444
13 - Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		2 601 240 139	8 591 093 404	2 835 201 204	8 784 021 342
14 - Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		11 919 096 134	21 272 681 869	33 634 093 026	39 812 785 479
15 - Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		2 680 683 178	4 283 551 426	7 172 599 889	8 082 575 721
16 - Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17 - Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		9 238 412 956	16 989 130 443	26 461 493 137	31 730 209 758
18 - Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		1 261	2 319	3 612	4 331

Người lập biểu

Phan Thị Thu Huyền

Kế toán trưởng

Hoàng Thị Thùy Linh

Hà Nội, ngày 31 tháng 12 năm 2024



GIÁM ĐỐC  
Phạm Quốc Hùng



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý IV năm 2024

Đơn vị tính: Đồng

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động kinh doanh</b>	0			
1. Lợi nhuận trước thuế	01		- 33,634,093,026	38,332,836,381
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		29,535,173,593	33,082,488,238
- Các khoản dự phòng	03		112,270,800	-160,239,123
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		-1,048,153,783	-2,385,010,502
- Chi phí lãi vay	06		0	0
	07			
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động (08=01+02+03+04+05+06)</b>	08		<b>62,233,383,636</b>	<b>68,870,074,994</b>
- Tăng giảm các khoản phải thu	09		4,105,445,822	4,828,559,438
- Tăng giảm hàng tồn kho	10		-832,966,149	-74,155,021
- Tăng giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11		21,993,595,175	-13,393,324,335
- Tăng giảm chi phí trả trước	12		-1,295,494,856	-5,066,265,244
- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13			276,725,816
- Tiền lãi vay đã trả	14		0	0
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		-8,748,631,753	-6,961,117,308
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		-5,523,568,349	-5,249,241,316
<b>Lưu chuyển thuần từ hoạt động kinh doanh (20=08+09+10+11+12+13+14+15+16)</b>	20		<b>71,931,763,526</b>	<b>43,231,257,024</b>



Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		-96,150,860,419	-30,380,074,236
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		394,444,444	186,363,636
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			-51,325,203,933
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			10,000,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		0	
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		257,942,492	2,198,646,866
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>-95,498,473,483</b>	<b>-69,320,267,667</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>				
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, tiền mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền thu đi từ lãi vay	33			
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		-21,429,080,163	-11,005,182,963
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính (40=31+32+33+34+35+36)</b>	<b>40</b>		<b>-21,429,080,163</b>	<b>-11,005,182,963</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>-44,995,790,120</b>	<b>-37,094,193,606</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>68,059,150,431</b>	<b>63,911,646,446</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>23,063,360,311</b>	<b>26,817,452,840</b>




Hà Nội, Ngày 31 Tháng 12 Năm 2024

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

DUYỆT

  
Phan Thị Thu Huyền

  
Hoàng Thị Thùy Linh



**GIÁM ĐỐC**  
**Phạm Quốc Hùng**



#### 4. Bản thuyết minh Báo cáo tài chính

**TẬP ĐOÀN XĂNG DẦU VIỆT NAM**  
**CÔNG TY CP TM& VT PETROLIMEX HN**

**Mẫu số B 09 - DN**  
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-  
BTC Ngày 22/12/2014 của BTC)

### **BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH** *Quý IV năm 2024*

#### **I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp**

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần
2. Lĩnh vực kinh doanh: Vận tải, đại lý xăng dầu, sửa chữa, xuất nhập khẩu ô tô, phụ tùng vật tư, kinh doanh gas, nước giặt
3. Ngành nghề kinh doanh; Dịch vụ thương mại
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
  - Danh sách các công ty con;
  - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết: + Công ty CP sửa chữa ô tô petrolimex
  - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc
    - + Chi nhánh Công ty CP TM & VT Petrolimex Hn tại Bắc Ninh
    - + Chi nhánh Công ty CP TM & VT Petrolimex Hn tại Lào cai

#### **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: VND

#### **III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng**

1. Chế độ kế toán áp dụng:theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC Ngày 22/12/2014 của BTC
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

#### **IV. Các chính sách kế toán áp dụng**

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam)
2. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền;
3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
4. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
  - 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.

5. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
6. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
  - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho;
  - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho;
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho;
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.
7. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:
8. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.
9. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.
10. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.
11. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả
12. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính
13. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:
14. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.
15. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
16. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện
17. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi
18. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
  - 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.
19. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
  - 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
- 20 Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu
21. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.
22. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.
23. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.



TỔNG CTY DV XD PETROLIMEX

CTY CP TM VÀ VT PLX HÀ NỘI

**V. NHỮNG THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY  
TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Chi tiêu	Số cuối quý	Số đầu năm
1	3	4
<b>01. Tiền</b>	<b>13,018,186,134</b>	<b>16,749,929,720</b>
- Tiền mặt	1,893,912,280	2,656,878,918
+ Tiền Việt Nam	1,893,912,280	2,656,878,918
+ Ngoại tệ		
- Tiền gửi Ngân hàng	10,374,390,120	11,739,909,737
+ Tiền Việt Nam	10,374,390,120	11,739,909,737
+ Ngoại tệ		
- Tiền đang chuyển	749,883,734	2,353,141,065
+ Tiền Việt Nam	749,883,734	2,353,141,065
+ Ngoại tệ		
<b>02- Các khoản đầu tư tài chính</b>	<b>10,431,867,031</b>	<b>10,036,100,184</b>
- Chứng khoán kinh doanh	51,100,184	51,100,184
- Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	10,380,766,847	9,985,000,000
- Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		
+ Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết		
+ Đầu tư vào đơn vị khác		
<b>03. Phải thu của khách hàng</b>	<b>35,993,113,201</b>	<b>39,016,010,035</b>
- Phải thu của khách hàng ngắn hạn	35,993,113,201	39,016,010,035
- Phải thu của khách hàng dài hạn	0	0
<b>04. Các khoản phải thu khác</b>	<b>968,975,215</b>	<b>863,297,532</b>
- Phải thu về lãi tiền gửi	86,796,959	386,222,769
- Phải thu về công nợ nhiên liệu lái xe + vượt ĐM vé cầu	281,433,665	
- Phải thu người lao động	0	
- Phải thu ngắn hạn khác	600,744,591	477,074,763
<b>05. Hàng tồn kho</b>	<b>8,562,216,387</b>	<b>7,729,250,238</b>
- Hàng mua đang đi trên đường	0	
+ Xăng dầu		
+ Khác	0	
- Nguyên liệu, vật liệu	1,687,523,686	1,435,935,174
- Công cụ, dụng cụ	216,786,299	169,869,029
+ Vô bình gas		
+ Công cụ, dụng cụ khác		169,869,029

Chỉ tiêu	Số cuối quý	Số đầu năm
1	3	4
- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang		
- Thành phẩm		
- Hàng hóa	<b>6,657,906,402</b>	<b>6,123,446,035</b>
+ Xăng dầu	5,972,209,565	5,170,989,662
+ Hoá dầu	552,124,888	898,528,074
+ Hóa chất dung môi	133,571,949	53,928,299
+ Hàng hoá khác		
- Hàng gửi đi bán		
+ Xăng dầu		
+ Khác		
- Hàng hóa kho bảo thuế		
- Hàng hóa Bất động sản		
* Thuyết minh hàng hóa tồn kho tại Phụ biểu số 09		
<b>05. Thuế và các khoản phải thu nhà nước (Chi tiết tại Phụ biểu 06 )</b>	<b>39,546,308</b>	<b>2,315,470,395</b>
<b>06. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>33,358,359,092</b>	<b>7,276,543,908</b>
- Chi phí SXKD dở dang dài hạn		
- Xây dựng cơ bản dở dang	33,358,359,092	7,276,543,908
<b>07. Tăng giảm TSCĐ hữu hình (Chi tiết tại Phụ biểu số 01 )</b>	<b>109,426,674,487</b>	<b>68,883,357,823</b>
<b>08. Chi phí trả trước</b>	<b>19,289,612,063</b>	<b>17,994,117,207</b>
- Ngắn hạn	<b>1,335,873,794</b>	<b>934,206,126</b>
+ Chi phí trả trước về SC		
+ Chi phí trả trước về CCDC	3,250,614	24,858,137
+ Chi phí trả trước về bảo hiểm	720,705,492	26,753,099
+ Chi phí trả trước ngắn hạn khác	611,917,688	882,594,890
- Dài hạn	<b>17,953,738,269</b>	<b>17,059,911,081</b>
+ Công cụ dụng cụ	577,225,659	346,395,731
+ Tiền thuê đất, cơ sở hạ tầng	5,500,359,833	5,832,353,609
+ Chi phí sửa chữa CHXD	529,527,095	255,921,372
+ Chi phí sắm lốp	11,281,618,359	10,612,355,038
+ Chi phí trả trước dài hạn khác	65,007,323	12,885,331
<b>9. Tài sản khác</b>		
- Ngắn hạn		
- Dài hạn		
<b>10. Vay và nợ thuê tài chính</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Ngắn hạn		



Chỉ tiêu	Số cuối quý	Số đầu năm
1	3	4
- Dài hạn		
<b>11. Phải trả người bán</b>	<b>17,026,623,257</b>	<b>15,003,959,329</b>
- Phải trả người bán ngắn hạn	17,026,623,257	15,003,959,329
<b>12. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước (Chi tiết tại Phụ biểu 06)</b>	<b>4,471,566,413</b>	<b>5,858,361,409</b>
- Phải nộp	4,471,566,413	5,858,361,409
- Phải thu		
<b>13- Chi phí phải trả</b>	<b>1,262,781,285</b>	<b>2,099,998,636</b>
- Chi phí phải trả ngắn hạn	<b>1,262,781,285</b>	<b>2,099,998,636</b>
- Chi phí phải trả dài hạn		0
<b>14- Các khoản phải trả khác</b>	<b>19,176,602,959</b>	<b>18,157,682,717</b>
- Tài sản thừa chờ giải quyết	10,179,668	10,179,668
- Kinh phí công đoàn	1,264,519,770	1,562,729,108
- Bảo hiểm xã hội	841	
- Bảo hiểm y tế		
- Phải trả về cổ tức	1,918,249,134	1,240,746,297
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Doanh thu chưa thực hiện	0	373,889,195
- Các khoản Phải trả, Phải nộp khác	15,983,653,546	14,970,138,449
<b>15. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>		
a- 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		
- 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		
- Khoản hoàn nhập Tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước		
b- 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		
- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước		
<b>22. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>154,170,162,930</b>	<b>152,627,366,793</b>
a- Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu (Chi tiết tại Phụ biểu 05)		
b- Chi tiết đầu tư của Vốn chủ sở hữu (Chi tiết tại phụ biểu 05)		
c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia cổ tức (Chi tiết tại Phụ biểu 05)		

Chỉ tiêu	Số cuối quý	Số đầu năm
1	3	4
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
d- Cổ tức		
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc niên độ kế toán		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi		
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận		
đ- Cổ phiếu		
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
- SL cổ phiếu đã bán ra công chúng		
+ Cổ phiếu phổ thông bán ra công chúng		
+ Cổ phiếu ưu đãi bán ra công chúng		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu phổ thông mua lại		
+ Cổ phiếu ưu đãi mua lại		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
+ Cổ phiếu thường		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành		
e- Các quỹ của doanh nghiệp (Chi tiết tại Phụ biểu 05)		
g- Thu nhập và chi phí, lợi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo qui định của các CMKT (Chi tiết tại Phụ biểu số 09)		
<b>23- Nguồn kinh phí (chi tiết tại Phụ biểu 05)</b>		
<b>24. Tài sản thuê ngoài</b>		
(1)- Giá trị tài sản thuê ngoài		
- TSCĐ thuê ngoài		
- Tài sản khác thuê ngoài		
(2)- Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động TSCĐ không hủy		
- Đến 1 năm		
- Trên 1- 5 năm		
- Trên 5 năm		
<b>24.a Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công</b>		
Trong đó: - Hàng giữ hộ Tập đoàn		
- Hàng Dự trữ quốc gia		



VI NHỮNG THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY  
TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

QUÝ IV NĂM 2024

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
1	2	3
<b>1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)</b>	<b>305 308 344 688</b>	<b>313 071 977 187</b>
Trong đó:		
- <b>Doanh thu bán hàng</b>	<b>188 514 574 386</b>	<b>203 729 786 920</b>
+ Doanh thu bán hàng trực tiếp nội địa	188 514 574 386	203 729 786 920
+ Doanh thu bán xuất khẩu, tái xuất, chuyển khẩu		
+ Doanh thu trợ cấp, trợ giá		
+ Doanh thu bán hàng nội bộ		
+ nội bộ Tập đoàn		
+ nội bộ công ty		
- <b>Doanh thu cung cấp dịch vụ</b>	<b>116 793 770 302</b>	<b>109 342 190 267</b>
T.đó: Doanh thu xuất khẩu		
Doanh thu cung cấp nội bộ	116 254 656 962	108 515 778 090
+ nội bộ Tập đoàn	113 570 440 224	107 760 021 343
+ nội bộ công ty	2 684 216 738	755 756 747
- <b>Doanh thu hợp đồng xây dựng</b>		
+ Doanh thu hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ		
+ Tổng Doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính		
<b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)</b>		
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		
- hàng bán bị trả lại		
- Thuế GTGT phải nộp (theo phương pháp trực tiếp)		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất khẩu		

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
1	2	3
- Thuế BVMT		
<b>3. Giá vốn hàng bán</b>	<b>268 643 089 106</b>	<b>281 023 453 107</b>
- giá vốn của hàng hóa đã bán	175 086 803 387	193 900 794 731
- giá vốn của thành phẩm đã bán		
- giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	93 556 285 719	87 122 658 376
- giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán.		
- chi phí kinh Doanh Bất động sản đầu tư		
- Hao hụt mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
- Dự phòng Giảm giá hàng tồn kho		
<b>4. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)</b>	<b>154 124 836</b>	<b>625 695 394</b>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	154 124 836	635 210 356
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi bán ngoại tệ		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Lãi bán hàng trả chậm		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		- 9 514 962
<b>5. Chi phí tài chính (Mã số 22)</b>	<b>258 633 641</b>	<b>- 158 626 824</b>
- Lãi tiền vay		35 085 704
- Chiết khấu thanh toán, Lãi bán hàng trả chậm	4 615 175	5 093 912
- Lỗ do thanh lý Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Lỗ bán ngoại tệ		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Dự phòng Giảm giá Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		- 160 239 123



Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
1	2	3
- chi phí tài chính khác	254 018 466	- 38 567 317
<b>6.Thu nhập khác ( Mã số 31)</b>	<b>2 911 991 224</b>	<b>8 591 626 906</b>
- Thanh lý nhượng bán TSCĐ	194 444 444	
- Thu khác	2 717 546 780	8 591 626 906
<b>7.Chi phí khác ( Mã số 32)</b>	<b>310 751 085</b>	<b>533 502</b>
- Các khoản khác	310 751 085	533 502
<b>8. Chi phí bán hàng và quản lý doanh nghiệp ( Mã số 24+25)</b>		
<b>8.1. Các khoản chi phí quản lý DN PS trong kỳ</b>	<b>18 787 403 654</b>	<b>12 957 685 669</b>
+ Chi phí nhân viên	9 879 092 979	5 533 105 595
+ Vật liệu quản lý		1 672 304 369
+ Đồ dùng văn phòng	89 401 061	79 219 529
+ Khấu hao TSCĐ	236 685 867	156 459 524
+ Thuế, phí và lệ phí	1 390 995 971	259 444 747
+ Dự phòng		
+ Dịch vụ mua ngoài	1 758 104 124	1 369 039 815
+ Chi phí bằng tiền khác	5 433 123 652	3 888 112 090
<b>8.2.Các khoản chi phí bán hàng PS trong kỳ</b>	<b>8 455 487 128</b>	<b>7 193 572 164</b>
+ Chi phí nhân viên	4 787 774 588	4 284 237 230
+Chi phí nguyên vật liệu, bao bì		4 817 630 971
+ Chi phí dụng cụ đồ dùng	30 353 191	31 245 404
+Chi phí Khấu hao TSCĐ	475 531 461	517 781 274
+ Chi phí bảo hành		
+ Dịch vụ mua ngoài	2 214 180 974	-2 591 743 532
+ Chi phí bằng tiền khác	947 646 914	134 420 817
<b>9. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)</b>	<b>2 680 683 178</b>	<b>4 283 551 426</b>
- chi phí Thuế thu nhập Doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu Thuế năm hiện hành	2 680 683 178	4 283 551 426
- Điều chỉnh chi phí Thuế thu nhập Doanh nghiệp của Các năm trước vào chi phí Thuế thu nhập hiện hành năm nay	0	0

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
1	2	3
<b>10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)</b>	<b>0</b>	
- chi phí Thuế thu nhập Doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ Các khoản thu nhập tạm thời chịu Thuế	0	0
- chi phí Thuế thu nhập Doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản Thuế thu nhập hoãn lại	0	0
- thu nhập Thuế thu nhập Doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ Các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	0	0
- thu nhập Thuế thu nhập Doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ Các khoản Lỗ tính Thuế và ưu đãi Thuế chưa sử dụng	0	0
- thu nhập Thuế thu nhập Doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	0	0
<b>9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>0</b>	
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	36 041 817 387	39 755 195 104
- Chi phí nhân công	50 534 551 148	51 637 345 590
Tr đó : Chi phí tiền lương	41 501 297 261	34 436 766 551
- Chi phí khấu hao TSCĐ	7 236 320 367	7 507 106 338
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	11 205 538 018	15 048 256 268
- Chi phí khác bằng tiền	15 779 268 790	-6 673 987 091



## Phụ biểu số 01. Tình hình tăng giảm tài sản cố định hữu hình

Toàn công ty

Khoản mục	Mã chi tiêu	Nhà cửa kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
1	2	3	4	5	6	7	8
Nguyên giá TSCĐ hữu hình	11	0	0	0	0		
Số dư đầu năm	12	49,137,425,363	6,826,236,603	401,954,118,837	1,163,801,814	0	459,081,582,617
Số tăng trong năm	13	457,303,704	299,600,000	69,263,680,420	48,461,111	0	70,069,045,235
- Mua sắm mới	131	457,303,704	299,600,000	69,263,680,420	48,461,111		70,069,045,235
- Đầu tư XD CB hoàn thành	132						0
- ĐDNB Tập đoàn	133						0
- ĐDNB Cty	134						0
- Tăng khác	135						0
<b>Số giảm trong năm</b>	<b>14</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3,227,457,334</b>			<b>3,227,457,334</b>
- Chuyển sang BĐS Đầu tư	141						
- Thanh lý, nhượng bán	142			3,227,457,334			3,227,457,334
- ĐDNB Tập đoàn	143						
- ĐDNB Cty	144						0
- Giảm khác	145						
Số dư cuối năm	15	49,594,729,067	7,125,836,603	467,990,341,923	1,212,262,925	0	525,923,170,518
Giá trị hao mòn lũy kế	16	0	0	0	0	0	
Số dư đầu năm '	17	30,628,373,395	6,566,999,742	352,020,229,894	982,621,763	0	390,198,224,794
Số tăng trong năm '	18	2,721,544,452	208,515,064	26,533,622,626	62,046,429	0	29,525,728,571
- Khấu hao trong năm	181	2,721,544,452	208,515,064	26,533,622,626	62,046,429		29,525,728,571
- ĐDNB Tập đoàn '	182						
- ĐDNB Cty '	183						0

Khoản mục	Mã chi tiêu	Nhà cửa kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
1	2	3	4	5	6	7	8
- Tặng khác '	184						0
<b>Số giảm trong kỳ</b>	<b>19</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3,227,457,334</b>			<b>3,227,457,334</b>
- Chuyển sang BĐS Đầu tư	191						
- Thanh lý, nhượng bán	192			3,227,457,334			3,227,457,334
- ĐDNB Tập đoàn	193						0
- ĐDNB Cty	194						0
- Giảm khác	195						0
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>20</b>	<b>33,349,917,847</b>	<b>6,775,514,806</b>	<b>375,326,395,186</b>	<b>1,044,668,192</b>	<b>0</b>	<b>416,496,496,031</b>
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b>	<b>21</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-Tại ngày Đầu năm	22	18,509,051,968	259,236,861	49,933,888,943	181,180,051	0	68,883,357,823
-Tại ngày cuối kỳ	23	16,244,811,220	350,321,797	92,663,946,737	167,594,733	0	109,426,674,487





**Phụ biểu số 03. Tình hình tăng giảm TSCĐ vô hình**

Toàn công ty

Khoản mục	Mã chi tiêu	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
1	2	3	4	5	6	7	8
Nguyên giá TSCĐ vô hình	11	0	0	0	0	0	
Số dư đầu năm	12	4,847,480,000	0	0	2,726,890,000	351,987,000	7,926,357,000
Số tăng trong năm	13				2,124,200,000	0	
- Mua trong năm	131				2,124,200,000		
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	132						
- ĐDNB Tập đoàn	133						
- ĐDNB Cty	134						
- Tặng do hợp nhất kinh doanh	135						
- Tặng khác	136						
<b>Số giảm trong năm</b>	<b>14</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,124,200,000</b>	<b>0</b>	<b>2,124,200,000</b>
- Thanh lý, nhượng bán	141						
- ĐDNB Tập đoàn	142						
- ĐDNB Cty	143						
- Giảm khác	144				2,124,200,000		2,124,200,000
<b>Số dư cuối năm '</b>	<b>15</b>	<b>4,847,480,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,726,890,000</b>	<b>351,987,000</b>	<b>7,926,357,000</b>
Giá trị hao mòn lũy kế	16				0	0	0
Số dư đầu năm '	17	144,202,500	0	0	620,391,667	351,987,000	1,116,581,167
Số tăng trong năm '	18	8,874,000	0	0	571,022	0	9,445,022
- Khấu hao trong năm	181	8,874,000			571,022		9,445,022
- ĐDNB Tập đoàn	182						
- ĐDNB Cty	183						
- Tăng khác	184						
<b>Số giảm trong năm '</b>	<b>19</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>17,701,667</b>	<b>0</b>	<b>17,701,667</b>
- Thanh lý, nhượng bán '	191						

Khoản mục	Mã chỉ tiêu	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
1	2	3	4	5	6	7	8
- ĐDNB Tập đoàn '	192						
- ĐDNB Cty '	193						
- Giám khác '	194				17,701,667		17,701,667
<b>Số dư cuối quý"</b>	<b>20</b>	<b>153,076,500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>603,261,022</b>	<b>351,987,000</b>	<b>1,108,324,522</b>
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>	<b>21</b>						
-Tại ngày đầu năm	22	4,703,277,500	0		2,106,498,333	0	6,809,775,833
-Tại ngày cuối kỳ	23	4,694,403,500	0		2,123,628,978	0	6,818,032,478



**Phụ biểu số 06. Các khoản thanh toán với Ngân sách - Toàn Công ty**

Chỉ tiêu	Mã số	Số đầu năm		Số phát sinh			Số cuối quý	
		Phải thu	Phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Phải thu	Phải nộp	
<b>I.</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	
<b>I. Thuế (10=11+...+19)</b>	<b>10</b>	<b>2,315,470,395</b>	<b>5,858,361,409</b>	<b>29,876,370,556</b>	<b>30,765,499,647</b>	<b>39,546,308</b>	<b>4,471,566,413</b>	
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	784,881,636	411,689,442	10,731,935,071	11,568,663,774		463,536,509	
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12		0				0	
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt	13		0				0	
4. Thuế xuất, nhập khẩu	14		0				0	
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	15		4,068,574,709	8,748,631,753	7,172,599,889		2,492,542,845	
6. Thuế thu nhập cá nhân	16	5,597,061	1,378,097,258	6,361,524,492	6,464,965,046	39,546,308	1,515,487,059	
7. Thuế tài nguyên	17		0				0	
8. Thuế nhà đất và tiền nhà đất	18	1,524,991,698		4,022,279,240	5,547,270,938		0	
9. Các loại thuế khác	19		0	12,000,000	12,000,000		0	
9.1. Thuế bảo vệ môi trường	191		0		0		0	
9.2. Các loại thuế khác	192		0	12,000,000	12,000,000		0	
<b>II. Các khoản phải nộp khác (30=31+32+33)</b>	<b>30</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24,630,080</b>	<b>24,630,080</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
1. Các khoản phụ thu	31							
2. Các khoản phí, lệ phí	32			24,630,080	24,630,080			
3. Các khoản khác	33							
<b>Cộng</b>	<b>40</b>	<b>2,315,470,395</b>	<b>5,858,361,409</b>	<b>29,901,000,636</b>	<b>30,790,129,727</b>	<b>39,546,308</b>	<b>4,471,566,413</b>	

**Phụ biểu số 05. Bảng đối chiếu vốn chủ sở hữu**

Khoản mục	Mã chi tiêu	Số đầu năm	Tăng trong năm	Trong đó		Giảm trong năm	Trong đó		Số cuối năm
				ĐDNB Tập đoàn	ĐDNB Cty		ĐDNB Tập đoàn	ĐDNB Tập đoàn	
1	2	3	4	5	6	7	8	10	
<b>I/ Vốn chủ sở hữu</b>	<b>1</b>	<b>152,627,366,793</b>	<b>28,991,192,770</b>	0	0	<b>27,448,396,633</b>	0	<b>154,170,162,930</b>	
1- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	101	73,269,280,000					0	73,269,280,000	
- Vốn góp của Nhà nước	1011	37,413,260,000					0	37,413,260,000	
- Vốn góp của đối tượng khác	1012	35,856,020,000					0	35,856,020,000	
2- Thặng dư vốn cổ phần	102	0					0	0	
3- Vốn khác của chủ sở hữu	103	7,112,926,857					0	7,112,926,857	
4- Cổ phiếu ngân quỹ	104	-804,000					0	-804,000	
5- Chênh lệch đánh giá lại tài sản	105	0					0	0	
6- Chênh lệch tỷ giá hối đoái	106	0					0	0	
7- Quỹ đầu tư phát triển	107	40,515,754,178	2,529,699,633				0	43,045,453,811	
8- Quỹ dự phòng tài chính	108	0					0	0	
9- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	109	0					0	0	
10- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	110	31,730,209,758	26,461,493,137	0	0	27,448,396,633	0	30,743,306,262	
10.1- Lợi nhuận chưa PP năm trước	1101	31,730,209,758				27,448,396,633	0	4,281,813,125	
10.2- Lợi nhuận chưa PP năm nay	1102		26,461,493,137				0	26,461,493,137	
11- Nguồn vốn đầu tư XDCB	111	0					0	0	





**Phụ biểu số 10: Thuyết minh chi phí xây dựng cơ bản dở dang**

ĐVT: Đồng

CHỈ TIÊU	Mã thuyết minh	Cuối quý	Đầu năm
1	2	3	4
<b>Tổng Cộng</b>		<b>33,358,359,092</b>	<b>7,250,218,908</b>
- Công trình CHXD số 1		263,600,926	
- Công trình CHXD Đại Áng		7,479,979,817	7,179,979,817
- Công trình Thi đấu Nhà thể Thao VP Cty		70,239,091	70,239,091
- Đầu tư phương tiện vận tải		25,544,539,258	



## Phụ biểu số 07. Tình hình đầu tư tài chính ngắn hạn

Chỉ tiêu	Số đầu năm		Tăng trong kỳ		Giảm trong kỳ		Số cuối kỳ		Lý do
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Cổ phiếu đầu tư ngắn hạn	53	1,100,184					53	1,100,184	
Cty CP sữa Hà Nội									
Công ty CP Bảo hiểm Petrolimex	53	1,100,184					53	1,100,184	
Trái phiếu đầu tư ngắn hạn									
Chứng khoán khác	5,000	50,000,000					5,000	50,000,000	
Cho vay ngắn hạn									
Đầu tư ngắn hạn khác									
Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn									

24. 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.

25. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

**IX. Những thông tin khác**

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác: .....

2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:.....

3. Thông tin về các bên liên quan:.....

4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 “Báo cáo bộ phận”(1):.


5. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong Báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước): Do có sự thay đổi chế độ kế toán theo thông tư 200/2014/TT-BTC

6. Thông tin về hoạt động liên tục: .....

7. Những thông tin khác. ....

**Người lập biểu**

(Ký, họ tên)

  
Phan Thị Thu Huyền

**Kế toán trưởng**

(Ký họ tên)

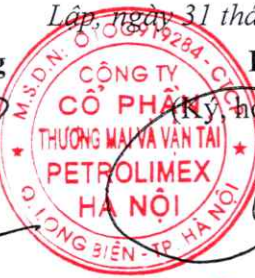
  
Hoàng Thị Thùy Linh

**Duyệt**

(Ký, họ tên, đóng dấu)

  
Phạm Quốc Hùng

Lập, ngày 31 tháng 12 năm 2024



**GIAM ĐỐC**