

CÔNG TY CỔ PHẦN TM DẦU KHÍ ĐỒNG THÁP  
( PETIMEX )



# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

QUÝ IV  
NĂM 2023



*Nơi nhận:*

-----  
-----

Đơn vị: Công Ty Cổ Phần TM Dầu Khí Đồng Tháp

Mẫu số : B 01 - DN

Địa chỉ: 472 Nguyễn Huệ, P.Mỹ Phú, TP. Cao Lãnh, Đồng Tháp (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

### BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2023

Đơn vị tính : VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b> (100=110+120+130+140+150)	<b>100</b>		<b>5.871.282.065.041</b>	<b>5.086.649.064.629</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>712.996.347.108</b>	<b>1.159.553.105.374</b>
1. Tiền	111		712.996.347.108	1.159.553.105.374
2. Các khoản tương đương tiền	112		0	0
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>2.413.692.000.000</b>	<b>1.382.892.000.000</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121		0	0
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		0	0
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		2.413.692.000.000	1.382.892.000.000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>1.314.745.095.997</b>	<b>1.133.696.997.419</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		1.041.193.359.620	928.134.062.338
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		5.922.818.418	8.686.697.601
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		(4.615.625.592)	0
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		0	0
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		0	0
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		280.918.197.710	205.549.891.639
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(8.697.497.698)	(8.697.497.698)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		23.843.539	23.843.539
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>1.413.139.648.332</b>	<b>1.385.410.022.553</b>
1. Hàng tồn kho	141		1.413.139.648.332	1.385.410.022.553
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		0	0
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>16.708.973.604</b>	<b>25.096.939.283</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		0	0
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		(5.149.378.104)	24.556.464.226
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		21.858.351.708	540.475.057
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		0	0
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		0	0
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b> (200=210+220+230+240+250+260)	<b>200</b>		<b>1.565.356.929.021</b>	<b>1.575.715.478.194</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		0	0
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		0	0
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		0	0
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		0	0
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		0	0
6. Phải thu dài hạn khác	216		0	0
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		0	0
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>1.315.042.276.346</b>	<b>1.323.297.462.687</b>
1. TSCĐ hữu hình	221		368.387.271.635	376.612.275.508
- Nguyên giá	222		975.549.505.161	951.182.048.350
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		607.162.233.526	(574.569.772.842)
2. TSCĐ thuê tài chính	224		0	0

- Nguyên giá	225		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		0	0
<b>3. TSCĐ vô hình</b>	<b>227</b>		<b>946.655.004.711</b>	<b>946.685.187.179</b>
- Nguyên giá	228		947.141.765.488	947.026.185.488
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(486.760.777)	(340.998.309)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
- Nguyên giá	231		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		0	0
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>6.812.245.296</b>	<b>6.874.087.635</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		0	0
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		6.812.245.296	6.874.087.635
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>232.953.390.546</b>	<b>232.953.390.546</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		110.465.098.507	110.465.098.507
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		114.881.009.836	114.881.009.836
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		18.970.959.835	18.970.959.835
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(11.363.677.632)	(11.363.677.632)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		0	0
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>10.549.016.833</b>	<b>12.590.537.326</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		10.549.016.833	12.590.537.326
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		0	0
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		0	0
4. Tài sản dài hạn khác	268		0	0
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>7.436.638.994.062</b>	<b>6.662.364.542.823</b>

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>6.440.928.873.331</b>	<b>5.644.525.889.464</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>6.214.104.248.386</b>	<b>5.417.662.467.133</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		1.390.784.941.308	1.889.095.089.713
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		9.965.674.952	9.518.488.907
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		22.288.004.221	31.493.000.775
4. Phải trả người lao động	314		0	13.001.861.567
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		2.547.450.319	1.517.603.294
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0	0
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		0	0
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		20.731.683.426	866.116.405.735
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		4.307.684.721.096	2.223.868.436.250
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		0	3.390.000.000
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		13.851.255.699	8.777.913.665
13. Quỹ bình ổn giá	323		446.250.517.365	370.883.667.227
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		0	0
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>226.824.624.945</b>	<b>226.863.422.331</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	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		226.824.624.945	226.863.422.331
8. 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>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>995.710.120.731</b>	<b>1.017.838.653.359</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>995.710.120.731</b>	<b>1.017.838.653.359</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		873.239.800.000	873.239.800.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411A		873.239.800.000	873.239.800.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411B		0	0
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		0	0
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		0	0
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		0	0
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		0	0
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		79.554.871.219	60.079.871.219
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		42.915.449.512	84.518.982.140
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421A		(12.580.249.119)	(13.889.709.948)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421B		55.495.698.631	98.408.692.088
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		0	0
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Nguồn kinh phí	431		0	0

2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		0	0
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN(440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>7.436.638.994.062</b>	<b>6.662.364.542.823</b>

Người lập

Phạm Văn Bền

Kế toán trưởng

Nguyễn xuân Tuyên

Lập, ngày 20 tháng 01 năm 2024

Tổng giám đốc



**Lê Thanh Mân**

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH**  
TỪ NGÀY 01/10/2023 ĐẾN NGÀY 31/12/2023

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý IV		LK từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		4.458.145.346.980	5.958.886.400.968	20.097.098.553.893	21.612.613.516.285
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		0		0	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01- 02)	10		4.458.145.346.980	5.958.886.400.968	20.097.098.553.893	21.612.613.516.285
4. Giá vốn hàng bán	11		4.415.634.691.830	5.827.895.186.986	19.680.154.802.953	21.152.654.540.187
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		42.510.655.150	130.991.213.982	416.943.750.940	459.958.976.098
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		89.780.256.382	133.381.623.274	295.533.509.363	299.320.089.125
7. Chi phí tài chính	22		99.327.849.409	102.727.996.684	359.166.412.187	338.156.191.388
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		41.758.160.340	20.679.086.959	128.070.887.267	65.015.797.463
8. Chi phí bán hàng	25		61.740.384.570	96.588.914.408	262.654.106.452	272.952.049.301
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		6.953.419.385	16.215.712.956	29.690.230.279	29.715.787.436
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(25+26)}	30		(35.730.741.832)	48.840.213.208	60.966.511.385	118.455.037.098
11. Thu nhập khác	31		3.543.780.083	2.130.610.235	8.472.574.803	4.358.977.220
12. Chi phí khác	32		27.113.382	168.085.731	69.462.899	1.518.569.284
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		3.516.666.701	1.962.524.504	8.403.111.904	2.840.407.936
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		(32.214.075.131)	50.802.737.712	69.369.623.289	121.295.445.034
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		(6.497.928.275)	9.340.504.138	13.873.924.658	22.886.752.946
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		(25.716.146.856)	41.462.233.574	55.495.698.631	98.408.692.088
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Người lập

*Phạm Văn Bền*

Phạm Văn Bền

Kế toán trưởng

*Nguyễn Xuân Tuyên*

Nguyễn Xuân Tuyên

Lập, ngày 20 tháng 01 năm 2024  
Tổng giám đốc



**Lê Thanh Mân**

Đơn vị: Công Ty Cổ Phần TM Dầu Khí Đồng Tháp  
Địa chỉ: 472 Nguyễn Huệ, P.Mỹ Phú, TP Cao Lãnh, Đồng Tháp

Mẫu số : B 03 - DN  
Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-I  
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)


**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ ( PHƯƠNG PHÁP TRỰC TIẾP )**  
**Năm 2023**

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		17.534.680.136.560	16.998.728.743.860
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(1.000.770.478.510)	(2.421.226.771.206)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(55.286.818.396)	(49.476.409.739)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(126.830.878.266)	(64.392.215.756)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(18.633.654.074)	(18.459.939.163)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		6.673.722.799.002	7.302.693.758.771
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(4.829.715.682.642)	(6.148.406.302.127)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>18.177.165.423.674</b>	<b>15.599.460.864.640</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			(23.015.427)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		75.506.190.991	39.181.619.523
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(1.791.918.000.000)	(546.000.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		1.534.918.000.000	390.000.000.000
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			4.735.500.000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		32.954.434.562	18.143.745.818
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(148.539.374.447)</b>	<b>(93.962.150.086)</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 trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu đã phát hành	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33		1.320.250.765.470	2.104.845.841.484
- Tiền thu từ đi vay	33A		1.320.250.765.470	2.104.845.841.484
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(19.729.260.340.208)	(16.866.961.379.449)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(66.707.584.759)	
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(18.475.717.159.497)</b>	<b>(14.762.115.537.965)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(447.091.110.270)</b>	<b>743.383.176.589</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>1.159.553.105.374</b>	<b>406.489.428.221</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		534.352.004	9.680.500.564
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>712.996.347.108</b>	<b>1.159.553.105.374</b>

Lập, ngày 20 tháng 01 năm 2024

Người lập



Phạm Văn Bền

Kế toán trưởng



Nguyễn Xuân Tuyên

Tổng giám đốc



**Lê Thanh Mân**

**BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC**  
**Quý 4 năm 2023**

**I- ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP**

- 1- Hình thức sở hữu vốn : Công ty cổ phần
- 2- Lĩnh vực kinh doanh : Xăng, dầu, nhớt, nhà hàng, khách sạn ...
- 3- Ngành nghề kinh doanh : Thương mại, dịch vụ
- 4- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: Theo năm tài chính

**II- KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN**

- 1- Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01/2023 kết thúc vào ngày 31/12/2023)
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : Đồng Việt nam.

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

- 1- Chế độ kế toán áp dụng : Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Công ty tuân thủ theo quy định của chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam đã được Bộ Tài Chính ban hành

**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 :
- 2- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán : theo thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính
- 3- Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.
- 4- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
- 5- 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: Được ghi nhận theo giá gốc. Khi thanh lý một khoản đầu tư phần chênh lệch giữa giá trị thanh lý và giá trị ghi sổ được hạch toán vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.
  - e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.
- 6- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
- 7- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
  - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Nguyên tắc giá gốc
  - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: theo Thông tư số 48/2019/TT-BTC ngày 08/08/2019 của Bộ tài chính
- 8- Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư: Ghi nhận theo nguyên giá và phương pháp khấu hao đường thẳng
- 9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu: Căn cứ trên hóa đơn giá trị gia tăng đã lập khi bán hàng hóa, dịch vụ đã được cung cấp
  - Doanh thu bán hàng : Theo chuẩn mực kế toán số 14
  - Doanh thu cung cấp dịch vụ: Theo chuẩn mực kế toán số 14



- Doanh thu hoạt động tài chính: Theo chuẩn mực kế toán số 14
  - Doanh thu hợp đồng xây dựng.
  - Thu nhập khác
- 10- Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu.
- 11- Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán: được ghi nhận trong kỳ tương ứng phát sinh doanh thu bán hàng hoặc dịch vụ
- 12- Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính : Theo tổng số phát sinh thực tế trong kỳ không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính
- 13- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.
- Thuế : các khoản mục thuế thể hiện trên báo cáo tài chính là tổ số thuế dự kiến phải nộp cho niên độ này và các khoản sai lệch giữa số thuế phải tra theo sổ sách kế toán của công ty và số liệu thuế theo quyết toán của niên độ trước. Theo quy định của luật thuế, số liệu thuế sẽ được Cơ quan thuế quyết toán, các khoản sai lệch giữa số khoản thuế theo quyết toán và dự trừ thuế (nếu có) sẽ được Công ty điều chỉnh sau khi có kết quả quyết toán thuế.
  - Thuế GTGT : Công ty tính thuế GTGT theo phương pháp khấu trừ, thuế suất GTGT áp dụng đối với hoạt động kinh doanh công ty như sau :
    - + Xăng dầu tạm nhập tái xuất : Không chịu thuế
    - + Xăng dầu kinh doanh nội địa : 10%
    - + Dịch vụ khác : 10%
  - Thuế TNDN : Công ty áp dụng thuế TNDN theo thuế suất 20%

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

<b>01- Tiền</b>			Cuối kỳ		Đầu kỳ	
- Tiền mặt			941.678.429		975.309.819	
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn			712.054.668.679		1.158.577.795.555	
- Tiền đang chuyển			0		0	
<b>Cộng</b>			712.996.347.108		1.159.553.105.374	
<b>02- Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn</b>			Cuối kỳ		Đầu kỳ	
			2.413.692.000.000		1.382.892.000.000	
<b>03- Các khoản đầu tư tài chính</b>				Cuối kỳ		
				Giá gốc	Giá trị	Dự phòng
						Đầu kỳ
Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác khác (chi tiết từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết)	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
- Đầu tư vào công ty con	110.465.098.507			110.465.098.507		
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;	114.881.009.836			114.881.009.836		
- Đầu tư vào đơn vị khác;	18.970.959.835			18.970.959.835		
<b>04- Phải thu của khách hàng</b>				Cuối kỳ		Đầu kỳ
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn				1.041.193.359.620		928.134.062.338
b) Phải thu của khách hàng dài hạn						
<b>05- Phải thu khác</b>				Cuối kỳ		Đầu kỳ
Ngắn hạn				Giá trị	Dự phòng	Giá trị
- Phải thu về cổ phần hoá;						Dự phòng
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;						

- Phải thu người lao động;
- Ký cược, ký quỹ;
- Cho mượn;
- Các khoản chi hộ;
- Phải thu khác.
- Phải thu khác (1)
- Phải thu khác (2)

**06- Hàng tồn kho:**

- Hàng đang đi trên đường;
- Nguyên liệu, vật liệu;
- Công cụ, dụng cụ;
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;
- Thành phẩm;
- Hàng hóa;
- Hàng gửi bán;
- Hàng hóa kho bảo thuế.

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
	Giá gốc	Giá gốc
	Dự phòng	Dự phòng
	399.261.743.254	0
		0
		0
	1.013.877.905.078	1.385.410.022.553

**07- Tài sản dở dang dài hạn**

Xây dựng cơ bản dở dang

**Cộng**

Chi tiết cho các công trình

XDCB dở dang: Mua sắm TSCĐ

XDCB dở dang: Xây dựng cơ bản

XDCB dở dang: Sửa chữa lớn TSCĐ

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
	6.812.245.296	6.874.087.635
	3.587.561.818	3.587.561.818
	2.907.462.922	2.969.305.261
	317.220.556	317.220.556

**08- Chi phí trả trước**

a) Ngắn hạn

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;

- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;

- Chi phí đi vay;

- Các khoản khác

b) Dài hạn

- Chi phí thành lập doanh nghiệp

- Chi phí mua bảo hiểm

- Các khoản khác

**Cộng**

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
	10.549.016.833	12.590.537.326
	10.549.016.833	12.590.537.326

**09- Vay và nợ thuê tài chính**

a) Vay ngắn hạn

	Cuối kỳ	Trong kỳ	Đầu kỳ
	Giá trị	Tăng	Giá trị
	Số có khả năng trả nợ	Giảm	Số có khả năng trả nợ
	4.307.684.721.096		2.223.868.436.250

b) Vay dài hạn	0	0	0	0
<b>Cộng</b>	<b>4.307.684.721.096</b>		<b>2.223.868.436.250</b>	
		<b>Cuối kỳ</b>		<b>Đầu kỳ</b>
	<b>Giá trị</b>	<b>Số có khả năng trả nợ</b>	<b>Giá trị</b>	<b>Số có khả năng trả nợ</b>
<b>10- Phải trả người bán</b>	1.390.784.941.308		1.889.095.089.713	
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	226.824.624.945		226.863.422.331	
b) Các khoản phải trả dài hạn khác				
		<b>Đầu kỳ</b>	<b>Số phát sinh có trong kỳ</b>	<b>Số phát sinh nợ trong kỳ</b>
<b>11- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>				<b>Cuối kỳ</b>
a) Phải nộp				
- Thuế giá trị gia tăng	0	1.269.666.816.621	1.269.666.816.621	0
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	(426.178.908)	76.579.315.173	76.153.136.265	0
- Thuế nhập khẩu	(114.296.149)	205.751.116.184	226.555.107.542	(20.918.287.507)
- Thuế GTGT phải nộp hàng nhập khẩu : HD SXXD	0	284.411.348.704	284.411.348.704	0
- Thuế thu nhập cá nhân	266.846.701	860.027.217	904.022.196	222.851.722
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	3.819.665.215	20.371.852.933	25.131.582.349	(940.064.201)
- Thuế tài Nguyên	0			0
- Thuế nhà đất và tiền thuế đất	0	4.547.245.080	4.547.245.080	0
- Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác	27.406.488.859	627.654.511.000	632.995.847.360	22.065.152.499
- Các khoản phí, lệ phí và Các khoản Phải nộp khác		12.900.000	12.900.000	0
<b>Cộng</b>	<b>30.952.525.718</b>	<b>2.489.855.132.912</b>	<b>2.520.378.006.117</b>	<b>429.652.513</b>
<b>12- Phải trả khác</b>		<b>Cuối kỳ</b>		<b>Đầu kỳ</b>
Ngắn hạn				
- Tài sản thừa chờ giải quyết;		0	0	
- Kinh phí công đoàn;	1.590.005.249		1.432.039.452	
- Bảo hiểm xã hội;	570.813.164		371.981.440	
- Bảo hiểm y tế;	129.520.005		92.744.234	
- Bảo hiểm thất nghiệp;	66.530.620		2.899.269	

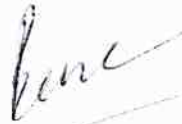
#### VI- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH NĂM 2023

	Kỳ này	Đơn vị tính: đồng	Kỳ trước
<b>1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>			
a) Doanh thu	20.097.098.553.893		21.612.613.516.285
- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	20.097.098.553.893		21.612.613.516.285
- Doanh thu hợp đồng xây dựng	0		0
<b>2- Giá vốn hàng bán</b>			
	Kỳ này		Kỳ trước

- Giá vốn của hàng hóa đã bán	19.680.154.802.953	21.152.654.540.187
<b>Cộng:</b>	0	0
<b>3- Doanh thu hoạt động tài chính</b>		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	Kỳ này	Kỳ trước
Chênh lệch lãi tỷ giá phát sinh trong kỳ	112.891.904.578	78.612.063.986
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	175.548.962.895	210.565.323.252
- Lãi bán hàng trả chậm	7.092.641.890	10.026.545.001
		116.156.886
<b>Cộng:</b>	<b>295.533.509.363</b>	<b>299.320.089.125</b>
<b>4- Chi phí tài chính</b>		
- Lãi tiền vay	Kỳ này	Kỳ trước
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;	128.070.887.267	65.067.392.589
- Lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại;	229.743.533.513	268.385.954.992
- Chi phí tài chính khác;	0	0
	1.351.991.407	4.702.843.807
<b>Cộng</b>	<b>359.166.412.187</b>	<b>338.156.191.388</b>
<b>5- Thu nhập khác</b>		
- Cho thuê, thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	Kỳ này	Kỳ trước
- Lãi do đánh giá lại tài sản;	8.472.574.803	4.358.977.220
- Tiền phạt thu được;	<b>8.472.574.803</b>	<b>4.358.977.220</b>
- Thuế được giảm;	0	0
- Các khoản khác.	0	0
	69.462.899	1.518.569.284
<b>Cộng</b>	<b>69.462.899</b>	<b>1.518.569.284</b>
<b>6- Chi phí khác</b>		
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	Kỳ này	Kỳ trước
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;	0	0
- Các khoản bị phạt;	0	0
- Các khoản khác.	0	0
	69.462.899	1.518.569.284
<b>Cộng</b>	<b>69.462.899</b>	<b>1.518.569.284</b>
<b>7- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>		
<b>a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ</b>		
Chi phí nhân viên quản lý	Kỳ này	Kỳ trước
Chi phí đồ dùng văn phòng	29.690.230.279	29.715.787.436
Chi phí khấu hao TSCĐ	4.500.000.000	5.472.500.000
Thuế, phí và lệ phí	118.283.873	54.991.704
Chi phí dự phòng	2.114.337.358	2.290.730.254
Chi phí dịch vụ mua ngoài		7.997.606.000
Chi phí bằng tiền khác	1.063.368.690	1.417.529.122
	21.894.240.358	12.482.430.356
<b>b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ</b>	<b>262.654.106.452</b>	<b>272.952.049.301</b>
Chi phí nhân viên	33.000.000.000	47.029.317.972
Chi phí vật liệu bao bì	62.144.406.153	63.771.762.460
Chi phí dụng cụ, đồ dùng	1.161.374.783	1.069.957.665

Chi phí khấu hao TSCĐ	30.623.885.794	28.408.678.074
Chi phí dịch vụ mua ngoài	130.701.187.488	125.767.820.761
Chi phí bằng tiền khác	5.023.252.234	6.904.512.369
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;		
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;		
- Các khoản ghi giảm khác.		
<b>8- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	Kỳ này	Kỳ trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	13.873.924.658	22.886.752.946
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	13.873.924.658	22.886.752.946

Người lập biểu



**Phạm Văn Bền**

Kế toán trưởng



**Nguyễn Xuân Tuyên**



**Lê Thanh Mân**