

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
 Tại ngày 31 tháng 03 năm 2024

Đơn vị tính : Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
I	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGAN HẠN (100+110+120+130+140+150)	100		210 935 088 896	224 043 521 677
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		16 933 905 746	13 309 281 875
1. Tiền	111	V.01	3 933 905 746	2 809 281 875
2. Các khoản tương đương tiền	112		13 000 000 000	10 500 000 000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	31 000 000 000	44 073 589 041
1. Đầu tư ngắn hạn	121		300 000 000	300 000 000
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		30 700 000 000	43 773 589 041
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		90 197 494 553	95 516 097 019
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	59 971 530 450	64 007 094 387
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		18 788 143 468	18 361 143 468
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.04	30 164 984 467	32 475 022 996
7. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi(*)	137		(18,727,163,832)	(19,327,163,832)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		65 705 524 474	65 546 655 556
1. Hàng tồn kho	141	V.07	65 705 524 474	65 546 655 556
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149			-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		7 098 164 123	5 597 898 186
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.14	158 735 146	74 799 557
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	V.14	6 854 384 177	5 438 053 829
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153		85 044 800	85 044 800
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	V.14		
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+230+240+250+260+269)	200		99 491 744 824	85 899 415 711
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	V.03		
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214	V.06		
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.04		
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		12 814 062 338	13 025 141 858
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	12 814 062 338	13 025 141 858
- Nguyên giá	222		25 439 546 297	25 439 546 297
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(12,625,483,959)	(12,414,404,439)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.11		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10		
- Nguyên giá	228		140 846 000	140 846 000

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		(140.846,000)	(140.846,000)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.12	38 488 177 673	23 560 520 116
- Nguyên giá	231		43 612 626 361	28 512 564 408
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	232		(5,124,448,688)	(4,952,044,292)
IV Tài sản dở dang dài hạn	240		-	-
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.08		
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.02	21 108 260 322	21 108 260 322
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		48 428 000 000	48 428 000 000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(27,319,739,678)	(27,319,739,678)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			-
V. Tài sản dài hạn khác	260		27 081 244 491	28 205 493 415
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	847 940 051	972 188 975
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.24		
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268	V.14	26 233 304 440	27 233 304 440
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100 + 200)	270		310 426 833 720	309 942 937 388

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
C - NỢ PHẢI TRẢ(300=310+330)	300		89 769 259 150	88 097 431 961
I. Nợ ngắn hạn	310		89 769 259 150	88 097 431 961
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.16	27 790 284 103	26 313 103 760
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		6 329 410 934	6 329 410 934
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.17	5 177 862	67 401 674
4. Phải trả người lao động	314	V.16	2 139 423 727	2 863 235 489
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.18	4 737 327 255	5 274 748 635
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316	V.17		
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện	318	V.20	55 454 545	55 454 545
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.19	48 712 180 724	46 814 015 034
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15		380 061 890
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322			
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330			
1. Phải trả người bán dài hạn	331	V.16		
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	V.18		
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	V.20		
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.19		
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.15		
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340	V.22		
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	V.23		
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			

CÔNG TY CỔ PHẦN DẦU KHÍ ĐÔNG ĐÔ (Petrocons - ĐÔNG ĐÔ)

Địa chỉ: Tầng 2, Tòa nhà Dolphin Plaza, Số 28 Trần Bình, N. Từ Liêm, HN

Tel: 04 6 287 3775

Fax: 04 6 257 8111

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I năm 2024

Mẫu số B 02 - DN

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

(Dạng đầy đủ)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý này		Luỹ kế từ đầu năm	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VII.01	747,882,077	7,613,248,141	747,882,077	7,613,248,141
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2	VII.02	0	0	0	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 - 01 - 02)	10		747,882,077	7,613,248,141	747,882,077	7,613,248,141
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.03	447,942,550	7,223,178,304	447,942,550	7,223,178,304
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 - 10 - 11)	20		299,939,527	390,069,837	299,939,527	390,069,837
6. Doanh thu hoạt động Tài chính	21	VIII.04	432,206,355	1,103,472,748	432,206,355	1,103,472,748
7. Chi phí Tài chính	22	VII.05	1,724,336	0	1,724,336	0
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1,724,336	0		0
8. Chi phí bán hàng	24	VII.08	6,363,636	84,669,126	6,363,636	84,669,126
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VII.08	1,908,094,278	1,902,158,372	1,908,094,278	1,902,158,372
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 - 20 + (21 - 22) - (24 + 25))	30		(1,184,036,368)	(493,284,913)	(1,184,036,368)	(493,284,913)
11. Thu nhập khác	31	VII.06	82	90,830	82	90,830
12. Chi phí khác	32	VII.07	3,894,571	1,570,354	3,894,571	1,570,354
13. Lợi nhuận khác (40 - 31 - 32)	40		(3,894,489)	(1,479,524)	(3,894,489)	(1,479,524)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước (50 - 30 + 40)	50		(1,187,930,857)	(494,764,437)	(1,187,930,857)	(494,764,437)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	-	-	-	-
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.11				
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 - 50 - 51 - 52)	60		(1,187,930,857)	(494,764,437)	(1,187,930,857)	(494,764,437)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		(24)	(10)	(24)	(10)

Người lập biểu

Lê Thị Nguyễn

Kế toán trưởng

Bùi Hồng Thái



Giám đốc

Phan Minh Tâm

Hà Nội, ngày 19 tháng 04 năm 2024

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý này		Luỹ kế từ đầu năm	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	8	9
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh						
1. Lợi nhuận trước thuế	01		(1,187,930,857)	(494,764,437)	(1,187,930,857)	(494,764,437)
2. Điều chỉnh cho các khoản:			(641,355,773)	(709,284,130)	(641,355,773)	(709,284,130)
Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02		383,483,916	394,188,618	383,483,916	394,188,618
Các khoản dự phòng (lãi), lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	03		(600,000,000)		(600,000,000)	-
(Lãi), lỗ từ hoạt động đầu tư	04					
(Lãi), lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(426,564,025)	(1,103,472,748)	(426,564,025)	(1,103,472,748)
Chi phí lãi vay	06		1,724,336		1,724,336	-
Các khoản điều chỉnh khác	17				-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		(1,829,286,630)	(1,204,048,567)	(1,829,286,630)	(1,204,048,567)
(Tăng)/giảm các khoản phải thu	09		4,534,255,610	(19,445,053,132)	4,534,255,610	(19,445,053,132)
(Tăng)/Giảm hàng tồn kho	10		(158,868,918)	(6,040,416,747)	(158,868,918)	(6,040,416,747)
Tăng/(Giảm) các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		4,504,058,460	11,945,720,125	4,504,058,460	11,945,720,125
(Tăng)/Giảm chi phí trả trước	12		40,313,335	(56,293,525)	40,313,335	(56,293,525)
Tăng/giảm chứng khoán kinh doanh	13				-	-
Tiền lãi vay đã trả	14		(1,724,336)		(1,724,336)	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15				-	-
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			5,948,533,187	-	5,948,533,187
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		10,228,138	(27,389,188)	10,228,138	(27,389,188)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		7,098,975,659	(8,878,947,847)	7,098,975,659	(8,878,947,847)
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		(15,100,061,953)		(15,100,061,953)	-
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			90,000	-	90,000
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		10,573,589,041		10,573,589,041	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25				-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác, dự án	26		1,000,000,000	5,248,497,208	1,000,000,000	5,248,497,208

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý này		Luỹ kế từ đầu năm	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		432,183,014	86,333,599	432,183,014	86,333,599
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(3,094,289,898)	5,334,920,807	(3,094,289,898)	5,334,920,807
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính						
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31				-	-
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32				-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33	VIII.03			-	-
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	VIII.04	(380,061,890)		(380,061,890)	-
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35				-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-	-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(380,061,890)	-	(380,061,890)	-
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		3,624,623,871	(3,544,027,040)	3,624,623,871	(3,544,027,040)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		13,309,281,875	9,264,002,143	13,309,281,875	9,264,002,143
<i>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi NT</i>	61				-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		16,933,905,746	5,719,975,103	16,933,905,746	5,719,975,103

Người lập biểu



Lê Thị Nguyên

Kế toán trưởng

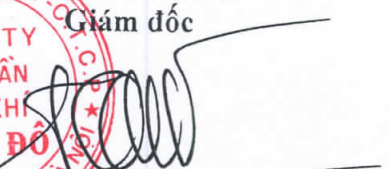


Bùi Hồng Thái



Hà Nội, ngày 19 tháng 04 năm 2024

Giám đốc



Phan Minh Tâm

BÁO CÁO TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC
Quý I năm 2024

TT	Diễn giải khoản nộp	Số kỳ trước chưa nộp chuyển sang	Số phát sinh trong kỳ		Lũy kế từ đầu năm		Số chưa nộp đến 31/03/2024
			Số phải nộp	Số đã nộp vào NSNN bằng CK, TM	Số phải nộp	Số đã nộp vào NSNN bằng CK, TM	
I	2	3	4	5	6	7	8=3+6-7
I	Các khoản thuế	67 401 674	124 096 998	186 320 810	124 096 998	186 320 810	5 177 862
1	Thuế giá trị gia tăng hàng nội địa						
2	Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu						
3	Thuế tiêu thụ đặc biệt						
4	Thuế xuất nhập khẩu						
5	Thuế thu nhập cá nhân	67 401 674	32 526 212	94 750 024	32 526 212	94 750 024	5 177 862
6	Thuế thu nhập doanh nghiệp						
7	Thuế môn bài		4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000	
8	Thuế nhà đất, thuế đất						
9	Thuế tài nguyên môi trường						
10	Phí, lệ phí						
11	Các loại thuế khác		226 365	226 365	226 365	226 365	
12	Thuế thầu phụ		87 344 421	87 344 421	87 344 421	87 344 421	
II	Các khoản phải nộp khác	670 850 667	341 502 982	557 846 512	341 502 982	557 846 512	454 507 137
1	Kinh phí công đoàn	348 732 155	32 574 982	30 000 000	32 574 982	30 000 000	351 307 137
2	Bao hiểm xã hội	301 292 512	246 177 000	465 232 012	246 177 000	465 232 012	82 237 500
3	Bảo hiểm y tế	14 418 000	43 443 000	43 348 500	43 443 000	43 348 500	14 512 500
4	Bảo hiểm thất nghiệp	6 408 000	19 308 000	19 266 000	19 308 000	19 266 000	6 450 000
III	Các khoản kinh phí phải trả nội bộ TCT(nếu có)						
	Tổng cộng	738 252 341	465 599 980	744 167 322	465 599 980	744 167 322	459 684 999

Lập biểu

Lê Thị Nguyễn

Kế toán trưởng

Bùi Hồng Thái

Giám đốc



Phan Minh Tâm

BÁO CÁO TÌNH HÌNH THỰC HIỆN PHẢI THU NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC
Quý I năm 2024

TT	Diễn giải khoản nộp	Số kỳ trước chưa thu chuyển sang 01/01/2024		Số phát sinh trong kỳ		Lũy kế từ đầu năm		Số chưa thu đến 31/03/2024
		Số phải nộp	Số đã nộp vào NSNN bằng CK, TM	Số phải nộp	Số đã nộp vào NSNN bằng CK, TM			
1	2	4	5	6	7	8=3+6-7		
I	Các khoản thuế	85 044 800				85 044 800		
1	Thuế giá trị gia tăng hàng nội địa							
2	Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu							
3	Thuế tiêu thụ đặc biệt							
4	Thuế xuất nhập khẩu							
5	Thuế thu nhập cá nhân							
6	Thuế thu nhập doanh nghiệp	85 044 800				85 044 800		
7	Thuế môn bài							
8	Thuế nhà đất, thuế đất							
9	Thuế tài nguyên môi trường							
10	Phí, lệ phí							
11	Các loại thuế khác							
12	Thuế thầu phụ							
	Tổng cộng	85 044 800				85 044 800		

Lập biểu



Lê Thị Nguyễn

Kế toán trưởng



Bùi Hồng Thái

Giám đốc



Phan Minh Tâm

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

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

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

1. Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01/2024 kết thúc vào ngày 31/12/2024)
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VND

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

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

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

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

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

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

01- Tiền	Cuối quý	DVT: Đồng Đầu năm
- Tiền mặt	1 708 161 196	1,691,669,835
- Tiền gửi ngân hàng	2 225 744 550	1,117,612,040
- Các khoản tương đương tiền	13 000 000 000	10,500,000,000
Cộng	16 933 905 746	13 309 281 875

02 - Các khoản đầu tư tài chính	Cuối quý			Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý Dự phòng
a) Chứng khoán kinh doanh	300 000 000			300 000 000	
- Tổng giá trị cổ phiếu	300 000 000			300 000 000	
<i>(Trong đó: Cổ phiếu PFL)</i>					
- Tổng giá trị trái phiếu					
- Các khoản đầu tư khác					
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	30 700 000 000			43 773 589 041	
b1) Ngắn hạn	30 700 000 000			43 773 589 041	
- Các khoản đầu tư khác					
b2) Dài hạn					
- Tiền gửi có kỳ hạn					
- Trái phiếu					
- Các khoản đầu tư khác					
c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	74 661 304 440	27 319 739 678		75 661 304 440	27 319 739 678
- Đầu tư vào công ty con					
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết					
- Đầu tư vào đơn vị khác	74 661 304 440	27 319 739 678		75 661 304 440	27 319 739 678
<i> + Góp vốn điều lệ vào Công ty Cổ phần Xây lắp điện</i>	3 000 000 000	3 000 000 000		3 000 000 000	3,000,000,000
<i> + Góp vốn đầu tư vào dự án "Dragon Petro Hill"</i>					
<i> + Đầu tư mua Công ty Cổ phần Tây HIN</i>	3 000 000 000			3 000 000 000	
<i> + Góp vốn điều lệ vào Công ty Hải Dân</i>	328 000 000	59 535 687		328 000 000	59,535,687
<i> + Góp vốn điều lệ vào Công ty Bình Sơn (PL)</i>	22 100 000 000	4 260 203 991		22 100 000 000	4 260 203 991
<i> + Góp vốn điều lệ vào Công ty Cổ phần Khách sạn Lam Kinh</i>	20 000 000 000	20 000 000 000		20 000 000 000	20 000 000 000
<i> + Góp vốn hợp tác kinh doanh dự án Dolphin Plaza</i>	26 233 304 440			27 233 304 440	
- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ:					
- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ:					
3. Phải thu của khách hàng	Cuối quý	Dự phòng	Đầu năm	Dự phòng	
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	59 971 530 450	6 025 820 582	64 391 114 458	6 025 820 582	
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng	38 995 083 057		35 835 985 630		
<i> + Công ty Địa ốc Phú Long</i>	7 830 000 000		7 830 000 000		
<i> + PTC CN Phú Bắc</i>	2 453 487 908		2 453 487 908		

* Ban điều hành DA MIN Nhiệt điện
Thái Bình 2

9 107 059 085

5 947 961 658

* Công ty TNHH

19 604 536 064

19 604 536 064

- Các khoản phải thu khách hàng khác

20 976 447 393

6 025 820 582

28 555 128 828

6 025 820 582

b) Phải thu của khách hàng dài hạn

- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng

- Các khoản phải thu khách hàng khác

c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan

4. Phải thu khác

Cuối quý

Dầu năm

Giá trị

Dự phòng

Giá trị

Dự phòng

a) Ngắn hạn

30 164 984 467

12 701 343 250

32 475 022 996

13 301 343 250

- Phải thu về cổ phần hoá;

- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;

- Phải thu người lao động;

16 583 644 487

16 424 060 487

- Ký cược, ký quỹ;

236 467 500

201 367 500

- Cho mượn;

- Các khoản chi hộ;

- Phải thu khác.

13 344 872 480

12 701 343 250

15 849 595 009

13 301 343 250

b) Dài hạn

- Phải thu về cổ phần hoá;

- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;

- Phải thu người lao động;

- Ký cược, ký quỹ;

- Cho mượn;

- Các khoản chi hộ;

- Phải thu khác.

Cộng

30 164 984 467

12 701 343 250

32 475 022 996

13 301 343 250

5. Tài sản thiếu chờ xử lý

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

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

6. Nợ xấu

Cuối quý			Đầu năm		
Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ
		Cty IMICO, Thiên Phúc Gia, Hasky			Cty IMICO, Thiên Phúc Gia, Hasky
- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi;	18 727 163 832		19 327 163 832		
- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu;					
- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn.					

7. Hàng tồn kho:

Cuối quý		Đầu năm	
Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang di trên đường;			
- Nguyên liệu, vật liệu;	18 354 546	21 061 761	
- Công cụ, dụng cụ;			
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	61 315 882 808	62 801 895 749	
- Thành phẩm;			
- Hàng hóa;	4 371 287 120	2 723 698 046	
- Hàng gửi bán;			
- Hàng hóa kho bảo thuế.			
- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất;			
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ;			
- Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho;			

8. Tài sản dở dang dài hạn

Cuối quý		Đầu năm	
Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn			

Cuối quý

Đầu năm

Giá gốc

Giá trị có thể thu hồi

Giá gốc

Giá trị có thể thu
hồi

b) Xây dựng cơ bản dở dang

- Mua sắm;
- XD CB;
- Sửa chữa.

Cộng

29
N
P
U
N
LII

9. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

Đơn vị tính: Đồng

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá						
<i>Số dư đầu năm</i>	15 215 424 248	2 242 658 889	3 824 891 419	4 156 571 741		25 439 546 297
- Mua trong kỳ						
- Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành						
- Tăng khác						
- Chuyển sang BĐS đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
<i>Số dư cuối quý</i>	15 215 424 248	2 242 658 889	3 824 891 419	4 156 571 741		25 439 546 297
Giá trị hao mòn lũy kế						
<i>Số dư đầu năm</i>	3 909 654 195	523 287 084	3 824 891 419	4 156 571 741		12 414 404 439
- Khấu hao trong kỳ	98 946 573	112 132 947				211 079 520
- Chuyển sang BĐS đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
<i>Số dư cuối quý</i>	4 008 600 768	635 420 031	3 824 891 419	4 156 571 741		12 625 483 959
Giá trị còn lại						
<i>Tại ngày đầu năm</i>	11 305 770 053	1 719 371 805				13 025 141 858
<i>Tại ngày cuối quý</i>	11 206 823 480	1 607 238 858				12 814 062 338

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

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

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý;

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

* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình.

10. Tăng, giảm TSCĐ vô hình

Đơn vị tính: Đồng

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

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

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

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

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

12 Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Đơn vị tính: Đồng

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng	Giảm	Số cuối quý
a) Bất động sản đầu tư cho thuê				
Nguyên giá	28 512 564 408	15 100 061 953		43 612 626 361

- Quyền sử dụng đất		746 845 658	746 845 658
- Nhà	28 512 564 408	14 353 216 295	42 865 780 703
- Nhà và quyền sử dụng đất			
- Cơ sở hạ tầng			
Giá trị hao mòn lũy kế	4 952 044 292	172 404 396	5 124 448 688
- Quyền sử dụng đất			
- Nhà	4 952 044 292	172 404 396	5 124 448 688
- Nhà và quyền sử dụng đất			
- Cơ sở hạ tầng			
Giá trị còn lại	23 560 520 116	14 927 657 557	38 488 177 673
- Quyền sử dụng đất		746 845 658	746 845 658
- Nhà	23 560 520 116	14 180 811 899	37 741 332 015
- Nhà và quyền sử dụng đất			
- Cơ sở hạ tầng			
b) Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá			
Nguyên giá			
- Quyền sử dụng đất			
- Nhà			
- Nhà và quyền sử dụng đất			
- Cơ sở hạ tầng			
Tổn thất do suy giảm giá trị			
- Quyền sử dụng đất			
- Nhà			
- Nhà và quyền sử dụng đất			
- Cơ sở hạ tầng			
Giá trị còn lại			
- Quyền sử dụng đất			
- Nhà			
- Nhà và quyền sử dụng đất			
- Cơ sở hạ tầng			

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

13. Chi phí trả trước

a) Ngắn hạn

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;

- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;

- Chi phí đi vay;

- Các khoản khác

b) Dài hạn

- Chi phí thành lập doanh nghiệp

- Chi phí mua bảo hiểm;

- Các khoản khác

Cộng

14. Tài sản khác

a) Ngắn hạn

- Chi phí trả trước ngắn hạn

- Thuế GTGT được khấu trừ

- Tài sản ngắn hạn khác

- thuế và các khoản phải thu nhà nước

b) Dài hạn

- Chi phí trả trước dài hạn

Cộng

15. Vay và nợ thuê tài chính

Cuối quý

Trong quý

Đầu năm

**Số có khả năng
trả nợ**

**Số có khả năng
trả nợ**

Giá trị

Tăng

Giảm

Giá trị

a) Vay ngắn hạn

380 061 890

b) Vay dài hạn

Cộng

380 061 890

c) Các khoản nợ thuê tài chính

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

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

- Vay;

- Nợ thuê tài chính;
- Lãi do chưa thanh toán

Cộng

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

16. Phải trả người bán

	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	27 790 284 103	27 790 284 103	26 313 103 760	26 313 103 760
- Công ty TID	7 524 230 458	7 524 230 458	7 524 230 458	7 524 230 458
- Cty CP DTXD Ba Đình số 1	1 562 655 579	1 562 655 579		
- Cty CP Công nghệ C&C	921 465 670	921 465 670	921 465 670	921 465 670
- Ban điều hành dự án Thái bình 2				
- Công ty TNHH MTV DV Kỹ thuật Dầu khí OSC				
- Phải trả cho các đối tượng khác	17 781 932 396	17 781 932 396	17 867 407 632	17 867 407 632
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn				

Cộng

- c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán
- Các đối tượng khác
- d) Phải trả người bán là các bên liên quan

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Đầu năm	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Cuối kỳ
a) Phải nộp				
- Thuế GTGT				
- Thuế thu nhập cá nhân	67 401 674	32 526 212	94 750 024	5 177 862
- Thuế thu nhập doanh				
Thuế khác		91 570 786	91 570 786	
Cộng phải nộp NSNN	67 401 674	124 096 998	186 320 810	5 177 862

- a) Phải thu
- Phải thu Thuế TNDN
- Cộng phải thu NSNN**

18. Chi phí phải trả

		Cuối quý	Đầu năm
a) Ngắn hạn		4 737 327 255	5 274 748 635
- 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 BDS đã bán;			
- Các khoản trích trước khác;		4 737 327 255	5 274 748 635
b) Dài hạn			
- Lãi vay			
- Các khoản khác			
Cộng		4 737 327 255	5 274 748 635

19. Phải trả khác	Cuối quý	Đầu năm
a) Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ giải quyết;		
- Kinh phí công đoàn;	351 307 137	348 732 155
- Bảo hiểm xã hội;	82 237 500	301 292 512
- Bảo hiểm y tế;	14 512 500	14 418 000
- Bảo hiểm thất nghiệp;	6 450 000	6 408 000
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	3 395 836 636	1 095 836 636
- Nhận vốn góp của C.ty KS Tây Bắc	53 804 969	53 804 969
- Nhận vốn góp của C.ty Tây IIN		
- Lương BQL, Dức Giang	2 247 232	2 247 232
- Cổ tức năm 2010, 2011 phải trả	44 279 697 569	44 279 697 569
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	526 087 181	711 577 961
Cộng	48 712 180 724	46 814 015 034

- b) Dài hạn
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn
 - Các khoản phải trả, phải nộp khác
- c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán

20. Doanh thu chưa thực hiện	Đầu năm	Cuối năm
a) Ngắn hạn		
- Doanh thu nhận trước;		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.	54 545 454	54 545 454

- Cộng**
- b) Dài hạn
- c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng

21.1. Trái phiếu thường

- a) Trái phiếu phát hành
- Loại phát hành theo mệnh giá;
 - Loại phát hành có chiết khấu;
 - Loại phát hành có phụ trội.

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

Cộng						
21. Trái phiếu phát hành						
		Cuối quý		Đầu năm		
Giá trị		Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn

21.1. Trái phiếu thường

- a) Trái phiếu phát hành
- Loại phát hành theo mệnh giá;

- Loại phát hành có chiết khấu;
- Loại phát hành có phụ trội.

Cộng

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

Cộng

21.2. Trái phiếu chuyển đổi:

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

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

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

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

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

- Số lượng từng loại trái phiếu đã chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ; Số lượng cổ phiếu phát hành thêm trong kỳ để chuyển đổi trái phiếu;
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được ghi tăng vốn chủ sở hữu.

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

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

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

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

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

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

Đầu năm

Cuối năm

- Mệnh giá;
- Đối tượng được phát hành
- Điều khoản mua lại
- Giá trị đã mua lại trong kỳ;

- Các thuyết minh khác.

23. Dự phòng phải trả

Cuối năm

Đầu năm

a) Ngắn hạn

- Dự phòng bao hành sản phẩm hàng hóa;
- Dự phòng bao hành công trình xây dựng;
- Dự phòng tái cơ cấu;
- Dự phòng phải trả khác

Cộng

b) Dài hạn

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

Cuối năm

Đầu năm

a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:

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

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

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

25. Vốn chủ sở hữu

a Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại TS	Chênh lệch tỷ giá	L.NST thuế chưa phân phối và các quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Số dư đầu năm trước	500 000 000 000			5 531 782 406			(296,644,862,060)	18 344 727 377	227 231 647 723
- Tăng vốn trong năm trước									
- Lãi trong năm trước									
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong năm trước									
- Lỗ trong năm trước									
- Giảm khác									
Số dư đầu năm nay	500 000 000 000						(296,499,221,950)	18 344 727 377	221 845 505 427
- Tăng vốn trong kỳ									
- Lãi trong kỳ									
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong kỳ									
- Lỗ trong kỳ									
- Giảm khác							1 187 930 857		1 187 930 857
Số dư cuối quý này	500 000 000 000						(297,687,152,807)	18 344 727 377	220 657 574 570

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

28. Nguồn kinh phí

Quý này

Đầu năm

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

29. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán

Quý này

Đầu năm

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

ĐVT: Đồng

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
a) Doanh thu				
- Doanh thu bán hàng;		329 900 004		329 900 004
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;	747 882 077	430 497 629	747 882 077	430 497 629
- Doanh thu bán bất động sản				
- Doanh thu hợp đồng xây dựng;		6 852 850 508		6 852 850 508
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;		6 852 850 508		6 852 850 508
+ Tổng doanh thu luỹ kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính.	364 866 874 429	356 315 508 656	364 866 874 429	356 315 508 656
Cộng	747 882 077	7 613 248 141	747 882 077	7 613 248 141
b) Doanh thu đối với các bên liên quan				
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
Trong đó:				
- Chiết khấu thương mại;				
- Giảm giá hàng bán;				
- Hàng bán bị trả lại.				
3. Giá vốn hàng bán	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
- Giá vốn của hàng hóa đã bán;		288 056 643		288 056 643
- Giá vốn của thành phẩm đã bán; hợp đồng xây dựng		6 711 263 724		6 711 263 724
Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm:				
+ Hạng mục chi phí trích trước;				
+ Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục;				
+ Thời gian chi phí dự kiến phát sinh.				
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;	447 942 550	223 857 937	447 942 550	223 857 937
- 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;				
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.				

	Cộng	447 942 550	7 223 178 304	447 942 550	7 223 178 304
		Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
4. Doanh thu hoạt động tài chính					
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay		432 206 355	1 103 472 748	432 206 355	1 103 472 748
- 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	432 206 355	1 103 472 748	432 206 355	1 103 472 748
		Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
5. Chi phí tài chính					
- Lãi tiền vay;		1 724 336		1 724 336	
- 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	1 724 336		1 724 336	
		Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
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.		82	90 830	82	90 830
	Cộng	82	90 830	82	90 830
		Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
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.		3 894 571	1 570 354	3 894 571	1 570 354
	Cộng	3 894 571	1 570 354	3 894 571	1 570 354
		Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
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		1 908 094 278	1 902 158 372	1 908 094 278	1 902 158 372
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ		6 363 636	84 669 126	6 363 636	84 669 126

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.

	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố				
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;				
- Chi phí nhân công;				
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;				
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;				
- Chi phí khác bằng tiền.				

Cộng

	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành				
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành				
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay				
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành				

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

	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ				

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

- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính;

- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu;

- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu;

- Các giao dịch phi tiền tệ khác

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

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:

- Tiền thu từ đi vay theo 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 REPPO chứng khoán;

- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác.

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

- Tiền trả nợ gốc vay theo khế ước thông thường;

- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường;

- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi;

- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;

- Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPPO chứng khoán;

- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác

IX. Những thông tin khác

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:

2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:

3. Thông tin về các bên liên quan

4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận

5. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong Báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):

6. Thông tin về hoạt động liên tục:

7. Những thông tin khác.

Người lập biểu

Lê Thị Nguyễn

Kế toán trưởng

Bùi Hồng Thái

Lập, ngày 19 tháng 4 năm 2024

Giám đốc



Phan Minh Tâm