

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 30 tháng 06 năm 2024

Toàn Công ty

Đơn vị tính: Đồng

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kì | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| TÀI SẢN | | | | |
| A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150) | 100 | | 87,753,718,029 | 130,468,581,472 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 34,230,113,649 | 68,059,150,431 |
| 1. Tiền | 111 | | 23,945,110,071 | 16,749,929,720 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | 10,285,003,578 | 51,309,220,711 |
| II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | 51,100,184 | 10,036,100,184 |
| 1. Chứng khoán kinh doanh | 121 | | 51,100,184 | 51,100,184 |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*) (2) | 122 | | | 0 |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 123 | | | 9,985,000,000 |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 40,743,788,326 | 41,394,404,098 |
| 1. Phải thu của khách hàng | 131 | | 37,414,818,077 | 39,016,010,035 |
| 2. Trả trước cho người bán | 132 | | 2,125,424,591 | 1,515,096,531 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | | |
| 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 | | 1,203,545,658 | 863,297,532 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | | 0 | 0 |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | 0 | |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 9,491,808,823 | 7,729,250,238 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | | 9,491,808,823 | 7,729,250,238 |
| 2. Dự phòng giảm giá tồn kho (*) | 149 | | 0 | 0 |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 3,236,907,047 | 3,249,676,521 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 1,508,882,428 | 934,206,126 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 514,118,379 | 0 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà Nước | 153 | | 1,213,906,240 | 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. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260) | 200 | | 149,561,519,465 | 101,263,944,623 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 0 | 0 |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | | 0 | 0 |
| 2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc | 212 | | 0 | 0 |




| Chi 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 |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 124,065,864,080 | 75,693,133,656 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | | 117,366,735,249 | 68,883,357,823 |
| - Nguyên giá | 222 | | 520,021,361,375 | 459,081,582,617 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | -402,654,626,126 | -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 | | 6,699,128,831 | 6,809,775,833 |
| - Nguyên giá | 228 | | 7,926,357,000 | 7,926,357,000 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế(*) | 229 | | -1,227,228,169 | -1,116,581,167 |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | | 0 | 0 |
| - Nguyên giá | 231 | | 0 | 0 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 232 | | 0 | 0 |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | | 7,297,905,945 | 7,276,543,908 |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | 0 | 0 |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | 7,297,905,945 | 7,276,543,908 |
| IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 1,234,355,978 | 1,234,355,978 |
| 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 | | -565,644,022 | -565,644,022 |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | | 0 | 0 |
| V. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 16,963,393,462 | 17,059,911,081 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | | 16,963,393,462 | 17,059,911,081 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | | 0 | 0 |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 268 | | 0 | 0 |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200) | 270 | | 237,315,237,494 | 231,732,526,095 |
| NGUỒN VỐN | 290 | | 0 | 0 |
| C- Nợ phải trả | 300 | | 97,230,460,992 | 79,105,159,302 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 81,459,630,492 | 64,498,699,660 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | | 19,715,566,741 | 15,003,959,329 |
| 2. Người mua trả tiền trước | 312 | | 623,957,378 | 909,961,518 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp NN | 313 | | 2,129,644,524 | 5,858,361,409 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 28,830,235,960 | 30,173,415,845 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | | 6,636,812,834 | 2,099,998,636 |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn | 316 | | 0 | 0 |

| Chi 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 | | 1,362,815 | 373,889,195 |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | | 16,516,327,741 | 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 | | 7,005,722,499 | 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 |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 15,770,830,500 | 14,606,459,642 |
| 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 | | 15,770,830,500 | 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.VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430) | 400 | | 140,084,776,502 | 152,627,366,793 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | | 140,084,776,502 | 152,627,366,793 |
| 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 | | 16,657,919,834 | 31,730,209,758 |
| - LNST chưa PP lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | 4,281,813,125 | |
| - LNST chưa PP kỳ này | 421b | | 12,376,106,709 | 31,730,209,758 |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 422 | | | 0 |

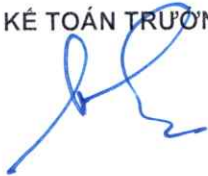
| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kì | Số đầu năm |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát | 429 | | | 0 |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | | 0 |
| 1. Nguồn kinh phí | 431 | | 0 | 0 |
| 2. Nguồn KP đã hình thành TSCĐ | 432 | | 0 | 0 |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400) | 440 | | 237,315,237,494 | 231,732,526,095 |

Hà Nội, Ngày 30 Tháng 6 Năm 2024

NGƯỜI LẬP BIỂU


Phan Chi Thu Huyền

KẾ TOÁN TRƯỞNG


Hoàng Thị Thùy Linh



GIÁM ĐỐC
Phạm Quốc Hùng



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý II năm 2024 (Toàn Cty)

Đơn vị tính: đồng

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Quý II | | 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, cung cấp dịch vụ | 1 | | 307.307.508.512 | 288.275.479.843 | 599.990.095.838 | 593.867.781.862 |
| 2 - Các khoản giảm trừ doanh thu (05=06+07+08+09) | 2 | | | | | |
| 3 - DT thuần về bán hàng, cung cấp dịch vụ (10=01-08) | 10 | | 307.307.508.512 | 288.275.479.843 | 599.990.095.838 | 593.867.781.862 |
| 4 - Giá vốn hàng bán | 11 | | 279.077.396.782 | 254.432.313.298 | 545.460.350.656 | 538.984.746.474 |
| 5 - LN gộp về bán hàng, cung cấp dịch vụ (20=10-11) | 20 | | 28.230.111.730 | 33.843.166.545 | 54.529.745.182 | 54.883.035.388 |
| 6 - Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | | 60.462.892 | 496.639.192 | 393.884.984 | 1.068.593.776 |
| 7 - Chi phí tài chính | 22 | | 138.058.000 | 224.000.936 | 284.058.000 | 535.798.356 |
| Trong đó: Chi phí lãi vay | | | | | | |
| 8 - Chi phí bán hàng | 24 | | 6.396.191.103 | 8.478.877.091 | 12.526.177.433 | 14.316.112.429 |
| 9 - Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | | 13.309.278.687 | 21.603.521.680 | 26.808.481.008 | 28.746.142.928 |
| 10 - Lợi nhuận thuần từ HĐ kinh doanh (30=20+21-22- | 30 | | 8.447.046.832 | 4.033.406.030 | 15.304.913.725 | 12.353.575.451 |
| 11 - Thu nhập khác | 31 | | 3.561.171 | 5.845.923 | 231.498.617 | 192.209.559 |
| 12 - Chi phí khác | 32 | | 1.735.632 | | 24.560.221 | 517.942 |
| 13 - Lợi nhuận khác (40=31-32) | 40 | | 1.825.539 | 5.845.923 | 206.938.396 | 191.691.617 |
| 14 - Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40) | 50 | | 8.448.872.371 | 4.039.251.953 | 15.511.852.121 | 12.545.267.068 |
| 15 - Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | | 1.617.127.578 | 828.594.904 | 3.135.745.412 | 2.581.024.976 |
| 16 - Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | | | | | |
| 17 - Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52) | 60 | | 6.831.744.793 | 3.210.657.049 | 12.376.106.709 | 9.964.242.092 |
| 18 - Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 70 | | 932 | 438 | 1.690 | 1.360 |

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày 30 tháng 6 năm 2024



Duyệt

GIÁM ĐỐC
Phạm Quốc Hưng

Phạm Thị Thu Huyền

Hoàng Thị Thu Linh

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
 (Theo phương pháp gián tiếp)
 Quý II năm 2024

Đơn vị tính: Đồng

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý | | |
|--|-----------|-------------|--------------------------------|-----------------------|---|
| | | | Năm nay | Năm trước | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I. Lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động kinh doanh | 0 | | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 01 | | 15,511,852,121 | 12,545,267,068 | |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | | | |
| - Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT | 02 | | 14,094,455,065 | 17,010,787,364 | |
| - Các khoản dự phòng | 03 | | 0 | -78,085,676 | |
| - 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 | | -593,884,984 | -1,188,413,228 | |
| - Chi phí lãi vay | 06 | | 0 | 0 | |
| | 07 | | | | |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động (08=01+02+03+04+05+06) | 08 | | 29,012,422,202 | 28,289,555,528 | |
| - Tăng giảm các khoản phải thu | 09 | | 1,752,179,927 | 10,358,607,148 | |
| - Tăng giảm hàng tồn kho | 10 | | -1,762,558,585 | -863,149,574 | |
| - Tăng giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp) | 11 | | 18,021,359,039 | -6,413,314,019 | |
| - Tăng giảm chi phí trả trước | 12 | | -478,158,683 | 4,253,945,917 | |
| - 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 | | -5,587,192,543 | -4,910,747,551 | |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | | | | |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 17 | | -3,278,120,068 | -2,334,022,074 | |
| Lưu chuyển thuần từ hoạt động kinh doanh (20=08+09+10+11+12+13+14+15+16) | 20 | | 37,679,931,289 | 28,657,601,191 | |



| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý | |
|---|-----------|-------------|--------------------------------|------------------------|
| | | | Năm nay | Năm trước |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác | 21 | | -62,317,385,489 | -29,918,438,782 |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác | 22 | | 200,000,000 | 186,363,636 |
| 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 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 | | 393,884,984 | 1,100,514,941 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | -61,723,500,505 | -28,631,560,205 |
| III. Lưu chuyển tiền thuần 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, 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 | | -9,785,467,566 | -10,672,054,705 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính (40=31+32+33+34+35+36) | 40 | | -9,785,467,566 | -10,672,054,705 |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40) | 50 | | -33,829,036,782 | -10,646,013,719 |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 68,059,150,431 | 63,911,646,446 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | | |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61) | 70 | | 34,230,113,649 | 53,265,632,727 |



Hà Nội, Ngày 30 Tháng 6 Năm 2024

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

DUYỆT


Phan Thị Thu Huyền





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 2 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: VNĐ

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 |
| 01. Tiền | 23,945,110,071 | 16,749,929,720 |
| - Tiền mặt | 1,145,513,166 | 2,656,878,918 |
| + Tiền Việt Nam | 1,145,513,166 | 2,656,878,918 |
| + Ngoại tệ | | |
| - Tiền gửi Ngân hàng | 19,118,003,870 | 11,739,909,737 |
| + Tiền Việt Nam | 19,118,003,870 | 11,739,909,737 |
| + Ngoại tệ | | |
| - Tiền đang chuyển | 3,681,593,035 | 2,353,141,065 |
| + Tiền Việt Nam | 3,681,593,035 | 2,353,141,065 |
| + Ngoại tệ | | |
| 02- Các khoản đầu tư tài chính | 51,100,184 | 10,036,100,184 |
| - Chứng khoán kinh doanh | 51,100,184 | 51,100,184 |
| - Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | | 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 | | |
| 03. Phải thu của khách hàng | 37,414,818,077 | 39,016,010,035 |
| - Phải thu của khách hàng ngắn hạn | 37,414,818,077 | 39,016,010,035 |
| - Phải thu của khách hàng dài hạn | 0 | 0 |
| 04. Các khoản phải thu khác | 1,203,545,658 | 863,297,532 |
| - Phải thu về cổ phần hóa | | |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia | | 386,222,769 |
| - Phải thu người lao động | 372,558,822 | |
| - Phải thu ngắn hạn khác | 830,986,836 | 477,074,763 |
| 05. Hàng tồn kho | 9,491,808,823 | 7,729,250,238 |
| - Hàng mua đang đi trên đường | 0 | |
| + Xăng dầu | 0 | |
| + Khác | 0 | |
| - Nguyên liệu, vật liệu | 1,647,986,080 | 1,435,935,174 |
| - Công cụ, dụng cụ | 232,276,299 | 169,869,029 |
| + Vỏ bình gas | | |
| + Công cụ, dụng cụ khác | 232,276,299 | 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 | 7,611,546,444 | 6,123,446,035 |
| + Xăng dầu | 6,801,843,412 | 5,170,989,662 |
| + Hoá dầu | 686,453,302 | 898,528,074 |
| + Hóa chất dung môi | 123,249,730 | 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 | | |
| 05.Thuế và các khoản phải thu nhà nước (Chi tiết tại Phụ biểu 06) | 1,213,906,240 | 2,315,470,395 |
| 06.Tài sản dở dang dài hạn | 7,297,905,945 | 7,276,543,908 |
| - Chi phí SXKD dở dang dài hạn | | |
| - Xây dựng cơ bản dở dang | 7,297,905,945 | 7,276,543,908 |
| 07.Tăng giảm TSCĐ hữu hình (Chi tiết tại Phụ biểu số 01) | 117,366,735,249 | 68,883,357,823 |
| 08. Chi phí trả trước | 18,472,275,890 | 17,994,117,207 |
| - Ngắn hạn | 1,508,882,428 | 934,206,126 |
| +Chi phí trả trước về SC | | |
| +Chi phí trả trước về CCDC | 86,007,257 | 24,858,137 |
| +Chi phí trả trước về bảo hiểm | 867,367,888 | 26,753,099 |
| +Chi phí trả trước ngắn hạn khác | 555,507,283 | 882,594,890 |
| - Dài hạn | 16,963,393,462 | 17,059,911,081 |
| +Chi phí trả trước dài hạn khác | 16,963,393,462 | 17,059,911,081 |
| 9. Tài sản khác | | |
| - Ngắn hạn | | |
| - Dài hạn | | |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính | 0 | 0 |
| - Ngắn hạn | | |
| - Dài hạn | | |
| 11. Phải trả người bán | 19,715,566,741 | 15,003,959,329 |
| - Phải trả người bán ngắn hạn | 19,715,566,741 | 15,003,959,329 |

| Chỉ tiêu | Số cuối quý | Số đầu năm |
|--|------------------------|------------------------|
| 1 | 3 | 4 |
| 12. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước (Chi tiết tại Phụ biểu 06) | 2,129,644,524 | 5,858,361,409 |
| - Phải nộp | 2,129,644,524 | 5,858,361,409 |
| - Phải thu | | |
| 13- Chi phí phải trả | 6,636,812,834 | 2,099,998,636 |
| - Chi phí phải trả ngắn hạn | 6,636,812,834 | 2,099,998,636 |
| - Chi phí phải trả dài hạn | | 0 |
| 14- Các khoản phải trả khác | 32,288,521,056 | 18,157,682,717 |
| - Tài sản thừa chờ giải quyết | 10,179,668 | 10,179,668 |
| - Kinh phí công đoàn | 1,427,877,328 | 1,562,729,108 |
| - Bảo hiểm xã hội | | |
| - Bảo hiểm y tế | | |
| - Phải trả về cổ tức | 13,644,974,554 | 1,240,746,297 |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn | | |
| - Doanh thu chưa thực hiện | 1,362,815 | 373,889,195 |
| - Các khoản Phải trả, Phải nộp khác | 17,204,126,691 | 14,970,138,449 |
| 15. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | | |
| 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 hoãn 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 hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước | | |
| 22. Vốn chủ sở hữu | 140,084,776,502 | 152,627,366,793 |
| 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) | | |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia | | |
| d- Cổ tức | | |
| - Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc niên độ kế toán | | |

| Chỉ tiêu | Số cuối quý | Số đầu năm |
|---|-------------|------------|
| 1 | 3 | 4 |
| + 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 quy của doanh nghiệp (Chi tiết tại Phụ biểu 05) | | |
| g- Thu nhập và chi phí, lãi 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) | | |
| 23- Nguồn kinh phí (chi tiết tại Phụ biểu 05) | | |
| 24. Tài sản thuê ngoài | | |
| (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 | | |
| 24.a Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công | | |
| 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 II NĂM 2024

| Chi tiêu | Năm nay | Năm trước |
|---|------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| 1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10) | 307 307 508 512 | 288 275 479 843 |
| Trong đó: | | |
| - Doanh thu bán hàng | 202 341 551 882 | 184 958 221 048 |
| + Doanh thu bán hàng trực tiếp nội địa | 395 550 670 985 | 369 423 340 028 |
| + 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 | | |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ | 104 965 956 630 | 103 317 258 795 |
| T.đó: Doanh thu xuất khẩu | | |
| Doanh thu cung cấp nội bộ | 104 424 081 947 | 104 627 315 765 |
| + nội bộ Tập đoàn | 103 392 673 439 | 103 628 373 685 |
| + nội bộ công ty | 1 031 408 508 | 998 942 080 |
| - Doanh thu hợp đồng xây dựng | | |
| + 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 | | |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02) | | |
| - 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 | | |
| 3. Giá vốn hàng bán | 279 077 396 782 | 254 432 313 298 |
| - giá vốn của hàng hóa đã bán | 190 908 715 584 | 176 991 447 437 |
| - giá vốn của thành phẩm đã bán | | |
| - giá vốn của dịch vụ đã cung cấp | 88 168 681 198 | 77 440 865 861 |
| - 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 | | |
| 4. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21) | 60 462 892 | 498 040 274 |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 61 526 454 | 431 496 090 |
| - Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu | | 66 544 184 |
| - 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 | | |
| 5. Chi phí tài chính (Mã số 22) | 138 058 000 | 224 000 936 |
| - Lãi tiền vay | | |
| - Chiết khấu thanh toán, Lãi bán hàng trả chậm | | 2 346 239 |
| - Lỗ do thanh lý Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn | | 35 085 704 |
| - 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 | | |

| Chỉ tiêu | Năm nay | Năm trước |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| - chi phí tài chính khác | 138 058 000 | 186 568 993 |
| 6.Thu nhập khác (Mã số 31) | 3 561 171 | 5 845 923 |
| - Thanh lý nhượng bán TSCĐ | | |
| - Thu khác | 3 561 171 | 5 845 923 |
| 7.Chi phí khác (Mã số 32) | 1 735 632 | |
| - Các khoản khác | 1 735 632 | |
| 8. Chi phí bán hàng và quản lý doanh nghiệp (Mã số 24+25) | | |
| 8.1. Các khoản chi phí quản lý DN PS trong kỳ | 13 309 278 687 | 21 603 521 680 |
| + Chi phí nhân viên | 8 168 388 163 | 16 718 425 847 |
| + Vật liệu quản lý | | |
| + Đồ dùng văn phòng | 126 437 907 | 80 569 011 |
| + Khấu hao TSCĐ | 252 534 877 | 157 506 582 |
| + Thuế, phí và lệ phí | 1 472 426 547 | 1 844 966 153 |
| + Dự phòng | | |
| + Dịch vụ mua ngoài | 832 783 459 | 437 089 199 |
| + Chi phí bằng tiền khác | 2 456 707 734 | 2 364 964 888 |
| 8.2.Các khoản chi phí bán hàng PS trong kỳ | 6 396 191 103 | 8 478 877 091 |
| + Chi phí nhân viên | 3 912 929 047 | 4 332 736 378 |
| +Chi phí nguyên vật liệu, bao bì | | |
| + Chi phí dụng cụ đồ dùng | 23 938 474 | 47 735 706 |
| +Chi phí Khấu hao TSCĐ | 496 754 621 | 577 675 982 |
| + Chi phí bảo hành | | |
| + Dịch vụ mua ngoài | 1 394 534 745 | 1 373 112 733 |
| + Chi phí bằng tiền khác | 568 034 216 | 2 147 616 292 |
| 9. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51) | 1 617 127 578 | 828 594 904 |
| - chi phí Thuế thu nhập Doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu Thuế năm hiện hành | 1 617 127 578 | 828 594 904 |
| - Điều chỉnh chi phí Thuế thu nhập Doanh nghiệp của Các năm trước vào chi phí Thuế thu nhập hiện hành năm nay | | |

| Chỉ tiêu | Năm nay | Năm trước |
|--|----------------|----------------|
| 1 | 2 | 3 |
| 10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52) | | |
| - chi phí Thuế thu nhập Doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ Các khoản thu nhập tạm thời 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 | | |
| 9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố | | |
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 75 286 074 763 | 76 621 128 252 |
| - Chi phí nhân công | 80 615 129 354 | 83 671 865 088 |
| Tr đó : Chi phí tiền lương | 65 466 649 708 | 71 099 397 953 |
| - Chi phí khấu hao TSCĐ | 13 974 870 061 | 17 010 787 364 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 20 486 167 713 | 14 190 939 537 |
| - Chi phí khác bằng tiền | 21 804 097 257 | 35 719 705 494 |



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 | 0 | 149,800,000 | 62,317,385,489 | 0 | 0 | 62,467,185,489 |
| - Mua sắm mới | 131 | | 149,800,000 | 62,317,385,489 | | | |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành | 132 | | | | | | 0 |
| - ĐDNB Tập đoàn | 133 | | | | | | 0 |
| - ĐDNB Cty | 134 | | | | | | 0 |
| - Tặng khác | 135 | | | | | | 0 |
| Số giảm trong năm | 14 | 0 | 0 | 1,527,406,731 | | | 1,527,406,731 |
| - Chuyển sang BĐS Đầu tư | 141 | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | 142 | | | 1,527,406,731 | | | 1,527,406,731 |
| - ĐDNB Tập đoàn | 143 | | | | | | |
| - ĐDNB Cty | 144 | | | | | | 0 |
| - Giảm khác | 145 | | | | | | |
| Số dư cuối năm | 15 | 49,137,425,363 | 6,976,036,603 | 462,744,097,595 | 1,163,801,814 | 0 | 520,021,361,375 |
| 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 | 1,358,161,484 | 114,603,254 | 12,482,375,859 | 28,667,466 | 0 | 13,983,808,063 |
| - Khấu hao trong năm | 181 | 1,358,161,484 | 114,603,254 | 12,482,375,859 | 28,667,466 | | 13,983,808,063 |
| - 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 |
| - Tăng khác ' | 184 | | | | | | 0 |
| Số giảm trong kỳ | 19 | 0 | 0 | 1,527,406,731 | | | 1,527,406,731 |
| - Chuyển sang BĐS Đầu tư | 191 | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | 192 | | | 1,527,406,731 | | | 1,527,406,731 |
| - ĐDNB Tập đoàn | 193 | | | | | | 0 |
| - ĐDNB Cty | 194 | | | | | | 0 |
| - Giảm khác | 195 | | | | | | 0 |
| Số dư cuối kỳ | 20 | 31,986,534,879 | 6,681,602,996 | 362,975,199,022 | 1,011,289,229 | 0 | 402,654,626,126 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình | 21 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| -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 | 17,150,890,484 | 294,433,607 | 99,768,898,573 | 152,512,585 | 0 | 117,366,735,249 |

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

Toàn công ty

| 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 |
| Nguyên giá TSCĐ vô hình | 11 | 0 | 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 | | | | 0 | 0 | |
| - Mua trong năm | 131 | | | | | | |
| - 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 | | | | | | |
| Số giảm trong năm | 14 | 0 | | | | 0 | 0 |
| - Thanh lý, nhượng bán | 141 | | | | | | |
| - ĐDNB Tập đoàn | 142 | | | | | | |
| - ĐDNB Cty | 143 | | | | | | |
| - Giảm khác | 144 | | | | | | 0 |
| Số dư cuối năm ' | 15 | 4,847,480,000 | 0 | 0 | 2,726,890,000 | 351,987,000 | 7,926,357,000 |
| 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 | 4,437,000 | 0 | 0 | 106,210,002 | 0 | 110,647,002 |
| - Khấu hao trong năm | 181 | 4,437,000 | | | 106,210,002 | | 110,647,002 |
| - ĐDNB Tập đoàn | 182 | | | | | | |
| - ĐDNB Cty | 183 | | | | | | |
| - Tặng khác | 184 | | | | | | |
| Số giảm trong năm ' | 19 | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán ' | 191 | | | | | | |

| 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 |
| -ĐDNB Tập đoàn' | 192 | | | | | | |
| -ĐDNB Cty' | 193 | | | | | | |
| -Giảm khác' | 194 | | | | | | |
| Số dư cuối quý" | 20 | 148,639,500 | 0 | 0 | 726,601,669 | 351,987,000 | 1,227,228,169 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình | 21 | | | | | | |
| -Tại ngày đầu năm | 22 | 4,703,277,500 | 0 | | 2,106,498,333 | 0 | 6,809,775,833 |
| -Tại ngày cuối kỳ | 23 | 4,698,840,500 | 0 | | 2,000,288,331 | 0 | 6,699,128,831 |

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 | |
| I | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | |
| I. Thuế (10=11+...+19) | 10 | 2,315,470,395 | 5,858,361,409 | 16,539,981,852 | 13,912,829,122 | 1,213,906,240 | 2,129,644,524 | |
| 1. Thuế GTGT hàng bán nội địa | 11 | 784,881,636 | 411,689,442 | 4,316,641,233 | 4,012,289,233 | 1,144,960,315 | 467,416,121 | |
| 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 | 5,587,192,543 | 3,135,745,412 | | 1,617,127,578 | |
| 6. Thuế thu nhập cá nhân | 16 | 5,597,061 | 1,378,097,258 | 5,348,491,794 | 3,982,228,237 | 38,864,185 | 45,100,825 | |
| 7. Thuế tài nguyên | 17 | | 0 | | 0 | | 0 | |
| 8. Thuế nhà đất và tiền nhà đất | 18 | 1,524,991,698 | | 1,275,656,282 | 2,770,566,240 | 30,081,740 | | |
| 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 | |
| II. Các khoản phải nộp khác (30=31+32+33) | 30 | 0 | 0 | 24,560,221 | 24,560,221 | 0 | 0 | |
| 1. Các khoản phụ thu | 31 | | | | | | | |
| 2. Các khoản phí, lệ phí | 32 | | | 24,560,221 | 24,560,221 | | | |
| 3. Các khoản khác | 33 | | | | | | | |
| Cộng | 40 | 2,315,470,395 | 5,858,361,409 | 16,564,542,073 | 13,937,389,343 | 1,213,906,240 | 2,129,644,524 | |

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

| Khoản mục | Mã chi tiêu | Số đầu năm | Tăng trong năm | | Giảm trong năm | | Trong đó | | Số cuối năm |
|---------------------------------------|-------------|-----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------|-----------------|
| | | | ĐDNB Cty | ĐDNB Tập đoàn | ĐDNB Cty | ĐDNB Tập đoàn | ĐDNB Tập đoàn | Trong đó | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | | 10 |
| I/ Vốn chủ sở hữu | 1 | 152,627,366,793 | 14,905,806,341 | 0 | 0 | 27,448,396,633 | 0 | | 140,084,776,501 |
| 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 | 2,529,699,632 | | | | 0 | | 43,045,453,810 |
| 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 | 12,376,106,709 | 0 | 0 | 27,448,396,633 | 0 | | 16,657,919,834 |
| 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 | | 12,376,106,709 | | | | 0 | | 12,376,106,709 |
| 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 |
| Tổng Cộng | | 7,297,905,945 | 7,276,543,908 |
| -Chương trình phần mềm FTS | | 26.325,000 | 26,325,000 |
| - Công trình CHXD số 1 | | 21,362,037 | |
| - Công trình CHXD Đại Áng | | 7,179,979,817 | 7,179,979,817 |
| - Công trình Thi đấu Nhà thể Thao VP Cty | | 70,239,091 | 70,239,091 |

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.

Lập, ngày 30 tháng 06 năm 2024

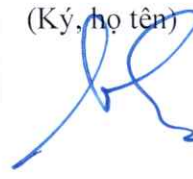
Người lập biểu

(Ký, họ tên)


Phan Chi Chu Huyền

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)


Hoàng Thị Thuy Linh

Duyệt

(Ký, họ tên, đóng dấu)



GIÁM ĐỐC

Phạm Quốc Hùng