

CÔNG TY CỔ PHẦN DIC ĐỒNG TIẾN

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: 1801/2025/BCTC

Đồng Nai, ngày 20 tháng 01 năm 2025

CÔNG BỐ THÔNG TIN ĐỊNH KỲ BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kính gửi: 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, CTCP DIC - Đồng Tiến thực hiện công bố thông tin báo cáo tài chính (BCTC) quý 4/2024 với Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội như sau:

1. Tên tổ chức: CÔNG TY CỔ PHẦN DIC – ĐỒNG TIẾN

- Mã chứng khoán: DID
- Địa chỉ: Lô 17, Đường 25 B, KCN Nhơn Trạch II, tỉnh Đồng Nai
- Điện thoại liên hệ/Tel: 0909006400 Fax:
- Email: yen.th.st@tgn.vn Website: dicdongtien.vn

2. Nội dung thông tin công bố:

BCTC riêng (TCNY không có công ty con và đơn vị kế toán cấp trên có đơn vị trực thuộc);

BCTC hợp nhất (TCNY có công ty con);

BCTC tổng hợp (TCNY có đơn vị kế toán trực thuộc tổ chức bộ máy kế toán riêng).

- 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 đã được soát xét/kiểm toán):

Có Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích 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 tích có:

Có Không

+ Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp 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 tích 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 tích có:

Có

Không

Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày: 20/01/2025 tại đường dẫn: <http://dicdongtien.vn/Shareholder.html>

Tài liệu đính kèm:

- BCTC quý 4/2024
- Văn bản giải trình BCTC

Đại diện tổ chức

Người đại diện theo pháp luật/Người UQCBTT
(Ký, ghi rõ họ tên, chức vụ, đóng dấu)



Huỳnh Trung Hiếu



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại Ngày 31 tháng 12 năm 2024

ĐVT: Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		161,982,384,873	89,710,857,694
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		180,645,368	3,347,673,111
1. Tiền	111		180,645,368	2,247,673,111
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	1,100,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		109,160,481,250	53,085,904,495
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		126,184,399,180	62,247,414,292
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		1,374,602,952	1,641,780,978
3. Phải thu ngắn hạn khác	136		137,130,575	2,792,885,846
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(18,535,651,457)	(13,596,176,621)
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	
IV. Hàng tồn kho	140		52,606,233,720	31,928,411,180
1. Hàng tồn kho	141		52,606,233,720	31,928,411,180
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		35,024,535	1,348,868,908
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		2,792,969	85,599,502
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	1,263,269,406
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		32,231,566	-
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	200		229,473,670,146	246,226,468,710
II. Tài sản cố định	220		187,395,362,691	136,878,968,161
1. Tài sản cố định hữu hình	221		187,395,362,691	136,878,968,161
- Nguyên giá	222		354,822,458,811	284,848,383,401
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(167,427,096,120)	(147,969,415,240)
2. Tài sản cố định vô hình	227		-	-
- Nguyên giá	228		36,337,500	36,337,500
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(36,337,500)	(36,337,500)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		41,363,496,851	109,093,209,518
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		41,271,911,851	41,033,388,370
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		91,585,000	68,059,821,148
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		80,738,079	151,500,000
1. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		151,500,000	151,500,000
2. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(70,761,921)	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		634,072,525	102,791,031
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		634,072,525	102,791,031
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		391,456,055,019	335,937,326,404



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 4 Năm 2024

ĐVT: Đồng

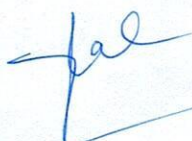
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 4		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.24	89,721,709,385	130,046,420,984	238,440,888,006	227,252,837,686
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	81,434,375	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		89,721,709,385	130,046,420,984	238,359,453,631	227,252,837,686
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.25	85,190,022,036	122,857,176,832	222,073,662,468	210,962,234,131
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		4,531,687,349	7,189,244,152	16,285,791,163	16,290,603,555
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	317,712	10,601,550	19,456,583	2,565,741,967
7. Chi phí tài chính	22	VI.27	1,172,770,791	1,620,567,938	4,893,089,475	7,067,100,791
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1,172,770,791	1,620,567,938	4,822,327,554	7,067,100,791
8. Chi phí bán hàng	25		17,237,381	68,792,409	743,112,197	936,650,525
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		3,402,356,055	5,582,589,197	9,055,052,843	10,702,853,151
10. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(25+26)]	30		(60,359,166)	(72,103,842)	1,613,993,231	149,741,055
11. Thu nhập khác	31		270,789,158	67,121,097	504,727,192	201,502,385
12. Chi phí khác	32		4,765,760	121,159,566	6,134,934	252,979,902
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		266,023,398	(54,038,469)	498,592,258	(51,477,517)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		205,664,232	(126,142,311)	2,112,585,489	98,263,538
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	VI.28	-	(8,785,348)	740,612,008	61,579,735
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		205,664,232	(117,356,963)	1,371,973,481	36,683,803
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		13	-	88	2
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Nhơn Trạch, ngày 31 tháng 12 năm 2024

Người Lập Biểu

Kế Toán Trưởng

Tổng Giám Đốc



Trần Thị Trúc Lan



Trần Thị Trúc Lan



Huỳnh Trung Hiếu

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp) (*)

Quý 4 Năm 2024

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (2024)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (2023)
A	B	C	1	2
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		217,118,695,575	269,212,590,978
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(160,754,206,191)	(253,027,052,914)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(1,238,087,925)	(12,464,139,517)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(4,822,327,554)	(7,067,100,791)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(295,417,656)	(52,275,127)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		4,038,956,775	25,975,992,556
7. Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	07		(41,255,705,509)	(11,139,734,796)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		12,791,907,515	11,438,280,389
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(8,140,714,683)	(1,714,380,471)
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		-	-
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		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		19,456,583	58,512,444
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(8,121,258,100)	(1,655,868,027)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33		120,558,031,022	134,153,365,326
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(128,395,708,180)	(145,737,067,442)
5. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(7,837,677,158)	(11,583,702,116)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(3,167,027,743)	(1,801,289,754)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		3,347,673,111	5,148,962,865
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	V.11	180,645,368	3,347,673,111

Người Lập Biểu

Trần Thị Trúc Lan

Kế Toán Trưởng

Trần Thị Trúc Lan

Nhơn Trạch, ngày 31 tháng 12 năm 2024

Tổng Giám đốc



Huỳnh Trung Hiếu

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần DIC – Đồng Tiến được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4703000145 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Đồng Nai cấp ngày 03 tháng 08 năm 2004, thay đổi lần thứ 11 ngày 12 tháng 01 năm 2023 với mã số doanh nghiệp 3600692809.

Trụ sở chính của Công ty tại Lô 17, Đường 25B, Khu công nghiệp Nhơn Trạch 2, Huyện Nhơn Trạch, Tỉnh Đồng Nai

Vốn điều lệ của Công ty hiện nay là 156.225.520.000 đồng, được chia thành 15.622.552 cổ phần bằng nhau, mệnh giá cổ phần là 10.000 đồng.

Tổng số nhân viên của Công ty tại ngày 31 tháng 12 năm 2024 là 9 người.

Công ty đã niêm yết toàn bộ số cổ phần trên Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội với mã chứng khoán là DID.

Ngành nghề kinh doanh và hoạt động chính

- San lấp mặt bằng;
- Xây dựng công trình dân dụng, công nghiệp, giao thông, thủy lợi, cấp thoát nước;
- Lắp đặt trang thiết bị cho các công trình xây dựng;
- Sản xuất bê tông và các sản phẩm khác từ xi măng, vữa;
- Mua bán vật liệu xây dựng, thiết bị cấp nước trong nhà, thiết bị nhiệt và phụ tùng thay thế, thiết bị, dụng cụ hệ thống điện, thiết bị điều hòa nhiệt độ, thiết bị vệ sinh, kết cấu thép, sắt thép xây dựng, ống kim loại, tôn và thép lá, dây kim loại, khung nhôm, khung đồng, gỗ (từ nguồn hợp pháp), kim khí, máy móc thiết bị xây dựng;
- Kinh doanh nhà;
- Môi giới, đầu giá bất động sản;
- Đầu tư xây dựng khu đô thị, khu công nghiệp;
- Mua bán, cho thuê, sửa chữa xe chuyên dùng, máy móc thiết bị ngành xây dựng.

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

1. Năm tài chính

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

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

III. ÁP DỤNG CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN

1. CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Chế độ kế toán áp dụng

Báo cáo tài chính được lập theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính hướng dẫn Chế độ kế toán Doanh nghiệp.

Tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán

Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành.

Hình thức ghi sổ kế toán áp dụng: Nhật ký chung

2. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

Tiền và các khoản tương đương tiền

Các khoản tiền bao gồm: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển. Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.

Các khoản phải thu và dự phòng nợ khó đòi

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

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 lao động 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 gốc của hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền. 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.

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 trị thực tế của hàng tồn kho cao hơn giá trị thuần có thể thực hiện được tại thời điểm kết thúc niên độ kế toán.

Tài sản cố định hữu hình và khấu hao

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.

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

	<u>Số năm khấu hao</u>
Nhà cửa, vật kiến trúc	10 - 25
Máy móc thiết bị	6 - 10
Phương tiện vận tải	10 - 14
Thiết bị, dụng cụ quản lý	6 - 10
Tài sản cố định khác	6 - 10

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Các tài sản đang trong quá trình xây dựng phục vụ mục đích sản xuất, cho thuê, quản trị hoặc cho bất kỳ mục đích nào khác được ghi nhận theo giá gốc. Chi phí này bao gồm chi phí dịch vụ và chi phí lãi vay có liên quan phù hợp với chính sách kế toán của Công ty. Việc tính khấu hao của các tài sản này được áp dụng giống như với các tài sản khác, bắt đầu từ khi tài sản ở vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Các khoản trả trước dài hạn

Chi phí trả trước dài hạn bao gồm công cụ, dụng cụ, chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định và các cấu kiện cơ khí dùng trong thi công có giá trị lớn và phát huy tác dụng trong thời gian dài.

Ghi nhận doanh thu

Doanh thu được ghi nhận khi kết quả giao dịch được xác định một cách đáng tin cậy và Công ty có khả năng thu được các lợi ích kinh tế từ giao dịch này. Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi giao hàng và chuyển quyền sở hữu cho người mua.

Hợp đồng xây dựng và cung cấp dịch vụ

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, cụ thể:

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 niên độ 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 so với tổng chi phí dự toán của hợp đồng, ngoài 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.

Khi kết quả thực hiện hợp đồng xây dựng không thể được ước tính một cách đáng tin cậy, doanh thu chỉ được ghi nhận tương đương với chi phí của hợp đồng đã phát sinh mà việc được hoàn trả là tương đối chắc chắn.

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi có bằng chứng về tỷ lệ dịch vụ cung cấp được hoàn thành tại ngày kết thúc niên độ kế toán.

Doanh thu hoạt động tài chính chủ yếu bao gồm lãi tiền gửi tiết kiệm có kỳ hạn và lãi tiền gửi ngân hàng được ghi nhận trên cơ sở thông báo về lãi tiền gửi hàng tháng của ngân hàng.

Chi phí đi vay

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc mua, đầu tư xây dựng hoặc sản xuất những tài sản cần một thời gian tương đối dài để hoàn thành đưa vào sử dụng 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 có liên quan.

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

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 niên độ kế toán.

Thuế

Công ty hạch toán thuế GTGT theo phương pháp khấu trừ.
Công ty Cổ phần DIC - Đồng Tiến là công ty mới thành lập tại Khu Công nghiệp Nhơn Trạch 2. Theo khoản 13 mục b điều 36 của Nghị định 152/2004/NĐ-CP ngày 06/08/2004 của Chính phủ sửa đổi bổ sung một số điều của Nghị định 164/2003/NĐ-CP ngày 22/12/2003 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành Luật thuế Thu nhập doanh nghiệp, Công ty Cổ phần DIC - Đồng Tiến được miễn

thuế thu nhập doanh nghiệp 3 năm kể từ khi có thu nhập chịu thuế (từ năm 2006) và giảm 50% số thuế phải nộp trong 7 năm (từ năm 2009) tiếp theo.

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.

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

30/07/2014
CÔNG TY
ĐỒNG TIẾN
T. Đ. Đ. Đ.

CÔNG TY CỔ PHẦN DIC ĐỒNG TIẾN

Lô 17, khu công nghiệp Nhơn Trạch 2, Tỉnh lộ 25B, Xã Phú Hội, Huyện Nhơn Trạch, Tỉnh Đồng Nai

MÃU: B 09-DN

Ban hành kèm theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**1. Tiền**

	<u>31/12/2024</u> VND	<u>01/01/2024</u> VND
Tiền mặt		335,372,814
Tiền gửi ngân hàng	180,645,368	1,912,300,297
Các khoản tương đương tiền (tiền gửi có kỳ hạn không quá 3 tháng)		1,100,000,000
Tổng cộng	<u>180,645,368</u>	<u>3,347,673,111</u>

2. Phải thu của khách hàng

	<u>31/12/2024</u> VND	<u>01/01/2024</u> VND
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	126,184,399,180	62,247,414,292
- Công Ty Cổ Phần Green Mark Construction	5,382,951,645	5,354,488,308
- Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Xây Dựng Hòa Bình	7,410,414,223	7,913,809,223
- Công Ty Cổ Phần Đầu Tư XD Bàn Thạch	4,192,541,048	6,092,541,048
- Phải thu khách hàng ngắn hạn khác	109,198,492,264	42,886,575,713
b) Phải thu của khách hàng dài hạn		
Tổng cộng	<u>126,184,399,180</u>	<u>62,247,414,292</u>

3. Phải thu khác

	<u>31/12/2024</u> VND	<u>01/01/2024</u> VND
a) Ngắn hạn	137,130,575	2,792,885,846
- Phải thu tạm ứng cán bộ nhân viên	136,965,125	2,528,569,794
- BHXH, BHYT		9,496,862
- Phải thu khác	165,450	254,819,190
b) Dài hạn		
Tổng cộng	<u>137,130,575</u>	<u>2,792,885,846</u>



CÔNG TY CỔ PHẦN DIC ĐỒNG TIẾN

Lô 17, khu công nghiệp Nhơn Trạch 2, Tỉnh lộ 25B, Xã Phú Hội, Huyện Nhơn Trạch, Tỉnh Đồng Nai

MÃU: B 09-DN

Ban hành kèm theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính

	31/12/2024	
	VND	VND
4. Hàng tồn kho		01/01/2024
- Hàng mua đang đi đường	52,606,233,720	17,449,653,037
- Căn hộ Nova Phan Thiết		14,478,758,143
Tổng cộng	52,606,233,720	31,928,411,180

5. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị DC quản lý	Tài sản khác	Tổng cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
I. Nguyên giá TSCĐHH						
1. Số dư tại 01/10/2024	185,256,605,886	50,744,292,891	117,089,774,651	87,369,890	4,669,810,598	357,847,853,916
- Mua sắm	533,102,420	418,773,448				951,875,868
- XDCB hoàn thành						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác	3,359,041,580				618,229,393	3,977,270,973
2. Số dư tại 31/12/2024	182,430,666,726	51,163,066,339	117,089,774,651	87,369,890	4,051,581,205	354,822,458,811
II. Giá trị hao mòn lũy kế						
1. Số dư tại 01/10/2024	43,306,331,599	36,236,538,479	83,562,943,971	87,369,890	3,114,886,053	166,308,069,992
- Khấu hao trong kỳ	1,503,176,190	700,207,074	2,798,607,409		94,306,428	5,096,297,101
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác	3,359,041,580				618,229,393	3,977,270,973
2. Số dư tại 31/12/2024	41,450,466,209	36,936,745,553	86,361,551,380	87,369,890	2,590,963,088	167,427,096,120
III. Giá trị còn lại						
1. Số dư tại 01/10/2024	141,950,274,287	14,507,754,412	33,526,830,680		1,554,924,545	191,539,783,924
2. Số dư tại 31/12/2024	140,980,200,517	14,226,320,786	30,728,223,271		1,460,618,117	187,395,362,691

CÔNG TY CỔ PHẦN DIC ĐỒNG TIỀN

Lô 17, khu công nghiệp Nhơn Trạch 2, Tỉnh lộ 25B, Xã Phú Hội, Huyện Nhơn Trạch, Tỉnh Đồng Nai

MÃU: B 09-DN

Ban hành kèm theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính

8. Chi phí trả trước

	31/12/2024	01/01/2024
	VND	VND
a) Ngắn hạn	2,792,969	85,599,502
- Chi phí mua bảo hiểm	2,792,969	85,599,502
- Chi phí trả trước khác		
b) Dài hạn	634,072,525	102,791,031
- Công cụ dụng cụ chờ phân bổ		48,982,578
- Chi phí sửa chữa tài sản cố định	634,072,525	53,808,453
Tổng cộng	636,865,494	188,390,533

9. Vay và nợ thuê tài chính

	31/12/2024	01/01/2024
	VND	VND
a) Vay ngắn hạn	64,600,000,000	67,837,677,158
- Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển nông thôn Nhơn Trạch	24,600,000,000	9,378,000,000
- Ngân hàng VietinBank Biên Hoà	40,000,000,000	29,959,677,158
- Ngân hàng Vietcombank Chi nhánh Nhơn Trạch		28,500,000,000
b) Vay dài hạn	3,500,000,000	8,100,000,000
- Ngân hàng VietinBank Biên Hoà		8,100,000,000
- Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển nông thôn Nhơn Trạch	3,500,000,000	
Tổng cộng	68,100,000,000	75,937,677,158

10. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	31/12/2024	01/01/2024
	VND	VND
Thuế giá trị gia tăng phải nộp		
Thuế thu nhập doanh nghiệp	499,807,887	54,613,535
Thuế thu nhập cá nhân	7,872,668	277,037,948
Thuế, phí khác		
Tổng cộng	507,680,555	331,651,483



CÔNG TY CỔ PHẦN DIC ĐỒNG TIẾN

Lô 17, khu công nghiệp Nhom Trạch 2, Tỉnh lộ 25B, Xã Phú Hội, Huyện Nhom Trạch, Tỉnh Đồng Nai

MÃU: B 09-DN

Ban hành kèm theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính

11. Phải trả khác

	31/12/2024 VND	01/01/2024 VND
a) Ngắn hạn	1,780,465,984	1,717,437,311
- Kinh phí công đoàn	968,735,984	893,754,627
- Bảo hiểm xã hội		229,702
- Bảo hiểm y tế		11,722,982
- Bảo hiểm thất nghiệp		811,730,000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
b) Dài hạn	18,558,493,801	21,000,000,000
Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	18,558,493,801	21,000,000,000
Tổng cộng	20,338,959,785	22,717,437,311

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

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Vốn khác của chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
A	1	4	7	8	6	9
Số dư tại ngày 01/10/2024	156,225,520,000	7,176,000,000	1,126,570,906		19,839,618,376	184,367,709,282
Tăng vốn trong quý này					205,664,232	205,664,232
Lãi trong quý này						-
Giảm khác						-
Số dư tại ngày 31/12/2024	156,225,520,000	7,176,000,000	1,126,570,906		20,045,282,608	184,573,373,514



**VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ
KINH DOANH****1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**

	Quý IV Năm 2024 VND	Quý IV Năm 2023 VND
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	89,721,709,385	130,046,420,984
Trong đó:		
<i>Doanh thu bán hàng</i>	80,775,115,993	120,893,041,327
<i>Doanh thu cung cấp dịch vụ</i>	8,946,593,392	9,153,379,657
Tổng cộng	89,721,709,385	130,046,420,984

3. Giá vốn hàng bán

	Quý IV Năm 2024 VND	Quý IV Năm 2023 VND
Giá vốn của thành phẩm và hàng hoá đã bán	79,214,582,627	116,417,049,684
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	5,975,439,409	6,440,127,148
Tổng cộng	85,190,022,036	122,857,176,832

4. Doanh thu hoạt động tài chính

	Quý IV Năm 2024 VND	Quý IV Năm 2023 VND
Lãi tiền gửi ngân hàng	317,712	10,601,550
Tổng cộng	317,712	10,601,550

5. Chi phí tài chính

	Quý IV Năm 2024 VND	Quý IV Năm 2023 VND
Chi phí lãi vay	1,172,770,791	1,620,567,938
Tổng cộng	1,172,770,791	1,620,567,938

CÔNG TY CỔ PHẦN DIC ĐỒNG TIẾN

Lô 17, khu công nghiệp Nhơn Trạch 2, Tỉnh lộ 25B, Xã Phú Hội, Huyện
Nhơn Trạch, Tỉnh Đồng Nai

MẪU: B 09-DN

Ban hành kèm theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC Ngày
22/12/2014 của Bộ Tài Chính

6. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

	Quý IV Năm 2024 VND	Quý IV Năm 2023 VND
a) Các khoản chi phí bán hàng	17,237,381	68,792,409
- Chi phí kiểm định mẫu bê tông		20,935,000
- Chi phí khác bằng tiền	17,237,381	47,857,409
b) Các khoản chi phí QLDN	3,402,356,055	5,582,589,197
- Chi phí nhân viên	718,070,625	975,389,780
- Chi phí khấu hao TSCĐ	40,850,430	413,930,223
- Chi phí dự phòng phải thu khó đòi	2,581,927,960	3,982,636,289
- Chi phí khác bằng tiền	61,507,040	210,632,905

7. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố**8. Chi phí thuế thu nhập hiện hành**

	Quý IV Năm 2024 VND	Quý IV Năm 2023 VND
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		-8,785,348
Tổng cộng		-8,785,348

CÔNG TY CỔ PHẦN DIC ĐÔNG TIẾN

Lô 17, khu công nghiệp Nhom Trạch 2, Tỉnh lộ 25B, Xã Phú Hội, Huyện Nhom Trạch, Tỉnh
Đông Nai

MÃU: B 09-DN

Ban hành kèm theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC Ngày
22/12/2014 của Bộ Tài Chính

VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc niên độ kế toán
Không có sự kiện quan trọng nào xảy ra ngày kết thúc niên độ kế toán.

2. Số liệu so sánh
Số liệu so sánh là số liệu Báo cáo tài chính năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023 đã được Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế
toán và Kiểm toán Nam Việt (AASCN) kiểm toán.

Kế Toán Trưởng


Trần Thị Trúc Lan

Nhom Trạch, ngày 31 tháng 12 năm 2024

Tổng Giám đốc



Huỳnh Trung Hiếu

