

**CÔNG TY CP THƯƠNG MẠI & KHAI THÁC KS DƯƠNG HIẾU**

**Địa chỉ: Tổ 5, Phường Gia Sàng, TP Thái Nguyên, T.Thái Nguyên**

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

## **QUÝ IV – NĂM 2024**

**Gồm các biểu:**

- |                                   |                |
|-----------------------------------|----------------|
| 1. Bảng cân đối kế toán.          | Mẫu: B01a - DN |
| 2. Báo cáo kết quả hoạt động SXKD | Mẫu: B02a - DN |
| 3. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ     | Mẫu: B03a - DN |
| 4. Thuyết minh báo cáo tài chính  | Mẫu: B09 - DN  |

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

(Dạng đầy đủ)

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2024

Đơn vị tính: VNĐ

TÀI SẢN	MÃ SỐ	T. M	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>765.579.313.548</b>	<b>725.305.333.237</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>25.224.813.526</b>	<b>15.645.474.632</b>
1. Tiền	111	V.01	25.224.813.526	15.645.474.632
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>	<b>154.784.508.529</b>	<b>103.060.900.113</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121		53.163.098.604	41.591.003.778
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		(41.142.995)	(3.462.303.665)
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		101.662.552.920	64.932.200.000
<b>IV. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>546.086.146.805</b>	<b>455.447.618.864</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	368.167.814.928	342.776.894.896
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.04	59.308.688.154	118.622.818.692
3. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.05a	133.778.950.819	4.369.278.907
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(15.169.307.096)	(10.321.373.631)
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>V.6</b>	<b>38.533.437.208</b>	<b>146.487.687.104</b>
1. Hàng tồn kho	141		38.533.437.208	146.487.687.104
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>950.407.480</b>	<b>4.663.652.524</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.12a	66.469.937	89.142.684
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		848.650.924	4.573.367.895
3. Thuế và các khoản khác phải thu của NN	153	V07	35.286.619	1.141.945
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>213.834.392.065</b>	<b>207.057.467.350</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>-</b>	<b>44.000.000</b>
1. Trả trước cho người bán dài hạn	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213			
4. Phải thu dài hạn khác	216			44.000.000
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>77.460.937.724</b>	<b>80.198.598.180</b>
1. TSCĐ hữu hình	221	V.08	5.466.335.151	6.717.668.227
- Nguyên giá	222		19.736.216.239	20.430.357.148
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(14.269.881.088)	(13.712.688.921)
2. TSCĐ vô hình	227	V.09	71.994.602.573	73.480.929.953
- Nguyên giá	228		89.996.584.720	89.996.584.720
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(18.001.982.147)	(16.515.654.767)
<b>IV. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	<b>V10</b>	<b>30.001.176.051</b>	<b>30.628.626.735</b>
- Nguyên giá	232		31.388.919.270	31.388.919.270
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	233		(1.387.743.219)	(760.292.535)
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	<b>V.11</b>	<b>105.164.379.692</b>	<b>95.138.956.977</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			



TÀI SẢN	MÃ SỐ	T. M	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		105.164.379.692	95.138.956.977
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>60.607.908</b>	<b>60.607.908</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		175.944.521	175.944.521
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		(115.336.613)	(115.336.613)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>1.147.290.690</b>	<b>986.677.550</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.12b	1.147.290.690	986.677.550
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>979.413.705.613</b>	<b>932.362.800.587</b>
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>624.396.402.434</b>	<b>579.891.438.560</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>624.396.402.434</b>	<b>578.891.438.560</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.13	10.197.542.639	112.931.319.631
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.14	69.216.891.493	102.184.336.154
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.18	940.841.000	2.523.244.843
4. Phải trả người lao động	314		146.688.305	240.686.637
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.15	556.393.293	796.462.550
6. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
7. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.16a		
8. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.17a	542.118.918.931	358.989.980.972
9. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1.219.126.773	1.225.407.773
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>-</b>	<b>1.000.000.000</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Phải trả dài hạn khác	337	V.16b		1.000.000.000
3. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.17b		
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>355.017.303.179</b>	<b>352.471.362.027</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.19</b>	<b>355.017.303.179</b>	<b>352.471.362.027</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		313.961.800.000	313.961.800.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		(143.500.000)	(143.500.000)
3. Quỹ đầu tư phát triển	418		31.017.818.426	31.017.818.426
4. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		10.181.184.753	7.635.243.601
-LNST chưa phân phối lũy kể đến cuối kỳ trước	421a		7.635.243.601	1.657.357.729
-LNST chưa phân phối kỳ này	421b		2.545.941.152	5.977.885.872
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>				
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>979.413.705.613</b>	<b>932.362.800.587</b>

Lập, ngày 20 tháng 01 năm 2025

NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)



LÊ THỊ MAI ANH

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
(Ký, họ tên)



NGUYỄN THỊ HỒNG LOAN

TỔNG GIÁM ĐỐC  
(Ký, họ tên, đóng dấu)



NGUYỄN THỊ DUNG







**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

(Dạng đầy đủ)

(Theo phương pháp gián tiếp)

**Quý IV năm 2024**

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	T.M	LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ BÁO CÁO	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>01</b>		<b>3.629.750.638</b>	<b>8.379.686.466</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>				
- Khấu hao TSCĐ	02		3.540.111.140	3.560.984.744
- Các khoản dự phòng	03		1.426.772.795	909.250.363
- Lãi lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục có gốc ngoại tệ	04		(4.260.000.000)	(1.640.000.000)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(3.809.801.998)	(2.339.478.746)
- Chi phí lãi vay	06		29.479.644.688	18.008.976.154
- Các khoản điều chỉnh khác	07		31.000.000	
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>		<b>30.037.477.263</b>	<b>26.879.418.981</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		13.168.980.547	(305.481.823.326)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		108.062.206.873	(67.297.329.838)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11		(136.966.656.605)	192.142.570.478
- Tăng giảm chi phí trả trước	12		(137.940.393)	(674.634.780)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		(11.572.094.826)	10.454.561.775
- Tiền lãi vay đã trả	14		(29.511.713.945)	(17.672.305.326)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(2.736.800.594)	(322.966.940)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(6.281.000)	(129.486.000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(29.662.822.680)</b>	<b>(162.101.994.977)</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(115.203.706.151)	(23.607.842.197)
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		(99.662.552.920)	(70.432.200.000)

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	T.M	LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ BÁO CÁO	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		62.932.200.000	21.200.000.000
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			18.350.500.000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		3.787.282.686	1.107.047.239
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(148.146.776.385)</b>	<b>(53.382.494.958)</b>
<b>IV. 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 vốn góp cho các CSH, mua lại cổ phiếu của DN đã phát hành	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33		1.532.854.410.059	870.663.421.037
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(1.349.725.472.100)	(659.126.252.488)
5. Tiền trả nợ gốc 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>183.128.937.959</b>	<b>211.537.168.549</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b> (50=20+30+40)	<b>50</b>		<b>5.319.338.894</b>	<b>(3.947.321.386)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>15.645.474.632</b>	<b>17.952.796.018</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi n	61		4.260.000.000	1.640.000.000
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b> (70=50+60+61)	<b>70</b>		<b>25.224.813.526</b>	<b>15.645.474.632</b>

Lập, ngày 20 tháng 01 năm 2025

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC





LÊ THỊ MAI ANH

NGUYỄN THỊ HỒNG LOAN

NGUYỄN THỊ DUNG



## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Từ 01/01/2024 đến 31//2024

### I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP:

#### 1. Thông tin về doanh nghiệp

Công ty CP Thương Mại & Khai Thác Khoáng Sản Dương Hiếu tiền thân là công ty TNHH Thương mại Dương Hiếu được thành lập theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh cấp lần đầu số 1702000138 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Thái Nguyên cấp ngày 30/6/2003. Trong quá trình hoạt động từ ngày 30 tháng 06 năm 2003 đến ngày 31 tháng 12 năm 2022, công ty đã nhiều lần thay đổi thông tin đăng ký doanh nghiệp. Ngày 05 tháng 01 năm 2023, phòng đăng ký kinh doanh thuộc sở kế hoạch và đầu tư Tỉnh Thái Nguyên đã cấp đăng ký thay đổi lần thứ 34 với nội dung trên giấy chứng nhận như sau :

- Mã số của doanh nghiệp & mã số thuế : 4600341471

- Loại hình doanh nghiệp : Công ty cổ phần.

- Vốn điều lệ : 313.961.800.000 đồng .

- Mệnh giá cổ phần : 10.000 đồng.

- Tổng số cổ phần: 31.396.180 cổ phần .

#### 2. Địa chỉ trụ sở chính của công ty: Tổ 5, Phường Gia Sàng, Thành Phố Thái Nguyên, Tỉnh Thái Nguyên.

#### 3. Các đơn vị trực thuộc công ty

##### 3.1 - Chi nhánh tại Thành Phố Hà Nội

Địa chỉ : 59 Võ Chí Công, Phường Nghĩa Đô, Quận Cầu Giấy, Thành Phố Hà Nội.

Mã số thuế : 4600341471-002

##### 3.2 - Chi nhánh tại Thành Phố Hồ Chí Minh

Địa chỉ: Số 92F, Nguyễn Hữu Cảnh, Phường 22, quận Bình Thạnh, TP Hồ Chí Minh.

Mã số thuế: 4600341471-003

##### 3.3 - Chi nhánh tại Quảng Nam

Địa chỉ : Đội 10, thôn Quý Phước, Xã Bình Quý, Huyện Thăng Bình, Tỉnh Quảng Nam .

Mã số thuế: 4600341471-004

Tạm dừng hoạt động từ 10/11/2021.

##### 3.4 - Chi nhánh tại thành phố Đà Nẵng

Địa chỉ : 24 An Thượng 20, phường Mỹ An, Quận Ngũ Hành Sơn – TP Đà Nẵng.

Mã số thuế: 4600341471-005

**Hình thức sở hữu vốn:      **Vốn góp cổ phần****

**4. Lĩnh vực, ngành nghề kinh doanh:**

- Buôn bán vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng (vật liệu chịu lửa, gạch chịu lửa, bán buôn máy móc thiết bị, vật liệu điện, máy móc thiết bị văn phòng, thiết bị chống sét, thiết bị điều khiển tự động, phụ tùng máy công nghiệp, phụ tùng máy nông nghiệp).

- Bán buôn đồ uống (rượu bia, nước giải khát, nước uống dinh dưỡng), thực phẩm bánh kẹo.

- Đại lý, môi giới, đấu giá (đại lý vé máy bay).

- Khai thác chế biến và bán buôn các loại quặng sắt, quặng kim loại quý hiếm (Quặng chì, kẽm, đồng, vàng... ).

- Nuôi trồng Thủy Sản ...

Hoạt động chính của công ty là buôn bán vật liệu, thiết bị điện, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng...

**II. NĂM TÀI CHÍNH, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN.**

**1. Năm tài chính.**

Năm tài chính của công ty đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

**2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán.**

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam (VND).

**III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG.**

**1. Chế độ kế toán áp dụng.**

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam ( Ban hành theo thông tư số 200/2014/TT – BTC ngày 22/04/2014 của Bộ Tài chính)

**2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán.**

Tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các Chuẩn mực kế toán và Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam hiện hành trong việc lập Báo cáo tài chính.

**3. Hình thức kế toán áp dụng.**

Kế toán trên máy – Nhật ký chung

**IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG.**

**1. Cơ sở lập Báo cáo tài chính.**

Báo cáo tài chính được trình bày theo nguyên tắc giá gốc.

**2. Tiền.**



Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm: Tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, các khoản ký cược, ký quỹ, các khoản đầu tư ngắn hạn hoặc các khoản đầu tư có khả năng thanh toán cao dễ dàng chuyển đổi thành tiền và ít có rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị chuyển đổi của các khoản này.

### **3. Hàng tồn kho.**

Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: xác định trên sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được.

Giá gốc hàng tồn kho HH bao gồm các khoản chi phí để có được hàng tồn kho ở địa điểm trạng thái hiện tại bao gồm: giá mua, chi phí vận chuyển chi bốc xếp bảo quản trong quá trình mua hàng và các khoản chi phí khác có liên quan trực tiếp đến việc mua hàng tồn kho.

Giá gốc hàng tồn kho thành phẩm là: bao gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí lao động trực tiếp chi phí sản xuất chung, được tập hợp trên các chi phí trực tiếp tại các mỏ khai thác.

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 kê khai thường xuyên.

### **4. Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định và khấu hao.**

Tài sản cố định hữu hình, vô hình được thể hiện theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế

Nguyên giá tài sản cố định bao gồm giá mua và các khoản chi phí có liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào hoạt động như dự kiến. Các khoản chi phí mua sắm, nâng cấp và đổi mới tài sản cố định được ghi tăng nguyên giá của tài sản và chi phí bảo trì, sửa chữa được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh. Khi tài sản được bán hay thanh lý, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế được xóa sổ và các khoản lãi lỗ phát sinh do bán hay thanh lý được hạch toán vào báo cáo kết quả kinh doanh trong năm tài chính.

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính phù hợp với hướng dẫn tại thông tư số 45/2013/TT - BTC ngày 25 tháng 04 năm 2013 của Bộ tài chính về hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định.

Số năm khấu hao của các loại tài sản cố định như sau :

<b>Loại tài sản</b>	<b>Thời gian khấu hao (năm)</b>
Nhà cửa, vật kiến trúc	5 - 50
Máy móc thiết bị	3 - 20
Phương tiện vận tải đường bộ	6 - 10
Thiết bị ,dụng cụ quản lý	3 - 10
Tài sản cố định khác	4 - 25

**5. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư.**

Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư

Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư

**6. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính**

Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát được hạch toán kế toán theo phương pháp giá gốc.

Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn.

Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác.

Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn.

**7. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay**

Chi phí đi vay bao gồm lãi tiền vay và các khoản chi phí khác liên quan đến trực tiếp đến các khoản vay của doanh nghiệp .

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc mua, đầu tư xây dựng hoặc sản xuất những tài sản cần một thời gian tương đối dài để hoàn thành đưa vào sử dụng theo mục đích định trước, hoặc để bán được vốn hóa vào nguyên giá của tài sản đó .

Tất cả các khoản chi phí lãi vay được ghi nhận vào báo cáo kết quả kinh doanh khi phát sinh trong năm (ngoại trừ các khoản được vốn hóa theo nội dung trên ).

**8. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác**

***Chi phí trả trước***

Các chi phí đã phát sinh trong năm tài chính nhưng được hạch toán vào chi phí trả trước ngắn hạn và dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong năm phát sinh doanh thu:

Chi phí thành lập

Chi phí chuẩn bị sản xuất

Chi phí tổ chức lại doanh nghiệp

Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn

***Chi phí khác***

***Phương pháp phân bổ chi phí trả trước***

Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ theo phương pháp đường thẳng.

**9. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:**

Chi phí phải trả được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa và dịch vụ đã nhận được không phụ thuộc vào việc công ty đã thanh toán hoặc nhận được hóa đơn của nhà cung cấp hay chưa.

**10. Lương, bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, bảo hiểm thất nghiệp:**



Tiền lương được tính toán và trích lập đưa vào chi phí trong kỳ dựa theo quy chế lương khoán của Công ty và theo hợp đồng lao động (lương cơ bản và lương kinh doanh). Theo đó bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, bảo hiểm thất nghiệp được trích lập với tỷ lệ lần lượt là: 25.5%, 4,5% và 2% tương ứng với tiền lương cơ bản của người lao động. Tỷ lệ 21.5% sẽ được đưa vào chi phí bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế và bảo hiểm thất nghiệp trong kỳ; và 10,5% sẽ được trích từ lương cơ bản của người lao động.

**11. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:**

Vốn chủ sở hữu của công ty: bao gồm vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số thực tế đó đầu tư của các cổ đông.

Thặng dư vốn cổ phần: là số chênh lệch giữa mệnh giá và giá phát hành cổ phiếu, trừ đi chi phí trực tiếp liên quan đến phát hành cổ phiếu .

Cổ phiếu quỹ: là cổ phiếu do công ty phát hành được công ty mua lại (cổ phiếu quỹ) được ghi nhận theo nguyên giá (bao gồm giá mua và các khoản chi phí liên quan đến giao dịch mua) và trừ vào vốn chủ sở hữu. Công ty không ghi nhận lãi (lỗ) khi mua bán hoặc hủy cổ phiếu của mình.

Các quỹ thuộc vốn chủ sở hữu được trích lập và sử dụng theo điều lệ của công ty hoặc theo nghị quyết của đại hội đồng cổ đông thông qua và sau khi trích lập các quỹ dự phòng theo điều lệ công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam .

Lợi nhuận thuần sau thuế thu nhập doanh nghiệp có thể được chia cho các nhà đầu tư sau khi được đại hội đồng cổ đông thông qua và sau khi đó trích lập các quỹ dự phòng theo điều lệ công ty.

**12. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu:**

Doanh thu được ghi nhận khi công ty có khả năng nhận đc các khoản lợi ích kinh tế có thể xác định được một cách chắc chắn.

Doanh thu được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản đã thu hoặc sẽ thu được sau khi đã trừ đi các khoản chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán và hàng bán bị trả lại. Các điều kiện ghi nhận cụ thể sau đây cũng phải được đáp ứng khi ghi nhận doanh thu:

Doanh thu từ bán hàng hoá được ghi nhận khi phần lớn rủi ro và quyền sở hữu của hàng hoá được chuyển giao cho người mua, thường là trùng với việc chuyển giao hàng hoá.

Khi cung cấp dịch vụ, doanh thu được ghi nhận khi không còn những yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền hoặc chi phí kèm theo trường hợp dịch vụ được thực hiện trong nhiều kỳ kế toán thì việc xác định doanh thu trong từng kỳ được thực hiện căn cứ vào tỷ lệ hoàn thành dịch vụ tại ngày cuối năm.

Thu nhập từ tiền cho thuê tài sản theo hợp đồng thuê hoạt động được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian cho thuê.

**13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính:**

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính bao gồm các khoản chi phí trả lãi tiền vay, các khoản lỗ tỷ giá liên quan đến việc hoạt động đầu tư tài chính ( trừ các khoản chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ).

**14. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại.**

Thuế: Công ty có nghĩa vụ nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp theo thuế suất hiện hành là 20% trên thu nhập chịu thuế. Thu nhập chịu thuế được tính dựa trên kết quả hoạt động trong năm và điều chỉnh cho các khoản chi phí không được khấu trừ và các khoản lỗ do năm trước mang sang, nếu có. Công ty tự xác định được miễn, giảm thuế theo quy định hiện hành. Khoản sai biệt giữa thuế phải trả theo sổ sách kế toán của công ty và số liệu quyết toán thuế của cơ quan thuế sẽ được điều chỉnh khi phát sinh.

Ngoài thuế thu nhập doanh nghiệp, công ty có nghĩa vụ nộp các khoản thuế khác theo các quy định về thuế hiện hành.

Thuế hiện hành: Tài sản thuế và thuế phải nộp cho năm hiện hành và các năm trước được xác định bằng giá trị dự kiến phải nộp cho hoặc được thu hồi từ cơ quan thuế, sử dụng các mức thuế suất và các luật thuế có hiệu lực đến ngày lập bảng cân đối kế toán.

Thuế thu nhập hoãn lại: Thuế thu nhập hoãn lại được xác định cho các khoản chênh lệch tạm thời tại ngày lập bảng cân đối kế toán giữa cơ sở tính thuế thu nhập của các tài sản và nợ phải trả và giá trị ghi sổ của chúng cho mục đích Báo cáo tài chính.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận cho tất cả các chênh lệch tạm thời được khấu trừ, giá trị được khấu trừ chuyển sang năm sau của các khoản lỗ tính thuế và các khoản ưu đãi thuế chưa sử dụng khi chắc chắn trong năm tài chính.

**15. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái:**

**16. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.**



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

01. Tiền	31/12/2024		01/01/2024	
- Tiền mặt tại quỹ		3.284.377.363		1.203.925.980
- Vàng tiền tệ		16.500.000.000		12.240.000.000
- Tiền gửi Ngân hàng không kỳ hạn		5.440.436.163		2.201.548.652
- Tiền đang chuyển				
<b>Cộng tổng</b>		<b>25.224.813.526</b>		<b>15.645.474.632</b>

02. Các khoản đầu tư tài chính	31/12/2024			01/01/2024		
<b>a) Chứng khoán kinh doanh</b>	<b>Giá gốc</b>	<b>Dự phòng</b>	<b>Giá trị hợp lý</b>	<b>Giá gốc</b>	<b>Dự phòng</b>	<b>Giá trị hợp lý</b>
<b>Tổng giá trị cổ phiếu :</b>	<b>53.163.098.604</b>	<b>41.142.995</b>	<b>50.863.142.297</b>	<b>41.591.003.778</b>	<b>3.462.303.665</b>	<b>38.128.700.113</b>
+ Đầu tư mua cổ phiếu của công ty CP Gang thép Thái Nguyên	50.808.349.604	.	48.549.536.292	39.232.190.686	1.858.114.578	37.374.076.108
+ Đầu tư mua cổ phiếu của công ty CP B.C.H	2.354.749.000	41.142.995	2.313.606.005	2.354.749.000	1.603.284.995	751.464.005
+ Đầu tư mua cổ phiếu của công ty CP nhựa Thiều Niễn Tiên Phong			-	4.064.092	904.092	3.160.000
<b>Tổng giá trị trái phiếu :</b>						
<b>Các khoản đầu tư khác :</b>						
Lý do thay đổi						
Về số lượng						
Về giá trị						
<b>b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn</b>	<b>Giá gốc</b>	<b>Giá trị sổ</b>		<b>Giá gốc</b>	<b>Giá trị sổ</b>	
<b>b1) Ngắn hạn</b>						
Tiền gửi có kỳ hạn	101.662.552.920		101.662.552.920	64.932.200.000		64.932.200.000
Tiền gửi có kỳ hạn	101.662.552.920		101.662.552.920	64.932.200.000		64.932.200.000
Trái phiếu						-
Các khoản đầu tư khác						
<b>b2) Dài hạn</b>						
Tiền gửi có kỳ hạn						
Trái phiếu						
Các khoản đầu tư khác						
<b>c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác :</b>	<b>Giá trị gốc</b>	<b>Dự phòng</b>	<b>Giá trị hợp lý</b>	<b>Giá trị gốc</b>	<b>Dự phòng</b>	<b>Giá trị hợp lý</b>
Đầu tư góp vốn vào Công ty TNHH Dịch vụ taxi Miền Bắc						
+ Đầu tư mua cổ phiếu của công ty CPThép Việt Ý	175.944.521	(115.336.613)	60.607.908	175.944.521	(115.336.613)	60.607.908
<b>Cộng tổng</b>	<b>175.944.521</b>	<b>(115.336.613)</b>	<b>60.607.908</b>	<b>175.944.521</b>	<b>(115.336.613)</b>	<b>60.607.908</b>

03. Các khoản phải thu của khách hàng	31/12/2024		01/01/2024	
<b>a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn</b>		<b>368.167.814.928</b>		<b>342.776.894.896</b>
<b>Trong đó chi tiết các khách hàng có số dư từ 1%</b>		<b>364.047.804.967</b>		<b>334.548.237.228</b>
Công ty TNHH Thương mại Dịch Sơn		10.186.743.131		10.186.743.131
Công ty CP thương mại và dịch vụ Tiên Thành		12.775.698.616		18.775.698.616
Công ty Cổ phần B.C.H		203.857.591.092		281.927.813.805
Công ty cổ phần Gang thép Thái Nguyên		1.021.998.056		13.148.918.380
Công ty TNHH Thương mại Bảo Minh				10.509.063.296
Công ty TNHH Thương mại Thái Hưng		132.821.694.472		
Công ty TNHH MTV Quang Huy		3.384.079.600		
<b>Các khách hàng khác</b>		<b>4.120.009.961</b>		<b>8.228.657.668</b>
<b>b) Phải thu của khách hàng dài hạn</b>				
<b>c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan</b>				
<b>Cộng tổng</b>		<b>368.167.814.928</b>		<b>342.776.894.896</b>

04. Trả trước cho người bán ngắn hạn	31/12/2024	01/01/2024
Công ty CP Thương mại Thái Hưng	32.209.663.490	86.471.087.642
Nguyễn Thị Lan Hương	6.000.000.000	
Nguyễn Thị Tươi	4.000.000.000	
Đỗ Quang Kiên	15.500.000.000	
Các khách hàng khác	1.599.024.664	32.151.731.050
<b>Cộng tổng</b>	<b>59.308.688.154</b>	<b>118.622.818.692</b>

05. Phải thu khác :	31/12/2024	01/01/2024
<b>a) Ngắn hạn</b>	<b>133.778.950.819</b>	<b>4.369.278.907</b>
- Kỳ cược, kỳ quỹ	37.524.000.000	3.088.859.365
- Tạm ứng nhân viên		
- Phải thu về cho vay		
- Phải thu khác	96.254.950.819	1.280.419.542
<b>b) Dài hạn :</b>	<b>0</b>	<b>44.000.000</b>
<b>Cộng tổng</b>	<b>133.778.950.819</b>	<b>4.413.278.907</b>

06. Hàng tồn kho	31/12/2024		01/01/2024	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng mua đang đi đường				
- Nguyên liệu, vật liệu	116.716.769		116.716.769	
- Công cụ dụng cụ	199.035.500		199.035.500	
- Chi phí sản xuất, KD dở dang	15.393.085.997		10.565.427.336	
- Hàng hóa	22.824.598.942		135.606.507.499	
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-			
<b>Cộng tổng</b>	<b>38.533.437.208</b>		<b>146.487.687.104</b>	<b>-</b>

07. Thuế và các khoản phải thu Nhà Nước:	31/12/2024	01/01/2024
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	1.141.945	1.141.945
Thuế GTGT đầu ra	34.144.674	
<b>Cộng tổng</b>	<b>35.286.619</b>	<b>1.141.945</b>



08. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ văn phòng	Máy móc thiết bị	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
<b>a) Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>						
- Tại ngày 01/01/2024	10.060.918.934	2.468.554.892	275.707.745	6.482.199.218	1.142.976.359	20.430.357.148
- Số tăng trong kỳ:	175.000.000	175.000.000				20.605.357.148
- Số giảm trong kỳ:		673.790.909	155.350.000	40.000.000		869.140.909
- Tại ngày 31/12/2024	10.060.918.934	1.969.763.983	120.357.745	6.442.199.218	1.142.976.359	19.736.216.239
<b>b) Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
- Tại ngày 01/01/2024	6.604.391.500	2.468.554.892	275.707.745	3.714.240.253	649.794.531	13.712.688.921
- Số tăng trong kỳ từ ngày 01/01 đến 31/12/2024	781.046.504			590.975.256	54.311.316	1.426.333.076
- Số giảm trong kỳ từ ngày 01/01 đến 31/12/2024		673.790.909	155.350.000	40.000.000		869.140.909
- Tại ngày 31/12/2024	7.385.438.004	1.794.763.983	120.357.745	4.265.215.509	704.105.847	14.269.881.088
<b>c) Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b>						<b>0</b>
- Tại ngày 01/01/2024	3.456.527.434	0	0	2.767.958.965	493.181.828	6.717.668.227
- Tại ngày 31/12/2024	2.675.480.930	175.000.000	0	2.176.983.709	438.870.512	5.466.335.151

09. Tăng giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền bằng sáng chế	TSCD vô hình khác	Tổng cộng
<b>a) Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>					
- Tại ngày 01/01/2024	89.783.584.720			213.000.000	89.996.584.720
- Số tăng trong kỳ:				0	
<b>Trong đó:</b>					
+ Mua trong kỳ					0
+ Tặng khác					0
- Số giảm trong kỳ:		0			
<b>Trong đó:</b>					
+ Thanh lý, Nhượng bán					0
+ Giảm khác					0
- Tại ngày 31/12/2024	- 89.783.584.720	0	-	213.000.000	- 89.996.584.720
<b>b) Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
- Tại ngày 01/01/2024	16.474.821.437			40.833.330	16.515.654.767
- Số tăng trong kỳ từ ngày 01/01 đến 31/12/2024	1.453.660.716			32.666.664	1.486.327.380
- Số giảm trong kỳ từ ngày 01/01 đến 31/12/2024					0
- Tại ngày 31/12/2024	17.928.482.153	0	0	73.499.994	18.001.982.147
<b>c) Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>					
- Tại ngày 01/01/2024	73.308.763.283	0	0	172.166.670	73.480.929.953
- Tại ngày 31/12/2024	71.855.102.567	0	0	139.500.006	71.994.602.573

(CHỖ DÁN CHỮ ĐÓNG)



10. Tăng giảm bất động sản đầu tư

Khoản mục	Số tiền
<b>a) Nguyên giá bất động sản đầu tư</b>	
- Tại ngày 01/01/2024	31.388.919.270
- Số tăng trong kỳ:	-
<b>Trong đó:</b>	0
+ Mua trong kỳ	
+ Tăng khác	
- Số giảm trong kỳ:	
<b>Trong đó:</b>	0
+ Thanh lý, Nhượng bán	
+ Giảm khác	
- Tại ngày 31/12/2024	31.388.919.270
<b>b) Giá trị hao mòn lũy kế</b>	
- Tại ngày 01/01/2024	760.292.535
- Số tăng trong kỳ từ ngày 01/01 đến 31/12/2024	627.450.684
- Số giảm trong kỳ từ ngày 01/01 đến 31/12/2024	
- Tại ngày 31/12/2024	1.387.743.219
<b>c) Giá trị còn lại của bất động sản đầu tư</b>	-
- Tại ngày 01/01/2024	30.628.626.735
- Tại ngày 31/12/2024	30.001.176.051

<b>11. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>31/12/2024</b>	<b>01/01/2024</b>
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn		
Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		
Mua sắm tài sản cố định	105.164.379.692	95.138.956.977
Sửa chữa lớn TSCĐ		
<b>Cộng tổng</b>	<b>105.164.379.692</b>	<b>95.138.956.977</b>

<b>12. Chi phí trả trước</b>	<b>31/12/2024</b>	<b>01/01/2024</b>
a) Ngắn hạn	66.469.937	89.142.684
b) Dài hạn	1.147.290.690	986.677.550
<b>Cộng tổng</b>	<b>1.213.760.627</b>	<b>1.075.820.234</b>

<b>13. Phải trả người bán</b>	<b>31/12/2024</b>	<b>01/01/2024</b>
Công ty TNHH thương mại và dịch vụ Dê Vàng	1.998.368.000	1.591.545.617
Công ty CP kim khí Bắc Thái	2.000.000.000	4.435.004.006
Itochu Singapore Pte Ltd		102.021.835.996
Công ty cổ phần hợp kim và xây lắp Minh Long	1.112.832.600	
Công ty cổ phần đầu tư dịch vụ thương mại BIG	2.828.209.080	
Các nhà cung cấp khác	2.258.132.959	4.882.934.012
<b>Cộng tổng</b>	<b>10.197.542.639</b>	<b>112.931.319.631</b>

<b>14. Người mua trả tiền trước</b>	<b>31/12/2024</b>	<b>01/01/2024</b>
CÔNG TY CỔ PHẦN THƯƠNG MẠI THÁI HƯNG		101.242.118.433
CÔNG TY TNHH GANG THÉP TUYẾN QUANG	67.238.672.060	
PHÂN HIỆU TRƯỜNG ĐẠI HỌC FPT TẠI THÀNH PHỐ ĐÀ NẴNG	1.000.000.000	
Các khách hàng khác	978.219.433	942.217.721
<b>Cộng tổng</b>	<b>69.216.891.493</b>	<b>102.184.336.154</b>

<b>15. Chi phí phải trả</b>	<b>31/12/2024</b>	<b>01/01/2024</b>
a) Ngắn hạn	556.393.293	796.462.550
- Thù lao hội đồng quản trị, ban kiểm soát		208.000.000
- Khác	556.393.293	588.462.550
b) Dài hạn		
<b>Cộng tổng</b>	<b>556.393.293</b>	<b>796.462.550</b>



<b>16. Phải trả, phải nộp khác</b>	<b>31/12/2024</b>	<b>01/01/2024</b>
<b>a) Ngắn hạn</b>	-	-
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Khác	-	
<b>b) Dài hạn</b>	-	<b>1.000.000.000</b>
<b>Cộng tổng</b>	-	<b>1.000.000.000</b>

<b>17. Vay và nợ thuê tài chính</b>	<b>31/12/2024</b>	<b>01/01/2024</b>
<b>a) Ngắn hạn</b>	<b>542.118.918.931</b>	<b>358.989.980.972</b>
- Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Lưu Xá	64.169.518.320	64.993.458.750
- Ngân hàng TMCP Quân đội - Chi nhánh Thái Nguyên	199.501.500.000	95.542.398.160
- Ngân hàng TMCP đầu tư và phát triển Việt Nam - Chi nhánh Nam Thái Nguyên	268.447.900.611	188.454.124.062
- Ngân hàng TNHH MTV Woori Việt Nam - Chi nhánh Thái Nguyên	10.000.000.000	10.000.000.000
<b>b) Dài hạn</b>		
<b>Cộng tổng</b>	<b>542.118.918.931</b>	<b>358.989.980.972</b>

18. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Nội dung	Số đầu năm		Số phải nộp từ đầu năm đến cuối quý này	Số đã nộp từ đầu năm đến cuối quý này	Số cuối năm	
	Phải thu	Phải nộp			Phải thu	Phải nộp
Thuế giá trị gia tăng phải nộp	1.141.945	60.025.681	8.299.948.835	8.394.119.190	35.286.619	
+ Thuế GTGT đầu ra		60.025.681	32.154.102	126.324.457	34.144.674	
+ Thuế GTGT hàng nhập khẩu	1.141.945		8.267.794.733	8.267.794.733	1.141.945	
+ Thuế GTGT phải nộp khác						
Thuế xuất, nhập khẩu			79.176.787	79.176.787		
Thuế thu nhập doanh nghiệp		2.236.800.594	1.083.809.486	2.736.800.594		583.809.486
Thuế thu nhập cá nhân		226.418.568	124.043.233	73.009.296		277.452.505
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	-		- 5.600.000	5.600.000	-	
Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác			5.000.000	5.000.000		
<b>Cộng tổng</b>	<b>1.141.945</b>	<b>2.523.244.843</b>	<b>9.597.578.341</b>	<b>11.293.705.867</b>	<b>35.286.619</b>	<b>940.841.000</b>



**19. Vốn chủ sở hữu**

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

Nội dung	Vốn góp của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Thặng dư vốn cổ phần	Cộng
<b>Số dư tại ngày 01/01/2024</b>	<b>313.961.800.000</b>	<b>31.017.818.426</b>	<b>7.635.243.601</b>	<b>(143.500.000)</b>	<b>352.471.362.027</b>
- Tăng vốn trong kỳ					-
- Lãi trong kỳ			2.545.941.152		2.545.941.152
- Điều chỉnh lợi nhuận năm trước					-
- Giảm vốn trong kỳ			-		-
- Lỗ trong kỳ					-
- Giảm khác					-
<b>Số dư tại ngày 31/12/2024</b>	<b>313.961.800.000</b>	<b>31.017.818.426</b>	<b>10.181.184.753</b>	<b>(143.500.000)</b>	<b>355.017.303.179</b>

**b) Chi tiết vốn đầu tư chủ sở hữu tại ngày 01/01/2024**

Tên cổ đông	Vốn góp theo mệnh giá	Số cổ phần	Tỷ lệ %
Ông Trịnh Gia Tùng	23.276.000.000	2.327.600	7,41
Ông Trương Quang Thắng	15.837.000.000	1.583.700	5,04
Bà Nguyễn Thị Dung	63.141.400.000	6.314.140	20,11
Các cổ đông khác	211.707.400.000	21.170.740	67,43
<b>Cộng</b>	<b>313.961.800.000</b>	<b>31.396.180</b>	<b>100</b>

**c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức chia lợi nhuận:**

Nội dung	31/12/2024	01/01/2024
<b>Vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>		
- Vốn góp tại ngày 01/01/2024	313.961.800.000	313.961.800.000
- Vốn góp tăng trong kỳ		
- Vốn góp giảm trong kỳ		
- Vốn góp tại ngày 31/12/2024	313.961.800.000	313.961.800.000
<b>Cổ tức lợi nhuận được chia</b>		

**d) Cổ phiếu**

Nội dung	31/12/2024	01/01/2024
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	31.396.180	31.396.180
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	31.396.180	31.396.180
- Cổ phiếu phổ thông	31.396.180	31.396.180
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	31.396.180	31.396.180
- Cổ phiếu phổ thông	31.396.180	31.396.180
* <i>Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VNĐ)</i>	31.396.180	31.396.180

**e) Các quỹ của doanh nghiệp**

Nội dung	31/12/2024	01/01/2024
- Quỹ dự phòng tài chính		
- Quỹ đầu tư phát triển	31.017.818.426	31.017.818.426
- Quỹ khen thưởng, phúc lợi	1.219.126.773	1.225.407.773



**VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả kinh doanh**

<b>1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>Quý IV/2024</b>	<b>Quý IV/2023</b>
a) Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng hóa	817.139.968.181	634.733.352.693
- Doanh thu bán thành phẩm		
- Doanh thu cung cấp dịch vụ		
<b>Cộng tổng</b>	<b>817.139.968.181</b>	<b>634.733.352.693</b>

<b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>Quý IV/2024</b>	<b>Quý IV/2023</b>
- Giảm giá hàng bán	587.000	0
- Hàng bán bị trả lại		
<b>Cộng tổng</b>	<b>587.000</b>	<b>-</b>

<b>3. Giá vốn hàng bán</b>	<b>Quý IV/2024</b>	<b>Quý IV/2023</b>
- Giá vốn của hàng hoá	810.909.401.241	621.333.988.117
- Giá vốn của thành phẩm		
<b>Cộng tổng</b>	<b>810.909.401.241</b>	<b>621.333.988.117</b>

<b>4. Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>Quý IV/2024</b>	<b>Quý IV/2023</b>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	106.863.011	2.749.078.332
- Lãi các khoản đầu tư	7.389.760.152	
- Lãi chênh lệch tỷ giá		
<b>Cộng tổng</b>	<b>7.496.623.163</b>	<b>2.749.078.332</b>

<b>5. Chi phí tài chính</b>	<b>Quý IV/2024</b>	<b>Quý IV/2023</b>
- Lãi tiền vay	7.221.048.263	5.190.274.669
- Lỗ các khoản đầu tư		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá, khác	124.464.407	
<b>Cộng tổng</b>	<b>7.345.512.670</b>	<b>8.659.665.890</b>

<b>6. Thu nhập khác</b>	<b>Quý IV/2024</b>	<b>Quý IV/2023</b>
- Hoa hồng được hưởng		
- Chiết khấu		
- Các khoản khác	209.971.090	103.000
<b>Cộng tổng</b>	<b>209.971.090</b>	<b>103.000</b>

<b>7. Chi phí khác</b>	<b>Quý IV/2024</b>	<b>Quý IV/2023</b>
- Các khoản bị phạt	73.302.194	628.828.801
- Các khoản khác		
<b>Cộng tổng</b>	<b>73.302.194</b>	<b>628.828.801</b>

<b>8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	<b>Quý IV/2024</b>	<b>Quý IV/2023</b>
a. Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	<b>7.076.019.730</b>	<b>758.423.179</b>
- Các khoản chi phí chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí quản lý doanh nghiệp		
- Chi phí nhân viên		
- Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp khác		
b. Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	<b>541.338.967</b>	<b>177.225.502</b>
- Các khoản chi phí chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng		
- Chi phí nhân viên		
- Các khoản chi phí bán hàng khác		
c. Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		

<b>9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>Quý IV/2024</b>	<b>Quý IV/2023</b>
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	16.077.583	140.458.036
- Chi phí nhân công	793.828.791	865.874.350
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	373.335.284	361.400.719
- Thuế, phí và lệ phí	597.252.030	255.463.787
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	224.983.132	228.558.559
- Chi phí bằng tiền khác	4.884.180.230	42.053.467
<b>Cộng tổng</b>	<b>6.889.657.050</b>	<b>1.893.808.918</b>

<b>10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>Quý IV/2024</b>	<b>Quý IV/2023</b>
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế hiện hành	(7.720.171)	2.365.789.198
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của năm trước vào chi phí thuế thu nhập năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	<b>(7.720.171)</b>	<b>2.365.789.198</b>

<b>11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</b>	<b>Quý IV/2024</b>	<b>Quý IV/2023</b>

## **VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ**

1. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ : (từ 01/01/2024 đến 31/12/2024)	<b>408.462.341.030</b>
- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường	408.462.341.030
2. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ: : (từ 01/01/2024 đến 31/12/2024)	<b>319.302.096.970</b>
- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường	319.302.096.970



**VIII. Những thông tin khác**

**1. Giao dịch với các bên liên quan**

<b><u>Bên liên quan</u></b>	<b><u>Mối quan hệ</u></b>
Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát, Ban giám đốc và kế toán trưởng	Thành viên quản lý chủ chốt
Thành viên gia đình của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát, Ban giám đốc và Kế Toán trưởng.	Thành viên gia đình của thành viên quản lý chủ chốt

**Các giao dịch trọng yếu giữa công ty và các bên liên quan trong Quý IV năm 2024**

<b><u>Bên liên quan/Nội dung giao dịch</u></b>	<b><u>31/12/2024</u></b>	<b><u>31/12/2023</u></b>
Bà Nguyễn Thị Dung (Thành viên HĐQT kiêm Tổng giám đốc) bảo lãnh vay vốn tại ngân hàng	5.779.000.000	5.779.000.000
Bà Nguyễn Thị Hồng Loan (Kế toán trưởng) bảo lãnh vay vốn tại ngân hàng	6.146.000.000	6.146.000.000
Bà Nguyễn Thị Dung (Thành viên HĐQT kiêm Tổng giám đốc) sở tiết kiệm	22.778.666.898	61.823.726.621
Bà Nguyễn Thị Dung (Thành viên HĐQT kiêm Tổng giám đốc) đặt cọc mua nhà		23.000.000.000
Bà Nguyễn Thị Dung (Thành viên HĐQT kiêm Tổng giám đốc) ký quỹ ký quỹ tài sản đảm bảo	27.500.000.000	
Bà Nguyễn Thị Hồng Loan (kế toán trưởng) ký quỹ ký quỹ tài sản đảm bảo	10.000.000.000	

*Lập, ngày 20 tháng 01 năm 2025*

**NGƯỜI LẬP BIỂU**



**LÊ THỊ MAI ANH**

**KẾ TOÁN TRƯỞNG**



**NGUYỄN THỊ HỒNG LOAN**

**TỔNG GIÁM ĐỐC**



**NGUYỄN THỊ DUNG**