

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY LẬP DẦU KHÍ VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN DẦU KHÍ ĐÔNG ĐÔ

Địa chỉ: Tầng 2, Tòa nhà Dolphin Plaza, số 28 Trần Bình, Phường Mỹ Đình 2, Quận Nam
Tư Liêm, Hà Nội

Tel: 024 6 287 3775

Fax: 024 6 257 8111



BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV NĂM 2023

HÀ NỘI, NĂM 2024



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2023

Đơn vị tính : Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
I	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		224 043 521 677	246 228 554 618
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		4 109 281 875	9 264 002 143
1. Tiền	111	V.01	2 809 281 875	2 792 393 915
2. Các khoản tương đương tiền	112		1 300 000 000	6 471 608 228
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	53 273 589 041	53 289 315 068
1. Đầu tư ngắn hạn	121		300 000 000	300 000 000
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		52 973 589 041	52 989 315 068
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		95 516 097 019	89 891 738 349
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	64 007 094 387	64 391 114 458
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		18 361 143 468	13 893 517 046
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.04	32 475 022 996	32 234 270 677
7. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi(*)	137		(19.327.163.832)	(20.627.163.832)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		65 546 655 556	87 291 118 458
1. Hàng tồn kho	141	V.07	65 546 655 556	87 291 118 458
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149			-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		5 597 898 186	6 492 380 600
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.14	74 799 557	9 599 227
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	V.14	5 438 053 829	6 397 736 573
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153		85 044 800	85 044 800
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	V.14		
B - TÀI SẢN DÀI HẠN(200=210+220+230+240+250+260+269)	200		85 870 299 006	77 759 305 242
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	V.03		
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214	V.06		
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.04		
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		13 025 141 858	17 450 506 197
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	13 025 141 858	17 450 506 197
- Nguyên giá	222		25 439 546 297	29 894 821 820
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(12.414.404.439)	(12.444.315.623)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.11		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10		
- Nguyên giá	228		140 846 000	140 846 000
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		(140.846.000)	(140.846.000)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.12	23 560 520 116	11 696 733 792

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
I	2	3	4	5
- Nguyên giá	231		28 512 564 408	15 032 025 756
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	232		(4.952.044.292)	(3.335.291.964)
IV Tài sản dở dang dài hạn	240		-	-
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.08		
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.02	21 079 143 617	21 079 143 617
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		48 428 000 000	48 428 000 000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(27.348.856.383)	(27.348.856.383)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			-
V. Tài sản dài hạn khác	260		28 205 493 415	27 532 921 636
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	972 188 975	299 617 196
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.24		
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268	V.14	27 233 304 440	27 233 304 440
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100 + 200)	270		309 913 820 683	323 987 859 860

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
I	2	3	4	5
C - NỢ PHẢI TRẢ(300=310+330)	300		88 097 431 961	96 756 212 137
I. Nợ ngắn hạn	310		88 097 431 961	96 756 212 137
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.16	26 313 103 760	31 468 125 934
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		6 329 410 934	10 447 083 598
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.17	67 401 674	71 958 705
4. Phải trả người lao động	314	V.16	2 863 235 489	2 758 805 164
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.18	5 274 748 635	4 749 179 514
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316	V.17		
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện	318	V.20	55 454 545	
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.19	46 814 015 034	47 261 059 222
10. Vay và nợ thuế tài chính ngắn hạn	320	V.15	380 061 890	
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322			
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330			
1. Phải trả người bán dài hạn	331	V.16		
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	V.18		
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	V.20		
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.19		
8. Vay và nợ thuế tài chính dài hạn	338	V.15		
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340	V.22		
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	V.23		
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU(400=410+430)	400		221 816 388 722	227 231 647 723
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.25	221 816 388 722	227 231 647 723
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		500 000 000 000	500 000 000 000

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
I	2	3	4	5
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		500 000 000 000	500 000 000 000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		18 344 727 377	18 344 727 377
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			5 531 782 406
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(296.528.338.655)	(296.644.862.060)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước	421a		(296.644.862.060)	(298.503.115.261)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		116.523.405	1.858.253.201
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	432	V.28		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400+439)	440		309 913 820 683	323 987 859 860

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

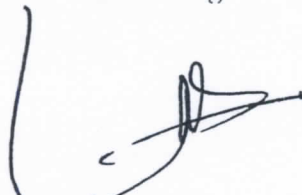
Chỉ tiêu		Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài	01	V.29		
2. Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công	02			
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược	03			
4. Nợ khó đòi đã xử lý	04			
5. Ngoại tệ các loại	05			
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự toán	06			

Người lập biểu



Lê Thị Nguyên

Kế toán trưởng



Bùi Hồng Thái

Hà Nội, ngày 19 tháng 01 năm 2024

Giám đốc



Phan Minh Tâm

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

(Dạng đầy đủ)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý này		Luỹ kế từ đầu năm	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
I	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VII.01	1.920.342.174	7.784.236.021	19.753.509.521	37.001.454.779
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2	VII.02	0	0	0	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 - 01-02)	10		1.920.342.174	7.784.236.021	19.753.509.521	37.001.454.779
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.03	3.422.947.044	7.305.922.291	21.059.722.409	30.989.198.544
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 - 10 - 11)	20		-1.502.604.870	478.313.730	-1.306.212.888	6.012.256.235
6. Doanh thu hoạt động Tài chính	21	VIII.04	799.193.937	1.418.797.147	4.437.847.409	3.155.250.611
7. Chi phí Tài chính	22	VII.05	26.693.582	2.989.922.269	58.880.444	3.072.938.177
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		26.693.582	0		0
8. Chi phí bán hàng	24	VII.08	54.524.091	97.965.444	214.765.945	287.863.171
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VII.08	1.715.107.015	747.965.897	8.613.005.342	3.837.719.669
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 - 20 + (21 - 22) - (24 + 25))	30		-2.499.735.621	-1.938.742.733	-5.755.017.210	1.968.985.829
11. Thu nhập khác	31	VII.06	300.000.000	239.998.492	388.023.838	283.733.307
12. Chi phí khác	32	VII.07	11.876.391	12.222.879	48.265.629	394.465.935
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		288.123.609	227.775.613	339.758.209	-110.732.628
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		-2.211.612.012	-1.710.967.120	-5.415.259.001	1.858.253.201
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	-	-	-	-
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.11	-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52)	60		-2.211.612.012	-1.710.967.120	-5.415.259.001	1.858.253.201
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					37
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		-45	-35	-109	
Hoàn nhập quỹ khác thuộc vốn CSII theo NQ số 15/NQ-ĐKIDĐ-ĐHĐCĐ ngày 26/4/2023			5.531.782.406		5.531.782.406	0
Lợi nhuận sau thuế TNDN sau hoàn nhập quỹ khác			3.320.170.394	-1.710.967.120	116.523.405	1.858.253.201

Người lập biểu

Lê Thị Nguyễn

Kế toán trưởng

Bùi Hồng Thái

Ngày 19 tháng 01 năm 2024
 Giám đốc



Phan Minh Tâm

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

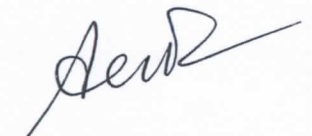
(Theo phương pháp gián tiếp)

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý này		Luỹ kế từ đầu năm	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	8	9
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh						
1. Lợi nhuận trước thuế	01		(2.211.612.012)	(1.721.044.851)	(5.415.259.001)	1.858.253.201
2. Điều chỉnh cho các khoản:			(1.189.016.439)	(3.194.087.522)	(4.092.125.821)	(5.301.092.369)
Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02		383.483.916	324.709.625	1.586.841.144	1.081.220.065
Các khoản dự phòng (lãi), lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	03		(800.000.000)	(2.100.000.000)	(1.300.000.000)	(3.227.061.823)
(Lãi), lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(799.193.937)	(1.418.797.147)	(4.437.847.409)	(3.155.250.611)
Chi phí lãi vay	06		26.693.582		58.880.444	-
Các khoản điều chỉnh khác	17				-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		(3.400.628.451)	(4.915.132.373)	(9.507.384.822)	(3.442.839.168)
(Tăng)/giảm các khoản phải thu	09		(828.522.574)	(11.666.817.552)	(4.212.471.478)	(6.060.469.538)
(Tăng)/Giảm hàng tồn kho	10		2.739.849.278	(9.323.587.870)	12.598.866.826	4.350.587.520
Tăng/(Giảm) các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(1.522.410.182)	4.594.626.841	(9.133.300.056)	(5.691.831.213)
(Tăng)/Giảm chi phí trả trước	12		85.270.590	(251.279.127)	(706.086.270)	(309.216.423)
Tăng/giảm chứng khoán kinh doanh	13				-	-
Tiền lãi vay đã trả	14				-	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15				-	(85.044.800)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			239.998.492	-	-
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17			12.222.879	10.384.778	(43.445.951)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(2.926.441.339)	(21.309.968.710)	(10.949.991.022)	(11.282.259.573)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư						
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21			2.242.658.899	-	(2.242.658.899)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22				-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			1.300.000.000	-	(60.869.315.068)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24				-	60.000.000.000
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			9.867.235.294	-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		2.277.538.250		3.875.733.474	1.828.073.018

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý này		Luỹ kế từ đầu năm	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		2.277.538.250	13.409.894.193	3.875.733.474	(1.283.900.949)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính					-	-
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31				-	-
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32				-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33	VIII.03			1.149.799.585	-
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	VIII.04	769.737.695		769.737.695	-
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35				-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-	-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		769.737.695	-	1.919.537.280	-
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		120.834.606	(7.900.074.517)	(5.154.720.268)	(12.566.160.522)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		3.988.447.269	17.164.076.660	9.264.002.143	21.830.162.655
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi NT	61				-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		4.109.281.875	9.264.002.143	4.109.281.875	9.264.002.133

Hà Nội, ngày 19 tháng 01 năm 2024

Người lập biểu


Lê Thị Nguyên

Kế toán trưởng


Bùi Hồng Thái

Giám đốc

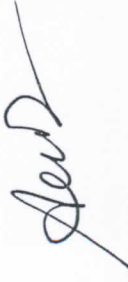


Phan Minh Tâm

BÁO CÁO TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC
Quý IV năm 2023

TT	Diễn giải khoản nộp	Số kỳ trước chưa nộp chuyển sang	Số phát sinh trong kỳ		Lũy kế kỳ trước		Lũy kế từ đầu năm		Số chưa nộp đến 31/12/2023
			Số phải nộp	Số đã nộp vào NSNN bằng CK, TM	Số phải nộp	Số đã nộp vào NSNN bằng CK, TM	Số phải nộp	Số đã nộp vào NSNN bằng CK, TM	
I	2	3	4	5	6	7	6	7	
1	Các khoản thuế	73 800 087	5 061 787	11 460 200	110 538 057	101 908 425	115 599 844	113 368 625	8-3+6-7 67 401 674
1	Thuế giá trị gia tăng hàng nội địa								
2	Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu								
3	Thuế tiêu thụ đặc biệt								
4	Thuế xuất nhập khẩu								
5	Thuế thu nhập cá nhân	73 800 087	5 061 787	11 460 200	6 933 915	59 304 283	72 995 702	70 764 483	67 401 674
6	Thuế thu nhập doanh nghiệp								
7	Thuế môn bài								
8	Thuế nhà đất, thuế đất								
9	Thuế tài nguyên môi trường								
10	Phí, lệ phí								
11	Các loại thuế khác				4 472 763	4 472 763	4 472 763	4 472 763	
12	Thuế thầu phụ				38.131.379	38.131.379	38 131 379	38 131 379	
II	Các khoản phải nộp khác	646 841 121	342 207 034	318 197 488	1 054 319 442	918 834 754	1 396 526 476	1 237 032 242	670 850 667
1	Kinh phí công đoàn	336 299 121	32.433.034	20.000.000	97 053 588	69 116 459	129 486 622	89 116 459	348 732 155
2	Bảo hiểm xã hội	247 248 000	246 636 000	192 591 488	763 678 354	657 607 295	1 010 314 354	850 198 783	301 292 512
3	Bảo hiểm y tế	43 902 000	43 794 000	73 278 000	134 437 500	133 488 000	178 231 500	206 766 000	14 418 000
4	Bảo hiểm thất nghiệp	19 392 000	19 344 000	32 328 000	59 150 000	58 623 000	78 494 000	90 951 000	6 408 000
III	Các khoản kinh phí phải trả nội bộ TCT(nếu có)	720 641 208	347 268 821	329 657 688	1 164 857 499	1 020 743 179	1 512 126 320	1 022 350 400 867	738 252 341
	Tổng cộng								

Kế toán trưởng


Lê Thị Nguyễn

Bùi Hồng Thái

Chiam đốc



Phan Minh Tâm

BÁO CÁO TÌNH HÌNH THỰC HIỆN PHẢI THU NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC
Quý IV năm 2023

TT	Diễn giải khoản nộp	Số kỳ trước chưa thu chuyển sang 01/01/2023	Số phát sinh trong kỳ		Lũy kế từ đầu năm		Số chưa thu đến 31/12/2023
			Số phải nộp	Số đã nộp vào NSNN bằng CK, TM	Số phải nộp	Số đã nộp vào NSNN bằng CK, TM	
1	2	3	4	5	6	7	8=3+6-7
I	Các khoản thuế	85 044 800					85 044 800
1	Thuế giá trị gia tăng hàng nội địa						
2	Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu						
3	Thuế tiêu thụ đặc biệt						
4	Thuế xuất nhập khẩu						
5	Thuế thu nhập cá nhân						
6	Thuế thu nhập doanh nghiệp	85 044 800					85 044 800
7	Thuế môn bài						
8	Thuế nhà đất, thuế đất						
9	Thuế tài nguyên môi trường						
10	Phí, lệ phí						
11	Các loại thuế khác						
12	Thuế thầu phụ						
	Tổng cộng	85 044 800					85 044 800

Lập biểu



Lê Thị Nguyễn

Kế toán trưởng



Bùi Hồng Thái



Phan Minh Tâm

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- Hình thức sở hữu vốn: Đa sở hữu
- Lĩnh vực kinh doanh: Bất động sản, xây lắp
- Ngành nghề kinh doanh: Tư vấn và đầu tư, kinh doanh Bất động sản, thi công xây lắp
- Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường:
- Đặc điểm hoạt động kinh doanh của doanh nghiệp trong kỳ kế toán có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính
- Cấu trúc doanh nghiệp
 - Danh sách các công ty con: không có
 - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết: không có
 - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc:
- Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính

II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

- Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01/2023 kết thúc vào ngày 31/12/2023)
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VND

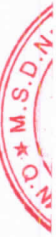
III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán Việt Nam
- Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: Công ty áp dụng đầy đủ

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

- Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang đồng Việt nam
 - Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: quy đổi ra USD, VND theo tỷ giá bình quân
- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán.
- Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
- Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
 - Có hình khoản kinh doanh;
 - Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
 - Các khoản cho vay;
 - Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
 - Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
- Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.
- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: theo giá vốn
 - Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho: Bình quân
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên
 - Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Theo chế độ hiện hành
- Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:

C.P. / 1/21



- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: nguyên giá ghi theo giá vốn
- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: đường thẳng
- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư: theo nguyên giá
- Phương pháp khấu hao BĐS đầu tư: theo phương pháp đường thẳng
- 9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh: Theo chế độ KT
- 10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoàn lại: Theo luật thuế
- 11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước: Phân bổ từng kỳ
- 12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả: Theo chế độ
- 13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuế tài chính: Theo chế độ
- 14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay: Theo chế độ
- 15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Theo chế độ
- 16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả: Theo chế độ
- 17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện: Theo chế độ
- 18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi: Theo chế độ
- 19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu: Theo chế độ KT
- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.
- 20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu: Theo chế độ KT
- 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
- 21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu: Theo chế độ KT
- 22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.
- 23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.
- 24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.
- 25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoàn lại.
- 26. 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

		<i>DVT: Đồng</i>	
01- Tiền	Cuối quý	Đầu năm	
- Tiền mặt	1 691 669 835	2.373.531.459	
- Tiền gửi ngân hàng	1 117 612 040	418.862.456	
- Các khoản tương đương tiền	1 300 000 000	6.471.608.228	
Cộng	4 109 281 875	9 264 002 143	
02 - Các khoản đầu tư tài chính	Cuối quý	Đầu năm	

	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
a) Chứng khoán kinh doanh	300 000 000			300 000 000		
- Tổng giá trị cổ phiếu	300 000 000			300 000 000		
<i>(Trong đó: Cổ phiếu PTL)</i>						
- Tổng giá trị trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	52 973 589 041			52 989 315 068		
b1) Ngắn hạn	52 973 589 041			52 989 315 068		
- Các khoản đầu tư khác						
b2) Dài hạn						
- Tiền gửi có kỳ hạn						
- Trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	75 661 304 440	27 348 856 383		75 661 304 440	27 348 856 383	
- Đầu tư vào công ty con						
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết						
- Đầu tư vào đơn vị khác	75 661 304 440	27 348 856 383		75 661 304 440	27 348 856 383	
† Góp vốn điều lệ vào Công ty Cổ phần Xây lắp điện	3 000 000 000	3 000 000 000		3 000 000 000	3 000 000 000	
† Góp vốn đầu tư vào dự án "Dragon Petro Hill"						
† Đầu tư mua Công ty Cổ phần Tây HIN	3 000 000 000			3 000 000 000		
† Góp vốn điều lệ vào Công ty Hải Dẫn	328 000 000	59 535 687		328 000 000	59 535 687	
† Góp vốn điều lệ vào Công ty Bình Sơn (PL)	22 100 000 000	4 289 320 696		22 100 000 000	4 289 320 696	
† Góp vốn điều lệ vào Công ty Cổ phần Khách sạn Lam Kinh	20 000 000 000	20 000 000 000		20 000 000 000	20 000 000 000	
† Góp vốn hợp tác kinh doanh dự án Dolphin Plaza	27 233 304 440			27 233 304 440		
- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ:						
- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ.						

3. Phải thu của khách hàng

	Cuối quý	Dự phòng	Dầu năm	Dự phòng
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	68 447 094 387	6 025 820 582	64 391 114 458	6 427 163 832
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng	38 995 083 057		35 835 985 630	
† Công ty Địa ốc Phú Long	7 830 000 000		7 830 000 000	
† PTC CN Phía Bắc	2 453 487 908		2 453 487 908	
† Ban điều hành DA MIN Nhiệt điện Thái Bình 2	9 107 059 085		5 947 961 658	
† Công ty TTD	19 604 536 064		19 604 536 064	

- Các khoản phải thu khách hàng khác	29 452 011 330	6 025 820 582	28 555 128 828	6 427 163 832
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 khách hàng khác				
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan				

4. Phải thu khác

	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn	32 475 022 996	13 301 343 250	32 234 270 677	14 200 000 000
- Phải thu về cổ phần hoá;				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;				
- Phải thu người lao động;	16 424 060 487		15 419 328 663	
- Ký cược, ký quỹ;	201 367 500		496 267 712	
- Cho mượn;				
- Các khoản chi hộ;				
- Phải thu khác.	15 849 595 009	13 301 343 250	16 318 674 302	14 200 000 000
b) Dài hạn				
- 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;				
- Cho mượn;				
- Các khoản chi hộ;				
- Phải thu khác.				
Cộng	32 475 022 996	13 301 343 250	32 234 270 677	14 200 000 000

5. Tài sản thiếu chờ xử lý

Cuối quý		Đầu năm	
Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị

- a) Tiền;
- b) Hàng tồn kho;
- c) TSCĐ;
- d) Tài sản khác.

6. Nợ xấu

Cuối quý			Đầu năm		
Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ
		Cty IMICO, Thiên Phúc Gia, Hasky			Cty IMICO, Thiên Phúc Gia, Hasky
19 327 163 832			20 627 163 832		

- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi;

- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu;

- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn.

7. Hàng tồn kho:

Cuối quý		Đầu năm	
Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng

- 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.

- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất;

- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ;

- Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho;

8. Tài sản dở dang dài hạn

Cuối quý		Đầu năm	
Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi

- a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn

Cộng

Cuối quý

Đầu năm

29
IG
PH
U
IG
IÊN

Giá gốc

Giá trị có thể thu hồi

Giá gốc

Giá trị có thể thu hồi

b) Xây dựng cơ bản dở dang

- Mua sắm;
- XD/CB;
- Sửa chữa.

Cộng

35
T
I
K
V

9. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

Đơn vị tính: Đồng

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCD khác	Tổng cộng
Nguyên giá						
<i>Số dư đầu năm</i>	19 670 699 771	2 242 658 889	3 824 891 419	4 156 571 741		29 894 821 820
- Mua trong kỳ						
- Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành						
- Tăng khác						
- Chuyển sang BĐS đầu tư	4 455 275 523					4 455 275 523
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
<i>Số dư cuối quý</i>	15 215 424 248	2 242 658 889	3 824 891 419	4 156 571 741		25 439 546 297
Giá trị hao mòn lũy kế						
<i>Số dư đầu năm</i>	4 468 569 757	74 755 298	3 744 418 827	4 156 571 741		12 444 315 623
- Khấu hao trong kỳ	435 050 142	448 531 786	80 472 592			964 054 520
- Chuyển sang BĐS đầu tư	993 965 704					993 965 704
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
<i>Số dư cuối quý</i>	3 909 654 195	523 287 084	3 824 891 419	4 156 571 741		12 414 404 439
Giá trị còn lại						
<i>Tại ngày đầu năm</i>	15 202 130 014	2 167 903 591	80 472 592			17 450 506 197
<i>Tại ngày cuối quý</i>	11 305 770 053	1 719 371 805				13 025 141 858

* Giá trị còn lại cuối năm của TSCD hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố, đảm bảo các khoản vay;

* Nguyên giá TSCD cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng;

* Nguyên giá TSCD cuối năm chờ thanh lý;

* Các cam kết về việc mua, bán TSCD hữu hình có giá trị lớn trong tương lai

* Các thay đổi khác về TSCD hữu hình.

10. Tăng, giảm TSCD vô hình

Đơn vị tính: Đồng

Khoản mục	Quyền SD đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	TSCD vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCD vô hình						
<i>Số dư đầu năm</i>				65 846 000	75 000 000	140 846 000
- Mua trong kỳ						
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
<i>Số dư cuối quý</i>				65 846 000	75 000 000	140 846 000
Khoản mục	Quyền SD đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	TSCD vô hình khác	Tổng cộng
Giá trị hao mòn lũy kế						
<i>Số dư đầu năm</i>				65 846 000	75 000 000	140 846 000

- Khấu hao trong kỳ					
- Nhân tố công ty con					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối quý				65 846 000	75 000 000
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình					140 846 000
<i>Tại ngày đầu năm</i>					
<i>Tại ngày cuối quý</i>					

11. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

Khoản mục	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá					
<i>Số dư đầu quý</i>					
- Thuê tài chính trong quý					
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính					
- Tăng khác					
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính					
- Giảm khác					
<i>Số dư cuối quý</i>					
Giá trị hao mòn lũy kế					
<i>Số dư đầu quý</i>					
- Khấu hao trong kỳ					
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính					
- Tăng khác					
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính					
- Giảm khác					
<i>Số dư cuối quý</i>					
Giá trị còn lại					
<i>Tại ngày đầu quý</i>					
<i>Tại ngày cuối quý</i>					

- Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm
- Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm
- Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản

12 Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Đơn vị tính: Đồng

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng	Giảm	Số cuối quý
a) Bất động sản đầu tư cho thuê				
Nguyên giá				
- Quyền sử dụng đất	15 032 025 756	13 480 538 652		28 512 564 408
- Nhà	15 032 025 756	13 480 538 652		28 512 564 408
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

Giá trị hao mòn lũy kế	3 335 291 964	1 616 752 328	4 952 044 292
- Quyền sử dụng đất			
- Nhà	3 335 291 964	1 616 752 328	4 952 044 292
- Nhà và quyền sử dụng đất			
- Cơ sở hạ tầng			
Giá trị còn lại	11 696 733 792	11 863 786 324	23 560 520 116
- Quyền sử dụng đất			
- Nhà	11 696 733 792	11 863 786 324	23 560 520 116
- Nhà và quyền sử dụng đất			
- Cơ sở hạ tầng			
b) Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá			
Nguyên giá			
- Quyền sử dụng đất			
- Nhà			
- Nhà và quyền sử dụng đất			
- Cơ sở hạ tầng			
Tồn thất do suy giảm giá trị			
- Quyền sử dụng đất			
- Nhà			
- Nhà và quyền sử dụng đất			
- Cơ sở hạ tầng			
Giá trị còn lại			
- Quyền sử dụng đất			
- Nhà			
- Nhà và quyền sử dụng đất			
- Cơ sở hạ tầng			

- Giá trị còn lại cuối kỳ của BĐSĐT dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;
- Nguyên giá BĐSĐT đã khấu hao hết nhưng vẫn cho thuê hoặc nắm giữ chờ tăng giá;
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác.

13. Chi phí trả trước

Cuối quý

Đầu năm

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

14. Tài sản khác

Cuối quý

Đầu năm

a) Ngắn hạn

5 597 898 186

6 492 340 600

- Chi phí trả trước ngắn hạn

74 799 557

9 559 227

- Thuế GTGT được khấu trừ

5 438 053 829

6 397 736 573

- Tài sản ngắn hạn khác

- thuế và các khoản phải thu nhà nước

85 044 800

85 044 800

b) Dài hạn

972 188 975

299 617 196

- Chi phí trả trước dài hạn

972 188 975

299 617 196

Cộng

6 570 087 161

6 791 957 796

15. Vay và nợ thuê tài chính

Cuối quý

Trong quý

Đầu năm

Số có khả năng
trả nợ

Tăng Giảm

Số có khả năng
trả nợ

Giá trị

Giá trị

a) Vay ngắn hạn

380 061 890

380 061 890

b) Vay dài hạn

Cộng

380 061 890

380 061 890

c) Các khoản nợ thuê tài chính

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 năm đến 5 năm						
Trên 5 năm						

d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán

- Vay;

- Nợ thuê tài chính;

- Lý do chưa thanh toán

Cộng

d) Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan

16. Phải trả người bán	Cuối quý		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	26 313 103 760	26 313 103 760	31 468 125 934	31 468 125 934
- Công ty TID	7 524 230 458	7 524 230 458	7 524 230 458	7 524 230 458
- Công ty CP TM vụ DV Phúc Minh				
- Cty CP Công nghệ C&C	921 465 670	921 465 670		
- Ban điều hành dự án Thái bình 2			1 346 036 857	1 346 036 857
- Công ty TNHH MTV DV Kỹ thuật Dầu khí OSC				
- Phải trả cho các đối tượng khác	17 867 407 632	17 867 407 632	22 597 858 619	22 597 858 619
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn				
Cộng	26 313 103 760	26 313 103 760	31 468 125 934	31 468 125 934

c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán

- Các đối tượng khác

d) Phải trả người bán là các bên liên quan

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Đầu năm	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Cuối kỳ
a) Phải nộp				
- Thuế GTGT				
- Thuế thu nhập cá nhân	65 170 455	72 995 702	70 764 483	67 401 674
- Thuế thu nhập doanh				
Thuế khác	6 788 250	30 343 129	37 131 379	
Cộng phải nộp NSNN	71 958 705	103 338 831	107 895 862	67 401 674

a) Phải thu

- Phải thu Thuế TNDN

Cộng phải thu NSNN**18. Chi phí phải trả**

a) Ngắn hạn

- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép;

- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh;

- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán;

- Các khoản trích trước khác;

b) Dài hạn

- Lãi vay

- Các khoản khác

Cộng**19. Phải trả khác**

a) Ngắn hạn

- Tài sản thừa chờ giải quyết;

Cuối quý	Đầu năm
5 274 748 635	4 749 179 514

5 274 748 635	4 749 179 514
---------------	---------------

5 274 748 635	4 749 179 514
---------------	---------------

Cuối quý	Đầu năm
----------	---------

- Kinh phí công đoàn;	348 732 155	308 361 992
- Bảo hiểm xã hội;	301 292 512	141 176 941
- Bảo hiểm y tế;	14 418 000	42 952 500
- Bảo hiểm thất nghiệp;	6 408 000	18 865 000
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	1 095 836 636	502 963 636
- Nhận vốn góp của C.ty KS Tây Bắc	53 804 969	53 804 969
- Nhận vốn góp của C.ty Tây HN		
- Lương BQL Dức Giang	2 247 232	2 247 232
- Cổ tức năm 2010, 2011 phải trả	44 279 697 569	45 362 511 161
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	711 577 961	828 175 791
Cộng	46 814 015 034	47 261 059 222

b) Dài hạn

- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn
- Các khoản phải trả, phải nộp khác

c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán

20. Doanh thu chưa thực hiện

a) Ngắn hạn

- Doanh thu nhận trước;
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.

Đầu năm

Cuối năm

54 545 454

Cộng

b) Dài hạn

- c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng

21.1. Trái phiếu thường

a) Trái phiếu phát hành

- Loại phát hành theo mệnh giá;
- Loại phát hành có chiết khấu;
- Loại phát hành có phụ trợ.

Cộng

- b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ

Cộng

21. Trái phiếu phát hành

	Giá trị	Cuối quý	Kỳ hạn	Giá trị	Đầu năm	Kỳ hạn
		Lãi suất			Lãi suất	

21.1. Trái phiếu thường

a) Trái phiếu phát hành

- Loại phát hành theo mệnh giá;
- Loại phát hành có chiết khấu;
- Loại phát hành có phụ trợ.

Cộng

- b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ

Cộng

21.2. Trái phiếu chuyển đổi:

a. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đầu kỳ:

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

b. Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ:

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

c. Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

- Số lượng từng loại trái phiếu đã chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ; Số lượng cổ phiếu phát hành thêm trong kỳ để chuyển đổi trái phiếu;

- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được ghi tăng vốn chủ sở hữu.

d. Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

- Số lượng từng loại trái phiếu đã đáo hạn không chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ;
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được hoàn trả cho nhà đầu tư.

e. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm cuối kỳ:

- Kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

g) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)

22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

Đầu năm

Cuối năm

- Mệnh giá;
- Đối tượng được phát hành
- Điều khoản mua lại
- Giá trị đã mua lại trong kỳ;
- Các thuyết minh khác.

23. Dự phòng phải trả

Cuối năm

Đầu năm

a) Ngắn hạn

- Dự phòng bao hành sản phẩm hàng hóa;

12
01
05
08
09
10
11
12

- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;

- Dự phòng tái cơ cấu;

- Dự phòng phải trả khác

Cộng

b) Dài hạn

24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Cuối năm

Đầu năm

a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế
- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại

2
V
T
U
N
L
I

25. Vốn chủ sở hữu

a Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại TS	Chênh lệch tỷ giá	L.NST thuế chưa phân phối và các quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Số dư đầu năm trước	500 000 000 000			5 531 782 406			-298.503.115.261	18 344 727 377	225 373 394 522
- 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	500 000 000 000			5 531 782 406			-296.644.862.060	18 344 727 377	227 231 647 723
- Tăng vốn trong kỳ									
- Lãi trong kỳ									
- Tăng khác							5 531 782 406		5 531 782 406
- Giảm vốn trong kỳ									
- Lỗ trong kỳ									
- Giảm khác							5 415 259 001		5 415 259 001
Số dư cuối quý này	500 000 000 000						-296.528.338.655	18 344 727 377	221 816 388 722

b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Cuối quý	Đầu năm
- Vốn góp của Công ty mẹ		
- Vốn góp của các đối tượng khác	500 000 000 000	500 000 000 000
Cộng	500 000 000 000	500 000 000 000
c - Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Năm nay	Năm trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu kỳ	500 000 000 000	500 000 000 000
+ Vốn góp tăng trong kỳ		
+ Vốn góp giảm trong kỳ		
+ Vốn góp cuối kỳ	500 000 000 000	500 000 000 000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
d - Cổ phiếu	Cuối quý	Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	50 000 000	50 000 000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	50 000 000	50 000 000
+ Cổ phiếu phổ thông	50 000 000	50 000 000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
+ Cổ phiếu phổ thông	50 000 000	50 000 000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:	10 000 đồng/C'P	
d - Cổ tức	Cuối quý	Đầu năm
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:		
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:		
e) Các quỹ của doanh nghiệp:	Cuối quý	Đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển;	18 344 727 377	18 344 727 377
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp;		
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu.		5 531 782 406
g) Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.		
26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Quý này	Đầu năm
27. Chênh lệch tỷ giá	Quý này	Đầu năm
- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND		
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì Các nguyên nhân khác		
28. Nguồn kinh phí	Quý này	Đầu năm

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm
- Chi sự nghiệp
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm

29. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán

Quý này

Đầu năm

a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn

- Từ 1 năm trở xuống;
- Trên 1 năm đến 5 năm;
- Trên 5 năm;

b) Tài sản nhận giữ hộ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất của từng loại tài sản tại thời điểm cuối kỳ.

- Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất tại thời điểm cuối kỳ.

- Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất từng loại hàng hoá;

c) Ngoại tệ các loại: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết số lượng từng loại ngoại tệ tính theo nguyên tệ. Vàng tiền tệ phải trình bày khối lượng theo đơn vị tính trong nước và quốc tế Ounce, thuyết minh giá trị tính theo USD.

d) Kim khí quý, đá quý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá gốc, số lượng (theo đơn vị tính quốc tế) và chủng loại các loại kim khí quý, đá quý.

d) Nợ khó đòi đã xử lý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá trị (theo nguyên tệ và VNĐ) các khoản nợ khó đòi đã xử lý trong vòng 10 năm kể từ ngày xử lý theo từng đối tượng, nguyên nhân đã xóa sổ kế toán nợ khó đòi.

e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

30. Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình.

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

		ĐVT: Đồng		
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
a) Doanh thu				
- Doanh thu bán hàng;	347 943 590	458 098 121	1 452 527 892	9 029 995 213
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;	838 105 560	162 657 458	2 472 600 211	607 376 383
- Doanh thu bán bất động sản				
- Doanh thu hợp đồng xây dựng;	734 293 024	6 385 430 234	15 828 381 418	19 579 847 162
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;	734 293 024	6 385 430 234	15 828 381 418	19 579 847 162
+ Tổng doanh thu luỹ kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính.	364 866 874 429	356 315 508 656	364 132 581 405	356 315 508 656
Cộng	1 920 342 174	7 006 185 813	19 753 509 521	29 217 218 758
b) Doanh thu đối với các bên liên quan				
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
Trong đó:				
- Chiết khấu thương mại;				
- Giảm giá hàng bán;				
- Hàng bán bị trả lại.				
3. Giá vốn hàng bán	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
- Giá vốn của hàng hóa đã bán;	315 437 791	328 254 157	1 322 096 182	4 761 132 217
- Giá vốn của thành phẩm đã bán; hợp đồng xây dựng	2 693 047 872	6 385 430 234	11 310 693 345	18 551 360 460
Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm:				
+ Hạng mục chi phí trích trước;				
+ Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục;				
+ Thời gian chi phí dự kiến phát sinh.				
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;	414 461 371	191 830 890	933 047 830	370 783 576
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BDS 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;				
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.				
Cộng	3 422 947 034	6 905 515 281	13 565 837 357	23 683 276 253

	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
4. Doanh thu hoạt động tài chính				
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	799 193 937	148 118 028	4 437 847 409	1 736 453 464
- 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.				
Cộng	799 193 937	148 118 028	4 437 847 409	1 736 453 464
5. Chi phí tài chính	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
- Lãi tiền vay;	26 693 582		58 880 444	83 015 908
- 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.				
Cộng	26 693 582		58 880 444	83 015 908
6. Thu nhập khác	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
- Thanh lý, nhượng bán TSCD;				
- Lãi do đánh giá lại tài sản;				
- Tiền phạt thu được;				
- Thuế được giảm;				
- Các khoản khác.	300 000 000	21 010	388 023 838	43 734 815
Cộng	300 000 000	21 010	388 023 838	43 734 815
7. Chi phí khác	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
- Giá trị còn lại TSCD và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCD;				
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;				
- Các khoản bị phạt;				
- Các khoản khác.	11 876 391		48 265 629	382 243 056
Cộng	11 876 391		48 265 629	382 243 056
8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	1 715 107 015	95 491 099	8 613 005 342	3 089 753 772
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	54 524 091	34 459 229	214 765 945	189 897 727
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.

9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;
- Chi phí nhân công;
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;
- Chi phí khác bằng tiền.

Cộng

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành
- 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

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế;
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại;
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ;
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng;
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả;
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.

VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai

- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính;
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu;
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu;
- Các giao dịch phi tiền tệ khác

Quý này năm nay

Quý này năm trước

Luỹ kế từ đầu năm nay

Luỹ kế từ đầu năm trước

Quý này năm nay

Quý này năm trước

Luỹ kế từ đầu năm nay

Luỹ kế từ đầu năm trước

Quý này năm nay

Quý này năm trước

Luỹ kế từ đầu năm nay

Luỹ kế từ đầu năm trước

Quý này năm nay

Quý này năm trước

Luỹ kế từ đầu năm nay

Luỹ kế từ đầu năm trước

C.P. 10

2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng:

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác.

4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:

- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác

IX. Những thông tin khác

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:
2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
3. Thông tin về các bên liên quan
4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận
5. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong Báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
6. Thông tin về hoạt động liên tục:
7. Những thông tin khác.

Người lập biểu



Lê Thị Nguyên

Kế toán trưởng



Bùi Hồng Thái

Lập, ngày 19 tháng 01 năm 2024

Giám đốc



Phan Minh Tâm