

Số : 30./XLĐKMT-TCTH

Đà Nẵng, ngày 16 tháng 07 năm 2023

"V/v: giải trình lợi nhuận sau thuế  
Quý II/2024 bị lỗ và chênh lệch LNST TNDN  
của kỳ báo cáo thay đổi từ 10% so với kỳ báo  
cáo cùng kỳ năm trước."

**Kính gửi: - Ủy ban chứng khoán Nhà nước  
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội**

- Căn cứ Luật chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26/11/2019 của Quốc  
Hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam;

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

- Căn cứ Báo cáo tài chính Quý II/2024 của Công ty CP xây lắp dầu khí  
Miền Trung;

Công ty CP xây lắp dầu khí Miền Trung (mã chứng khoán: PXM) xin giải  
trình kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh Quý II/2024 và giải trình lợi nhuận  
chênh lệch từ 10% như sau:

1. Giải trình lợi nhuận sau thuế bị lỗ: Kết quả hoạt động sản xuất kinh  
doanh lỗ chủ yếu do phát sinh chi phí lãi vay quá hạn của các khoản vay  
giai đoạn 2010 – 2013, chi phí lãi vay Quý II/2024 là 4,59 tỷ đồng trong  
khi doanh thu chỉ có 0,1 tỷ đồng.
2. Giải trình lợi nhuận chênh lệch từ 10%:
  - Lợi nhuận sau thuế TNDN Quý II/2024: - 4.769.171.589 đồng.
  - Lợi nhuận sau thuế TNDN Quý II/2023: - 5.767.276.716 đồng.
  - Chênh lệch: - 998.105.127 đồng.

Nguyên nhân chênh lệch: Chi phí quản lý doanh nghiệp Quý II/2023 là  
1.261.206.971 đồng trong đó do trích lập dự phòng phải thu 874.779.023 đồng, Chi  
phí quản lý doanh nghiệp Quý II/2024 giảm còn 66.823.288 đồng do hoàn nhập dự  
phòng phải thu 148.328.264 đồng.

Trân trọng./.

**Nơi nhận :**

- Như kính gửi;
- HĐQT, BKS (b/c);
- Lưu: VT, TCTH.



**GIÁM ĐỐC**

Lê Tuấn Nguyên

**CÔNG TY CỔ PHẦN  
XÂY LẮP DẦU KHÍ MIỀN TRUNG**

**CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

Số: 31/CBTT-XLDKMT

V/v: Công bố Báo cáo tài chính Quý 2  
năm 2024

Đà Nẵng, ngày 16 tháng 07 năm 2024

**CÔNG BỐ THÔNG TIN ĐỊNH KỲ BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**Kính gửi: - Ủy ban chứng khoán Nhà nước  
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội**

Thực hiện quy định tại khoản 3, Điều 14 Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài Chính hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Miền Trung (Mã chứng khoán: PXM) thực hiện công bố thông tin Báo cáo tài chính (BCTC) Quý II năm 2024 với Quý cơ quan như sau:

**1. Tên tổ chức:**

- Mã chứng khoán: PXM
- Địa chỉ: Tầng 3, Toà Shome, số 186 đường 30/4, P.Hoà Cường Bắc, Q.Hải Châu, Tp.Đà Nẵng, Việt Nam
- Điện thoại liên hệ: 0236.3635888 - 0975791568 Fax: 0236.3635777
- Email: [diempvc.mt@gmail.com](mailto:diempvc.mt@gmail.com) , [hoadonpvc@gmail.com](mailto:hoadonpvc@gmail.com)
- Website: [pvcmt.vn](http://pvcmt.vn)

**2. Nội dung thông tin công bố**

- BCTC quý II năm 2024:

- BCTC riêng;
- BCTC hợp nhất;
- BCTC tổng hợp;

- Các trường hợp thuộc diện phải giải trình nguyên nhân:

+ Tổ chức kiểm toán đưa ra ý kiến không phải là ý kiến chấp nhận toàn phần đối với BCTC (đối với BCTC được kiểm toán năm 2024):

- Có  Không

Văn bản giải trình trong trường hợp có:

- Có  Không

+ Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo có sự chênh lệch trước và sau kiểm toán từ 5% trở lên, chuyển từ lỗ sang lãi hoặc ngược lại (đối với BCTC được kiểm toán năm 2024):

- Có  Không

Văn bản giải trình trong trường hợp có:

- Có  Không

+ Lợi nhuận sau thuế TNDN tại báo cáo kết quả kinh doanh của kỳ báo cáo thay đổi từ 10% trở lên so với báo cáo cùng kỳ năm trước:

- Có  Không

Văn bản giải trình trong trường hợp có:

- Có  Không

+ Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo bị lỗ, chuyển từ lãi ở báo cáo cùng kỳ năm trước sang lỗ ở kỳ này hoặc ngược lại:

- Có  Không

Văn bản giải trình trong trường hợp có:

- Có  Không





## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30/06/2024

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 30/06/2024	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>39.861.841.902</b>	<b>39.973.677.084</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>22.964.991</b>	<b>78.777.316</b>
1. Tiền	111	6	22.964.991	78.777.316
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>25.102.724.841</b>	<b>25.199.488.439</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	7	57.232.966.841	57.535.410.712
2. Phải trả người bán ngắn hạn	132	8	20.631.949.763	20.571.949.754
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134	9	19.741.954.541	19.741.954.541
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	10	14.924.726.716	14.927.374.716
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	11	(90.366.769.492)	(90.515.097.756)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	12	2.937.896.472	2.937.896.472
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>13</b>	<b>14.404.692.626</b>	<b>14.404.692.626</b>
1. Hàng tồn kho	141		43.083.087.028	43.083.087.028
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(28.678.394.402)	(28.678.394.402)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>331.459.444</b>	<b>290.718.703</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	14.a	142.740.741	102.000.000
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		169.884.463	169.884.463
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	19	18.834.240	18.834.240
<b>B. Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>848.213.174</b>	<b>1.002.677.847</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>5.348.008</b>	<b>5.348.008</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			-
6. Phải thu dài hạn khác	216		5.348.008	5.348.008
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>102.018.876</b>	<b>147.127.990</b>
1. TSCĐ hữu hình	221	15	102.018.876	147.127.990
- Nguyên giá	222		42.896.278.609	42.896.278.609
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(42.794.259.733)	(42.749.150.619)
3. TSCĐ vô hình	227			-
- Nguyên giá	228			-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			-
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>			-
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>229.949.191</b>	<b>229.949.191</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	16	229.949.191	229.949.191
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>			-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			-
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>510.897.099</b>	<b>620.252.658</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	14.b	510.897.099	620.252.658
4. Tài sản dài hạn khác	268			-
<b>Tổng cộng tài sản (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>40.710.055.076</b>	<b>40.976.354.931</b>

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 30/06/2024	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>C. Nợ phải trả (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>517.518.352.076</b>	<b>508.173.767.858</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>517.518.352.076</b>	<b>508.173.767.858</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	17	124.735.154.529	124.717.246.189
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	18	35.616.249.464	35.616.249.464
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	19	298.405.713	236.117.453
4. Phải trả người lao động	314		704.264.227	692.218.537
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	20	275.273.379.787	266.086.360.307
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	21	1.974.045.246	1.908.722.798
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	22	79.229.834.855	79.229.834.855
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		(312.981.745)	(312.981.745)
<b>B. Vốn chủ sở hữu (400=410+420)</b>	<b>400</b>		<b>(476.808.297.000)</b>	<b>(467.197.412.927)</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>(476.808.297.000)</b>	<b>(467.197.412.927)</b>
1. Vốn góp chủ sở hữu	411	23	150.000.000.000	150.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411A		150.000.000.000	150.000.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411B			-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	23	3.226.713.965	3.226.713.965
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419	23		-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(630.035.010.965)	(620.424.126.892)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421A		(620.424.126.892)	(620.424.126.892)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421B		(9.610.884.073)	
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tscđ	432			
<b>Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>40.710.055.076</b>	<b>40.976.354.931</b>

NGƯỜI LẬP BIỂU

Huỳnh Lê Lệ Diễm

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Huỳnh Lê Lệ Diễm

Đà Nẵng, ngày 16 tháng 07 năm 2024

GIÁM ĐỐC



Lê Tuấn Nguyên

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH**

Tại ngày 30/06/2024

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý II		Luỹ kế từ đầu năm	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	1	105.592.593	281.400.000	277.851.854	539.857.105
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	2				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	3	105.592.593	281.400.000	277.851.854	539.857.105
4. Giá vốn hàng bán	11	3	128.930.771	101.044.936	198.996.013	209.855.756
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp (20=10-11)	20	4	(23.338.178)	180.355.064	78.855.841	330.001.349
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	4	1.936	965.580	28.589	1.049.966
7. Chi phí tài chính	22	5	4.593.509.738	4.593.509.742	9.187.019.480	9.167.630.858
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23	5	4.593.509.738	4.593.509.742	9.187.019.480	9.167.630.858
8. Chi phí bán hàng	25	6				
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	6	66.823.288	1.261.206.971	384.595.882	1.741.564.497
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(25+26))	30	6	(4.683.669.268)	(5.673.396.069)	(9.492.730.932)	(10.578.144.040)
11. Thu nhập khác	31	7		67.889.887		417.592.753
12. Chi phí khác	32	8	85.502.321	161.770.534	118.153.141	259.735.078
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40	8	(85.502.321)	(93.880.647)	(118.153.141)	157.857.675
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		(4.769.171.589)	(5.767.276.716)	(9.610.884.073)	(10.420.286.365)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51					
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		(4.769.171.589)	(5.767.276.716)	(9.610.884.073)	(10.420.286.365)

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Đà Nẵng, ngày 15 tháng 07 năm 2024

Giám đốc



Huỳnh Lê Lê Diễm

Huỳnh Lê Lê Diễm

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Từ ngày: 01/04/2024 đến ngày: 30/06/2024

Đơn vị tính:

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 2		Lũy kế từ đầu năm	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>						
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		47.000.000	374.322.185	482.523.871	1.293.693.692
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(2.960.120)	(143.433.943)	(220.493.009)	(236.790.500)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(25.500.000)	(196.909.207)	(382.505.237)	(740.216.561)
4. Tiền chi trả lãi vay	04					-
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05					-
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		2.000.000	10.000.000	192.148.000	20.898.650
7. Tiền chi khác cho hoạt động sản xuất kinh doanh	07		(22.114.150)	(187.333.344)	(127.514.539)	(452.542.562)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(1.574.270)</b>	<b>(143.354.309)</b>	<b>(55.840.914)</b>	<b>(114.957.281)</b>
<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					
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS 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 đơn vị khác	25					
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26					
chỉa	27		1.936	965.580	28.589	1.049.966
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>1.936</b>	<b>965.580</b>	<b>28.589</b>	<b>1.049.966</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền 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 v/góp cho các CSH, mua lại CP của DN đã p/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					
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>					-
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(1.572.334)</b>	<b>(142.388.729)</b>	<b>(55.812.325)</b>	<b>(113.907.315)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>24.537.325</b>	<b>229.456.530</b>	<b>78.777.316</b>	<b>200.975.116</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>22.964.991</b>	<b>87.067.801</b>	<b>22.964.991</b>	<b>87.067.801</b>

Người lập biểu

Huỳnh Lê Lê Diễm

Kế toán trưởng

Huỳnh Lê Lê Diễm

Đà Nẵng, ngày 16 tháng 07 năm 2024

Giám Đốc



Lê Tuấn Nguyên

## **BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Từ ngày 01/04/2024 đến ngày 30/06/2024

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

#### 1. Hình thức sở hữu vốn

- Công ty cổ phần Xây lắp dầu Khí Miền Trung (gọi tắt là PVC-MT" Công ty" được thành lập theo quyết định số 965/QĐ-XLĐK ngày 16 tháng 11 năm 2009 của Hội đồng Quản trị Tổng Công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Việt Nam, trên cơ sở chuyển đổi Công ty TNHH một thành viên Xây lắp Dầu khí Miền Trung thành công ty cổ phần, Công ty hoạt động theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh Công ty cổ phần số 4300368987 do Sở kế hoạch và Đầu tư thành phố Đà Nẵng cấp, đăng ký lần đầu ngày 22 tháng 11 năm 2009, thay đổi lần thứ 12 ngày 30 tháng 5 năm 2023

#### 2. Lĩnh vực kinh doanh: Xây lắp các công trình

#### 3- Ngành nghề kinh doanh:

- Đầu tư xây dựng các công trình hạ tầng kỹ thuật, cầu đường, công trình dân dụng, công nghiệp trong và ngoài ngành dầu khí; xây dựng các công trình thủy lợi; san lấp mặt bằng;
- Đầu tư xây lắp các công trình chuyên ngành dầu khí, xây dựng các công trình đê kè, cầu cảng;
- Sản xuất kinh doanh bê tông thương phẩm, khoan phá đá nổ mìn, khai thác mỏ; sản xuất kinh doanh vật liệu xây dựng; sản xuất các sản phẩm cơ khí, chống ăn mòn kim loại;
- Bảo dưỡng, sửa chữa tàu thuyền và các phương tiện nổi; chế tạo lắp đặt bồn chứa xăng, khí hóa lỏng, chứa nước, bồn chịu áp lực và hệ thống công nghệ;
- Lắp đặt hệ thống máy móc, thiết bị công nghệ, thiết bị điều khiển tự động hóa trong các nhà máy công nghiệp; lắp đặt đường dây tải điện đến 35KV và các hệ thống điện dân dụng, công nghiệp; đầu tư kinh doanh bất động sản.

#### 4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: 12 tháng

#### 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;
- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.

### **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 năm dương lịch.

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 Bộ tài chính, Luật kế toán và các chuẩn mực đã ban hành.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Tuân thủ các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành trong việc lập báo cáo tài chính.

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

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 : Tiền mặt, TGNH, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm lập báo cáo.

4. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài

- 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: theo theo giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi mua + chi phí chế biến + các chi phí khác liên quan trực tiếp khác phát sinh để có hàng tồn kho tại thời điểm hiện tại .
  - Phương pháp tính 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
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Theo các quy định kế toán hiện hành
7. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:
- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): theo nguyên giá và giá trị hao mòn
  - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): theo phương pháp khấu hao đường thẳng
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 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.
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.



## VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

<b>I. Tiền</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu Năm</b>
- Tiền mặt	2.989.597	3.248.238
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	19.975.394	75.529.078
- Tiền đang chuyển		
<b>Cộng</b>	<b>22.964.991</b>	<b>78.777.316</b>

<b>2. Phải thu của khách hàng</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu Năm</b>
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	57.232.966.841	57.535.410.712
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng	34.942.520.025	34.942.520.025
+ Công ty cổ phần dịch vụ dầu khí Quảng Ngãi - PTSC	17.991.816.573	17.991.816.573
+ Công ty TNHH MTV công nghiệp tàu thủy Dung Quất	16.950.703.452	16.950.703.452
- Các khoản phải thu khách hàng khác	22.290.446.816	22.592.890.687
b) Phải thu của khách hàng dài hạn		
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng		
- Các khoản phải thu từ khách hàng khác		
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)		

3. Phải thu khác	Cuối kỳ		Đầu năm	
<b>a) Ngắn hạn</b>	<b>14.924.726.716</b>		<b>14.927.374.716</b>	
- Phải thu về cổ phần hoá;				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;				
- Phải thu người lao động;	10.960.985.552		10.963.633.552	
- Ký cược, ký quỹ;				
- Cho mượn;				
- Các khoản chi hộ				
- Phải thu khác.	3.963.741.164		3.963.741.164	
<b>b) Dài hạn</b>	<b>5.348.008</b>		<b>5.348.008</b>	
- Phải thu về cổ phần hoá;				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;				
- Phải thu người lao động;				
- Ký cược, ký quỹ;	5.348.008		5.348.008	
- Cho mượn;				
- Các khoản chi hộ				
- Phải thu khác.				

4. Tài sản thiếu chờ xử lý	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a) Tiền;				
b) Hàng tồn kho;		2.856.622.836		2.856.622.836
c) TSCĐ;		81.273.636		81.273.636
d) Tài sản khác.				

5. Hàng tồn kho:	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Nguyên liệu, vật liệu	-	-	-	-
- Công cụ, dụng cụ	517.742.252	-	520.287.548	-
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	41.935.108.842	28.400.801.099	41.935.108.842	28.400.801.099
- Thành phẩm	630.235.934	277.593.303	630.235.934	277.593.303
<b>Cộng</b>	<b>43.083.087.028</b>	<b>28.678.394.402</b>	<b>43.085.632.324</b>	<b>28.678.394.402</b>

**6. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình :**

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá</b>						
Số dư đầu kỳ	2.746.446.027	24.312.665.100	10.255.342.886	219.259.144	5.362.565.452	42.896.278.609
- Mua trong kỳ						-
- Đầu tư XDCB hoàn thành						-
- Tăng do góp vốn bằng TS						-
- Tăng/giảm do đánh giá lại						-
- Chuyển sang BĐS đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-		-
- Giảm khác, điều động nội bộ						-
Số dư cuối kỳ	2.746.446.027	24.312.665.100	10.255.342.886	219.259.144	5.362.565.452	42.896.278.609
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>	-					
Số dư đầu kỳ	2.621.872.594	24.312.665.100	10.255.342.886	219.259.144	5.362.565.452	42.771.705.176
- Khấu hao trong kỳ	22.554.557	-				22.554.557
- Giảm do đánh giá lại TS						-
- Tăng do đánh giá lại						-
- Tăng khác, do điều động nội bộ						-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-				-
- Giảm khác, điều động nội bộ						-
Số dư cuối kỳ	2.644.427.151	24.312.665.100	10.255.342.886	219.259.144	5.362.565.452	42.794.259.733
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ HH</b>	-	-				-
- Tại ngày đầu kỳ(01/04/2024)	124.573.433	-	-	-	-	124.573.433
- Tại ngày cuối kỳ(30/06/2024)	102.018.876	-	-	-	-	102.018.876

**7. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình :**

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền bằng phát minh	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>						
Số dư đầu kỳ						
- Điều chuyển nội bộ						
- Mua trong kỳ						
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ						
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu kỳ						
- Điều chuyển nội bộ						
- Khấu hao trong kỳ						
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ						
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>						
- Tại ngày đầu kỳ(01/01/2024)					0	
- Tại ngày cuối kỳ(30/06/2024)					0	

**8. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác:**

9. Phải trả người bán	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	124.735.154.529		124.717.246.189	
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả	72.413.316.579	-	72.413.316.579	
+ Ban điều hành dự án NM điện Vũng áng - TCTCP Xây lắp Dầu khí Việt Nam	21.410.237.403		21.410.237.403	
+ Công ty cổ phần Việt Chèo	16.901.904.246		16.901.904.246	
+ Công ty TNHH Minh Hằng	34.101.174.930		34.101.174.930	
- Phải trả cho các đối tượng khác	52.321.837.950	-	52.303.929.610	
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn				
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;				
- Phải trả cho các đối tượng khác				
<b>Cộng</b>	<b>124.735.154.529</b>	<b>-</b>	<b>124.717.246.189</b>	
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán	124.735.154.529		124.717.246.189	
- Chi tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn;	72.413.316.579	-	72.413.316.579	
+ Ban điều hành dự án NM điện Vũng áng - TCTCP Xây lắp Dầu khí Việt Nam	21.410.237.403		21.410.237.403	
+ Công ty cổ phần Việt Chèo	16.901.904.246		16.901.904.246	
+ Công ty TNHH Minh Hằng	34.101.174.930		34.101.174.930	
- Phải trả cho các đối tượng khác	52.321.837.950		52.303.929.610	
<b>Cộng</b>				
d) Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết cho từng đối tượng)				

10. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Cuối kỳ	Đầu năm
<b>a) Phải nộp</b>		
- Thuế GTGT	11.672.480	11.712.220
- Thuế TNMT		
- Thuế thu nhập cá nhân	14.774.203	14.774.203
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-
- Thuế nhà đất, tiền thuê đất	62.328.000	
- Các khoản phí, lệ phí, và các khoản phải nộp khác	209.631.030	209.631.030
<b>Cộng</b>	<b>298.405.713</b>	<b>236.117.453</b>
<b>b) Phải thu</b>		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	
- Thuế GTGT	-	
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

11. Chi phí phải trả ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn	33.778.118.237	33.778.118.237
- Lãi vay trích trước	241.495.261.550	232.308.242.070
<b>Cộng</b>	<b>275.273.379.787</b>	<b>266.086.360.307</b>

12. Phải trả ngắn hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tài sản thừa chờ giải quyết;		-
- Kinh phí công đoàn;	129.731.665	121.632.625
- Bảo hiểm xã hội;	121.220.812	77.056.457
- Bảo hiểm y tế;	15.586.155	9.431.505
- Bảo hiểm thất nghiệp;	6.927.180	4.191.780
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Tài sản thừa chờ xử lý	5.938.536	5.938.536
- Phải trả về cổ phần hoá;		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;		
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	1.694.640.898	1.690.471.895
<b>Cộng</b>	<b>1.974.045.246</b>	<b>1.908.722.798</b>

13. Vay và nợ thuê tài chính	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Vay ngắn hạn	79.229.834.855	79.229.834.855
b) Vay dài hạn (Chi tiết theo kỳ hạn)		
- Nợ dài hạn đến hạn trả	-	-
c) Các khoản nợ thuê tài chính thanh toán		
- Vay		
- Nợ thuê tài chính		
- Lý do chưa thanh toán		
<b>Tổng cộng</b>	<b>79.229.834.855</b>	<b>79.229.834.855</b>

14. **Vốn chủ sở hữu**

a. **Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu								Cộng
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	LNST thuế chưa phân phối và các quỹ	Các khoản mục khác	
A	1	2	3	4	5	6	7	8	
Số dư đầu kỳ năm trước	150.000.000.000	-	-	-	-	-	(600.548.882.151)		(450.548.882.151)
- Tăng vốn trong năm trước									-
- Lãi trong năm trước									-
- Tăng khác									-
- Giảm vốn trong năm trước									-
- Lỗ trong năm trước									-
- Giảm khác									-
Số dư đầu năm nay	150.000.000.000	-	-	-	-	-	(620.424.126.892)		(470.424.126.892)
- Tăng vốn trong năm nay									-
- Lãi trong năm nay									-
- Tăng khác									-
- Giảm vốn trong năm nay									-
- Lỗ trong năm nay							(9.610.884.073)		(9.610.884.073)
- Giảm khác									-
Số dư cuối kỳ năm nay	150.000.000.000	-	-	-	-	-	(630.035.010.965)	-	(480.035.010.965)

b. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vốn góp của Tổng công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Việt Nam	72.400.000.000	72.400.000.000
- Vốn góp của các cổ đông khác	77.600.000.000	77.600.000.000
<b>Cộng</b>	<b>150.000.000.000</b>	<b>150.000.000.000</b>

c. Các quỹ của doanh nghiệp:	Cuối kỳ	Đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	3.226.713.965	3.226.713.965
<b>Cộng</b>	<b>3.226.713.965</b>	<b>3.226.713.965</b>



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

Đơn vị tính: VND

<b>1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>Từ 01/04/2024 đến 30/06/2024</b>	<b>Từ 01/04/2023 đến 30/06/2023</b>
- Doanh thu bán hàng;		
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;	105.592.593	281.400.000
- Doanh thu khác		-
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)		
+ Doanh thu của 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>Cộng</b>	<b>105.592.593</b>	<b>281.400.000</b>

<b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>Từ 01/04/2024 đến 30/06/2024</b>	<b>Từ 01/04/2023 đến 30/06/2023</b>
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại;		
- Giảm giá hàng bán;		
- Hàng bán bị trả lại;		

<b>3. Giá vốn hàng bán</b>	<b>Từ 01/04/2024 đến 30/06/2024</b>	<b>Từ 01/04/2023 đến 30/06/2023</b>
- Giá vốn của hàng hóa đã bán;		
- Giá vốn của thành phẩm đã bán;		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;	128.930.771	101.044.936
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư;		
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư;		
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ;		
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ;		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn;		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;	0	
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.		
<b>Cộng</b>	<b>128.930.771</b>	<b>101.044.936</b>

<b>4. Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>Từ 01/04/2024 đến 30/06/2024</b>	<b>Từ 01/04/2023 đến 30/06/2023</b>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.936	965.580
- Lãi bán các khoản đầu tư;		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;		
- Lãi chênh lệch tỷ giá;		
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.		
<b>Cộng</b>	<b>1.936</b>	<b>965.580</b>

<b>5. Chi phí tài chính</b>	<b>Từ 01/04/2024 đến 30/06/2024</b>	<b>Từ 01/04/2023 đến 30/06/2023</b>
- Lãi tiền vay;	4.593.509.738	4.593.509.742
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính;		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;		
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư;		
- Chi phí tài chính khác.		
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính		
<b>Cộng</b>	<b>4.593.509.738</b>	<b>4.593.509.742</b>

<b>6. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	<b>Từ 01/04/2024 đến 30/06/2024</b>	<b>Từ 01/04/2023 đến 30/06/2023</b>
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ		

- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN;		
+ Chi phí nhân viên quản lý	149.192.393	341.868.733
+ Chi phí qlý: Dự phòng		540.146.986
+ Chi phí qlý: Khấu hao TSCĐ		
+ Chi phí thuê ngoài	8.993.969	51.682.909
- Các khoản chi phí QLDN khác.	29.059.463	67.279.721
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ		
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng;		
- Các khoản chi phí bán hàng khác.		
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa; tái cơ cấu, dự phòng khác		
- Các khoản ghi giảm khác		

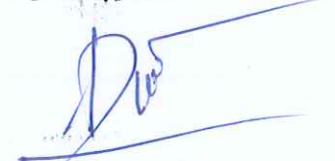
7. Thu nhập khác	Từ 01/04/2024 đến 30/06/2024	Từ 01/04/2023 đến 30/06/2023
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lãi do đánh giá lại tài sản;		
- Tiền phạt thu được, bồi thường;		
- Thuế được giảm;		
- Các khoản khác.		67.889.887
<b>Cộng</b>	-	<b>67.889.887</b>

8. Chi phí khác	Từ 01/04/2024 đến 30/06/2024	Từ 01/04/2023 đến 30/06/2023
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;		
- Các khoản bị phạt, bồi thường;		
- Các khoản khác.	85.502.321	161.770.534
<b>Cộng</b>	<b>85.502.321</b>	<b>161.770.534</b>

9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	Từ 01/04/2024 đến 30/06/2024	Từ 01/04/2023 đến 30/06/2023
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	-	-
- Chi phí nhân công	4.822.965	57.163.630
- Chi phí máy thi công		
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	-	-
- Chi phí dịch vụ mua ngoài và chi phí khác	124.107.806	43.881.306
<b>Cộng</b>	<b>128.930.771</b>	<b>101.044.936</b>

Lập, ngày 15 tháng 07 năm 2024

Người lập biểu



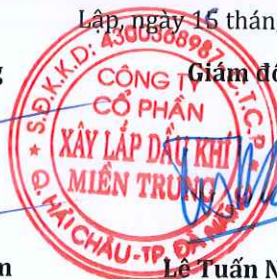
Huỳnh Lê Lê Diễm

Kế toán trưởng



Huỳnh Lê Lê Diễm

Giám đốc



Lê Tuấn Nguyên

**CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY LẬP DẦU KHÍ MIỀN TRUNG**

Tầng 3, Tòa Shome, số 186 đường 30 Tháng 4, P. Hoà Cường Bắc, Q. Hải Châu, TP. Đà Nẵng, Việt Nam

Mã số thuế: 4300368987

Mẫu số: S06 - DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

**BẢNG CÂN ĐỐI SỐ PHÁT SINH**

TỪ NGÀY: 01-04-2024 ĐẾN NGÀY: 30-06-2024

SỐ HIỆU TK	TÊN TK	DỰ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH		DỰ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
A	B	1	2	3	4	5	6
111	Tiền mặt	8.590.203		2.000.000	7.600.606	2.989.597	
1111	Tiền Việt Nam	8.590.203		2.000.000	7.600.606	2.989.597	
11111	Tiền Việt Nam	8.590.203		2.000.000	7.600.606	2.989.597	
112	Tiền gửi ngân hàng	15.947.122		59.101.936	55.073.664	19.975.394	
1121	Tiền Việt Nam	8.495.044		59.101.936	55.073.664	12.523.316	
112135	Tiền gửi VND - PVFC CN Đà Nẵng	1.022.342				1.022.342	
112138	Tiền gửi VND - NH ACB - PGD Hòa Cường - Đà Nẵng	396.285		12.100.015	12.481.984	14.316	
112144	Tiền gửi VND - NHQB Thành phố Đà Nẵng ( Gửi TT )	479.733				479.733	
112146	Tiền gửi VND - NH HABUBANK Đà Nẵng	2.247				2.247	
112147	Tiền gửi VND - NH HD Bank - CN Đà Nẵng	959				959	
112149	Tiền gửi VND - TMCP Quân Đội - CN Nam Đà Nẵng	481.203				481.203	
11215	Tiền gửi VND - NH Đại Dương - CN Đà Nẵng ( TK 6800167)	2.229.787				2.229.787	
112171	Tiền gửi VND - VietComBank( Gửi TT )	172.861		47.001.921	42.591.680	4.583.102	
112174	Tiền gửi VND - NH Oceanbank Đà Nẵng	205.628				205.628	
112175	Tiền gửi VND - NH Đầu tư & Phát triển Nghệ An	1.050.000				1.050.000	
112176	Tiền gửi VND - NH LienVietBank Đà Nẵng	1.453.999				1.453.999	
11218	Tiền gửi VND - NH Sacombank Đà Nẵng	1.000.000				1.000.000	
1122	Ngoại tệ	7.452.078				7.452.078	
11221	Tiền gửi USD - NH Oceanbank Đà Nẵng	7.452.078				7.452.078	
131	Phải thu của khách hàng	57.285.926.841	35.616.249.464	114.040.000	167.000.000	57.232.966.841	35.616.249.464
1311	Phải thu của khách hàng NH	57.285.926.841	35.616.249.464	114.040.000	167.000.000	57.232.966.841	35.616.249.464
13111	Phải thu của khách hàng NH: HDKD	57.285.926.841	35.616.249.464	114.040.000	167.000.000	57.232.966.841	35.616.249.464
131111	Phải thu ngân hàng khách hàng VND	57.285.926.841	35.616.249.464	114.040.000	167.000.000	57.232.966.841	35.616.249.464
133	Thuế GTGT được khấu trừ	169.884.463		3.440.280	3.440.280	169.884.463	

A	B	1	2	3	4	5	6
1331	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hóa, dịch vụ	169.884.463		3.440.280	3.440.280	169.884.463	
13311	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hóa, dịch vụ trong nước	169.884.463		3.440.280	3.440.280	169.884.463	
133111	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hoá dịch vụ: HĐ SXKD	169.884.463		3.440.280	3.440.280	169.884.463	
138	Phải thu khác	6.837.004.303	128.267.348			6.837.004.303	128.267.348
1381	Tài sản thiếu chờ xử lý	2.939.896.472	2.000.000			2.939.896.472	2.000.000
13811	Tài sản thiếu chờ xử lý: Tiền		2.000.000				2.000.000
13812	Tài sản thiếu chờ xử lý: Hàng tồn kho	2.858.622.836				2.858.622.836	
13813	Tài sản thiếu chờ xử lý: TSCĐ	81.273.636				81.273.636	
1388	Phải thu khác	3.897.107.831	126.267.348			3.897.107.831	126.267.348
13881	Phải thu khác NH	3.897.107.831	126.267.348			3.897.107.831	126.267.348
138811	Phải thu ngắn hạn khác: HĐ SXKD	3.441.837.061	126.267.348			3.441.837.061	126.267.348
1388111	Cho mượn	300.000	42.198.377			300.000	42.198.377
1388112	Các khoản chi hộ	222.680.521				222.680.521	
1388118	Phải thu ngắn hạn HĐ SXKD khác	3.218.856.540	84.068.971			3.218.856.540	84.068.971
138812	Phải thu ngắn hạn khác: HĐ đầu tư	455.270.770				455.270.770	
1388128	Phải thu ngắn hạn HĐ đầu tư khác	455.270.770				455.270.770	
141	Tạm ứng	10.963.654.044	668.492	0	2.000.000	10.961.654.044	668.492
1411	Tạm ứng NH	10.963.654.044	668.492	0	2.000.000	10.961.654.044	668.492
153	Công cụ, dụng cụ	517.742.252				517.742.252	
1531	Công cụ, dụng cụ	517.742.252				517.742.252	
154	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	41.935.108.842		128.930.771	128.930.771	41.935.108.842	
1541	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang NH	13.534.307.743		128.930.771	128.930.771	13.534.307.743	
1542	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang DH	28.400.801.099				28.400.801.099	
155	Thành phẩm	630.235.934				630.235.934	
1551	Thành phẩm nhập kho	630.235.934				630.235.934	
211	Tài sản cố định hữu hình	42.896.278.609				42.896.278.609	
2111	Nhà cửa, vật kiến trúc	2.746.446.028				2.746.446.028	
2112	Máy móc, thiết bị	24.389.533.282				24.389.533.282	
2113	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	10.178.524.704				10.178.524.704	
2114	Thiết bị, dụng cụ quản lý	219.259.144				219.259.144	
2118	TSCĐ khác	5.362.515.451				5.362.515.451	
214	Hao mòn tài sản cố định		42.771.705.176	0	22.554.557		42.794.259.733
2141	Hao mòn TSCĐ hữu hình		42.771.705.176	0	22.554.557		42.794.259.733
21411	Hao mòn nhà cửa, vật kiến trúc		2.697.078.104	0	22.554.557		2.719.632.661

A	B	1	2	3	4	5	6
21412	Hao môn máy móc, thiết bị		24.365.541.678				24.365.541.678
21413	Hao môn phương tiện vận tải, truyền dẫn		10.044.285.440				10.044.285.440
21414	Hao môn thiết bị, dụng cụ quản lý		219.259.144				219.259.144
21418	Hao môn TSCĐ khác		5.445.540.810				5.445.540.810
229	Dự phòng tổn thất tài sản		119.193.492.158	148.328.264			119.045.163.894
2293	Dự phòng phải thu khó đòi		90.515.097.756	148.328.264			90.366.769.492
22931	Dự phòng phải thu khó đòi NH		90.515.097.756	148.328.264			90.366.769.492
2294	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		28.678.394.402				28.678.394.402
22941	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho NH		277.593.303				277.593.303
22942	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho DH		28.400.801.099				28.400.801.099
241	Xây dựng cơ bản dở dang	229.949.191				229.949.191	
2412	Xây dựng cơ bản dở dang: Xây dựng cơ bản	229.949.191				229.949.191	
24122	Chi phí xây dựng	229.949.191				229.949.191	
241221	Chi phí xây dựng: nguyên vật liệu	229.949.191				229.949.191	
242	Chi phí trả trước	1.476.176.666	772.909.178	0	49.629.648	1.476.176.666	822.538.826
2421	Chi phí trả trước NH	142.740.741				142.740.741	
24211	Chi phí trả trước NH: thuế hoạt động TSCĐ	102.000.000				102.000.000	
24218	Chi phí trả trước NH: các khoản khác	40.740.741				40.740.741	
2422	Chi phí trả trước DH	1.333.435.925	772.909.178	0	49.629.648	1.333.435.925	822.538.826
24222	Công cụ, dụng cụ xuất dùng	1.333.435.925				1.333.435.925	
24228	Chi phí trả trước DH: Các khoản khác		772.909.178	0	49.629.648		822.538.826
244	Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược	5.348.008				5.348.008	
2442	Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược DH	5.348.008				5.348.008	
331	Phải trả cho người bán						
3311	Phải trả cho người bán NH	20.631.949.763	124.825.154.529	122.960.120	32.960.120	20.631.949.763	124.735.154.529
33111	Phải trả cho người bán NH: HDKD	20.631.949.763	124.825.154.529	122.960.120	32.960.120	20.631.949.763	124.735.154.529
331111	Phải trả ngắn hạn người bán: HĐ SXKD (VND)	20.631.949.763	124.825.154.529	122.960.120	32.960.120	20.631.949.763	124.735.154.529
333	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	18.834.240	242.782.806	15.152.500	70.775.407	18.834.240	298.405.713
3331	Thuế giá trị gia tăng phải nộp		18.377.573	15.152.500	8.447.407		11.672.480
33311	Thuế GTGT đầu ra		18.377.573	15.152.500	8.447.407		11.672.480
333111	Thuế GTGT đầu ra: SXKD		18.377.573	15.152.500	8.447.407		11.672.480
3335	Thuế thu nhập cá nhân		14.774.203				14.774.203
3337	Thuế nhà đất, tiền thuê đất			0	62.328.000		62.328.000
33371	Thuế nhà đất, tiền thuê đất			0	62.328.000		62.328.000
3338	Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác	18.834.240				18.834.240	

A	B	1	2	3	4	5	6
33388	Các loại thuế khác	18.834.240				18.834.240	
3339	Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		209.631.030				209.631.030
33398	các khoản phải nộp khác		209.631.030				209.631.030
334	Phải trả người lao động		546.874.391	48.795.058	206.184.894		704.264.227
3341	Phải trả công nhân viên		546.874.391	48.795.058	206.184.894		704.264.227
335	Chi phí phải trả		270.679.870.049	0	4.593.509.738		275.273.379.787
3351	Chi phí phải trả : ngắn hạn		270.679.870.049	0	4.593.509.738		275.273.379.787
33511	Chi phí phải trả : lãi vay		236.901.751.812	0	4.593.509.738		241.495.261.550
33518	Chi phí phải trả khác		33.778.118.237				33.778.118.237
337	Thanh toán theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	19.741.954.541				19.741.954.541	
338	Phải trả, phải nộp khác	66.633.333	1.775.517.065	0	72.260.833	66.633.333	1.847.777.898
3381	Tài sản thừa chờ giải quyết		5.938.536				5.938.536
3382	Kinh phí công đoàn		125.564.365	0	4.167.300		129.731.665
3383	Bảo hiểm xã hội		72.142.911	0	53.133.075		125.275.986
33831	Bảo hiểm xã hội		68.087.737	0	53.133.075		121.220.812
33839	Bảo hiểm xã hội_ tiền phạt		4.055.174				4.055.174
3384	Bảo hiểm y tế		6.209.730	0	9.376.425		15.586.155
3386	Bảo hiểm thất nghiệp		2.759.880	0	4.167.300		6.927.180
3388	Phải trả, phải nộp khác	66.633.333	1.562.901.643	0	1.416.733	66.633.333	1.564.318.376
33881	Phải trả, phải nộp khác NH	66.633.333	1.562.901.643	0	1.416.733	66.633.333	1.564.318.376
338811	Phải trả, phải nộp khác	66.633.333	1.562.901.643	0	1.416.733	66.633.333	1.564.318.376
341	Vay và nợ thuế tài chính		79.229.834.855				79.229.834.855
3411	Các khoản đi vay		79.229.834.855				79.229.834.855
34111	Các khoản đi vay NH		79.229.834.855				79.229.834.855
341111	Vay ngắn hạn		79.229.834.855				79.229.834.855
353	Quý khen thường phúc lợi	845.339.659	532.357.914			845.339.659	532.357.914
3531	Quý khen thường		377.823.262				377.823.262
3532	Quý phúc lợi	845.339.659				845.339.659	
3534	Quý thường ban quản lý điều hành công ty		154.534.652				154.534.652
411	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		150.000.000.000				150.000.000.000
4111	Vốn góp của chủ sở hữu		150.000.000.000				150.000.000.000
41111	Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		150.000.000.000				150.000.000.000
411111	Vốn góp của công ty mẹ		73.500.000.000				73.500.000.000
411112	Vốn góp của các đối tượng khác		76.500.000.000				76.500.000.000
414	Quý đầu tư phát triển		3.226.713.965				3.226.713.965

A	B	1	2	3	4	5	6
4141	Quý đầu tư phát triển		1.037.168.132				1.037.168.132
4143	Quý dự phòng tài chính		2.189.545.833				2.189.545.833
<b>421</b>	<b>Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối</b>	<b>625.265.839.376</b>		<b>4.769.171.589</b>		<b>630.035.010.965</b>	
4211	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm trước	620.424.126.892		4.769.171.589		620.424.126.892	
4212	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay	4.841.712.484				9.610.884.073	
<b>511</b>	<b>Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>			<b>105.592.593</b>	<b>105.592.593</b>		
5113	Doanh thu cung cấp dịch vụ			105.592.593	105.592.593		
<b>515</b>	<b>Doanh thu hoạt động tài chính</b>			<b>1.936</b>	<b>1.936</b>		
5151	Lãi tiền gửi, tiền cho vay			1.936	1.936		
622	Chi phí nhân công trực tiếp			4.822.965	4.822.965		
627	Chi phí sản xuất chung			124.107.806	124.107.806		
6271	Chi phí nhân viên phân xưởng			101.135.311	101.135.311		
62711	Lương nhân viên quản lý			80.620.516	80.620.516		
62712	KPCĐ, BHXH, BHYT			20.514.795	20.514.795		
<b>6272</b>	<b>Chi phí nguyên, vật liệu</b>			<b>22.935.185</b>	<b>22.935.185</b>		
62722	Sửa chữa TSCĐ(Xe máy, TB)			12.750.000	12.750.000		
62728	Chi phí Vật liệu khác			10.185.185	10.185.185		
6277	Chi phí dịch vụ mua ngoài			37.310	37.310		
62771	Chi phí điện nước			37.310	37.310		
632	Giá vốn hàng bán			128.930.771	128.930.771		
<b>6321</b>	<b>Hàng hóa đã bán</b>			<b>128.930.771</b>	<b>128.930.771</b>		
63213	Giá vốn hàng bán: dịch vụ			128.930.771	128.930.771		
635	Chi phí tài chính			4.593.509.738	4.593.509.738		
6352	Chi phí lãi vay			4.593.509.738	4.593.509.738		
<b>642</b>	<b>Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>			<b>215.151.552</b>	<b>215.151.552</b>		
6421	Chi phí nhân viên quản lý			149.192.393	149.192.393		
<b>6423</b>	<b>Chi phí đồ dùng văn phòng</b>			<b>573.000</b>	<b>573.000</b>		
64230	Chi phí qly: CF VPP			573.000	573.000		
6425	Thuế, phí và lệ phí			60.000	60.000		
6426	Chi phí dự phòng			0	0		
<b>6427</b>	<b>Chi phí dịch vụ mua ngoài</b>			<b>8.993.969</b>	<b>8.993.969</b>		
642701	Chi phí điện nước			1.184.926	1.184.926		
642702	Chi phí điện thoại, điện báo, thư báo			3.960.043	3.960.043		
642704	Chi phí dịch vụ DVKT mua ngoài khác			3.849.000	3.849.000		
6428	Chi phí thuê TS, TB bên ngoài			27.272.727	27.272.727		

A	B	1	2	3	4	5	6
6429	Chi phí bằng tiền khác			29.059.463	29.059.463		
64291	Chi phí tiếp khách			165.000	165.000		
64298	Chi phí phân bổ dài hạn (lợi thế kinh doanh do xác định lại doanh nghiệp)			26.694.463	26.694.463		
64299	Chi phí khác bằng tiền			2.200.000	2.200.000		
811	Chi phí khác			85.502.321	85.502.321		
8113	Các khoản bị phạt			619.764	619.764		
8118	Chi phí khác			84.882.557	84.882.557		
911	Xác định kết quả kinh doanh			4.874.766.118	4.874.766.118		
9112	Kết quả tiêu thụ hoạt động khác			281.256.380	281.256.380		
9115	Kết quả hoạt động tài chính			4.593.509.738	4.593.509.738		
<b>TỔNG CỘNG:</b>		829.542.397.390	829.542.397.390	15.544.306.318	15.544.306.318	834.255.036.645	834.255.036.645

NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
(Ký, họ tên)




Huỳnh Lê Lệ Diễm

Lập, ngày 06 tháng 7 năm 2024

GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)



  
Lê Tuấn Nguyễn