

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY LẬP DẦU KHÍ NGHỆ AN  
VĂN PHÒNG TỔNG CÔNG TY  
ĐỊA CHỈ: TẦNG 10 TOÀ NHÀ DẦU KHÍ  
SỐ 7 QUANG TRUNG – THÀNH PHỐ VINH  
ĐIỆN THOẠI: 0388.844560

# BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG CÔNG TY PVNC QUÝ 2 NĂM 2024

(Ban hành theo QĐ số 200/2014QĐ-BTC  
Ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính)

Gồm: - Bảng cân đối kế toán  
- Báo cáo kết quả kinh doanh  
- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ  
- Thuyết minh báo cáo tài chính

NĂM 2024

DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>434,047,473,349</b>	<b>434,195,080,149</b>
<b>I- Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>617,740,905</b>	<b>567,347,705</b>
1. Tiền	111	V.01	617,740,905	567,347,705
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>376,166,559,717</b>	<b>376,364,559,717</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		133,306,192,252	133,306,192,252
2. Trả trước cho người bán	132		38,433,004,852	38,433,004,852
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		10,618,384,771	10,618,384,771
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		26,915,319,116	27,025,319,116
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.03	200,033,367,083	200,121,367,083
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(33,139,708,357)	(33,139,708,357)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>57,137,585,503</b>	<b>57,137,585,503</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	57,137,585,503	57,137,585,503
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>125,587,224</b>	<b>125,587,224</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		62,937,716	62,937,716
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		62,649,508	62,649,508
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>16,989,423,580</b>	<b>16,989,423,580</b>
<b>I- Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>2,141,180,134</b>	<b>2,141,180,134</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		2,141,180,134	2,141,180,134
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213	V.06		
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214	V.07		
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>11,133,306,901</b>	<b>11,133,306,901</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	11,133,306,901	11,133,306,901
Nguyên giá	222		29,306,669,641	29,306,669,641

Gia trị hao mòn lũy kế	223		(18,173,362,740)	(18,173,362,740)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09		
Nguyên giá	225			
Gia trị hao mòn lũy kế	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10		
Nguyên giá	228		1,496,038,220	1,496,038,220
Gia trị hao mòn lũy kế	229		(1,496,038,220)	(1,496,038,220)
<b>III- Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	V.12		
Nguyên giá	231			
Gia trị hao mòn lũy kế	232			
<b>IV- Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>1,090,113,570</b>	<b>1,090,113,570</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		1,090,113,570	1,090,113,570
<b>V- Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>1,956,822,975</b>	<b>1,956,822,975</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		1,956,822,975	1,956,822,975
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.13		
4. Dự phòng đầu tư dài hạn	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>VI- Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>668,000,000</b>	<b>668,000,000</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	668,000,000	668,000,000
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
5. Lợi thế thương mại	269			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>451,036,896,929</b>	<b>451,184,503,729</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>	<b>Mã số</b>	<b>Thuyết minh</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
<b>A- NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>485,651,735,905</b>	<b>485,793,735,905</b>
<b>I- Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>423,239,416,386</b>	<b>423,381,416,386</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.15	121,349,976,353	121,349,976,353
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		86,357,098,651	86,357,098,651
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16	10,100,664,585	10,100,664,585
4. Phải trả người lao động	314		6,218,113,315	6,260,113,315
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	31,030,716,616	31,030,716,616
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		10,801,668,182	10,801,668,182
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.18	119,509,522,153	119,609,522,153
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		17,795,605,940	17,795,605,940
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		20,076,050,591	20,076,050,591
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>62,412,319,519</b>	<b>62,412,319,519</b>

1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332	V.19		
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334	V.20		
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335	V.21		
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337		62,412,319,519	62,412,319,519
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Quỹ dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
<b>B- VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>(34,614,838,976)</b>	<b>(34,609,232,176)</b>
<b>I- Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	V.22	<b>(34,614,838,976)</b>	<b>(34,609,232,176)</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		218,460,000,000	218,460,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a			
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		5,000,000,000	5,000,000,000
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		380,952,382	380,952,382
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		23,453,682,587	23,453,682,587
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(281,909,473,945)	(281,903,867,145)
LNST chưa phân phối lũy kế cuối kỳ trước	421a		(281,903,867,145)	(281,901,372,345)
LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(5,606,800)	(2,494,800)
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		-	-
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432	V.23		
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300+400)</b>	<b>440</b>		<b>451,036,896,929</b>	<b>451,184,503,729</b>

Vinh, ngày 30 tháng 6 năm 2024

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

Lê Thị Thuý Hà

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

Nguyễn Văn Phúc

Tổng giám đốc  
(Ký, họ tên, đóng dấu)

Nguyễn Ngọc Bằng

DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - QUÝ 2-2024

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Quý này năm nay (Q2)	Quý này năm trước (Q2)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01				-	-
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02				-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10				-	-
4. Giá vốn hàng bán	11				-	-
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20				-	-
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21			35,142		69,563
7. Chi phí tài chính	22					
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23				-	-
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh liên kết	24				-	-
9. Chi phí bán hàng	25				-	-
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26			35,141,678	5,606,800	239,043,647
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)+24-(25+26))	30			(35,106,536)	(5,606,800)	(238,974,084)
12. Thu nhập khác	31					14,000,000
13. Chi phí khác	32					-
14. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40					14,000,000
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50			(35,106,536)	(5,606,800)	(224,974,084)
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51					-
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					-
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60			(35,106,536)	(5,606,800)	(224,974,084)
18.1 Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61				-	-
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62				-	-
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70				-	-
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71				-	-

LẬP BIỂU

Lê Thị Thuý Hà

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Văn Phúc

TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Ngọc Bằng

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPTT

Chỉ tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1			
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	2			
3. Tiền chi trả cho người lao động	3		(54,000,000)	(32,000,000)
4. Tiền lãi vay đã trả	4			
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	5			
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6		100,000,000	
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	7		(105,606,800)	
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b> (20= 01+02+03.+04+05+06+07)	20		<b>(59,606,800)</b>	<b>(32,000,000)</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21			
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		(22,000,000)	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		132,000,000	
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			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27			
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b> (30=21+22+23+24+25+26+27)	30		<b>110,000,000</b>	<b>-</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33			
4. Tiền trả nợ gốc vay	34			
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b> (40=31+32+33+34+35+36)	40		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b> (50 = 20 + 30 + 40)	50		<b>50,393,200</b>	<b>(32,000,000)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	60		<b>567,347,705</b>	<b>597,842,505</b>
<b>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</b>	61			
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b> (70 = 50 + 60 + 61)	70		<b>617,740,905</b>	<b>565,842,505</b>

Vinh, ngày 30 tháng 6 năm 2024

Người lập biểu

Lê Thị Thuý Hà

Kế toán trưởng

Nguyễn Văn Phúc

Tổng giám đốc

Nguyễn Ngọc Băng

**PHẦN II - TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC**

Chỉ tiêu	Mã số	Số còn phải nộp đầu kỳ (01/01/2024)	Số phát sinh quý 4		Lũy kế		Số còn phải nộp cuối kỳ
			Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	
<b>I. Thuế</b>	<b>10</b>	<b>23,647,885</b>	-	-	-	-	<b>23,647,885</b>
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	-	-	-	-	-	-
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12	-	-	-	-	-	-
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt	13	-	-	-	-	-	-
4. Thuế xuất nhập khẩu	14	-	-	-	-	-	-
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	15	-	-	-	-	-	-
6. Thuế cá nhân	16	-	-	-	-	-	-
7. Thuế tài nguyên	17	-	-	-	-	-	-
8. Thuế nhà đất	18	-	-	-	-	-	-
9. Tiền thuế đất	19	-	-	-	-	-	-
10. Các loại thuế khác	20	23,647,885	-	-	-	-	23,647,885
<b>II. Các khoản phải nộp khác</b>	<b>30</b>	<b>10,077,016,700</b>	-	-	-	-	<b>10,077,016,700</b>
1. Các khoản phụ thu	31	-	-	-	-	-	-
2. Các khoản phí, lệ phí	32	-	-	-	-	-	-
3. Các khoản khác	33	10,077,016,700	-	-	-	-	10,077,016,700
<b>Tổng cộng</b>	<b>40</b>	<b>10,100,664,585</b>	-	-	-	-	<b>10,100,664,585</b>

LẬP LIỆU



Lê thị Thuý Hà

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Văn Phúc



Nguyễn Ngọc Bằng

**PHẦN III - THUẾ GTGT ĐƯỢC KHẤU TRỪ, HOÀN LẠI, MIỄN GIẢM**

QUÝ 2 NĂM 2024

Chi tiêu	Mã số	Số tiền		Năm 2023
		Quý 2	Lũy kế từ đầu năm	
<b>I. Thuế GTGT được khấu trừ</b>				<b>62,649,508</b>
1. Số thuế GTGT còn được khấu trừ, còn được hoàn lại	10			
2. Số thuế GTGT được khấu trừ phát sinh	11			
3. Số thuế GTGT đã khấu trừ, đã hoàn lại, thuế GTGT hàng mua trả lại và không được khấu trừ	12		-	
Trong đó			-	
a. Số thuế GTGT đã khấu trừ	13		-	
b. Số thuế GTGT đã hoàn lại	14		-	
c. Số thuế GTGT hàng mua trả lại, giảm giá hàng m	15		-	
d. Số thuế GTGT không được khấu trừ	16		-	
4. Số thuế GTGT còn được khấu trừ, còn được hoàn lại cuối kỳ (17=10+11-12)	17	-		<b>62,649,508</b>
<b>II - Thuế GTGT được hoàn lại</b>			-	
1. Số thuế GTGT được hoàn lại đầu kỳ	20		-	
2. Số thuế GTGT được hoàn lại phát sinh	21		-	
3. Số thuế GTGT đã hoàn lại	22		-	
4. Số thuế GTGT còn được hoàn lại cuối kỳ (23=20+21-	23		-	
<b>III. Thuế GTGT được giảm</b>			-	
1. Số thuế GTGT còn được giảm đầu kỳ	30		-	
2. Số thuế GTGT được giảm phát sinh	31		-	
3. Số thuế GTGT đã được giảm	32		-	
4. Số thuế GTGT còn được giảm cuối kỳ (33 =30+31-32	33		-	
<b>IV. Thuế GTGT hàng bán nội địa</b>		-	<b>130,417,847</b>	<b>130,417,847</b>
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp đầu kỳ	40		130,417,847	130,417,847
2. Thuế GTGT đầu ra phát sinh	41		-	
3. Thuế GTGT đầu vào đã khấu trừ	42		-	
4. Thuế GTGT hàng bán bị trả lại, bị giảm giá	43		-	
5. Thuế GTGT được giảm trừ vào số thuế phải nộp	44		-	
6. Thuế GTGT hàng bán nội địa đã nộp vào Ngân sách Nhà nước	45		-	
7. Thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp cuối kỳ (46=40+41-42-43-44-45)	46	-	130,417,847	130,417,847

LẬP BIỂU

Lê thị Thuý Hà

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Văn Phúc

TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Ngọc Băng

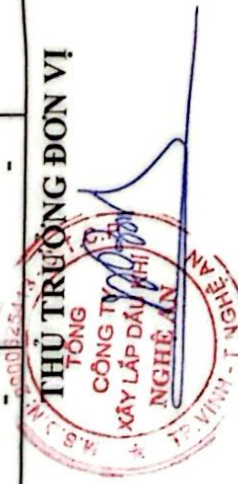


**BÁO CÁO CHI TIẾT DOANH THU - GIÁ THÀNH CÔNG TRÌNH QUÝ 2 NĂM 2024**

TT	TÊN CÔNG TRÌNH, SẢN PHẨM	ĐƠN TƯỢNG KHÁCH HÀNG	Kết quả kinh doanh trong Lũy kế 2024				Lãi lỗ trong kỳ		
			Tổng doanh thu		Giá thành sản	Chi phí QLDN		Chi phí bán hàng	Tổng giá thành của công trình
			Doanh thu	VAT					
A	B	C	1	2	3	4	5	6=3+4+5	7=1-6
I	DOANH THU XÂY LẬP		-	-	-	-	-	-	-
	Văn phòng công ty		-	-	-	-	-	-	-
	Doanh thu cho thuê kho		-	-	-	-	-	-	-
	DT Bán tài sản		-	-	-	-	-	-	-
	CT Hòa Na		-	-	-	-	-	-	-
	Doanh thu khác		-	-	-	-	-	-	-
	ĐC Doanh thu Hoàng Mai		-	-	-	-	-	-	-
II	Dịch vụ		-	-	-	-	-	-	-
	DOANH THU KHÁC		-	-	-	-	-	-	-
	Văn phòng công ty		-	-	-	-	-	-	-
	Doanh thu bán hàng		-	-	-	-	-	-	-
	Thu nhập khác		-	-	-	-	-	-	-
III	DOANH THU HĐTC		-	-	-	-	-	-	-
	Văn phòng công ty		-	-	-	-	-	-	-
	HĐTC		-	-	-	-	-	-	-
	<b>Tổng cộng(A+B)</b>		-	-	-	-	-	-	-

KẾ TOÁN TRƯỞNG

LẬP BIỂU



Nguyễn Văn Phúc

Lê Thị Thuý Hà

Nguyễn Ngọc Bằng

**BÁO C**

TT	TÊN CÔNG TRÌNH, SẢN PHẨM	Kết quả kinh doanh trong Quý 2					Lãi lỗ trong kỳ
		Tổng doanh thu		Chi phí QLDN	Chi phí bán hàng	Tổng giá thành của công trình	
		Doanh thu	VAT				
A	B						7-1-6
I	DOANH THU XÂY LẬP						
	Văn phòng công ty	-	-	-	-	-	-
	Doanh thu cho thuê kho	-	-	-	-	-	-
	DT Bán tài sản						
	CT Hua Na						
	Doanh thu khác						
	ĐC Doanh thu Hoàng Mai						
	Dịch vụ						
II	DOANH THU KHÁC						
	Văn phòng công ty	-	-	-	-	-	-
	Doanh thu bán hàng	-	-	-	-	-	-
	Thu nhập khác						
III	DOANH THU HDTC						
	Văn phòng công ty	-	-	-	-	-	-
	HDTC	-	-	-	-	-	-
	<b>Tổng cộng(A+B)</b>	-	-	-	-	-	-

KẾ TOÁN TRƯỞNG

LẬP BIỂU



*(Signature)*

Nguyễn Văn Phúc

*(Signature)*

Lê thị Thủy Hà

Nguyễn Ngọc Bằng

**CHI PHÍ SẢN XUẤT GIÁ THÀNH XÂY LẬP QUÝ 2/2024**

STT	Tên công trình	Chi phí dở dang đầu kỳ	Chi phí phát sinh lũy kế						Giảm trừ chi phí	Giá thành CT bàn giao	Chi phí dở dang cuối kỳ
			Vật liệu	Nhân công	Chi phí máy	Thuế thầu phụ	PB CP trích trước	Chi phí chung			
<u>1</u>	Đội 2 - Mới Đường công vụ Hủa Na Ban QLDA điện lực dầu khí Vũng Ang Nhà nghiên xi măng Nhà 1A2- Khu 4,5 ha Vũng Ang Xây dựng BS nhà ở CN CNV và phòng lưu trữ Trạm bơm, hồ điều hoà	4,562,879,527 236,690,555 87,179,962 888,350,088 2,806,806,616 29,410,097 514,442,209	- - - - - - -	- - - - - - -	- - - - - - -	- - - - - - -	- - - - - - -	- - - - - - -	- - - - - - -	4,562,879,527 236,690,555 87,179,962 888,350,088 2,806,806,616 29,410,097 514,442,209	
<u>2</u>	<u>Đội 3</u> Nhà máy nhiệt điện Vũng An Nhà máy xi măng Anh Sơn	5,434,799,110 3,455,469,853 1,979,329,257	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	5,434,799,110 3,455,469,853 1,979,329,257	
<u>3</u>	<u>Đội 5</u> Ban dự án Trường mầm non xã Cẩm Trung Công trình Công an Huyện Tương Dương Đài tưởng niệm 30-31 và nhà truyền thống Trạm y tế xã Mai Sơn CT tuyến nước thố Hoàng Mai Đường mỏ đá núi Voi T/Chương	3,362,366,142 40,944,887 17,333,556 39,761,220 19,060,837 1,798,467,772 1,291,388,045 118,700,000	- - - - - - - -	- - - - - - - -	- - - - - - - -	- - - - - - - -	- - - - - - - -	- - - - - - - -	- - - - - - - -	3,362,366,142 40,944,887 17,333,556 39,761,220 19,060,837 1,798,467,772 1,291,388,045 118,700,000	

STT	Tên công trình	Chi phí dở dang đầu kỳ	Chi phí phát sinh lũy kế							Giá thành CT bàn giao	Chi phí dở dang cuối kỳ	
			Vật liệu	Nhân công	Chi phí máy	Thuê thầu phụ	PB CP trích trước	Chi phí chung	Cộng			Giảm trừ chi phí
	Đường bê tông trước sân nhà lý thuyết Hệ thống mương trước mặt nhà giảng đường CTNha giảng đường lý thuyết Trường cao đẳng YTNA	8,254,546 8,624,100 19,831,179	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,254,546 8,624,100 19,831,179
<u>4</u>	<u>Đội 6</u> Hạng mục trạm điện, hầm cáp công trình nhà máy XM	1,870,336,859 1,870,336,859	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,870,336,859 1,870,336,859
<u>5</u>	<u>Đội 7 (Anh Cường)</u> Công trình cửa lò Công trình đường công vụ Thủy điện Hòa Na	6,072,549,482 196,159,970 416,041,992	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,072,549,482 196,159,970 416,041,992
	Công trình cải tạo khách sạn H	3,436,720,271	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,436,720,271
	Công trình tòa nhà Quang Trung	2,023,627,249	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,023,627,249
<u>6</u>	<u>Đội 8</u> Nhà Khách Nghệ An Nhà làm nguội Clinker	1,318,125,615 217,455,600 277,320,717	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,318,125,615 217,455,600 277,320,717
	Mương thoát nước mưa Nhà điều khiển trung tâm	328,662,361 494,686,937	-	-	-	-	-	-	-	-	-	328,662,361 494,686,937
<u>7</u>	<u>Đội 9</u> Trường Nam Trung Nam Đà CT: XD hạ tầng khối TN - Đông Vĩnh	- 491,723,283 491,723,283	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- 491,723,283 491,723,283
<u>8</u>	<u>Đội Hưng Đông</u> Công trình Nghi Sơn Thanh Hoá	6,338,222,273 272,320,059	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,338,222,273 272,320,059
	Công trình viễn thông Con Cuông	1,309,321,668	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,309,321,668

STT	Tên công trình	Chi phí dở dang đầu kỳ	Chi phí phát sinh lũy kế						Giảm trừ chi phí	Giá thành CT bàn giao	Chi phí dở dang cuối kỳ
			Vật liệu	Nhân công	Chi phí máy	Thuế thầu phụ	PB CP trích trước	Chi phí chung			
	Nhà máy xi măng Anh Sơn	4,680,845,971	-	-	-	-	-	-	-	-	4,680,845,971
	Công trình Vĩnh Phúc	75,734,575	-	-	-	-	-	-	-	-	75,734,575
10	<u>Văn phòng</u>	19,226,680,490	-	-	-	-	-	-	-	-	19,226,680,490
1	SX Lắp đặt nội thất (Cty Tháng 8)	180,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-	180,000,000
2	Bà ma tít lăn sơn (Cty Đồng Tâm G2)	49,090,910	-	-	-	-	-	-	-	-	49,090,910
3	LĐ thiết bị điều hòa (Cty Lý Ngân)	46,923,072	-	-	-	-	-	-	-	-	46,923,072
4	Bà ma tít lăn sơn (Cty Đồng Tâm G1)	36,818,182	-	-	-	-	-	-	-	-	36,818,182
5	Cải tạo khách sạn Phương Đông(CTY Thu Hằng)	162,307,791	-	-	-	-	-	-	-	-	162,307,791
6	XD cơ sở làm việc CA huyện Anh Sơn (Thanh Long)	571,611,818	-	-	-	-	-	-	-	-	571,611,818
9	Trường tiểu học Đông Vinh (CTY thủy lợi)	948,019,999	-	-	-	-	-	-	-	-	948,019,999
10	PCCC(CTrinh tòa nhà) CTY CP Giai pháp CNghệ An thị	(701,854)	-	-	-	-	-	-	-	-	(701,854)
11	CTY CPĐT và XL Dầu khí Hà Tĩnh TCNM12/9	953,535,788	-	-	-	-	-	-	-	-	953,535,788
12	CTY Hạ tầng Dầu khí san lấp mặt bằng	2,341,154,290	-	-	-	-	-	-	-	-	2,341,154,290
14	HD 108 cty cpxd và đtpt hạ tầng số 6	400,764,362	-	-	-	-	-	-	-	-	400,764,362
15	Khảo sát địa hình địa chất - trường Thượng Yên	259,279,091	-	-	-	-	-	-	-	-	259,279,091
16	PVC-ME thi công CT nhà máy xi măng 12.9	1,669,596,364	-	-	-	-	-	-	-	-	1,669,596,364
17	TT giáo dục quốc phòng - Trường Đại học Vinh	731,419,851	-	-	-	-	-	-	-	-	731,419,851
21	CTY CPXDDK 3-CT Năng cấp nhà máy XM12/9	33,855,636	-	-	-	-	-	-	-	-	33,855,636

STT	Tên công trình	Chi phí dở dang đầu kỳ	Chi phí phát sinh lũy kế						Giảm trừ chi phí	Giá thành CT bàn giao	Chi phí dở dang cuối kỳ
			Vật liệu	Nhân công	Chi phí máy	Thuê thầu phụ	PB CP trích trước	Chi phí chung			
22	XN1- PVNC1 CT- Khoa nông lâm ngư DH Vinh	3,095,299,354	-	-	-	-	-	-	-	3,095,299,354	
28	Công trình nhiệt điện thái bình 2 - PVNC thi công	3,431,870,357	-	-	-	-	-	-	-	3,431,870,357	
29	Khảo sát địa hình ct: Trạm y tế xã Mai Sơn- Trương Dương	174,757,273	-	-	-	-	-	-	-	174,757,273	
30	CTY CP XD Bạch đằng thi công NM 12/9 Anh Sơn	660,568,355	-	-	-	-	-	-	-	660,568,355	
31	TVGS trường mầm non cảm trung (CTCPXD và TM Anh	41,754,261	-	-	-	-	-	-	-	41,754,261	
32	CONINCO thăm định Anh Sơn	95,834,545	-	-	-	-	-	-	-	95,834,545	
33	CTY CPCK Đông tàu (XM 12.9)	369,359,091	-	-	-	-	-	-	-	369,359,091	
38	HD số 14/2013/HDKT- PVNC-VLXD HD 237 Vũng	1,282,166,995	-	-	-	-	-	-	-	1,282,166,995	
39	HD số 40 CTY tmc Bạch đằng thi công NM12/9	339,390,974	-	-	-	-	-	-	-	339,390,974	
41	HD số 69/2015/HDKT/PVNC-PVC-	3,268,000	-	-	-	-	-	-	-	3,268,000	
44	Năm 2014- NM lọc hóa dầu Nghi Sơn	373,400,811	-	-	-	-	-	-	-	373,400,811	
45	Công trình nhà ở liên kết T&T(Hạ tầng TC)	975,335,174	-	-	-	-	-	-	-	975,335,174	
<b>II</b>	<b>Chi nhánh Hà Tĩnh</b>	<b>2,686,911,585</b>	-	-	-	-	-	-	-	<b>2,686,911,585</b>	
1	Nhà 1 BI	1,250,770,805	-	-	-	-	-	-	-	1,250,770,805	
2	Nhà thi đấu TDTT	908,709,613	-	-	-	-	-	-	-	908,709,613	
3	Nhà ở CBCNV	527,431,167	-	-	-	-	-	-	-	527,431,167	
	<b>TỔNG CỘNG:</b>	<b>51,364,594,366</b>	-	-	-	-	-	-	-	<b>51,364,594,366</b>	

KẾ TOÁN TRƯỞNG



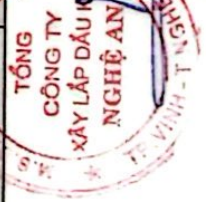
Nguyễn Văn Phúc

LẬP BIỂU



Lê thị Thuý Hà

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Ngọc Bằng

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY  
CÔNG TY CP TÓNG CÔNG TY  
Số 7 Quang Trung - Tp. Vinh - Ngh


STT	Tên công trình	Chi phí dở dang đầu kỳ	Chi phí phát sinh trong quý 2							Giảm trừ chi phí 154	Giá thành CT bản giao	Chi phí dở dang cuối kỳ
			Vật liệu	Nhân công	Chi phí máy	Thuế thầu phụ	PB CP trích	Chi phí chung	Cộng			
1	Đội 2 - Mới Đường công vụ Hủa Na Ban QLDA điện lực dầu khí Vũng Ang Nhà nghiên xi măng Nhà IA2- Khu 4,5 ha Vũng Ang Xây dựng BS nhà ở CN CNV và phòng lưu trữ	4,562,879,527 236,690,555 87,179,962 888,350,088 2,806,806,616 29,410,097 514,442,209	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,562,879,527 236,690,555 87,179,962 888,350,088 2,806,806,616 29,410,097 514,442,209
2	Đội 3 Nhà máy nhiệt điện Vũng An Nhà máy xi măng Anh Sơn	5,434,799,110 3,455,469,853 1,979,329,257	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,434,799,110 3,455,469,853 1,979,329,257
3	Đội 5 Ban dự án Trường mầm non xã Cám Trung Công trình Công an Huyện Tương Dương Đài tưởng niệm 30-31 và nhà truyền thống Trạm y tế xã Mai Sơn CT tuyên nước thô Hoàng Mai Đường mỏ đá núi Voi TChương	3,362,366,142 40,944,887 17,333,556 39,761,220 19,060,837 1,798,467,772 1,291,388,045 118,700,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,362,366,142 40,944,887 17,333,556 39,761,220 19,060,837 1,798,467,772 1,291,388,045 118,700,000

STT	Tên công trình	Chi phí dở dang đầu kỳ	Chi phí phát sinh trong quý 2						Giảm trừ chi phí 154	Giá thành CT bán giao	Chi phí dở dang cuối kỳ
			Vật liệu	Nhân công	Chi phí máy	Thuế thầu phụ	PB CP trích	Chi phí chung			
	Đường bê tông trước sân nhà lý thuyết Hệ thống mương trước mặt nhà giảng đường CT Nhà giảng đường lý thuyết Trường cao đẳng YTNA	8,254,546 8,624,100 19,831,179									8,254,546 8,624,100 19,831,179
<u>4</u>	<u>Đội 6</u> Hạng mục trạm điện, hầm cáp công trình nhà máy XM	1,870,336,859 1,870,336,859									1,870,336,859 1,870,336,859
<u>5</u>	<u>Đội 7 (Anh Cường)</u> Công trình cửa lò Công trình đường công vụ Thủy điện Hòa Na	6,072,549,482 196,159,970 416,041,992									6,072,549,482 196,159,970 416,041,992
	Công trình cải tạo khách sạn F	3,436,720,271									3,436,720,271
	Công trình tòa nhà Quang Trung	2,023,627,249									2,023,627,249
<u>6</u>	<u>Đội 8</u> Nhà Khách Nghệ An Nhà làm nguội Clinker	1,318,125,615 217,455,600 277,320,717									1,318,125,615 217,455,600 277,320,717
	Mương thoát nước mưa	328,662,361									328,662,361
	Nhà điều khiển trung tâm	494,686,937									494,686,937
	Trường Nam Trung Nam Đà	-									-
<u>7</u>	<u>Đội 9</u> CT: XD hạ tầng khối TN - Đồng Vĩnh	491,723,283 491,723,283									491,723,283 491,723,283
<u>8</u>	<u>Đội Hưng Đông</u> Công trình Nghi Sơn Thanh Hoá	6,338,222,273 272,320,059									6,338,222,273 272,320,059
	Công trình viên thông Con Cường	1,309,321,668									1,309,321,668




STT	Tên công trình	Chi phí dở dang đầu kỳ	Chi phí phát sinh trong quý 2						Giảm trừ chi phí 154	Giá thành CT bản giao	Chi phí dở dang cuối kỳ
			Vật liệu	Nhân công	Chi phí máy	Thuê thầu phụ	PB CP trích	Chi phí chung			
	Nhà máy xi măng Anh Sơn	4,680,845,971									4,680,845,971
	Công trình Vĩnh Phúc	75,734,575									75,734,575
10	Văn phòng	19,226,680,490									19,226,680,490
1	SX Lắp đặt nội thất (Cty Tháng 8)	180,000,000									180,000,000
2	Bà ma tit lăn sơn (Cty Đồng Tâm G2)	49,090,910									49,090,910
3	LĐ thiết bị điều hòa (Cty Lý Ngân)	46,923,072									46,923,072
4	Bà ma tit lăn sơn (Cty Đồng Tâm G1)	36,818,182									36,818,182
5	Cải tạo khách sạn Phương Đông(CTY Thu Hằng)	162,307,791									162,307,791
6	XD cơ sở làm việc CA huyện Anh Sơn (Thanh Long)	571,611,818									571,611,818
9	Trường tiểu học Đồng Vinh (CTY thủy lợi)	948,019,999									948,019,999
10	PCCC(CTrinh tòa nhà) CTY CP Giải pháp Công nghệ An thị	(701,854)									(701,854)
11	CTY CPĐT và XL Dầu khí Hà Tĩnh TCNM12/9	953,535,788									953,535,788
12	CTY Hạ tầng Dầu khí san lấp mặt bằng	2,341,154,290									2,341,154,290
14	HD 108 cty cpxd và đtpt hạ tầng số 6	400,764,362									400,764,362
15	Khảo sát địa hình địa chất - trường Thượng Yên	259,279,091									259,279,091
16	PVC-ME thi công CT nhà máy xi măng 12.9	1,669,596,364									1,669,596,364
17	TT giáo dục quốc phòng - Trường Đại học Vinh	731,419,851									731,419,851
21	CTY CPXDDK 3-CT Năng cấp nhà máy XM12/9	33,855,636									33,855,636

STT	Tên công trình	Chi phí dở dang đầu kỳ	Chi phí phát sinh trong quý 2							Giảm trừ chi phí 154	Giá thành CT bán giao	Chi phí dở dang cuối kỳ
			Vật liệu	Nhân công	Chi phí máy	Thuê thầu phụ	PB CP trích	Chi phí chung	Cộng			
22	XN1 - PVNC1 CT- Khoa nông lâm ngư DH Vinh	3,095,299,354										3,095,299,354
28	Công trình nhiệt điện thái bình 2 - PVNC thi công	3,431,870,357										3,431,870,357
29	Khảo sát địa hình ct: Trạm y tế xã Mai Sơn- Tương Dương	174,757,273										174,757,273
30	CTY CP XD Bạch đặng thi công NM 12/9 Anh Sơn	660,568,355										660,568,355
31	TVGS trường mầm non cảm trung (CTCPXD và TM Anh	41,754,261										41,754,261
32	CONINCO thăm định Anh Sơn	95,834,545										95,834,545
33	CTY CPCK Đóng tàu (XM 12.9)	369,359,091										369,359,091
38	HD số 14/2013/HĐKT- PVNC-VLXD HD 237 Vũng	1,282,166,995										1,282,166,995
39	HD số 40 CTY tmc Bạch đặng thi công NM12/9	339,390,974										339,390,974
41	HD số 69/2015/HĐKT/PVNC-PVC-	3,268,000										3,268,000
44	Năm 2014- NM lọc hóa dầu Nghi Sơn	373,400,811										373,400,811
45	Công trình nhà ở liên kế T&T(Hạ tầng TC)	975,335,174										975,335,174
<b>11</b>	<b>Chi nhánh Hà Tĩnh</b>	<b>2,686,911,585</b>										<b>2,686,911,585</b>
1	Nhà 1 B1	1,250,770,805										1,250,770,805
2	Nhà thi đấu TDTT	908,709,613										908,709,613
3	Nhà ở CBCNV	527,431,167										527,431,167
	<b>TỔNG CỘNG :</b>	<b>51,364,594,366</b>										<b>51,364,594,366</b>


  
**NGUYỄN NGỌC BANG**

**ICE TOANG TRUONG**
  
**NGUYỄN VĂN PHUOC**

**LẬP BIỂU**
  

  
**Lê Thị Thủy Hà**

## BÁO CÁO CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

Quý 2 năm 2024

TT	Nội dung	Luỹ kế năm 2024	Quý 2	Ghi chú
A	B	C		
1	<b>Chi phí nhân viên Quản lý</b>	<b>42,000,000</b>		-
	- Tiền lương	42,000,000		
	- BHXH, BHYT, KPCĐ	-		
2	<b>Chi phí vật liệu quản lý</b>	-		-
	- Chi phí văn phòng phẩm, CCDC, 142	-		
3	<b>Chi phí đồ dùng văn phòng</b>	-		
4	<b>Chi phí khấu hao TSCĐ</b>	-		
	- Xe con	-		
	- Thiết bị dụng cụ quản lý	-		
	- Tài sản cố định khác	-		
5	<b>Thuế, phí, lệ phí</b>	-		
6	<b>Phí các hợp đồng phải trả TCT</b>	-		
7	<b>Chi phí dịch vụ mua ngoài</b>	-		
	- Tiền điện nước	-		
	- Tiền fax, điện thoại	-		
	- Thuê trụ sở làm việc	-		
	- Chi phí dịch vụ mua ngoài khác	-		
8	<b>Kinh phí đào tạo</b>	-		
		-		
9	<b>Chi bằng tiền khác</b>	<b>5,606,800</b>		
	- Chi phí tiếp khách	-		
	- Công tác phí tàu xe	-		
	- Tiền nhiên liệu	-		
	- Chi phí tiếp thị quảng cáo	-		
	- Chi phí bằng tiền khác	5,606,800		
10	<b>Tổng cộng</b>	<b>47,606,800</b>		

LẬP BIỂU

Lê thị Thuý Hà

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Văn Phúc

TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Ngọc Bằng

## BÁO CÁO TÌNH HÌNH THU NHẬP CỦA CNV QUÝ 2 NĂM 2024

CHỈ TIÊU	Luỹ kế 2024	Quý 2	Ghi chú
<b>1, Tổng quỹ lương</b>	-		
- Quỹ lương trả cho CBCNV	-		
- Lương trả cho LĐ thuê ngoài	-		
Tiền lương thanh toán các đội	-		
<b>2, Tiền lương chi trong kỳ</b>	-		
<b>3, Tiền thu nhập khác</b>	-		-
- Tiền lương khác	-		
- Tiền ăn ca	-		
- Tiền tết NĐ chi QPL	-		
<b>4, Tổng thu nhập</b>	-		-
<b>5, CBCNV hưởng lương BQ</b>	12		
<b>6, Tiền lương bình quân</b>	3,500,000		
<b>7, Thu nhập bình quân</b>	3,500,000.00		

LẬP BIỂU

Lê thị Thuý Hà

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Văn Phúc

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Ngọc Bàng

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

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

#### 1. Hình thức sở hữu vốn :

- Doanh nghiệp công ty cổ phần

#### 2. Lĩnh vực kinh doanh :

- Xây dựng cơ bản, kinh doanh bất động sản.

#### 3. Ngành nghề kinh doanh:

- Gia công chế tạo, lắp đặt các chân đế giàn khoan và các kết cấu kim loại khác;  
Thiết kế, chế tạo các bồn chứa xăng dầu, khí hóa lỏng, chứa nước, bồn chịu áp lực và hệ thống ống công nghệ;
- Khảo sát, thiết kế, tư vấn đầu tư xây dựng các công trình dân dụng, công nghiệp vừa và nhỏ;
- San lấp mặt bằng, xây dựng các công trình thủy lợi, đê kè bến cảng;  
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 các hệ thống đường dây tải điện đến 35KV, các hệ thống điện dân dụng và công nghiệp khác;

- Khoan phá đá nổ mìn, khai thác mỏ, sản xuất, kinh doanh vật liệu xây dựng;
- Khảo sát, duy tu, bảo dưỡng và sửa chữa các công trình dân dụng và công nghiệp;
- Sản xuất và kinh doanh bê tông thương phẩm;
- Đầu tư xây dựng, khai thác và quản lý chợ;  
Kinh doanh bất động sản: đầu tư xây dựng các khu công nghiệp, cơ sở hạ tầng giao thông, xây dựng đô thị, văn phòng, nhà ở, xây dựng các dự án hạ tầng, các công trình thủy lợi, đê kè, cảng sông, cảng biển, cầu đường, công trình dân dụng và công nghiệp, ki
- Đầu tư xây dựng: Các nhà máy xi măng và sản xuất vật liệu xây dựng;  
Đầu tư công nghệ cao trong lĩnh vực xây dựng nhà cao tầng;  
Thi công các công trình giao thông, thủy lợi;  
Sản xuất các sản phẩm công nghiệp (các nhà máy bê tông, thủy điện, điện khí);  
Sản xuất kinh doanh các sản phẩm cơ khí, các vật liệu xây dựng, khoan, phá đá, nổ mìn, khai thác mỏ, sản xuất công nghiệp (các nhà máy bê tông, thủy điện, điện khí);  
Kinh doanh xuất nhập khẩu vật tư, thiết bị xây dựng; thương mại và dịch vụ tổng hợp.

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

12 tháng

#### 5. Cấu trúc doanh nghiệp:

##### Danh sách các công ty liên doanh, liên kết:

1. Công ty CP đầu tư đô thị Dầu khí Cửa Lò
2. Công ty CPĐT và XL Dầu khí Hà Tĩnh

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

Xí nghiệp 2, xí nghiệp 4, xí nghiệp 5, xí nghiệp 6, xí nghiệp 7, xí nghiệp 8, xí nghiệp 9, xí nghiệp Hưng Đông, Ban QLKT Tòa nhà Chung cư Dầu khí Trường Thi, Xí nghiệp KT đá Hà Tĩnh Chi nhánh Hà Tĩnh, Ban quản lý dự án Quang Trung, Ban điều hành Vũng Áng

#### 6. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính

So sánh được

### 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/...)
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

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

### III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

## **1. Chế độ kế toán áp dụng:**

Tổng công ty áp dụng Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam.

## **2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán:**

Ban Tổng Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành trong việc lập các báo cáo tài chính.

## **IV. Các chính sách kế toán áp dụng**

### **1. Nguyên tắc chuyển đổi báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam:**

Doanh nghiệp tuân thủ theo đúng hướng dẫn của Chế độ kế toán doanh nghiệp khi chuyển đổi báo cáo tài chính

### **2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán**

- Ngân hàng lựa chọn tỷ giá để áp dụng trong kế toán;
- Tỷ giá áp dụng khi ghi nhận và đánh giá lại tài sản;
- Tỷ giá áp dụng khi ghi nhận và đánh giá lại nợ phải trả;
- Các loại tỷ giá áp dụng trong giao dịch khác.

### **3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền**

Căn cứ xác định: Là lãi suất ngân hàng thương mại áp dụng đối với khoản doanh nghiệp đi vay

### **4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền**

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, các khoản tiền gửi không kỳ hạn, các khoản đầu tư ngắn hạn, có khả năng thanh khoản cao, dễ dàng chuyển đổi thành tiền và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị.

### **5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính**

a. Các khoản đầu tư chứng khoán được ghi nhận bắt đầu từ ngày mua khoản đầu tư chứng khoán và được xác định giá trị ban đầu theo nguyên giá và các chi phí liên quan đến giao dịch mua các khoản đầu tư chứng khoán.

Tại các kỳ kế toán tiếp theo, các khoản đầu tư chứng khoán được xác định theo nguyên giá trừ các khoản giảm giá đầu tư chứng khoán

Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán được trích lập theo các quy định về kế toán hiện hành.

Theo đó, Công ty được phép trích lập dự phòng cho các khoản đầu tư chứng khoán tự do trao đổi có giá trị ghi sổ cao hơn giá thị trường tại ngày kết thúc niên độ kế toán.

b. Đối với các khoản cho vay được xác định là giá gốc.

Căn cứ lập dự phòng phải thu khó đòi đối với các khoản cho vay: Dự phòng phải thu khó đòi được trích lập cho những khoản phải thu đã quá hạn thanh toán từ sáu tháng trở lên, hoặc các khoản thu mà người nợ khó có khả năng thanh toán do bị thanh lý, phá sản hay các khó khăn tương tự.

c. Đầu tư vào công ty con; công ty liên kết

Công ty con là công ty mà Công ty có quyền chi phối các chính sách tài chính và hoạt động nhằm thu được lợi ích kinh tế từ hoạt động kinh doanh

Công ty liên kết là một công ty mà Công ty có ảnh hưởng đáng kể nhưng không phải là công ty con hay công ty liên doanh của Công ty. Ảnh hưởng đáng kể thể hiện ở quyền tham gia vào việc đưa ra các quyết định về chính sách tài chính và hoạt động của bên nhận đầu tư nhưng không có ảnh hưởng về mặt kiểm soát hoặc đồng kiểm soát những chính sách này.

### **6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu**

Các khoản phải thu được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ. Dự phòng phải thu khó đòi được lập dựa vào đánh giá về khả năng thu hồi của từng khoản nợ.

### **7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho**

Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí nhân công trực tiếp và chi phí sản xuất chung nếu có, để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá trị thuần có thể thực hiện được được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí để hoàn thành cùng chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh.

Hàng tồn kho hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên. Trị giá hàng xuất kho được xác định theo phương pháp giá bình quân gia quyền

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho của Công ty được trích lập theo các quy định kế toán hiện hành. Theo đó, Công ty được phép trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho lỗi thời, hỏng, kém phẩm chất trong trường hợp giá gốc của hàng tồn kho cao hơn giá trị thuần có thể thực hiện được tại thời điểm kết thúc niên độ kế toán.

## 8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ

### Tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định hữu hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình do tự làm, tự xây dựng bao gồm chi phí xây dựng, chi phí sản xuất thực tế phát sinh cộng chi phí lắp đặt và chạy thử

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Thời gian khấu hao cụ thể như sau:

	Số năm khấu hao
Nhà cửa, vật kiến trúc	06 - 20
Máy móc, thiết bị	03 - 19
Phương tiện vận tải	05 - 07
Thiết bị văn phòng	03 - 06
Tài sản khác	03 - 07

### Tài sản cố định vô hình

Tài sản cố định vô hình thể hiện giá trị phần mềm máy tính ghi nhận ban đầu theo giá mua và được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính

## 9. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại

Nguyên tắc ghi nhận thuế thu nhập hoãn lại phải trả là chênh lệch giá trị hợp lý của tài sản thuần có thể xác định được của công ty con gà khoản đầu tư của công ty mẹ vào công ty nhân với (x) thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành.

## 10. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước

Các khoản chi phí trả trước ngắn hạn, dài hạn khác bao gồm công cụ, dụng cụ và được phân bổ vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, sử dụng phương pháp đường thẳng với thời gian không quá 3 năm ( với chi phí trả trước dài hạn)

Chi phí trả trước dài hạn còn bao gồm tiền thuê đất của Văn phòng Tổng công ty và được phân bổ theo phương pháp đường thẳng tương ứng với thời gian thuê là 50 năm

## 11. Chi phí đi vay

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc mua, đầu tư xây dựng hoặc sản xuất nhưng tại sản can một thời gian tương đối dài để hoàn thành đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh được cộng vào nguyên giá tài sản cho đến khi tài sản đó được đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh. Các khoản thu nhập phát sinh từ việc đầu tư tạm thời các khoản vay được ghi giảm nguyên giá tài sản cố định

Tất cả chi phí lãi vay được ghi nhận vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.

## 12. Các khoản dự phòng

Các khoản dự phòng được ghi nhận khi Công ty có nghĩa vụ nợ hiện tại do kết quả từ một sự kiện đã xảy ra, và Công ty có khả năng phải thanh toán nghĩa vụ này. Các khoản dự phòng được xác định trên cơ sở ước tính của Ban Giám đốc về các khoản chi phí cần thiết để thanh toán nghĩa vụ nợ này tại ngày kết thúc kỳ kế toán.

## 13. Ghi nhận doanh thu

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn tất cả các điều kiện sau:

1. Doanh nghiệp đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa cho người mua

2. Doanh nghiệp không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa

3. Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn

4. Doanh nghiệp sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng và

5. Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng .

Doanh thu của giao dịch về cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp giao dịch về cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phần công việc đã hoàn thành tại ngày của Bảng cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau:

a. Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn

b. Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó

c. Xác định được phần công việc đã hoàn thành tại ngày của Bảng cân đối kế toán và

d. Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Doanh thu từ hợp đồng xây dựng của Công ty được ghi nhận theo chính sách kế toán của Công ty về hợp đồng xây dựng

Lãi tiền gửi được ghi nhận trên cơ sở dồn tích, được xác định trên số dư các tài khoản tiền gửi và lãi suất áp dụng

Lãi từ các khoản đầu tư được ghi nhận khi Công ty có quyền nhận khoản lãi

#### **14. Hợp đồng xây dựng**

Khi kết quả thực hiện hợp đồng xây dựng có thể được ước tính một cách đáng tin cậy, doanh thu và chi phí liên quan đến hợp đồng được ghi nhận tương ứng với phần công việc đã hoàn thành tại ngày kết thúc kỳ kế toán được ghi nhận tương ứng với phần công việc đã hoàn thành tại ngày kết thúc kỳ kế toán được tính bằng tỷ lệ phần trăm giữa chi phí phát sinh của phần công việc đã hoàn thành tại thời điểm kết thúc kỳ kế toán số với tổng chi phí dự toán của hợp đồng, ngoại trừ trường hợp chi phí này không tương đương với phần khối lượng xây lắp đã hoàn thành. Khoản chi phí này có thể bao gồm các chi phí phụ thêm, các khoản bồi thường và chi thường thực hiện hợp đồng theo thỏa thuận với khách hàng.

#### **15. Thuế:**

Thuế thu nhập doanh nghiệp thể hiện tổng giá trị của số thuế phải trả hiện tại và số thuế hoãn lại

Việc xác định thuế thu nhập của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

Thuế thu nhập hoãn lại được tính trên các khoản chênh lệch giữa giá trị ghi sổ và cơ sở tính thuế thu nhập của các khoản mục tài sản hoặc công nợ trên Báo cáo tài chính hợp nhất và được ghi nhận theo phương pháp dựa trên Bảng Cân đối kế toán. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phải được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời còn tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để khấu trừ các khoản chênh lệch tạm thời.

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trừ trường hợp khoản thuế đó có liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và nợ thuế thu nhập hoãn lại phải trả được bù trừ khi Công ty có quyền hợp pháp để bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hiện hành với thuế thu nhập hiện hành phải nộp và khi các tài sản thuế thu nhập hoãn lại và nợ thuế thu nhập hoãn lại phải trả liên quan tới thuế thu nhập doanh nghiệp được quản lý bởi cùng một cơ quan thuế và Công ty có dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuần

Các loại thuế khác được áp dụng theo các luật thuế hiện hành tại Việt Nam.



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

Đơn vị tính: Đồng

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
<b>I. Tiền</b>		
- Tiền mặt	268,524,540	218,131,340
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	349,216,365	349,216,365
- Tiền đang chuyển		
<b>Cộng</b>	<b>617,740,905</b>	<b>567,347,705</b>
<b>2. Các khoản đầu tư tài chính</b>	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
	Gía trị hợp lý	Gía trị hợp lý
a. Chứng khoán kinh doanh		
- Tổng giá trị cổ phiếu	-	-
b. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		
b1. Ngắn hạn		
- Tiền gửi có kỳ hạn		
- Các khoản đầu tư khác		
b2. Dài hạn		
- Tiền gửi có kỳ hạn		
- Các khoản đầu tư khác		
c. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		
- Đầu tư vào công ty con		
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	1,956,822,975	1,956,822,975
Đầu tư vào đơn vị khác		
<b>3. Phải thu của khách hàng</b>	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
	Gía trị	Gía trị
a. Phải thu của khách hàng ngắn hạn		
- Các khoản phải thu của khách hàng	133,306,192,252	133,306,192,252
b. Phải thu của khách hàng là các bên liên quan ( chỉ tiết từng đối tượng)		
<b>4. Phải thu khác</b>	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
	Gía trị	Gía trị
	Dự phòng	Dự phòng

- a. Ngắn hạn
  - Phải thu về cổ phần hóa
  - 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
- b. Dài hạn
  - Phải thu về cổ phần hóa
  - 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

200,121,367,083

200,033,367,083

2,141,180,134

2,141,180,134

**5. Tài sản thiếu chờ xử lý (Chi tiết từng loại tài sản thiếu)**

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

**6. Hàng tồn kho**

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

Số cuối kỳ

Số lượng      Giá trị

Số đầu năm

Số lượng      Giá trị

Số cuối kỳ

Gia gốc      Dự phòng

Số đầu năm

Gia gốc      Dự phòng

2,939,882,672

113,222,867

2,939,882,672

113,222,867

51,364,594,365

2,719,885,599

51,364,594,365

2,719,885,599

**7. Tài sản dở dang dài hạn**

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

- b. xây dựng cơ bản dở dang
- Mua sắm
  - XDCB
  - Sửa chữa

**Số cuối kỳ**

Gia gốc  
Giá trị có thể thu hồi

1,090,113,570  
1,015,007,615  
75,105,955

**Số đầu năm**

Gia gốc  
Giá trị có thể thu hồi

1,090,113,570  
1,015,007,615  
75,105,955

**TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY LẬP DẦU KHÍ VIỆT NAM**  
**CÔNG TY CP TỔNG CÔNG TY XÂY LẬP DẦU KHÍ NGHỆ AN**  
*Số 7- Quang Trung - Tp. Vinh - Nghệ An*

**8. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình**

Khoản mục	Nhà cửa, VKT	Máy móc thiết bị	Phương tiện VT truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
<b>*Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>						
Số dư đầu năm	8,262,684,924	7,216,951,852	2,090,830,059	5,885,691,897	5,850,510,909	29,306,669,641
- Mua trong năm						
- Đầu tư xây dựng CB hoàn thành						
- Điều chỉnh do phân loại lại						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Giảm do thiếu hụt						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm	8,262,684,924	7,216,951,852	2,090,830,059	5,885,691,897	5,850,510,909	29,306,669,641
<b>*Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm	3,703,206,171	5,781,836,886	1,219,584,664	5,889,353,235	1,579,381,784	18,173,362,740
- Khấu hao trong năm						
- ĐC do phân loại						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Giảm do thiếu hụt						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Đ/C do phân loại						
Số dư cuối năm	3,703,206,171	5,781,836,886	1,219,584,664	5,889,353,235	1,579,381,784	18,173,362,740
<b>*Giá trị còn lại của TSCĐ HH</b>						
- Tại ngày đầu năm	4,559,478,753	1,435,114,966	871,245,395	(3,661,338)	4,271,129,125	11,133,306,901
- Tại ngày cuối năm	4,559,478,753	1,435,114,966	871,245,395	(3,661,338)	4,271,129,125	11,133,306,901

9. Tăng, giảm tài sản cố định thuế tài chính

Khoản mục	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCD khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCD thuế TC</b>					
Số dư đầu năm					
- Thuê tài chính trong năm					
- Mua lại TSCD thuế tài chính					
- Trả lại TSCD thuế tài chính					
Số dư cuối năm					
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm					
- Khấu hao trong năm					
- Mua lại TSCD thuế tài chính					
- Trả lại TSCD thuế tài chính					
Số dư cuối năm					
Giá trị còn lại của TSCD thuế TC					
- Tại ngày đầu năm					
- Tại ngày cuối năm					

10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng	Bản quyền, bằng	Nhãn hiệu hàng	Phần mềm máy vi	TSCD vô hình	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCD vô hình</b>						
Số dư đầu năm				1,496,038,220	-	1,496,038,220
- Mua trong năm						
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tang do nợ mua kinh doanh						
- Tang khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
Số dư cuối năm						
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm						
- Khấu hao trong năm						
- Tang do hợp nhất kinh doanh						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giám khác						
Số dư cuối năm						
Giá trị còn lại của TSCD VH						
- Tại ngày đầu năm						
- Tại ngày cuối năm						

**11. Tăng giảm bất động sản đầu tư**

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
Nguyên giá bất động sản đầu tư: - Quyền sử dụng đất - Nhà - Nhà và quyền sử dụng đất - Cơ sở hạ tầng Giá trị hao mòn lũy kế - Quyền sử dụng đất - Nhà - Nhà và quyền sử dụng đất - Cơ sở hạ tầng Giá trị còn lại BĐS đầu tư - Quyền sử dụng đất - Nhà - Nhà và quyền sử dụng đất - Cơ sở hạ tầng				

**12. Chi phí trả trước****a. Ngân hạn**

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCD

- 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

Số cuối năm

62,937,716

Số đầu năm

62,937,716

Bảng cân đối kế toán

668,000,000

668,000,000

Bảng cân đối kế toán

**Cộng :**

730,937,716

0

730,937,716

Số cuối năm

62,649,508

Số đầu năm

62,649,508

Bảng cân đối kế toán

**13. Tài sản khác****a. Ngân hạn :****b. Dài hạn :**

**14. Vay và nợ thuế tài chính**

- a. Vay ngắn hạn
- b. Vay dài hạn

**15. Phải trả người bán**

- a. Các khoản phải trả người bán ngắn hạn
- b. Các khoản phải trả người bán dài hạn
- c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán
- d. Phải trả người bán là các bên liên quan

**16. Thuế và các khoản phải nộp Nhà Nước**

- a. Phải nộp
- b. Phải thu

**17. 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(chi tiết từng khoản)

**18. Phải trả khác**

- a. Ngắn hạn
- Tài sản thừa chờ giải quyết
- Kinh phí công đoàn
- Bảo hiểm xã hội+ BHYT +BHTN
- Phải trả về cổ phần hóa
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn
- Có tức, lợi nhuận phải trả
- Các khoản phải trả, phải nộp khác

**Cộng:**

- 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
- 19. Doanh thu chưa thực hiện**
- a. Ngắn hạn

<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Tăng</u>	<u>Trong kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
17,795,605,940	-	-	17,795,605,940
62,412,319,519	-	-	62,412,319,519
<u>Số cuối kỳ</u>			<u>Số đầu năm</u>
<u>Gia trị</u>	<u>Số có khả năng trả nợ</u>	<u>Gia trị</u>	<u>Số có khả năng trả nợ</u>
121,349,976,353	121,349,976,353	121,349,976,353	

<u>Số đầu năm</u>	<u>Số phải nộp</u>	<u>Số đã nộp</u>	<u>Số cuối kỳ</u>
10,100,664,585	-	-	10,100,664,585

<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
31,030,716,616	31,030,716,616

<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
31,030,716,616	31,030,716,616

82,705,455,909	82,805,455,909
<b>82,705,455,909</b>	<b>82,805,455,909</b>



- Doanh thu nhận trước
  - Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thông
  - Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác
- Cộng :**
- b. Dài hạn
  - c. Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng

**20. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả**

- 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

**TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY LẬP DẦU KHÍ VIỆT NAM**  
**CÔNG TY CP TỔNG CÔNG TY XÂY LẬP DẦU KHÍ NGHỆ AN**  
 Số 7 *Quang Trung - Tp. Vinh - Nghệ An*

**21. Vốn chủ sở hữu:**

a. Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu	Vốn góp	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Có phí ưu đãi	CL đánh giá lại	CL tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng	Von đầu tư VDC	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối
	1	2	3	4	5	6	7	8	11	12
Số dư đầu năm trước	218,460,000,000	5,000,000,000	380,952,382	-	-	-	23,453,682,587	-	-	(281,903,867,145)
- Tăng vốn trong năm trước	-									
- Lỗ trong năm trước										
- Phân phối các quỹ										
- Trả cổ tức										
- Tăng khác										
+ Trích quỹ từ LN										
+ T/đoàn chuyển tiền thưởng										
+ Thu khác										
+ Điều chỉnh tiền thuế TNDN do kết chuyển lỗ năm										
- Giảm vốn trong năm trước										
- Lỗ trong năm trước										
- Giảm khác										
+ Nộp thuế TNDN truy thu										
+ Chi quỹ										
+ phân phối các quỹ										
Số dư cuối năm trước- Số dư đầu năm nay	218,460,000,000	5,000,000,000	380,952,382	-	-	-	23,453,682,587	-	-	(281,903,867,145)
- Tăng trong năm nay	-									

230  
 TỔNG CÔNG TY XÂY LẬP DẦU KHÍ NGHỆ AN  
 (GHẾ M)

a. Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu	Vốn góp	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Có phí mua	CL đánh giá lại	CL tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng	Vốn đầu tư VND	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối
- Lãi trong năm nay										(5,606,800)
- Tăng lãi LN chưa thực hiện của vật tư nội bộ										
- Tăng khác, + Phân phối lợi nhuận + Hợp nhất các công ty + Điều chỉnh thuế TNDN được giảm do T.tra thuế										
+ ĐC thuế TNDN (lỗi phần mềm)										
- Giảm vốn trong năm nay										
- Lỗ trong năm nay										
- Giảm khác										
+ Nộp thuế TNDN truy thu										
+ ĐC lại thuế TNDN giảm do kiểm toán										
+ phân phối các quỹ										
<b>Số dư cuối năm nay</b>	<b>218,460,000,000</b>	<b>5,000,000,000</b>	<b>380,952,382</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>23,453,682,587</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(281,909,473,945)</b>

<b>b. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu</b>		
- Vốn góp của công ty mẹ	<u>Cuối năm</u>	<u>Đầu năm</u>
- Vốn góp của các đối tượng khác	50,000,000,000	50,000,000,000
	218,460,000,000	218,460,000,000

**Cộng:**

<b>c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận</b>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
---	---------------	-----------------

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu
- + Vốn góp đầu năm
- + Vốn góp tăng trong năm
- + Vốn góp giảm trong năm
- + Vốn góp cuối năm
- Cổ tức lợi nhuận được chia
- d. Cổ phiếu**
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi ( loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi ( loại được phân loại và vốn chủ sở hữu)
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi ( loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)
- \* *Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: .....*

**d. Cổ tức**

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông: 26:26
- + 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:**

- Quỹ đầu tư phát triển
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

23,453,682,587	23,453,682,587
----------------	----------------

**g. Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể:**

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

Đơn vị tính: Đồng

Kỳ này                      Năm trước

<b>1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>		
a. Doanh thu	-	-
- Doanh thu bán hàng	-	-
- Doanh thu hợp đồng xây dựng		
- Doanh thu khác		
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ ;		
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính		
<b>Cộng :</b>	-	-
b. Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)		
<b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>		
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại;		
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại		
<b>3. Giá vốn hàng bán</b>		
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	-	-
- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hóa, 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 hoạt động xây lắp		
- 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	-	-
- 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		
<b>Cộng :</b>	-	-
<b>4. Doanh thu hoạt động tài chính</b>		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	-	-
- Lãi bán các khoản đầu tư;		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;		
- Lãi chênh lệch tỷ giá;		
- Giảm Lãi vay phải thu từ những năm trước		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.		
<b>Cộng:</b>	-	-
<b>5. Chi phí tài chính</b>		
- Lãi tiền vay;	-	-
- 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

5,606,800

- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính

**Cộng:**

**6. Thu nhập khác**

- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ

- Lãi do đánh giá lại tài sản;

- Tiền phạt thu được;

- Thuế được giảm;

- Các khoản khác

**Cộng:**

**7. Chi phí khác**

- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;

- Lỗ do đánh giá lại tài sản;

- Các khoản bị phạt;

- Các khoản khác

**Cộng:**

**8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp**

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

- Các khoản chi phí QLDN khác

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;

- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác

- Các khoản ghi giảm khác.

**Cộng :**

**9. 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

**10. 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 hoãn 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 hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả

- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.

**11. Lợi nhuận sau thuế TNDN**

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

Kỳ này

Năm trước

- 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 :

**VI. 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

Kỳ này

Năm trước

- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệm 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

2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng. Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ

- Tiền thu từ đi vay theo khế 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

**VII. 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
3. Thông tin về các bên liên quan (ngoài thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên)
4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý)
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 hoạt động liên tục
7. Những thông tin khác :

NGƯỜI LẬP BIỂU

KÊ TOÁN TRƯỞNG

Vinh, ngày 30 tháng 6 năm 2024

TỔNG GIÁM ĐỐC

Lê Thị Thuý Hà

Nguyễn Văn Phúc



Nguyễn Ngọc Bằng