

TỔNG CÔNG TY
CỔ PHẦN XÂY LẮP DẦU KHÍ VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY LẮP DẦU KHÍ
MIỀN TRUNG

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

Số: M/XLDKMT-TCTH
V/v: giải trình kết quả sản xuất
kinh doanh Quý I/2024

Đà Nẵng, ngày 15 tháng 04 năm 2024

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

- Căn cứ Luật chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26/11/2019 của Quốc Hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam;
- Căn cứ Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ tài chính hướng dẫn về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán;
- Căn cứ Báo cáo tài chính Quý I/2024 của Công ty CP xây lắp dầu khí Miền Trung.

Công ty CP Xây lắp dầu khí Miền Trung (mã chứng khoán: PXM) xin giải trình kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh Quý I/2024 như sau:

Lợi nhuận sau thuế TNDN Quý I/2024 lỗ: 4.841.712.484 đồng, nguyên nhân chủ yếu do phát sinh chi phí lãi vay quá hạn của các khoản vay từ những năm trước chưa trả được nợ gốc.

Trân trọng./.

Nơi nhận :

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

GIÁM ĐỐC
CÔNG TY
CỔ PHẦN
XÂY LẮP DẦU KHÍ
MIỀN TRUNG
S.Đ.Đ.K.K.D. 4300304107-C.T.Đ
Q. HẢI CHÂU - TP. ĐÀ NẴNG

LÊ TUẤN NGUYỄN

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

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

Số: 13/CBTT-XLDMKT

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

Đà Nẵng, ngày 15 tháng 04 năm 2024

CÔNG BỐ THÔNG TIN ĐỊNH KỲ BÁO CÁO TÀI CHÍNH

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

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

1. Tên tổ chức:

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

2. Nội dung thông tin công bố

- BCTC quý I năm 2024:

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

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

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

- Có Không

Văn bản giải trình trong trường hợp có:

- Có Không

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

- Có Không

Văn bản giải trình trong trường hợp có:

- Có Không

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

- Có Không

Văn bản giải trình trong trường hợp có:

- Có Không

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

- Có Không

Văn bản giải trình trong trường hợp có:

- Có Không



Thông tin này được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày:...../...../2024 tại đường dẫn:.....

Nơi nhận:

- Như kính gửi;
- HĐQT, BKS;
- Lưu TCTH.

Tài liệu đính kèm:

- BCTC Quý I năm 2024
- Văn bản giải trình: 11/XLDKMT-TCTH

**NGƯỜI ĐƯỢC ỦY QUYỀN
CÔNG BỐ THÔNG TIN**



Huỳnh Lê Lệ Diễm



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31/03/2024

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 31/03/2024	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		39,770,045,972	39,973,677,084
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		24,537,325	78,777,316
1. Tiền	111	6	24,537,325	78,777,316
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		25,009,356,577	25,199,488,439
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	7	57,285,926,841	57,535,410,712
2. Phải trả người bán ngắn hạn	132	8	20,631,949,763	20,571,949,754
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134	9	19,741,954,541	19,741,954,541
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	10	14,926,726,716	14,927,374,716
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	11	(90,515,097,756)	(90,515,097,756)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	12	2,937,896,472	2,937,896,472
IV. Hàng tồn kho	140	13	14,404,692,626	14,404,692,626
1. Hàng tồn kho	141		43,083,087,028	43,083,087,028
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(28,678,394,402)	(28,678,394,402)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		331,459,444	290,718,703
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	14.a	142,740,741	102,000,000
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		169,884,463	169,884,463
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	19	18,834,240	18,834,240
B. Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)	200		920,397,379	1,002,677,847
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		5,348,008	5,348,008
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			-
6. Phải thu dài hạn khác	216		5,348,008	5,348,008
II. Tài sản cố định	220		124,573,433	147,127,990
1. TSCĐ hữu hình	221	15	124,573,433	147,127,990
- Nguyên giá	222		42,896,278,609	42,896,278,609
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(42,771,705,176)	(42,749,150,619)
3. TSCĐ vô hình	227			-
- Nguyên giá	228			-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			-
III. Bất động sản đầu tư	230			-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		229,949,191	229,949,191
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	16	229,949,191	229,949,191
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250			-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		560,526,747	620,252,658
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	14.b	560,526,747	620,252,658
4. Tài sản dài hạn khác	268			-
Tổng cộng tài sản (270=100+200)	270		40,690,443,351	40,976,354,931

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 31/03/2024	Số đầu năm
1	2	3	4	5
C. Nợ phải trả (300=310+330)	300		512,729,568,762	508,173,767,858
I. Nợ ngắn hạn	310		512,729,568,762	508,173,767,858
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	17	124,825,154,529	124,717,246,189
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	18	35,616,249,464	35,616,249,464
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	19	242,782,806	236,117,453
4. Phải trả người lao động	314		546,874,391	692,218,537
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	20	270,679,870,049	266,086,360,307
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	21	1,901,784,413	1,908,722,798
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	22	79,229,834,855	79,229,834,855
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		(312,981,745)	(312,981,745)
B. Vốn chủ sở hữu (400=410+420)	400		(472,039,125,411)	(467,197,412,927)
I. Vốn chủ sở hữu	410		(472,039,125,411)	(467,197,412,927)
1. Vốn góp chủ sở hữu	411	23	150,000,000,000	150,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411A		150,000,000,000	150,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411B			-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	23	3,226,713,965	3,226,713,965
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419	23		-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(625,265,839,376)	(620,424,126,892)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421A		(620,424,126,892)	(620,424,126,892)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421B		(4,841,712,484)	
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tscđ	432			
Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400)	440		40,690,443,351	40,976,354,931

NGƯỜI LẬP BIỂU



Huỳnh Lê Lệ Diễm

KẾ TOÁN TRƯỞNG

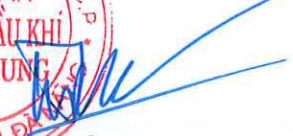


Huỳnh Lê Lệ Diễm

Đà Nẵng, ngày 15 tháng 04 năm 2024



GIÁM ĐỐC



Lê Tuấn Nguyên

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH

Tại ngày 31/03/2024

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý I		Luỹ kế từ đầu năm	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	1	172,259,261	258,457,105	172,259,261	258,457,105
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	2				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		172,259,261	258,457,105	172,259,261	258,457,105
4. Giá vốn hàng bán	11	3	70,065,242	108,810,820	70,065,242	108,810,820
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp (20=10-11)	20		102,194,019	149,646,285	102,194,019	149,646,285
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	4	26,653	84,386	26,653	84,386
7. Chi phí tài chính	22	5	4,593,509,742	4,574,121,116	4,593,509,742	4,574,121,116
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		4,593,509,742	4,574,121,116	4,593,509,742	4,574,121,116
8. Chi phí bán hàng	25	6				
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	6	317,772,594	480,357,526	317,772,594	480,357,526
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(25+26))	30		(4,809,061,664)	(4,904,747,971)	(4,809,061,664)	(4,904,747,971)
11. Thu nhập khác	31	7		349,702,866		349,702,866
12. Chi phí khác	32	8	32,650,820	97,964,544	32,650,820	97,964,544
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(32,650,820)	251,738,322	(32,650,820)	251,738,322
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		(4,841,712,484)	(4,653,009,649)	(4,841,712,484)	(4,653,009,649)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51					
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		(4,841,712,484)	(4,653,009,649)	(4,841,712,484)	(4,653,009,649)

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Hà Nội, ngày 15 tháng 04 năm 2024

Giám đốc



(Signature)

Huỳnh Lê Lê Diễm

Huỳnh Lê Lê Diễm

Lê Tuấn Nguyễn

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Từ ngày: 01/01/2024 đến ngày: 31/03/2024

Đơn vị tính:

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 1			Lũy kế từ đầu năm
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh						
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		435,523,871	919,371,507	435,523,871	919,371,507
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(217,532,889)	(93,356,557)	(217,532,889)	(93,356,557)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(357,005,237)	(543,307,354)	(357,005,237)	(543,307,354)
4. Tiền chi trả lãi vay	04					-
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05					-
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		190,148,000	10,898,650	190,148,000	10,898,650
7. Tiền chi khác cho hoạt động sản xuất kinh doanh	07		(105,400,389)	(265,209,218)	(105,400,389)	(265,209,218)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(54,266,644)	28,397,028	(54,266,644)	28,397,028
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư						
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21					
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22					
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23					
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24					
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25					
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26					
chia	27		26,653	84,386	26,653	84,386
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		26,653	84,386	26,653	84,386
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 chi trả v/góp cho các CSH, mua lại CP của DN đã p/hành	32					
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33					
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34					
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35					
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36					
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40					-
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(54,239,991)	28,481,414	(54,239,991)	28,481,414
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		78,777,316	200,975,116	78,777,316	200,975,116
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61					
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		24,537,325	229,456,530	24,537,325	229,456,530

Người lập biểu


 Huỳnh Lê Lê Diễm

Kế toán trưởng


 Huỳnh Lê Lê Diễm

Đà Nẵng, ngày 15 tháng 04 năm 2024

Giám Đốc




 Lê Tuấn Nguyên

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Từ ngày 01/01/2024 đến ngày 31/03/2024

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn

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

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

3- Ngành nghề kinh doanh:

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

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

5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính.

6. Cấu trúc doanh nghiệp

- Danh sách các công ty con;
- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết;
- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.

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

1. Kỳ kế toán năm: Bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12 năm dương lịch.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VNĐ

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: Theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính, Luật kế toán và các chuẩn mực đã ban hành.

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

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

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam)

2. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền;

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

4. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài

a) Chứng khoán kinh doanh

b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

c) Các khoản cho vay

d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết

đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác

e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.

5. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu



6. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: theo giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi mua + chi phí chế biến + các chi phí khác liên quan trực tiếp khác phát sinh để có hàng tồn kho tại thời điểm hiện tại .
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: theo phương pháp bình quân gia quyền
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: theo phương pháp kê khai thường xuyên
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Theo các quy định kế toán hiện hành
7. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): theo nguyên giá và giá trị hao mòn
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): theo phương pháp khấu hao đường thẳng
8. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.
9. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.
10. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.
11. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả
12. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính
13. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:
14. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.
15. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
16. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện
17. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi
18. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.
19. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
 - Doanh thu bán hàng
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ
 - Doanh thu hoạt động tài chính
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng
 - Thu nhập khác
- 20 Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu
21. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.
22. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.
23. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.
24. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.
25. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

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

I. Tiền	Cuối kỳ	Đầu Năm
- Tiền mặt	8,590,203	3,248,238
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	15,947,122	75,529,078
- Tiền đang chuyển		
Cộng	24,537,325	78,777,316

2. Phải thu của khách hàng	Cuối kỳ	Đầu Năm
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	57,285,926,841	57,535,410,712
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng	34,942,520,025	34,942,520,025
+ Công ty cổ phần dịch vụ dầu khí Quảng Ngãi - PTSC	17,991,816,573	17,991,816,573
+ Công ty TNHH MTV công nghiệp tàu thủy Dung Quất	16,950,703,452	16,950,703,452
- Các khoản phải thu khách hàng khác	22,343,406,816	22,592,890,687
b) Phải thu của khách hàng dài hạn		
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng		
- Các khoản phải thu từ khách hàng khác		
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)		

3. Phải thu khác	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a) Ngắn hạn		14,926,726,716		14,927,374,716
- Phải thu về cổ phần hoá;				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;				
- Phải thu người lao động;		10,962,985,552		10,963,633,552
- Ký cược, ký quỹ;				
- Cho mượn;				
- Các khoản chi hộ				
- Phải thu khác.		3,963,741,164		3,963,741,164
b) Dài hạn		5,348,008		5,348,008
- Phải thu về cổ phần hoá;				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;				
- Phải thu người lao động;				
- Ký cược, ký quỹ;		5,348,008		5,348,008
- Cho mượn;				
- Các khoản chi hộ				
- Phải thu khác.				

4. Tài sản thiếu chờ xử lý	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a) Tiền;				
b) Hàng tồn kho;		2,856,622,836		2,856,622,836
c) TSCĐ;		81,273,636		81,273,636
d) Tài sản khác.				

5. Hàng tồn kho:	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Nguyên liệu, vật liệu	-		-	
- Công cụ, dụng cụ	517,742,252		520,287,548	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	41,935,108,842	28,400,801,099	41,935,108,842	28,400,801,099
- Thành phẩm	630,235,934	277,593,303	630,235,934	277,593,303
Cộng	43,083,087,028	28,678,394,402	43,085,632,324	28,678,394,402

6. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình :

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá						
Số dư đầu kỳ	2,746,446,027	24,312,665,100	10,255,342,886	219,259,144	5,362,565,452	42,896,278,609
- Mua trong kỳ						-
- Đầu tư XDCB hoàn thành						-
- Tăng do góp vốn bằng TS						-
- Tăng/giảm do đánh giá lại						-
- Chuyển sang BĐS đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác, điều động nội bộ						-
Số dư cuối kỳ	2,746,446,027	24,312,665,100	10,255,342,886	219,259,144	5,362,565,452	42,896,278,609
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	2,599,318,037	24,312,665,100	10,255,342,886	219,259,144	5,362,565,452	42,749,150,619
- Khấu hao trong kỳ	22,554,557	-				22,554,557
- Giảm do đánh giá lại TS						-
- Tăng do đánh giá lại						-
- Tăng khác, do điều động nội bộ						-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-				-
- Giảm khác, điều động nội bộ						-
Số dư cuối kỳ	2,621,872,594	24,312,665,100	10,255,342,886	219,259,144	5,362,565,452	42,771,705,176
Giá trị còn lại của TSCĐ HH						
- Tại ngày đầu kỳ(01/01/2024)	147,127,990	-	-	-	-	147,127,990
- Tại ngày cuối kỳ(31/03/2024)	124,573,433	-	-	-	-	124,573,433

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền bằng phát minh	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu kỳ						
- Điều chuyển nội bộ						
- Mua trong kỳ						
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ						
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ						
- Điều chuyển nội bộ						
- Khấu hao trong kỳ						
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ						
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình						
- Tại ngày đầu kỳ(01/01/2024)				0		
- Tại ngày cuối kỳ(31/03/2024)				0		

8. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác:

9. Phải trả người bán	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	124,825,154,529		124,717,246,189	
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả	72,413,316,579	-	72,413,316,579	
+ Ban điều hành dự án NM điện Vũng áng - TCTCP Xây lắp Dầu khí Việt Nam	21,410,237,403		21,410,237,403	
+ Công ty cổ phần Việt Chèo	16,901,904,246		16,901,904,246	
+ Công ty TNHH Minh Hằng	34,101,174,930		34,101,174,930	
- Phải trả cho các đối tượng khác	52,411,837,950	-	52,303,929,610	
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn				
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;				
- Phải trả cho các đối tượng khác				
Cộng	124,825,154,529	-	124,717,246,189	
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán	124,825,154,529		124,717,246,189	
- Chi tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn;	72,413,316,579	-	72,413,316,579	
+ Ban điều hành dự án NM điện Vũng áng - TCTCP Xây lắp Dầu khí Việt Nam	21,410,237,403		21,410,237,403	
+ Công ty cổ phần Việt Chèo	16,901,904,246		16,901,904,246	
+ Công ty TNHH Minh Hằng	34,101,174,930		34,101,174,930	
- Phải trả cho các đối tượng khác	52,411,837,950		52,303,929,610	
Cộng				
d) Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết cho từng đối tượng)				

10. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Phải nộp		
- Thuế GTGT	18,377,573	11,712,220
- Thuế TNMT		
- Thuế thu nhập cá nhân	14,774,203	14,774,203
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-
- Thuế nhà đất, tiền thuê đất		
- Các khoản phí, lệ phí, và các khoản phải nộp khác	209,631,030	209,631,030
Cộng	242,782,806	236,117,453
b) Phải thu		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	
- Thuế GTGT	-	
Cộng	-	-

11. Chi phí phải trả ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn	33,778,118,237	33,778,118,237
- Lãi vay trích trước	236,901,751,812	232,308,242,070
Cộng	270,679,870,049	266,086,360,307

12. Phải trả ngắn hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tài sản thừa chờ giải quyết;		-
- Kinh phí công đoàn;	125,564,365	121,632,625
- Bảo hiểm xã hội;	72,142,911	77,056,457
- Bảo hiểm y tế;	6,209,730	9,431,505
- Bảo hiểm thất nghiệp;	2,759,880	4,191,780
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Tài sản thừa chờ xử lý	5,938,536	5,938,536
- Phải trả về cổ phần hoá;		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;		
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	1,689,168,991	1,690,471,895
Cộng	1,901,784,413	1,908,722,798

13. Vay và nợ thuê tài chính	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Vay ngắn hạn	79,229,834,855	79,229,834,855
b) Vay dài hạn (Chi tiết theo kỳ hạn)		
- Nợ dài hạn đến hạn trả	-	-
c) Các khoản nợ thuê tài chính		
thanh toán		
- Vay		
- Nợ thuê tài chính		
- Lý do chưa thanh toán		
Tổng cộng	79,229,834,855	79,229,834,855

14. **Vốn chủ sở hữu**

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

	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu								Cộng
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	LNST thuế chưa phân phối và các quỹ	Các khoản mục khác	
A	1	2	3	4	5	6	7	8	
Số dư đầu kỳ năm trước	150,000,000,000	-	-	-	-	-	(600,548,882,151)		(450,548,882,151)
- Tăng vốn trong năm trước									-
- Lãi trong năm trước									-
- Tăng khác									-
- Giảm vốn trong năm trước									-
- Lỗ trong năm trước									-
- Giảm khác									-
Số dư đầu năm nay	150,000,000,000	-	-	-	-	-	(620,424,126,892)		(470,424,126,892)
- Tăng vốn trong năm nay									-
- Lãi trong năm nay									-
- Tăng khác									-
- Giảm vốn trong năm nay									-
- Lỗ trong năm nay							(4,841,712,484)		(4,841,712,484)
- Giảm khác									-
Số dư cuối kỳ năm nay	150,000,000,000	-	-	-	-	-	(625,265,839,376)	-	(475,265,839,376)

b. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vốn góp của Tổng công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Việt Nam	72,400,000,000	72,400,000,000
- Vốn góp của các cổ đông khác	77,600,000,000	77,600,000,000
Cộng	150,000,000,000	150,000,000,000

c. Các quỹ của doanh nghiệp:	Cuối kỳ	Đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	3,226,713,965	3,226,713,965
Cộng	3,226,713,965	3,226,713,965

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

Đơn vị tính: VND

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Từ 01/01/2024 đến 31/03/2024	Từ 01/01/2023 đến 31/03/2023
- Doanh thu bán hàng;		
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;	172,259,261	258,457,105
- Doanh thu khác		-
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)		
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;		
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính;		
Cộng	172,259,261	258,457,105

2. Các khoản giảm trừ doanh thu	Từ 01/01/2024 đến 31/03/2024	Từ 01/01/2023 đến 31/03/2023
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại;		
- Giảm giá hàng bán;		
- Hàng bán bị trả lại;		

3. Giá vốn hàng bán	Từ 01/01/2024 đến 31/03/2024	Từ 01/01/2023 đến 31/03/2023
- Giá vốn của hàng hóa đã bán;		
- Giá vốn của thành phẩm đã bán;		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;	70,065,242	108,810,820
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư;		
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư;		
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ;		
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ;		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn;		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;	0	
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.		
Cộng	70,065,242	108,810,820

4. Doanh thu hoạt động tài chính	Từ 01/01/2024 đến 31/03/2024	Từ 01/01/2023 đến 31/03/2023
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	26,653	84,363
- 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	26,653	84,363

5. Chi phí tài chính	Từ 01/01/2024 đến 31/03/2024	Từ 01/01/2023 đến 31/03/2023
- Lãi tiền vay;	4,593,509,742	4,574,121,116
- 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	4,593,509,742	4,574,121,116

6. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Từ 01/01/2024 đến 31/03/2024	Từ 01/01/2023 đến 31/03/2023
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ		

- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN;		
+ Chi phí nhân viên quản lý	321,280,295	342,819,404
+ Chi phí quý: Dự phòng		
+ Chi phí quý: Khấu hao TSCĐ		
+ Chi phí thuê ngoài	21,715,837	35,825,454
- Các khoản chi phí QLDN khác.	56,924,607	96,132,668
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ		
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng;		
- Các khoản chi phí bán hàng khác.		
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa; tái cơ cấu, dự phòng khác		
- Các khoản ghi giảm khác		

7. Thu nhập khác	Từ 01/01/2024 đến 31/03/2024	Từ 01/01/2023 đến 31/03/2023
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	-	325,790,909
- Lãi do đánh giá lại tài sản;		
- Tiền phạt thu được, bồi thường;		
- Thuế được giảm;		
- Các khoản khác.		23,911,957
Cộng	-	349,702,866

8. Chi phí khác	Từ 01/01/2024 đến 31/03/2024	Từ 01/01/2023 đến 31/03/2023
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		18,878,182
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;		
- Các khoản bị phạt, bồi thường;		
- Các khoản khác.	32,650,820	79,686,362
Cộng	32,650,820	98,564,544

9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	Từ 01/01/2024 đến 31/03/2024	Từ 01/01/2023 đến 31/03/2023
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	-	-
- Chi phí nhân công	9,670,758	56,252,949
- Chi phí máy thi công		
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	-	-
- Chi phí dịch vụ mua ngoài và chi phí khác	59,494,484	52,557,871
Cộng	69,165,242	108,810,820

Lập, ngày 15 tháng 04 năm 2024

Người lập biểu



Huỳnh Lê Lê Diễm

Kế toán trưởng



Huỳnh Lê Lê Diễm

Giám đốc



Lê Tuấn Nguyên

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY LẬP DẦU KHÍ MIỀN TRUNG

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

Mã số thuế: 4300368987

Mẫu số: S06 - DN

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

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BẢNG CÂN ĐỐI SỐ PHÁT SINH

TỪ NGÀY: 01-01-2024 ĐẾN NGÀY: 31-03-2024

SỐ HIỆU TK	TÊN TK	DỰ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH		DỰ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
A		1	2	3	4	5	6
111	Tiền mặt	3.248.238		204.148.000	198.806.035	8.590.203	
1111	Tiền Việt Nam	3.248.238		204.148.000	198.806.035	8.590.203	
11111	Tiền Việt Nam	3.248.238		204.148.000	198.806.035	8.590.203	
112	Tiền gửi ngân hàng	75.529.078		498.550.524	558.132.480	15.947.122	
1121	Tiền Việt Nam	68.077.000		498.550.524	558.132.480	8.495.044	
112135	Tiền gửi VND - PVFC CN Đà Nẵng	1.022.342				1.022.342	
112138	Tiền gửi VND - NH ACB - PGD Hòa Cường - Đà Nẵng	576.262		3.000.023	3.180.000	396.285	
112144	Tiền gửi VND - NHQB Thành phố Đà Nẵng (Gửi TT)	479.733				479.733	
112146	Tiền gửi VND - NH HABUBANK Đà Nẵng	2.247				2.247	
112147	Tiền gửi VND - NH HD Bank - CN Đà Nẵng	959				959	
112149	Tiền gửi VND - TMCP Quân Đội - CN Nam Đà Nẵng	481.203				481.203	
11215	Tiền gửi VND - NH Đại Dương - CN Đà Nẵng (TK 6800167)	2.229.787				2.229.787	
112171	Tiền gửi VND - VietComBank (Gửi TT)	59.574.840		495.550.501	554.952.480	172.861	
112174	Tiền gửi VND - NH Oceanbank Đà Nẵng	205.628				205.628	
112175	Tiền gửi VND - NH Dầu tự & Phát triển Nghệ An	1.050.000				1.050.000	
112176	Tiền gửi VND - NH LienVietBank Đà Nẵng	1.453.999				1.453.999	
11218	Tiền gửi VND - NH Sacombank Đà Nẵng	1.000.000				1.000.000	
1122	Ngoại tệ	7.452.078				7.452.078	
11221	Tiền gửi USD - NH Oceanbank Đà Nẵng	7.452.078				7.452.078	
131	Phải thu của khách hàng	57.535.410.712	35.616.249.464	186.040.000	435.523.871	57.285.926.841	35.616.249.464
1311	Phải thu của khách hàng NH	57.535.410.712	35.616.249.464	186.040.000	435.523.871	57.285.926.841	35.616.249.464
13111	Phải thu của khách hàng NH: HDKD	57.535.410.712	35.616.249.464	186.040.000	435.523.871	57.285.926.841	35.616.249.464
131111	Phải thu ngắn hạn khách hàng VND	57.535.410.712	35.616.249.464	186.040.000	435.523.871	57.285.926.841	35.616.249.464
133	Thuế GTGT được khấu trừ	169.884.463		7.115.386	7.115.386	169.884.463	

A	B	1	2	3	4	5	6
1331	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hóa, dịch vụ	169.884.463		7.115.386	7.115.386	169.884.463	
13311	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hóa, dịch vụ trong nước	169.884.463		7.115.386	7.115.386	169.884.463	
133111	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hoá dịch vụ: HD SXKD	169.884.463		7.115.386	7.115.386	169.884.463	
138	Phải thu khác	6.837.004.303	128.267.348			6.837.004.303	128.267.348
1381	Tài sản thiếu chờ xử lý	2.939.896.472	2.000.000			2.939.896.472	2.000.000
13811	Tài sản thiếu chờ xử lý: Tiền		2.000.000				2.000.000
13812	Tài sản thiếu chờ xử lý: Hàng tồn kho	2.858.622.836				2.858.622.836	
13813	Tài sản thiếu chờ xử lý: TSCD	81.273.636				81.273.636	
1388	Phải thu khác	3.897.107.831	126.267.348			3.897.107.831	126.267.348
13881	Phải thu khác NH	3.897.107.831	126.267.348			3.897.107.831	126.267.348
138811	Phải thu ngắn hạn khác: HD SXKD	3.441.837.061	126.267.348			3.441.837.061	126.267.348
1388111	Cho mượn	300.000	42.198.377			300.000	42.198.377
1388112	Các khoản chi hộ	222.680.521				222.680.521	
1388118	Phải thu ngắn hạn HD SXKD khác	3.218.856.540	84.068.971			3.218.856.540	84.068.971
138812	Phải thu ngắn hạn khác: HD đầu tư	455.270.770				455.270.770	
1388128	Phải thu ngắn hạn HD đầu tư khác	455.270.770				455.270.770	
141	Tạm ứng	10.964.302.044	668.492	9.000.000	9.648.000	10.963.654.044	668.492
1411	Tạm ứng NH	10.964.302.044	668.492	9.000.000	9.648.000	10.963.654.044	668.492
153	Công cụ, dụng cụ	517.742.252				517.742.252	
1531	Công cụ, dụng cụ	517.742.252				517.742.252	
154	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	41.935.108.842		69.165.242	69.165.242	41.935.108.842	
1541	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang NH	13.534.307.743		69.165.242	69.165.242	13.534.307.743	
1542	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang DH	28.400.801.099				28.400.801.099	
155	Thành phẩm	630.235.934				630.235.934	
1551	Thành phẩm nhập kho	630.235.934				630.235.934	
211	Tài sản cố định hữu hình	42.896.278.609				42.896.278.609	
2111	Nhà cửa, vật kiến trúc	2.746.446.028				2.746.446.028	
2112	Máy móc, thiết bị	24.389.533.282				24.389.533.282	
2113	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	10.178.524.704				10.178.524.704	
2114	Thiết bị, dụng cụ quản lý	219.259.144				219.259.144	
2118	TSCD khác	5.362.515.451				5.362.515.451	
214	Hao mòn tài sản cố định	42.749.150.619		0	22.554.557		42.771.705.176
2141	Hao mòn TSCD hữu hình	42.749.150.619		0	22.554.557		42.771.705.176
21411	Hao mòn nhà cửa, vật kiến trúc	2.674.523.547		0	22.554.557		2.697.078.104

A	B	1	2	3	4	5	6
21412	Hao mòn máy móc, thiết bị		24.365.541.678				24.365.541.678
21413	Hao mòn phương tiện vận tải, truyền dẫn		10.044.285.440				10.044.285.440
21414	Hao mòn thiết bị, dụng cụ quản lý		219.259.144				219.259.144
21418	Hao mòn TSCĐ khác		5.445.540.810				5.445.540.810
229	Dự phòng tổn thất tài sản		119.193.492.158				119.193.492.158
2293	Dự phòng phải thu khó đòi		90.515.097.756				90.515.097.756
22931	Dự phòng phải thu khó đòi NH		90.515.097.756				90.515.097.756
2294	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		28.678.394.402				28.678.394.402
22941	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho NH		277.593.303				277.593.303
22942	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho DH		28.400.801.099				28.400.801.099
241	Xây dựng cơ bản dở dang	229.949.191				229.949.191	
2412	Xây dựng cơ bản dở dang: Xây dựng cơ bản	229.949.191				229.949.191	
24122	Chi phí xây dựng	229.949.191				229.949.191	
241221	Chi phí xây dựng: nguyên vật liệu	229.949.191				229.949.191	
242	Chi phí trả trước	1.435.435.925	713.183.267	40.740.741	59.725.911	1.476.176.666	772.909.178
2421	Chi phí trả trước NH	102.000.000		40.740.741		142.740.741	
24211	Chi phí trả trước NH: thuế hoạt động TSCĐ	102.000.000				102.000.000	
24218	Chi phí trả trước NH: các khoản khác			40.740.741		40.740.741	
2422	Chi phí trả trước DH	1.333.435.925	713.183.267	0	59.725.911	1.333.435.925	772.909.178
24222	Công cụ, dụng cụ xuất dùng	1.333.435.925				1.333.435.925	
24228	Chi phí trả trước DH: Các khoản khác		713.183.267	0	59.725.911		772.909.178
244	Cầm cổ, thế chấp, ký quỹ, ký cược	5.348.008				5.348.008	
2442	Cầm cổ, thế chấp, ký quỹ, ký cược DH	5.348.008				5.348.008	
331	Phải trả cho người bán	20.571.949.754	124.717.246.189	217.532.889	265.441.220	20.631.949.763	124.825.154.529
3311	Phải trả cho người bán NH	20.571.949.754	124.717.246.189	217.532.889	265.441.220	20.631.949.763	124.825.154.529
33111	Phải trả cho người bán NH: HDKD	20.571.949.754	124.717.246.189	217.532.889	265.441.220	20.631.949.763	124.825.154.529
331111	Phải trả ngắn hạn người bán: HD SXKD (VND)	20.571.949.754	124.717.246.189	217.532.889	265.441.220	20.631.949.763	124.825.154.529
333	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	18.834.240	236.117.453	10.115.386	16.780.739	18.834.240	242.782.806
3331	Thuế giá trị gia tăng phải nộp		11.712.220	7.115.386	13.780.739		18.377.573
33311	Thuế GTGT đầu ra		11.712.220	7.115.386	13.780.739		18.377.573
333111	Thuế GTGT đầu ra: SXKD		11.712.220	7.115.386	13.780.739		18.377.573
3335	Thuế thu nhập cá nhân		14.774.203				14.774.203
3338	Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác	18.834.240				18.834.240	
33388	Các loại thuế khác	18.834.240				18.834.240	
3339	Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		209.631.030	3.000.000	3.000.000		209.631.030

A	B	1	2	3	4	5	6
33392	Thuế môn bài						
33398	các khoản phải nộp khác		209.631.030	3.000.000	3.000.000		209.631.030
334	Phải trả người lao động		692.218.537	379.280.331	233.936.185		546.874.391
3341	Phải trả công nhân viên		692.218.537	379.280.331	233.936.185		546.874.391
335	Chi phí phải trả		266.086.360.307	0	4.593.509.742		270.679.870.049
3351	Chi phí phải trả : ngắn hạn		266.086.360.307	0	4.593.509.742		270.679.870.049
33511	Chi phí phải trả : lãi vay		232.308.242.070	0	4.593.509.742		236.901.751.812
33518	Chi phí phải trả khác		33.778.118.237				33.778.118.237
337	Thanh toán theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	19.741.954.541				19.741.954.541	
338	Phải trả, phải nộp khác	66.633.333	1.782.455.450	75.411.424	68.473.039	66.633.333	1.775.517.065
3381	Tài sản thừa chờ giải quyết		5.938.536				5.938.536
3382	Kinh phí công đoàn		121.632.625	0	3.931.740		125.564.365
3383	Bảo hiểm xã hội		77.056.457	55.043.231	50.129.685		72.142.911
33831	Bảo hiểm xã hội		73.001.283	55.043.231	50.129.685		68.087.737
33839	Bảo hiểm xã hội_ tiền phạt		4.055.174				4.055.174
3384	Bảo hiểm y tế		9.431.505	12.066.190	8.846.415		6.209.730
3386	Bảo hiểm thất nghiệp		4.191.780	5.363.640	3.931.740		2.759.880
3388	Phải trả, phải nộp khác	66.633.333	1.564.204.547	2.936.363	1.633.459	66.633.333	1.562.901.643
33881	Phải trả, phải nộp khác NH	66.633.333	1.564.204.547	2.936.363	1.633.459	66.633.333	1.562.901.643
338811	Phải trả, phải nộp khác	66.633.333	1.564.204.547	2.936.363	1.633.459	66.633.333	1.562.901.643
341	Vay và nợ thuê tài chính		79.229.834.855				79.229.834.855
3411	Các khoản đi vay		79.229.834.855				79.229.834.855
34111	Các khoản đi vay NH		79.229.834.855				79.229.834.855
341111	Vay ngắn hạn		79.229.834.855				79.229.834.855
353	Quy Khen thường phúc lợi	845.339.659	532.357.914			845.339.659	532.357.914
3531	Quy Khen thường		377.823.262				377.823.262
3532	Quy phúc lợi	845.339.659				845.339.659	
3534	Quy thường ban quản lý điều hành công ty		154.534.652				154.534.652
411	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		150.000.000.000				150.000.000.000
4111	Vốn góp của chủ sở hữu		150.000.000.000				150.000.000.000
41111	Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		150.000.000.000				150.000.000.000
411111	Vốn góp của công ty mẹ		73.500.000.000				73.500.000.000
411112	Vốn góp của các đối tượng khác		76.500.000.000				76.500.000.000
414	Quy đầu tư phát triển		3.226.713.965				3.226.713.965
4141	Quy đầu tư phát triển		1.037.168.132				1.037.168.132

A	B	1	2	3	4	5	6
4143	Quý dự phòng tài chính		2.189.545.833				2.189.545.833
421	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	620.424.126.892		4.841.712.484		625.265.839.376	
4211	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm trước	620.424.126.892				620.424.126.892	
4212	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay			4.841.712.484		4.841.712.484	
511	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ			172.259.261	172.259.261		
5113	Doanh thu cung cấp dịch vụ			172.259.261	172.259.261		
515	Doanh thu hoạt động tài chính			26.653	26.653		
5151	Lãi tiền gửi, tiền cho vay			26.653	26.653		
622	Chi phí nhân công trực tiếp			9.670.758	9.670.758		
627	Chi phí sản xuất chung			59.494.484	59.494.484		
6271	Chi phí nhân viên phân xưởng			36.559.299	36.559.299		
62711	Lương nhân viên quản lý			27.035.454	27.035.454		
62712	KPCĐ, BHXH, BHYT			9.523.845	9.523.845		
6272	Chi phí nguyên, vật liệu			22.935.185	22.935.185		
62722	Sửa chữa TSCĐ (Xe máy, TB)			12.750.000	12.750.000		
62728	Chi phí Vật liệu khác			10.185.185	10.185.185		
632	Giá vốn hàng bán			70.065.242	70.065.242		
6321	Hàng hóa đã bán			70.065.242	70.065.242		
63213	Giá vốn hàng bán: dịch vụ			70.065.242	70.065.242		
635	Chi phí tài chính			4.593.509.742	4.593.509.742		
6352	Chi phí lãi vay			4.593.509.742	4.593.509.742		
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp			321.280.295	321.280.295		
6421	Chi phí nhân viên quản lý			235.404.073	235.404.073		
6423	Chi phí đồ dùng văn phòng			977.778	977.778		
64230	Chi phí qly: CF VPP			977.778	977.778		
6425	Thuế, phí và lệ phí			6.258.000	6.258.000		
6427	Chi phí dịch vụ mua ngoài			21.715.837	21.715.837		
642701	Chi phí điện nước			871.500	871.500		
642702	Chi phí điện thoại,, điện báo, thư báo			4.020.901	4.020.901		
642703	Chi phí thuê ngoài SC xe máy, TSCĐ, cửa tạo sửa chữa văn phòng, bảo dưỡng xemay, oto, mua bảo hiểm tài sản			2.219.273	2.219.273		
642704	Chi phí dịch vụ, DVKT mua ngoài khác			223.125	223.125		
642705	Chi phí sửa chữa của cơ quan công ty			1.680.000	1.680.000		
642708	Chi phí nấu ăn, tạp vụ			2.201.038	2.201.038		
642710	Chi phí thực hiện quyền mã chứng khoán			10.500.000	10.500.000		

A	B	1	2	3	4	5	6
6428	Chi phí thuê TS, TB bên ngoài			27.272.727	27.272.727		
6429	Chi phí bằng tiền khác			29.651.880	29.651.880		
64296	Chi phí xăng xe, nhiên liệu, phụ cấp lái xe, lệ phí cầu đường bến bãi			1.822.400	1.822.400		
64298	Chi phí phân bổ dài hạn (lợi thế kinh doanh do xác định lại doanh nghiệp)			26.694.463	26.694.463		
64299	Chi phí khác bằng tiền			1.135.017	1.135.017		
811	Chi phí khác			32.650.820	32.650.820		
8118	Chi phí khác			32.650.820	32.650.820		
911	Xác định kết quả kinh doanh			5.013.998.398	5.013.998.398		
9112	Kết quả tiêu thụ hoạt động khác			420.488.656	420.488.656		
9115	Kết quả hoạt động tài chính			4.593.509.742	4.593.509.742		
	TỔNG CỘNG:	824.904.316.018	824.904.316.018	16.811.768.060	16.811.768.060	829.542.397.390	829.542.397.390

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)

[Handwritten signature]
Nguyễn Lê Lê Diễm

KẾ TOÀN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)

[Handwritten signature]
Huỳnh Lê Lê Diễm

Lập ngày 15 tháng 04 năm 2024
CHĂM ĐỐC
CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
CƠ PHÂN XÂY LẬP ĐẦU KHÍ MIỀN TRUNG

[Handwritten signature]
Lê Tuấn Nguyễn

[Red circular stamp]
C.T.C.P * 9M