



CÔNG TY CỔ PHẦN THƯƠNG MẠI XNK THỦ ĐỨC

Địa chỉ : 231 Võ Văn Ngân, P. Linh Chiểu, Q.Thủ Đức, Tp.Hồ Chí Minh

ĐT : 08.38966819 – 08.38963636 – Fax : 08.38963210

Email : timexcothuduc@ hcm.vnn.vn – Website : www.timexcothuduc.com.vn



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 1 NĂM 2024





CÔNG TY CỔ PHẦN THƯƠNG MẠI XUẤT NHẬP KHẨU THỦ ĐỨC

231 Võ Văn Ngân, P.Linh Chiểu, Q. Thủ Đức, TP.Hồ Chí Minh

MỤC LỤC

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1 NĂM 2024

Nội dung		Trang
1- Bảng cân đối kế toán	Mẫu số B 01a-DN	1-4
2- Kết quả kinh doanh	Mẫu số B 02a-DN	5
3- Bảng lưu chuyển tiền tệ	Mẫu số B 03a-DN	6-8
4- Bảng thuyết minh báo cáo tài chính	Mẫu số B 09a-DN	9-26

01
CÓM
Ờ P
ON
HÀ
E
EX
PH



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Quý 4/2023
Tại ngày 31/12/2023

TÀI SẢN	Ma số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3		
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		212.072.761.224	171.003.476.242
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	VI.1	12.137.446.578	34.245.413.992
1. Tiền	111		12.137.446.578	34.245.413.092
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	VI.2	745.384.424	745.384.424
1. Chứng khoán kinh doanh	121		851.071.996	851.071.996
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		(105.687.572)	(105.687.572)
2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		94.242.685.933	69.227.774.831
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	61.988.692.135	44.746.219.890
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	VI.4	1.322.069.883	882.304.580
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			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.5	28.659.012.847	21.326.339.293
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	VI.6	(235.851.000)	(235.851.000)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		2.508.762.068	2.508.762.068
IV. Hàng tồn kho	140	VI.7	102.450.282.484	65.799.354.408
1. Hàng tồn kho	141		102.450.282.484	65.799.354.408
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		2.496.961.805	985.549.487
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.8	795.976.601	927.800.544
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1.700.985.204	23.975.670
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.18		33.773.273
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
4. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		171.343.264.840	172.067.150.832
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		0	0
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			

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			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		118.127.427.347	120.149.805.611
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.9	40.558.639.004	42.113.009.630
. Nguyên giá	222		149.057.646.342	149.057.646.342
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(108.499.007.338)	(106.944.636.712)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		0	0
. Nguyên giá	225			
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	VI.10	77.568.788.343	78.036.795.981
. Nguyên giá	228		102.373.187.883	102.373.187.883
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(24.804.399.540)	(24.336.391.902)
III. Bất động sản đầu tư	230	VI.11	5.387.122.499	5.508.636.542
. Nguyên giá	231		12.203.241.726	12.203.241.726
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(6.816.119.227)	(6.694.605.184)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	VI.12	-	-
1. Chi phí SX, KD dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242			
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	VI.13	6.273.222.446	6.273.222.446
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		8.922.871.000	8.922.871.000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(2.649.648.554)	(2.649.648.554)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		41.555.492.548	40.135.486.233
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.14	41.179.127.063	39.749.789.368
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268		376.365.485	385.696.865
TỔNG CÔNG TÀI SẢN (270 = 100+200)	270		383.416.026.064	343.070.627.074

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		190.044.426.039	148.832.364.444
I. Nợ ngắn hạn	310		173.705.841.731	131.742.984.680
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.15	124.242.279.013	86.684.247.608
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	VI.16	416.417.972	572.467.429
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.19	727.769.979	2.453.968.502
4. Phải trả người lao động	314		19.834.537.741	18.051.105.321
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.20	1.900.000.000	
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			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.17	24.065.462.156	23.940.444.310
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.18		
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		2.519.374.870	40.751.510
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		16.338.584.308	17.089.379.764
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
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		16.267.234.822	17.018.030.278
7. Phải trả dài hạn khác	337	VI.21	71.349.486	71.349.486
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
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			
13. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	343			
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		193.371.600.025	194.238.262.630
I. Vốn chủ sở hữu	410		193.371.600.025	194.238.262.630
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	VI.22	124.000.000.000	124.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		124.000.000.000	124.000.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	VI.22	27.458.121.096	27.458.121.096
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
7. Quỹ đầu tư phát triển	418	VI.23	31.164.779.910	30.867.578.606
8. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	PL2	10.748.699.019	11.912.562.928
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		8.702.788.848	24.510.779
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		2.045.910.171	11.888.052.149
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430			
TỔNG CÔNG NGUỒN VỐN (440 = 300+400)	440		383.416.026.064	343.070.627.074

Ghi chú: Số liệu trong các chỉ tiêu có dấu (*) được ghi bằng số âm dưới hình thức ghi trong ngoặc đơn ().

Người lập biểu



NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG

Phụ trách kế toán



VŨ HIỀN LINH

Lập ngày 15 tháng 04 năm 2024

Giám đốc





Công ty Cổ Phần TM XNK Thủ Đức
231 Võ Văn Ngân, Linh Chiểu, Thủ Đức, HCM

MẪU SỐ B 02a -DN

(Ban hành theo TT số 200/2014/TT -BTC

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH Quý 1 năm 2024

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 1		Lũy 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 và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	635.186.343.496	604.470.989.072	635.186.343.496	604.470.989.072
2. Các khoản giảm trừ	03	VI.26	44.657.759	124.678.013	44.657.759	124.678.013
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.27	635.141.685.737	604.346.311.059	635.141.685.737	604.346.311.059
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.29	601.377.804.841	576.368.715.794	601.377.804.841	576.368.715.794
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		33.763.880.896	27.977.595.265	33.763.880.896	27.977.595.265
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.28	686.939.205	661.576.013	686.939.205	661.576.013
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	-1.835.805	8.393.566	-1.835.805	8.393.566
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		0	0	0	0
8. Chi phí bán hàng	24	VI.31	18.903.258.083	19.510.627.153	18.903.258.083	19.510.627.153
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.32	12.952.380.632	12.694.276.513	12.952.380.632	12.694.276.513
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh = 20 + (21-22)-(24+25)	30		2.597.017.191	-3.574.125.954	2.597.017.191	-3.574.125.954
11. Thu nhập khác	31	VI.33	33.657.350	4.865.231.154	33.657.350	4.865.231.154
12. Chi phí khác	32	VI.34	58.629.462	58.515.239	58.629.462	58.515.239
13. Lợi nhuận khác : (40 = 31 - 32)	40		-24.972.112	4.806.715.915	-24.972.112	4.806.715.915
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế : (50 = 30 +40)	50		2.572.045.079	1.232.589.961	2.572.045.079	1.232.589.961
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.36	526.134.908	258.220.679	526.134.908	258.220.679
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52				0	0
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN : (60 = 50 - 51-52)	60		2.045.910.171	974.369.282	2.045.910.171	974.369.282
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)		VI.37	165	79	165	79
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	70		165	79	165	79

Người lập biểu

NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG

Phụ trách kế toán

VŨ HIỀN LINH

Ngày 15 tháng 04 năm 2024

Giám đốc



LẠI THẾ NGHĨA



Công ty Cổ Phần TM XNK Thủ Đức
231 Võ Văn Ngân, Linh Chiểu, Thủ Đức, HCM

Mẫu B 03 / DN

(Ban hành theo TT số 200/2014/TT -BTC
Ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 1 Năm 2024

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước
1	2	4	5
1. Lợi nhuận trước thuế	01	2.572.045.079	1.232.589.961
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	02	2.143.892.307	2.216.617.578,00
- Các khoản dự phòng	03	0	
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	-9.909.190	-12.618.087
- Chi phí lãi vay	06	0	
- Các khoản điều chỉnh khác	07		
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	4.706.028.196	3.436.589.452
- Tăng giảm các khoản phải thu	09	-26.648.815.983	19.965.034.343
- Tăng giảm hàng tồn kho	10	-36.650.928.076	25.378.057.176
- Tăng giảm các khoản phải trả (trừ lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	39.207.447.707	-56.068.146.645
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	-1.297.513.752	-57.148.193
- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13	0	
- Tiền lãi vay đã trả	14	0	
- Thuế TNDN đã nộp	15	-1.000.144.380	
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	8.100.000	
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	-451.380.796	-47.778.136

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất, kinh doanh	20	-22.127.207.084	-7.393.392.003
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	0	-437.602.660
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		
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào các 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	19.240.570	21.949.467
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	19.240.570	-415.653.193
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của Doanh nghiệp đã phát hành	32		
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	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		
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	0	0
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50	-22.107.966.514	-7.809.045.196
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	34.245.413.092	52.303.677.654
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	12.137.446.578	44.494.632.458



CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước

Ngày 15 tháng 04 năm 2024

Người lập biểu
(ký, họ tên)



NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG

Phụ trách kế toán
(ký, họ tên)



VŨ HIỀN LINH

Giám đốc

(ký, họ tên, đóng dấu)



LAI THẾ NGHĨA





Cty Cổ Phần TM -XNK Thủ Đức
231 Võ Văn Ngân, Linh Chiểu, Thủ Đức

Mẫu số B 09- DN
(Ban hành theo TT số 200/2014/TT -BTC
Ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính)

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 Năm 2024

I- ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1- Hình thức sở hữu vốn:

Công ty Cổ phần Thương Mại Xuất nhập khẩu Thủ Đức (tên giao dịch :Thu Duc Trading and Import Export Joint Stock Company, viết tắt là TIMEXCO) là doanh nghiệp được thành lập dưới hình thức chuyển từ doanh nghiệp nhà nước thành công ty cổ phần theo Quyết định số 09/2000/QĐ-TTg ngày 17 tháng 01 năm 2000 của Chính phủ .

2- Lĩnh vực kinh doanh: Thương mại - dịch vụ

3. Ngành nghề kinh doanh :

Sản xuất, kinh doanh hàng xuất nhập khẩu lâm sản chế biến, nông thủy hải sản, thực phẩm, bao bì, hàng thủ công mỹ nghệ, kim khí điện máy, vật tư nguyên liệu, nhiên liệu, phụ tùng, vật liệu xây dựng, phương tiện vận tải, dịch vụ xuất nhập khẩu và thương mại. Kinh doanh dịch vụ kho bãi.Xây dựng và kinh doanh nhà. Mua bán xe máy,xe đạp, máy vi tính và thiết bị máy tính.Vận tải xăng dầu và mua bán khí đốt hoá lỏng (gas), bếp ga, đồ dùng cá nhân và gia đình, bách hoá, mỹ phẩm

Tổng số lao động bình quân : 288 người

II- NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1- Niên độ kế toán

Niên độ kế toán bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm

2- Đơn vị tiền sử dụng trong kế toán :

Đơn vị tiền tệ được sử dụng trong hạch toán kế toán là : Đồng Việt Nam (VNĐ)

Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư ngoại tệ cuối kỳ được xử lý theo chuẩn mực kế toán số 10 - Ảnh hưởng của việc thay đổi tỷ giá hối đoái, ban hành theo Quyết định số 165/2002/QĐ-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2002

III- CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1- Chế độ kế toán áp dụng:

Công ty áp dụng chế độ kế toán Việt Nam theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính

2-Hình thức kế toán áp dụng : Nhật ký chung

Công tác kế toán tại đơn vị được phần mềm máy tính và được tổ chức thành các bộ phận hạch toán riêng bao gồm :

Kế toán bộ phận cửa hàng Liên doanh xăng dầu Tăng Nhơn Phú .

Kế toán bộ phận cửa hàng xe Honda

Kế toán bộ phận kinh doanh thuộc Văn phòng Công ty.

Kế toán bộ phận của hàng xăng dầu 16

Cuối kỳ, kế toán Công ty căn cứ vào các báo cáo, sổ sách của các bộ phận để vào sổ và lập báo cáo cho toàn Công ty. Doanh thu và số dư giữa các đơn vị trực thuộc được loại trừ khi lập báo cáo tài chính.

IV- TUYỂN BỐ VỀ VIỆC TUÂN THỦ CHUẨN MỰC KẾ TOÁN VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN VIỆT NAM

Chúng tôi, Ban giám đốc Công ty Cổ phần Thương mại Xuất nhập khẩu Thủ Đức cam kết tuân thủ đúng Luật kế toán, Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành trong hệ thống kế toán và báo cáo kế toán do Nhà nước Việt Nam quy định.

V- CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1- Nguyên tắc xác định các khoản tiền: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển gồm:

- Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền : căn cứ vào các chứng khoán ngắn hạn có thời gian thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi .

- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán : được áp dụng theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Vào cuối kỳ kế toán các số dư tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển có gốc ngoại tệ được điều chỉnh lại theo tỷ giá bình quân trên thị trường ngoại tệ liên ngân hàng

2- Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho:

- Nguyên tắc đánh giá: nguyên liệu, hàng hoá, công cụ, dụng cụ được ghi nhận theo giá mua thực tế ghi trên hoá đơn, cộng với các chi phí khác có liên quan như: chi phí vận chuyển, bốc xếp, thuế nhập khẩu,....

- Phương pháp xác định Giá trị hàng tồn kho cuối kỳ : Theo phương pháp bình quân gia quyền

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : Theo phương pháp kê khai thường xuyên

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được ghi nhận khi giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được .Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trừ chi phí ước tính của hàng tồn kho trừ chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

3- Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và phải thu khác

- Nguyên tắc ghi nhận: Theo số thực tế phát sinh tại thời điểm ghi nhận.

- Khả năng thu nợ được xem xét khi lập Báo cáo tài chính. Khi cần thiết, Công ty sẽ trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi

4- Ghi nhận và khấu hao TSCĐ

- Nguyên tắc đánh giá :

Tài sản cố định được xác định theo nguyên giá trừ (-) giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định bao gồm giá mua và những chi phí có liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào hoạt động. Những chi phí mua sắm, cải tiến và tân trang được tính vào giá trị tài sản cố định và những chi phí bảo trì sửa chữa được tính vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh .

Khi tài sản bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xoá sổ và bất kỳ các khoản lãi (lỗ) nào phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

- Phương pháp khấu hao áp dụng:

Tài sản cố định khấu hao theo phương pháp đường thang de trừ dần nguyên giá tài sản cố định theo thời gian hữu dụng ước tính, phù hợp với hướng dẫn theo Quyết định số 206/2003/QĐ/BTC ngày 12 tháng 12 năm 2003 của Bộ Trưởng Bộ Tài Chính.

Thời gian hữu dụng ước tính của các nhóm tài sản cố định :

Loại Tài sản	Số năm
Nhà của vật kiến trúc	05-30 năm
Thiết bị dụng cụ quản lý	03-05 năm
Máy móc thiết bị	06-08 năm
Phương tiện vận tải - truyền dẫn	06-09 năm

5- Nguyên tắc vốn hoá các khoản chi phí đi vay và các khoản chi phí khác:

Chi phí đi vay được vốn hoá khi doanh nghiệp chắc chắn thu được lợi ích kinh tế trong tương lai cho việc sử dụng tài sản đó và chi phí đi vay được xác định một cách đáng tin cậy.

Chi phí trả trước : căn cứ vào thời gian sử dụng ước tính mà tài sản đó mang lại lợi ích kinh tế.
Chi phí đầu tư cho hoạt động liên doanh được phân bổ vào chi phí trong kỳ theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ là 30 năm.

6. Tài sản cố định vô hình.

Quyền sử dụng đất là toàn bộ các chi phí thực tế Công ty đã chi ra có liên quan trực tiếp tới đất sử dụng, bao gồm : tiền chi ra để có quyền sử dụng đất, chi phí cho đền bù, giải phóng mặt bằng, lệ phí trước bạ... Quyền sử dụng đất được xác định là vô hạn không tính khấu hao.

7. Đầu tư tài chính.

Các khoản đầu tư vào chứng khoán được ghi nhận theo giá gốc.
Khi thanh lý một khoản đầu tư, phần chênh lệch giữa giá trị thanh lý thuần và giá trị ghi sổ được hạch toán vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.

8. Chi phí phải trả

Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hoá, dịch vụ đã sử dụng trong kỳ.

9- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu, chi phí .

- **Doanh thu được ghi nhận khi:**

- + Phát hành hoá đơn bán hàng và chuyển giao phần lớn rủi ro cho khách hàng.
- + Được khách hàng chấp nhận thanh toán
- + Xác định chi phí có liên quan

- **Chi phí :**

Chi phí trong kỳ được ghi nhận phù hợp với doanh thu.

10- Số liệu so sánh

Một vài số dư đầu kỳ trên bảng cân đối kế toán được trình bày lại cho phù hợp với quy định hiện hành .

VI- THÔNG TIN MỘT SỐ CHỈ TIÊU CHỦ YẾU

1- Tiền và các khoản tương đương tiền

(Đơn vị tính : Đồng)

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tiền mặt	487.823.259	8.290.084.011
Tiền gửi ngân hàng	11.617.405.319	25.845.373.081
Tiền đang chuyển	32.218.000	109.956.000
Cộng	<u>12.137.446.578</u>	<u>34.245.413.092</u>

2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Đầu tư cổ phiếu qua Cty CP chứng khoán Sài Gòn (a)	851.071.996	851.071.996
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (c)	(105.687.572)	(105.687.572)
Cộng	<u>745.384.424</u>	<u>745.384.424</u>

(a) Chi tiết cổ phiếu giao dịch qua Cty CP Chứng khoán Sài Gòn

<u>Cổ Phiếu</u>	<u>Số cuối kỳ</u>		<u>Số đầu năm</u>	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
Cty CP Thương Nghiệp Cà Mau	18.800	265.365.605	##	265.365.605
Cty CP vật Tư Xăng Dầu	21.500	585.538.344	##	585.538.344
Cty CP Thép Pomina	9	168.047	9	168.047
Tổng cộng		<u>851.071.996</u>		<u>851.071.996</u>

(c) Chi tiết dự phòng đầu tư TC ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Công ty CP Thương Nghiệp Cà Mau	-105.565.605	(105.565.605)
Cty CP Thép Pomina	-121.967	(121.967)
Tổng cộng	<u>-105.687.572</u>	<u>(105.687.572)</u>

3- Phải thu khách hàng ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Khách hàng mua sắt thép	-	-
Khách hàng mua xăng dầu	60.690.239.489	43.661.148.318
Khách hàng mua xe máy	161.465.440	302.701.372
Các khách hàng khác	1.136.987.206	782.370.200
Cộng	<u>61.988.692.135</u>	<u>44.746.219.890</u>

Trong đó: Phải thu các bên liên quan

Tổng Công ty Dầu Việt Nam - CTCT	471.702.000	471.702.000
Công ty CP Xăng dầu Dầu Khí Vũng Áng	-	213.451.535
Công ty TNHH MTV xăng dầu Dầu Khí Thanh Hóa	222.060.410	

4- Trả trước cho người bán ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Nhà thầu xây dựng, Mua sắm	408.477.220	226.141.613
Khách hàng xăng dầu	143.850	143.850
Nhà cung cấp xe và phụ tùng xe máy	716.235.151	295.368.052
Các nhà cung cấp khác	197.213.662	360.651.065
Cộng	<u>1.322.069.883</u>	<u>882.304.580</u>
<i>Trong đó trả trước cho các bên liên quan:</i>	<i>143.850</i>	<i>143.850</i>
Công ty CP Xăng dầu Dầu khí Hà Nội	143.850	143.850

5- Các khoản phải thu khác ngắn hạn:

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Phải thu Cty Honda Việt Nam	12.702.419	46.562.469
Ký quỹ ngắn hạn	4.389.583.800	4.384.583.800
Tạm ứng ngắn hạn	2.475.729.000	1.058.529.000
Phải thu khác	21.780.997.628	15.836.664.024
Cộng	<u>28.659.012.847</u>	<u>21.326.339.293</u>
<i>Trong đó: Phải thu các bên liên quan (*)</i>	<i>10.038.117.275</i>	<i>5.894.371.354</i>
(*) Xem phụ lục 1		

6- Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi:

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Quảng bá thương hiệu cho Tập đoàn Tân Hoàng Minh	235.851.000	235.851.000
Cộng	<u>235.851.000</u>	<u>235.851.000</u>

7- Hàng tồn kho

- Nguyên liệu, vật liệu, CCDC
- Hàng hoá tồn kho

Cộng

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
	132.245.048	132.245.048
	102.318.037.436	65.667.109.360
Cộng	<u>102.450.282.484</u>	<u>65.799.354.408</u>

Trong đó:

- + Trị giá hàng hóa xăng dầu: 94.828.261.446
- + Trị giá hàng hóa sắt thép: 100.388.366
- + Trị giá hàng hóa xe và phụ tùng: 7.389.387.624

Cộng hàng hóa:

102.318.037.436

8- Chi phí trả trước ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Chi phí vật tư trụ bơm, bảng giá led điện tử	269.266.672	370.241.671
Chi phí sửa chữa CHXD Long Trường	86.079.000	118.358.625
Chi phí thiết bị PCCC tại 746 Kha Vạn Cân	4	16.975.003
Chi phí thiết bị PCCC tại 38 Đặng Văn Bi	4	16.975.003
Chi phí bảng giá led điện tử tại 7CHXD các tỉnh	114.349.996	142.937.497
Chi phí nâng cấp website Công ty	49.999.997	99.999.998
Máy tính bàn, máy tính xách tay, máy ảnh	139.780.924	145.337.744
Chi phí thuê CHXD 22 (CHXD Hồ Gia Hoàng)	136.500.000	
Trang thiết bị, dụng cụ tại CHHD	4	16.975.003
Cộng	<u>795.976.601</u>	<u>927.800.544</u>

9- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
I. Nguyên giá TSCĐ					
Số đầu năm	103.947.876.627	25.431.344.633	18.819.471.563	858.953.519	149.057.646.342
Số tăng trong kỳ	-	-	-	-	-
- Mua trong kỳ					
- Đầu tư XDCB hoàn thành					
- Tăng khác					
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
- Thanh lý					
- Giảm khác					
Số cuối kỳ	103.947.876.627	25.431.344.633	18.819.471.563	858.953.519	149.057.646.342
II. Giá trị hao mòn					
Số đầu năm	66.481.881.966	23.072.332.102	16.531.469.125	858.953.519	106.944.636.712
Khấu hao trong năm	1.155.721.572	215.052.339	183.596.715	-	1.554.370.626
Tăng khác					
Giảm trong kỳ					
Số cuối kỳ	67.637.603.538	23.287.384.441	16.715.065.840	858.953.519	108.499.007.338
III. Giá trị còn lại					
Số đầu năm	37.465.994.661	2.359.012.531	2.288.002.438	-	42.113.009.630
Số cuối kỳ	36.310.273.089	2.143.960.192	2.104.405.723	-	40.558.639.004

10- Tăng giảm tài sản cố định vô hình :

	Quyền sử dụng đất lâu dài	Quyền sử dụng đất có thời hạn	Chương trình Phần mềm	Tổng cộng
Nguyên giá				
Số đầu năm	20.118.319.636	81.320.628.247	934.240.000	102.373.187.883
Tăng trong kỳ				
Tăng khác				
Giảm trong kỳ				
Số cuối kỳ	20.118.319.636	81.320.628.247	934.240.000	102.373.187.883
Giá trị hao mòn				
Số đầu năm	-	23.402.151.902	934.240.000	24.336.391.902
Khấu hao trong kỳ		468.007.638	-	468.007.638
Tăng khác				
Giảm khác				
Số cuối kỳ	-	23.870.159.540	934.240.000	24.804.399.540
Giá trị còn lại				
Số đầu năm	20.118.319.636	57.918.476.345	-	78.036.795.981
Số cuối kỳ	20.118.319.636	57.450.468.707	-	77.568.788.343

11- Bất động sản đầu tư :**Nguyên giá**

Số đầu năm	12.203.241.726
Chuyển từ mua sắm TSCĐ, XDCB Thanh lý, nhượng bán, khác	
Số cuối kỳ	12.203.241.726

Giá trị hao mòn

Số đầu năm	6.694.605.184
Khấu hao trong kỳ Thanh lý, nhượng bán	121.514.043
Số cuối kỳ	6.816.119.227

Giá trị còn lại

Số đầu năm	5.508.636.542
Giảm	
Số cuối kỳ	5.387.122.499

**12- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:**

	Số đầu kỳ	Chi phí phát sinh trong kỳ	Kết chuyển TSCĐ	Kết chuyển khác	Số dư cuối kỳ
Mua sắm TSCĐ	-	-	-	-	-
Chi phí xây dựng cơ bản	-	-	-	-	-
Cộng	-	-	-	-	-



13. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Đầu tư vốn góp vào các đơn vị khác (a)	8.922.871.000	8.922.871.000
Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (b)	(2.649.648.554)	(2.649.648.554)
Cộng	<u>6.273.222.446</u>	<u>6.273.222.446</u>

(b) Chi tiết số dư khoản mục đầu tư vào các đơn vị khác :

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Công ty CP dệt Đông Á	897.500.000	897.500.000
Công ty CP XNK Vĩnh Long	339.000.000	339.000.000
Công ty CP Petec	4.186.371.000	4.186.371.000
Công ty CP Xăng dầu dầu khí Sài Gòn	3.500.000.000	3.500.000.000
	<u>8.922.871.000</u>	<u>8.922.871.000</u>

(b) Chi tiết dự phòng đầu tư TC dài hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Công ty CP dệt Đông Á	(897.500.000)	(897.500.000)
Công ty CP XNK Vĩnh Long	(339.000.000)	(339.000.000)
Công ty CP Petec	(1.413.148.554)	(1.413.148.554)
	<u>(2.649.648.554)</u>	<u>(2.649.648.554)</u>

14. Chi phí trả trước dài hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Chi phí thuê CHXD 25	1.550.000.000	1.736.000.000
Sửa chữa showroom, nhà vệ sinh CHHD	714.534.259	797.535.319
Lắp đặt nội thất tại CHHD	453.146.723	350.718.581
Trụ bơm nhớt (CHHD)	48.000.001	
Kết sắt Welko W1800EW	29.992.427	32.991.668
Sửa chữa, cải tạo CHXD 15	682.767.706	746.777.179
Sửa chữa, cải tạo CHXD 25	617.592.441	650.677.749
Bảng giá led, bản biểu nhận diện thương hiệu CHXD 25	283.996.532	299.210.633
Thiết bị vật tư, dịch vụ nâng cấp trụ bơm CHXD 10	90.876.330	110.349.831
Thiết bị vật tư, dịch vụ nâng cấp trụ bơm CHXD LT	104.176.330	126.499.831
Sửa chữa, cải tạo CHXD số 7	438.328.788	490.928.244
Sửa chữa, cải tạo CHXD số 1	314.967.339	354.338.256
Sửa chữa, cải tạo CHXD số 3	410.135.256	463.631.160
Sửa chữa, cải tạo CHXD 22	550.746.173	591.044.672
Trụ dẫn hướng tại CHXD Long Trường	48.611.112	53.819.445
Bảng biển nhận diện thương hiệu CHXD 28	199.669.834	
Chi phí thuê CHXD 28	1.600.000.000	
Cải tạo, sửa chữa CHXD 28	276.676.312	
Chi phí mua QSD đất tại CHXD Phú Hữu	32.764.909.500	32.945.266.800
Cộng	<u>41.179.127.063</u>	<u>39.749.789.368</u>

15- Phải trả người bán ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Nhà cung cấp xăng dầu	122.647.518.846	84.566.440.299
Nhà cung cấp xe và phụ tùng	845.979.012	1.018.273.643
Các nhà cung cấp khác	748.781.155	1.099.533.666
Cộng	<u>124.242.279.013</u>	<u>86.684.247.608</u>
<i>Trong đó: Phải trả các bên liên quan</i>	<i>123.314.721.530</i>	<i>85.287.245.881</i>
Tổng Công ty Dầu Việt Nam - CTCT	350.300.000	56.473.932
Công ty CP Dầu nhờn PV Oil	580.611.195	1.051.984.950
Công ty CP Xăng dầu đầu khí Sài Gòn	121.044.321.491	82.543.723.269
Công ty CP Xăng dầu đầu khí PV Oil Miền Trung	996.267.050	695.767.160
Công ty TNHH MTV Vận tải Xăng dầu Dầu khí Việt Nam	316.902.684	664.331.650
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Phú Thọ	26.319.110	61.164.920
Công ty TNHH MTV Dầu Khí Thành phố HCM		213.800.000

16- Người mua trả trước

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Người mua hàng hóa xăng dầu	416.417.972	527.027.429
Người mua xe máy		45.440.000
Cộng	<u>416.417.972</u>	<u>572.467.429</u>

17- Các khoản phải trả ngắn hạn khác

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Nhận ký quỹ ngắn hạn	7.283.663.840	7.026.354.440
Lợi nhuận LD phải trả	732.467.589	317.068.838
Phải trả khác	16.049.330.727	16.597.021.032
Cộng	<u>24.065.462.156</u>	<u>23.940.444.310</u>
Trong đó: Phải trả khác các bên liên quan (*)	12.319.400.620	13.095.786.774
(*) Xem phụ lục 1		

18- Các khoản vay ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Cộng	<u>-</u>	<u>-</u>

19- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	Số đầu năm		Số phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	Số cuối kỳ Số phải nộp
	Số phải nộp	Số phải thu			
Thuế GTGT nội địa	983.757.646	33.773.273	526.868.830	1.286.468.608	190.384.595
Thuế xuất, nhập khẩu	0				-
Thuế TNDN	1.000.144.380		526.134.908	1.000.144.380	526.134.908
+ Thuế TNDN kỳ này			526.134.908		
+ Thuế TNDN nộp thay LD			-		
Thuế TNCN	470.066.476		590.456.321	1.049.272.321	11.250.476
Các loại thuế khác	-		42.000.000	42.000.000	-
Các khoản phí, lệ phí	0				-
Các khoản thuế phải nộp khác	0				-
Cộng	2.453.968.502		1.685.460.059	3.377.885.309	727.769.979

20- Chi phí phải trả ngắn hạn:

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tiền thuê đất 2024	1.900.000.000	
Cộng	1.900.000.000	-

21- Phải trả dài hạn khác

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Vốn góp của LD Long Bình	71.349.486	71.349.486
Cộng:	71.349.486	71.349.486

22- Vốn chủ sở hữu

Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu (xem phụ lục số 1)

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Vốn cổ phần	124.000.000.000	124.000.000.000
Thặng dư vốn cổ phần	27.458.121.096	27.458.121.096
Cộng	<u>151.458.121.096</u>	<u>151.458.121.096</u>

Cổ phiếu

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	12.400.000	12.400.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	12.400.000	12.400.000
- Cổ phiếu phổ thông	12.400.000	12.400.000
- Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
- Cổ phiếu phổ thông		
- Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	12.400.000	12.400.000
- Cổ phiếu phổ thông	12.400.000	12.400.000
- Cổ phiếu ưu đãi		
Mệnh giá cổ phiếu : 10.000 VND/cổ phiếu.		

23. Các quỹ của doanh nghiệp

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Quỹ đầu tư phát triển	31.164.779.910	30.867.578.606
- Quỹ dự phòng tài chính		-

24. Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Hàng hóa nhận giữ hộ (lít)		
- Xăng RON 95 - III	31.820	74.651
- Xăng E5 RON 92-II	61.890	28.004
- Dầu DO 0,05%S	19.318	16.127

25. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

QUÝ I

	Năm nay	Năm trước
Sắt thép	-	2.352.310.278
Xăng dầu	611.939.297.829	574.978.285.700
<i>Trong đó: - Xăng 95</i>	<i>377.802.070.130</i>	<i>358.878.800.328</i>
- Xăng E5	43.392.843.763	40.715.524.687
- Dầu DO	189.972.837.972	174.364.485.878
- Nhớt các loại	771.545.964	1.019.474.807
Kinh doanh xe máy	20.248.504.611	23.850.299.407
Cung cấp dịch vụ, hàng hóa khác	2.998.541.056	3.290.093.687
Cộng	635.186.343.496	604.470.989.072

26. Doanh thu giảm trừ

QUÝ I

	Năm nay	Năm trước
Xăng dầu	39.974.579	113.963.922
<i>Trong đó: - Xăng 95</i>		<i>394.636</i>
- Xăng E5		39.819
- Dầu DO	39.974.579	113.529.467
Kinh doanh xe máy	4.683.180	10.714.091
Cộng	44.657.759	124.678.013

27. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ

QUÝ I

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Sắt thép	-	2.352.310.278
Xăng dầu	611.899.323.250	574.864.321.778
<i>Trong đó: - Xăng 95</i>	<i>377.802.070.130</i>	<i>358.878.405.692</i>
- Xăng E5	43.392.843.763	40.715.484.868
- Dầu DO	189.932.863.393	174.250.956.411
- Nhớt các loại	771.545.964	1.019.474.807
Kinh doanh xe máy	20.243.821.431	23.839.585.316
Cung cấp dịch vụ, hàng hóa khác	2.998.541.056	3.290.093.687
Cộng	635.141.685.737	604.346.311.059

28. Doanh thu hoạt động tài chính

QUÝ I

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	19.240.570	21.949.467
Doanh thu tài chính khác	667.698.635	639.626.546
Cộng	686.939.205	661.576.013

29. Giá vốn hàng bán**QUÝ I**

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Vật liệu xây dựng	-	2.208.860.521
Xăng dầu	583.055.072.509	552.154.716.653
Trong đó: - Xăng 95	360.398.133.693	343.959.455.145
- Xăng E5	41.238.283.907	38.312.170.733
- Dầu DO	180.832.303.343	169.070.373.348
- Nhớt các loại	586.352.376	812.717.427
Xe gắn máy	17.718.572.361	21.396.800.449
Khấu hao TSCĐ bất động sản đầu tư	604.159.971	608.338.171
Cộng	601.377.804.841	576.368.715.794

30. Chi phí tài chính**QUÝ I**

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Chi phí tài chính khác	(1.835.805)	8.393.566
Cộng	(1.835.805)	8.393.566

31. Chi phí bán hàng**QUÝ I**

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên nhiên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	719.531.502	1.582.588.779
Chi phí nhân công	10.888.814.879	11.649.651.834
Chi phí khấu hao tài sản cố định	1.532.768.049	1.601.315.120
Chi phí dịch vụ mua ngoài	5.189.863.465	3.981.227.605
Chi phí khác bằng tiền	572.280.188	695.843.815
Cộng	18.903.258.083	19.510.627.153

32. Chi phí quản lý**QUÝ I**

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên nhiên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	162.898.737	412.317.574
Chi phí nhân công	7.244.526.785	7.870.575.662
Chi phí khấu hao tài sản cố định	6.964.287	6.964.287
Chi phí dịch vụ mua ngoài	3.450.601.060	3.104.858.739
Chi phí khác bằng tiền	2.087.389.763	1.299.560.251
Cộng	12.952.380.632	12.694.276.513

33. Thu nhập khác**QUÝ I**

	Năm nay	Năm trước
Thu khuyến mãi, chiết khấu, hỗ trợ bán hàng	-	100.260.870
Hoàn nhập dự phòng rủi ro, thiệt hại môi trường	-	4.757.000.000
Bồi thường GPMB	32.410.667	
Thu khác	1.246.683	7.970.284
Cộng	33.657.350	4.865.231.154

34. Chi phí khác**QUÝ I**

	Năm nay	Năm trước
Thù lao của HĐQT & BKS không chuyên trách	58.500.000	58.500.000
Chi phí khác	129.462	15.239
Cộng	58.629.462	58.515.239

35. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố**QUÝ I**

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	882.430.239	1.994.906.353
Chi phí nhân công	18.133.341.664	19.520.227.496
Chi phí khấu hao tài sản cố định	2.143.892.307	2.216.617.578
Chi phí dịch vụ mua ngoài	8.640.464.525	7.086.086.344
Chi phí khác bằng tiền	2.659.669.951	1.995.404.066
Cộng	32.459.798.686	32.813.241.837

36. Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp và lợi nhuận sau thuế trong kỳ**QUÝ I**

	Năm nay	Năm trước
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	2.572.045.079	1.232.589.961
- Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN		
+ Các khoản điều chỉnh tăng	58.629.462	58.513.452
+ Các khoản điều chỉnh giảm	-	-
- Tổng thu nhập chịu thuế	2.630.674.541	1.291.103.413
- Thuế thu nhập doanh nghiệp theo thuế suất phổ thông 20%	526.134.908	258.220.679
- Truy thu thuế TNDN của năm trước		
- Chi phí thuế TNDN hiện hành	526.134.912	258.220.679
- Thuế TNDN của các bên liên doanh	-	12.202.135
- Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	526.134.908	270.422.814

37. Lãi cơ bản trên cổ phiếu**QUÝ I**

	Năm nay	Năm trước
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	2.045.910.171	974.369.282
Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông		
Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	2.045.910.171	974.369.282
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	12.400.000	12.400.000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	165	79

Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ được tính như sau :

	Năm nay	Năm trước
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành đầu quý	12.400.000	12.400.000
Ảnh hưởng của cổ phiếu phổ thông phát hành		
Ảnh hưởng của cổ phiếu phổ thông mua lại	-	-
Ảnh hưởng của bán cổ phiếu ngân quỹ		
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	12.400.000	12.400.000

38. Thu nhập HĐQT, BKS và Ban giám đốc:

Họ và tên	Chức vụ	Thu nhập trong kỳ
Đỗ Hoàng Phúc	CT HĐQT	242.693.100
Nguyễn Quốc Cường	TV HĐQT	13.500.000
Trần Công Lành	TV HĐQT	13.500.000
Phạm Xuân Phong	TV HĐQT	13.500.000
Lại Thế Nghĩa	Giám đốc, TV HĐQT	254.195.100
Nghiêm Thị Thanh Mai	Phó GD	196.301.400
Nguyễn Anh Tuấn	Phó GD	184.032.000
Bùi Minh Hiệp	Phó GD	176.364.000
Vũ Hiền Linh	PP Phụ trách PKT	151.060.800
Nguyễn Thị Mỹ Dung	Trưởng BKS	151.060.800
Nguyễn Thanh Bình	TV BKS	9.000.000
Ngô Phương Hạnh	TV BKS	9.000.000
Cộng		1.414.207.200



Phụ lục 1. Giao dịch với các bên liên quan

Ngoài các giao dịch và số dư với các bên liên quan được trình bày tại các thuyết minh khác của Báo cáo tài chính này, trong năm Công ty có số dư và giao dịch với các bên liên quan sau:

Mua hàng hóa và dịch vụ

	Quý 1/2024	Quý 1/2023
	VND	VND
Tổng Công ty Dầu Việt Nam - CTCP	273.565.965	136.500.000
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Sài Gòn	513.351.446.139	402.873.374.580
Công ty TNHH MTV Dầu khí TP. Hồ Chí Minh	73.370.463.635	0
Tổng công ty Thương mại Kỹ thuật và Đầu tư - CTCP	10.221.459.221	43.739.852.456
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Vũng Tàu	287.182	1.080.351.318
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí PVOIL Miền Trung	905.858.093	870.793.349
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí PVOIL Hải Phòng	-	0
Công ty Cổ phần Dầu khí Mê Kông	19.911.152	16.524.495
Công ty Cổ phần Dầu nhờn Vũng Áng	1.683.955	1.058.591
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Thanh Hóa	-	1.221.273
Công ty TNHH MTV Xăng dầu Dầu khí Thanh Hóa	46.364	54.545
Công ty Cổ phần Xăng Dầu Dầu Khí Phú Yên	-	1.481.285.201
Công ty TNHH MTV Vận tải XD Dầu khí Việt Nam	793.441.275	0
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Tây Ninh	-	0
Công ty Cổ phần Xăng Dầu Dầu Khí Phú Thọ	24.076.054	84.585
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Bình Thuận	-	6.519.954
Công ty Cổ phần Dầu nhờn PVOIL	721.140.097	582.323.599
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Tây Ninh	-	8.984.727.273
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Thái Bình	118.909	52.665
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Trà Vinh	-	0
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Hà Nội	36.422.046	34.252.735
CN Tổng Công ty Dầu VN-CTCP- Xí nghiệp Tổng kho XD Nhà Bè	-	0
Cộng	599.719.920.087	459.808.976.619

Bán hàng hóa và dịch vụ

	Quý 1/2024	Quý 1/2023
	VND	VND
Tổng Công ty Dầu Việt Nam - CTCP	5.051.454	1.243.636
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí PVOIL Miền Trung	47.443.778	58.695.166
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Phú Yên	12.282.513	7.674.818
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Phú Thọ	32.008.246	27.705.000
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Nam Định	17.024.864	12.511.773
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Vũng Tàu	9.141.409	17.077.882
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Hà Nội	23.214.195	15.785.925
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Bình Thuận	4.466.913	9.620.480
Tổng Công ty Thương mại Kỹ thuật và Đầu tư - CTCP	28.572.000	6.201.682
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Vũng Áng	5.849.046	3.560.182
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí PVOil Hải Phòng	4.128.136	3.694.500
Công ty Cổ phần Dầu khí Mê Kông	19.895.161	7.914.193
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Sài Gòn	5.522.847	4.687.855
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Thái Bình	3.308.455	3.142.091
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Thanh Hóa	-	1.278.522
Công ty TNHH MTV Xăng dầu Dầu khí Thanh Hóa	263.267	964.364
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Tây Ninh	3.512.864	1.305.136
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Ninh Bình	3.929.181	0
Công ty TNHH MTV Xăng dầu Dầu khí Trà Vinh	33.817	62.455
Công ty TNHH MTV Xăng dầu Dầu khí Bạc Liêu	89.045	59.864
Công ty Cổ phần Dầu nhờn PVOIL	16.051.548	12.832.310
Công ty TNHH MTV Vận tải Xăng dầu Dầu khí Việt Nam	120.790.183	0
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Cái Lân	1.365.682	0
Cộng	363.944.604	196.017.834

Số dư với các bên liên quan:

	31/03/2024	31/12/2023
	VND	VND
Phải trả ngắn hạn khác	12.319.400.620	13.095.786.774
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí PVOIL Miền Trung	2.423.742.187	3.179.842.620
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Phú Thọ	1.505.469.217	2.040.065.995
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Vũng Tàu	527.909.950	528.789.730
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Nam Định	996.464.180	1.114.852.680
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Phú Yên	892.763.270	727.384.910
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Ninh Bình	172.032.900	282.146.000
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Hà Nội	1.285.887.400	1.159.445.410
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Bình Thuận	306.185.090	198.574.800
Công ty Cổ phần Dầu khí Mê Kông	1.030.301.591	901.404.919
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Sài Gòn	297.321.490	317.374.389
Tổng Công ty Thương mại Kỹ thuật và Đầu tư - CTCP	1.654.641.890	1.458.098.288
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Vũng Áng	414.587.540	422.453.568
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí PVOil Hải Phòng	227.002.870	197.523.750
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Thái Bình	179.859.180	153.080.460
Công ty TNHH MTV Xăng dầu Dầu khí Thanh Hóa	24.914.330	26.041.550
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Tây Ninh	162.080.380	150.273.550
Công ty Cổ phần TNHH MTV Xăng dầu Dầu khí Bạc Liêu	5.750.200	4.803.540
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Cái Lân	79.726.520	49.489.970
Công ty Cổ phần Vật tư - Xăng dầu (Comeco)	130.811.875	184.140.645
Công ty TNHH MTV Xăng dầu Dầu khí Trà Vinh	1.948.560	
	31/03/2024	31/12/2023
	VND	VND
Phải thu ngắn hạn khác	10.038.117.275	5.894.371.354
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Hà Nội	2.096.938.980	2.174.182.703
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Sài Gòn	6.396.817.286	2.593.517.923
Công ty Cổ phần Dầu khí Mê Kông	1.077.808.022	975.974.880
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Vũng Áng	188.928.500	91.068.498
Tổng Công ty Thương mại Kỹ thuật và Đầu tư - CTCP	216.022.819	
Công ty TNHH MTV Xăng dầu Dầu khí Thanh Hóa		-
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Hải Phòng		
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Phú Thọ	6.242.410	9.834.660
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí PVOIL Miền Trung	11.461.660	2.539.460
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Vũng Tàu	26.416.018	38.990.770
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Thái Bình	17.481.580	8.262.460

Phụ lục 2: Lợi nhuận chưa phân phối

	1	2	5	8	9	
	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quý đầu tư phát triển	Quý khen thưởng, phúc lợi	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
Số dư đầu năm nay	124.000.000.000	27.458.121.096	30.867.578.606	11.912.562.928	194.238.262.630	
Lợi nhuận trong quý này			297.201.304	2.412.572.776	2.045.910.171	2.045.910.171
Trích lập các quỹ trong kỳ				500.000.000	(2.709.774.080)	(2.412.572.776)
Quý khen thưởng người QL					(500.000.000)	(500.000.000)
Số dư cuối năm nay	124.000.000.000	27.458.121.096	31.164.779.910	10.748.699.019	193.371.600.025	193.371.600.025

Người lập biểu

Nguyễn Thị Thu Hương

NGUYỄN THỊ THU HƯƠNG

Phụ trách kế toán

Vũ Hiền Linh

VŨ HIỀN LINH

Giám đốc

Lại Thế Nghĩa

LẠI THẾ NGHĨA

