



CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI VÀ
DỊCH VỤ PETROLIMEX HÀI PHÒNG

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT ĐÃ ĐƯỢC KIỂM TOÁN
Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

Tháng 3 năm 2025

MỤC LỤC

| NỘI DUNG | TRANG |
|---|---------|
| BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC | 02 - 03 |
| BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP | 04 - 05 |
| BẢNG CÂN ĐỔI KẾ TOÁN HỢP NHẤT | 06 - 07 |
| BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT | 08 |
| BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT | 09 |
| THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT | 10 - 34 |

BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC

Ban Giám đốc Công ty Cổ phần Vận tải và Dịch vụ Petrolimex Hải Phòng (gọi tắt là "Công ty") trình bày báo cáo này cùng với báo cáo tài chính hợp nhất đã được kiểm toán của Công ty cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024.

Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc

Các thành viên của Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc đã điều hành Công ty trong năm và đến ngày lập báo cáo này gồm:

Hội đồng quản trị

| | |
|------------------------|------------|
| Ông Đào Thanh Liêm | Chủ tịch |
| Ông Nguyễn Trọng Thủy | Thành viên |
| Ông Lâm Việt Hồng | Thành viên |
| Ông Trịnh Chiến Trinh | Thành viên |
| Ông Nguyễn Minh Trường | Thành viên |

Ban Giám đốc

| | |
|------------------------|-------------------|
| Ông Nguyễn Trọng Thủy | Tổng Giám đốc |
| Ông Trịnh Chiến Chinh | Phó Tổng Giám đốc |
| Ông Nguyễn Minh Trường | Phó Tổng Giám đốc |
| Bà Phạm Thị Ngọc Anh | Phó Tổng Giám đốc |

Trách nhiệm của Ban Giám đốc

Ban Giám đốc Công ty có trách nhiệm lập báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024, phản ánh một cách trung thực và hợp lý, tình hình tài chính cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty trong năm. Trong việc lập báo cáo tài chính hợp nhất này, Ban Giám đốc được yêu cầu phải:

- Tuân thủ chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất;
- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách đó một cách nhất quán;
- Đưa ra các xét đoán và ước tính một cách hợp lý và thận trọng;
- Nêu rõ các nguyên tắc kế toán thích hợp có được tuân thủ hay không, có những áp dụng sai lệch trọng yếu cần được công bố và giải thích trong báo cáo tài chính hợp nhất hay không;
- Thiết kế và thực hiện kiểm soát nội bộ một cách hữu hiệu cho mục đích lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất hợp lý nhằm hạn chế rủi ro và gian lận; và
- Lập báo cáo tài chính hợp nhất trên cơ sở hoạt động liên tục trừ trường hợp không thể cho rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động kinh doanh.

Ban Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm đảm bảo rằng sổ kế toán được ghi chép một cách phù hợp để phản ánh hợp lý tình hình tài chính của Công ty ở bất kỳ thời điểm nào và đảm bảo rằng báo cáo tài chính hợp nhất được lập và trình bày tuân thủ chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan. Ban Giám đốc cũng chịu trách nhiệm đảm bảo an toàn cho tài sản của Công ty và thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn và phát hiện các hành vi gian lận và sai phạm khác.

CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI VÀ DỊCH VỤ PETROLIMEX HÀI PHÒNG

BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC (TIẾP THEO)

Ban Giám đốc xác nhận rằng Công ty đã tuân thủ các yêu cầu nêu trên trong việc lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất.

Phê duyệt các báo cáo tài chính

Tôi, Đào Thanh Liêm - Chủ tịch Hội đồng quản trị, người đại diện theo pháp luật của Công ty, phê duyệt các báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo. Báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2024, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất.

Thay mặt và đại diện Công ty,



Đào Thanh Liêm
Chủ tịch Hội đồng quản trị
Hải Phòng, ngày 11 tháng 3 năm 2025

Số: 28 /2025/KT-AV3-TC

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

Kính gửi: Các cổ đông, Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc
Công ty Cổ phần Vận tải và Dịch vụ Petrolimex Hải Phòng

Chúng tôi đã kiểm toán báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo của Công ty Cổ phần Vận tải và Dịch vụ Petrolimex Hải Phòng (gọi tắt là "Công ty"), được lập ngày 11/3/2025, từ trang 06 đến trang 34, bao gồm bảng cân đối kế toán hợp nhất tại ngày 31/12/2024, báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất, báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất cho năm tài chính kết thúc cùng ngày và bản thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất.

Trách nhiệm của Ban Giám đốc

Ban Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày trung thực và hợp lý báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty theo chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.

Trách nhiệm của Kiểm toán viên

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về báo cáo tài chính hợp nhất dựa trên kết quả của cuộc kiểm toán. Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán theo các chuẩn mực kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu chúng tôi tuân thủ chuẩn mực và các quy định về đạo đức nghề nghiệp, lập kế hoạch và thực hiện cuộc kiểm toán để đạt được sự đảm bảo hợp lý về việc liệu báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty có còn sai sót trọng yếu hay không.

Công việc kiểm toán bao gồm thực hiện các thủ tục nhằm thu thập các bằng chứng kiểm toán về các số liệu và thuyết minh trên báo cáo tài chính hợp nhất. Các thủ tục kiểm toán được lựa chọn dựa trên xét đoán của kiểm toán viên, bao gồm đánh giá rủi ro có sai sót trọng yếu trong báo cáo tài chính hợp nhất do gian lận hoặc nhầm lẫn. Khi thực hiện đánh giá các rủi ro này, kiểm toán viên đã xem xét kiểm soát nội bộ của Công ty liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất trung thực, hợp lý nhằm thiết kế các thủ tục kiểm toán phù hợp với tình hình thực tế, tuy nhiên không nhằm mục đích đưa ra ý kiến về hiệu quả của kiểm soát nội bộ của Công ty. Công việc kiểm toán cũng bao gồm đánh giá tính thích hợp của các chính sách kế toán được áp dụng và tính hợp lý của các ước tính kế toán của Ban Giám đốc, cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể báo cáo tài chính hợp nhất.

Chúng tôi tin tưởng rằng các bằng chứng kiểm toán mà chúng tôi đã thu thập được là đầy đủ và thích hợp làm cơ sở cho ý kiến kiểm toán của chúng tôi.

Ý kiến của Kiểm toán viên

Theo ý kiến của chúng tôi, báo cáo tài chính hợp nhất đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Vận tải và Dịch vụ Petrolimex Hải Phòng tại ngày 31/12/2024, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất.

Văn đề khác



Báo cáo kiểm toán độc lập được dịch sang tiếng Anh từ bản báo cáo phát hành tại Việt Nam bằng ngôn ngữ tiếng Việt.
**CÔNG TY
TRÁCH NHIỆM HỮU HẠN
KIỂM TOÁN
AN VIỆT**
Thay mặt và đại diện
CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN AN VIỆT
Hải Phòng, ngày 11 tháng 3 năm 2025

mglleu

Nguyễn Thu Hà
Kiểm toán viên
Số Giấy CN ĐKHN kiểm toán:
2986-2024-055-1

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2024

Mẫu số B01 - DN/HN

Đơn vị tính: VND

| CHỈ TIÊU | Mã số Thuyết minh | 31/12/2024 | | 01/01/2024 |
|--|----------------------|------------------------|------------------------|-------------------|
| | | | | |
| A. TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | 44.773.330.824 | 56.439.024.837 | |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | 3.809.921.091 | 9.034.982.996 | |
| 1. Tiền | 111 | 5 | 3.809.921.091 | 9.034.982.996 |
| II. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | 16.047.168.513 | 28.460.798.908 | |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | 6.1 | 14.509.854.001 | 14.208.782.724 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 154.980.000 | 2.981.487.653 |
| 3. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | 7.1 | 1.467.402.301 | 11.270.528.531 |
| 4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi | 137 | 8 | (85.067.789) | - |
| III. Hàng tồn kho | 140 | 23.627.191.268 | 17.311.201.276 | |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | 10 | 23.627.191.268 | 17.311.201.276 |
| IV. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | 1.289.049.952 | 1.632.041.657 | |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | 12.1 | 318.948.957 | 297.113.295 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | - | 20.984.449 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | 18.2 | 970.100.995 | 1.313.943.913 |
| B. TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | 180.650.282.677 | 201.458.988.058 | |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | 97.500.000 | 97.500.000 | |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | 6.2 | 80.000.000 | 80.000.000 |
| 2. Phải thu dài hạn khác | 216 | 7.2 | 17.500.000 | 17.500.000 |
| II. Tài sản cố định | 220 | 156.772.225.228 | 157.335.941.818 | |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | 11 | 156.772.225.228 | 157.335.941.818 |
| - Nguyên giá | 222 | | 389.535.221.539 | 367.446.448.663 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 223 | | (232.762.996.311) | (210.110.506.845) |
| III. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | 59.984.973 | 17.773.245.014 | |
| 1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | 13 | 59.984.973 | 17.773.245.014 |
| IV. Tài sản dài hạn khác | 260 | 23.720.572.476 | 26.252.301.226 | |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | 12.2 | 23.811.705.932 | 26.081.791.844 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | 14 | (91.133.456) | 170.509.382 |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200) | 270 | 225.423.613.501 | 257.898.012.895 | |



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (TIẾP THEO)
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2024

Mẫu số B01 - DN/HN
Đơn vị tính: VND

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | 31/12/2024 | 01/01/2024 |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| C. NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 127.930.478.677 | 162.530.656.667 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 83.630.994.757 | 100.277.172.747 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | 15 | 32.430.579.082 | 53.275.929.763 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 1.375.620.989 | 2.573.316.703 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | 18.1 | 1.110.002.823 | 447.346.304 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 6.889.435.645 | 5.001.906.988 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | 16 | 56.013.759 | 76.361.670 |
| 6. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | 17 | 4.490.400.502 | 3.266.574.733 |
| 7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | 19.1 | 36.804.764.571 | 34.812.000.000 |
| 8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | | 474.177.386 | 823.736.586 |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 44.299.483.920 | 62.253.483.920 |
| 1. Người mua trả tiền trước dài hạn | 332 | | 15.462.483.920 | 15.092.483.920 |
| 2. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | 19.2 | 28.837.000.000 | 47.161.000.000 |
| D. VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | | 97.493.134.824 | 95.367.356.228 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | 20 | 97.493.134.824 | 95.367.356.228 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | 20a | 55.680.000.000 | 55.680.000.000 |
| - <i>Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết</i> | 411a | | 55.680.000.000 | 55.680.000.000 |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | 20 | 6.024.502.460 | 6.024.502.460 |
| 3. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | 20 | 18.697.189.166 | 18.697.189.166 |
| 4. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | 20b | 17.091.443.198 | 14.965.664.602 |
| - <i>LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước</i> | 421a | | 13.270.134.087 | 14.586.999.668 |
| - <i>LNST chưa phân phối kỳ này</i> | 421b | | 3.821.309.111 | 378.664.934 |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400) | 440 | | 225.423.613.501 | 257.898.012.895 |

Người lập biểu

Phạm Thị Hạnh

Kế toán trưởng

Phạm Thị Thu Trang

Hải Phòng, ngày 11 tháng 3 năm 2025

Chủ tịch Hội đồng quản trị



Đào Thanh Liêm

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT
Năm 2024

Mẫu số B02 - DN/HN

Đơn vị tính: VND

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Năm 2024 | | Năm 2023 |
|---|-----------|-------------|------------------------|------------------------|----------|
| | | | | | |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | 22 | 381.961.444.967 | 393.816.966.363 | |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | 22 | - | - | |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02) | 10 | 22 | 381.961.444.967 | 393.816.966.363 | |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | 23 | 338.592.682.078 | 356.117.079.551 | |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11) | 20 | | 43.368.762.889 | 37.699.886.812 | |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | 24 | 17.460.664 | 14.926.948 | |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | 25 | 8.166.369.710 | 12.384.903.224 | |
| - Trong đó: chi phí lãi vay | 23 | | 4.541.156.884 | 8.554.641.305 | |
| 8. Chi phí bán hàng | 25 | 26.1 | 4.967.518.266 | 5.318.886.016 | |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | 26.2 | 25.991.281.516 | 23.301.446.476 | |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh{30=20+(21-22)-(25+26)} | 30 | | 4.261.054.061 | (3.290.421.956) | |
| 11. Thu nhập khác | 31 | 27 | 1.470.148.703 | 4.725.928.840 | |
| 12. Chi phí khác | 32 | 28 | 731.021.773 | 401.712.728 | |
| 13. Lợi nhuận khác (40=31-32) | 40 | | 739.126.930 | 4.324.216.112 | |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40) | 50 | | 5.000.180.991 | 1.033.794.156 | |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | 30 | 1.050.517.507 | 756.874.223 | |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | 31 | 128.354.373 | (101.745.001) | |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52) | 60 | | 3.821.309.111 | 378.664.934 | |
| 18. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ | 61 | | 3.821.309.111 | 378.664.934 | |
| 19. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát | 62 | | - | - | |
| 20. Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 70 | 32 | 686 | 14 | |

Người lập biểu

Phạm Thị Hạnh

Kế toán trưởng

Phạm Thị Thu Trang

Hải Phòng, ngày 11 tháng 3 năm 2025

Chủ tịch Hội đồng quản trị



Đào Thanh Liêm

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT
(Theo phương pháp gián tiếp)
Năm 2024

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Mẫu số B03 - DN/HN | |
|---|-----------|-------------|-------------------------|-------------------------|
| | | | Năm 2024 | Năm 2023 |
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 01 | | 5.000.180.991 | 1.033.794.156 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | | |
| - Khấu hao TSCĐ và BDSĐT | 02 | 29 | 25.372.162.930 | 24.138.026.953 |
| - Các khoản dự phòng | 03 | 8 | 85.067.789 | - |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | | (1.278.493.217) | (4.203.302.624) |
| - Chi phí lãi vay | 06 | 25 | 4.541.156.884 | 8.554.641.305 |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 08 | | 33.720.075.377 | 29.523.159.790 |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu | 09 | | 10.955.032.811 | 118.474.353 |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | | (6.315.989.992) | (2.403.919.980) |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả | 11 | | (15.849.076.259) | 11.132.340.167 |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | | 2.248.250.250 | (4.223.612.567) |
| - Tiền lãi vay đã trả | 14 | | (4.561.504.795) | (8.597.180.517) |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 15 | 18 | (619.060.690) | (1.330.469.061) |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 17 | | (649.559.200) | (2.061.541.113) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | 18.928.167.502 | 22.157.251.072 |
| 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 | | (7.990.310.235) | (15.218.548.860) |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 22 | | 1.261.032.553 | 4.188.375.676 |
| 3. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | 24 | 17.460.664 | 14.926.948 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | (6.711.817.018) | (11.015.246.236) |
| III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | | |
| 1. Tiền thu từ đi vay | 33 | | 68.173.132.647 | 70.800.541.880 |
| 2. Tiền trả nợ gốc vay | 34 | | (84.504.368.076) | (84.954.992.910) |
| 3. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | (1.110.176.960) | (4.440.707.840) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | (17.441.412.389) | (18.595.158.870) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong năm (50=20+30+40) | 50 | | (5.225.061.905) | (7.453.154.034) |
| Tiền và tương đương tiền đầu năm | 60 | 5 | 9.034.982.996 | 16.488.137.030 |
| Tiền và tương đương tiền cuối năm (70=50+60) | 70 | 5 | 3.809.921.091 | 9.034.982.996 |

Số thuyết minh được áp dụng cho cột số liệu năm 2024.

Người lập biểu

Phạm Thị Hạnh

Kế toán trưởng

Phạm Thị Thu Trang

Hải Phòng, ngày 11 tháng 3 năm 2025

Chủ tịch Hội đồng quản trị



Đào Thanh Liêm

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

(Các thuyết minh từ trang 10 đến trang 34 là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất)

MẪU SỐ B09 - DN/HN

1. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1.1 Hình thức sở hữu vốn:

Công ty Cổ phần Vận tải và Dịch vụ Petrolimex Hải Phòng, trụ sở đặt tại số 16 Ngô Quyền, Máy Chai, Ngô Quyền, Hải Phòng, được thành lập trên cơ sở cổ phần hóa Xí nghiệp Sửa chữa tàu Hồng Hà - một bộ phận thuộc Công ty Vận tải Xăng dầu Đường thủy I theo Quyết định số 1705/QĐ-BTM ngày 07/12/2000 của Bộ Thương mại (nay là Bộ Công thương). Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh công ty cổ phần lần đầu số 020300035 ngày 25/12/2000 và Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp thay đổi lần thứ mười bốn ngày 01/7/2020 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hải Phòng cấp.

Vốn điều lệ là 55.680.000.000 VND, mệnh giá cổ phần là 10.000 VND.

Số lượng lao động của Công ty tại 31/12/2024 là 237 người (tại 01/01/2024 là 246 người).

1.2 Lĩnh vực kinh doanh: tổng hợp nhiều lĩnh vực.

1.3 Ngành nghề kinh doanh:

- Bán buôn nhiên liệu rắn, lỏng, khí, khí hóa lỏng (gas), xăng dầu và các sản phẩm hóa dầu;
- Sửa chữa và bảo dưỡng phương tiện vận tải thủy;
- Sản xuất phương tiện và thiết bị vận tải thủy;
- Xây dựng nhà các loại;
- Xây dựng cơ sở hạ tầng;
- Đại lý khí hóa lỏng (gas);
- Kinh doanh nhà đất, cảng biển, kho bãi;
- Bán lẻ dầu hỏa, ga (LPG chai), than nhiên liệu dùng cho gia đình, trong các cửa hàng chuyên doanh.

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

1.5 Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính hợp nhất: không có yếu tố ảnh hưởng trọng yếu đến báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty.

1.6 Cấu trúc doanh nghiệp:

Công ty chỉ có một công ty con là Công ty TNHH Đóng tàu PTS Hải Phòng, trụ sở đặt tại số 16 Ngô Quyền, Máy Chai, Ngô Quyền, Hải Phòng. Hoạt động kinh doanh chính của công ty con này là đóng tàu, sửa chữa và bảo dưỡng phương tiện vận tải. Tại ngày kết thúc năm tài chính, tỷ lệ lợi ích và tỷ lệ quyền biểu quyết của Công ty tại công ty con này là 100% (đầu năm là 100%).

1.7 Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên báo cáo tài chính hợp nhất: các thông tin trên báo cáo tài chính hợp nhất có thể so sánh được.

2. KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

Kỳ kế toán năm bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12.

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam (VND).

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

(Các thuyết minh từ trang 10 đến trang 34 là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất)

MẪU SỐ B09 - DN/HN

3. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

Báo cáo tài chính hợp nhất được trình bày bằng Đồng Việt Nam (VND), được lập dựa trên các nguyên tắc kế toán phù hợp với quy định tại Thông tư số 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính, chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất.

4. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

4.1 Cơ sở hợp nhất báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính hợp nhất bao gồm báo cáo tài chính của công ty mẹ và báo cáo tài chính của công ty con. Công ty con là đơn vị chịu sự kiểm soát của công ty mẹ. Sự kiểm soát tồn tại khi công ty mẹ có khả năng trực tiếp hay gián tiếp chi phối các chính sách tài chính và hoạt động của công ty con để thu được các lợi ích kinh tế từ các hoạt động này.

Báo cáo tài chính của công ty mẹ và công ty con sử dụng để hợp nhất được lập cho cùng một năm tài chính và áp dụng các chính sách kế toán thống nhất cho các giao dịch và sự kiện cùng loại trong những hoàn cảnh tương tự.

Báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty được dịch sang tiếng Anh từ bản báo cáo phát hành tại Việt Nam bằng ngôn ngữ tiếng Việt.

4.2 Ước tính kế toán

Việc lập báo cáo tài chính hợp nhất tuân thủ theo các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất yêu cầu Ban Giám đốc phải có những ước tính và giả định ảnh hưởng đến số liệu báo cáo về công nợ, tài sản và trình bày các khoản công nợ và tài sản tiềm tàng tại thời điểm báo cáo cũng như các số liệu báo cáo về doanh thu và chi phí trong suốt năm tài chính. Kết quả hoạt động kinh doanh thực tế có thể khác với các ước tính, giả định đặt ra.

4.3 Các khoản phải thu

Các khoản phải thu được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn gốc, kỳ hạn còn lại tại thời điểm báo cáo, đối tượng phải thu và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty. Việc phân loại các khoản phải thu là phải thu khách hàng, phải thu khác được thực hiện theo nguyên tắc:

- Phải thu của khách hàng gồm các khoản phải thu mang tính thương mại phát sinh từ giao dịch có tính chất mua - bán;
- Phải thu khác gồm các khoản phải thu không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua - bán.

Công ty căn cứ vào thời gian dự kiến thu hồi tại thời điểm báo cáo của các khoản phải thu để phân loại là dài hạn hoặc ngắn hạn.

Các khoản phải thu được ghi nhận không vượt quá giá trị có thể thu hồi. Dự phòng phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị các khoản phải thu mà Công ty dự kiến không có khả năng thu hồi tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

(Các thuyết minh từ trang 10 đến trang 34 là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất)

MẪU SỐ B09 - DN/HN

4.4 Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được xác định theo giá gốc, trường hợp giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được thì hàng tồn kho được xác định theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm: chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá trị thuần có thể thực hiện được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí ước tính để hoàn thành và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

Hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền tháng.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang của công ty mẹ gồm:

- Chi phí đầu tư xây dựng của dự án xây dựng khu nhà ở để bán theo cơ chế kinh doanh tại Phường Đông Hải 1, Quận Hải An, Thành phố Hải Phòng được ghi nhận theo chi phí thực tế phát sinh trực tiếp của từng khu đất và chi phí chung phân bổ theo diện tích;
- Chi phí nhiên liệu của các chuyến vận tải đang thực hiện, chưa hoàn thành tại ngày 31/12/2024.

Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang bao gồm chi phí nguyên vật liệu, chi phí nhân công được tập hợp chi tiết theo từng công trình, chi phí sản xuất chung được xác định theo tỷ lệ doanh thu đã thực hiện nhưng chưa được nghiệm thu/tổng doanh thu theo hợp đồng của các công trình đóng mới, sửa chữa phương tiện còn dở dang tại thời điểm cuối kỳ.

4.5 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 được xác định theo giá gốc, ngoại trừ một số tài sản cố định được đánh giá lại khi xác định giá trị doanh nghiệp để cổ phần hóa.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình hình thành từ mua sắm và xây dựng chuyển giao là toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng, số khấu hao được tính bằng nguyên giá chia (:) cho thời gian hữu dụng ước tính. Thời gian tính khấu hao cụ thể của các loại tài sản như sau:

| | Số năm |
|--|-----------------|
| Nhà cửa, vật kiến trúc | 05 - 25 |
| Máy móc, thiết bị | 03 - 10 |
| Phương tiện vận tải, thiết bị truyền dẫn | 04 - 15 |
| Thiết bị, dụng cụ quản lý | 04 - 14 |
| Tài sản cố định hữu hình khác | đã khấu hao hết |

4.6 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Là chi phí tháo dỡ, khấu hao tài sản và các chi phí khác của cửa hàng xăng dầu Kha Lâm tại địa điểm Công ty đi thuê, vật tư thu hồi được chuyển về kho Công ty chờ thanh lý.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

MẪU SỐ B09 - DN/HN

(Các thuyết minh từ trang 10 đến trang 34 là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất)

4.7 Chi phí trả trước

Chi phí trả trước được ghi nhận theo thực tế phát sinh, bao gồm:

- Chi phí mua bảo hiểm được phân bổ vào kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng tương ứng với thời gian bảo hiểm của hợp đồng;
- Chi phí sửa chữa tài sản cố định là chi phí sửa chữa tàu giữa kỳ 05 năm một lần và chi phí sửa chữa tàu định kỳ 05 năm một lần, được phân bổ vào kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng tối đa 60 tháng;
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng được phân bổ vào kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng trong vòng 24 tháng kể từ khi phát sinh.

Công ty căn cứ vào thời gian phân bổ của từng loại chi phí để phân loại chi phí trả trước ngắn hạn hoặc dài hạn và không thực hiện tái phân loại tại thời điểm báo cáo.

4.8 Các khoản nợ phải trả

Các khoản nợ phải trả được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn gốc, kỳ hạn còn lại tại thời điểm báo cáo, đối tượng phải trả và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty. Việc phân loại các khoản phải trả là phải trả người bán, phải trả khác được thực hiện theo nguyên tắc:

- Phải trả người bán gồm các khoản phải trả mang tính thương mại phát sinh từ giao dịch có tính chất mua - bán, bao gồm cả các khoản phải trả khi nhập khẩu thông qua người nhận ủy thác;
- Phải trả khác gồm các khoản phải trả không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua, bán, cung cấp hàng hóa, dịch vụ.

Công ty căn cứ vào thời gian dự kiến thanh toán tại thời điểm báo cáo của các khoản nợ phải trả để phân loại là dài hạn hoặc ngắn hạn.

Các khoản nợ phải trả được ghi nhận không thấp hơn nghĩa vụ phải thanh toán.

4.9 Vay và nợ thuê tài chính

Vay và nợ thuê tài chính là các khoản đi vay được theo dõi chi tiết theo từng đối tượng cho vay, từng khế ước vay và theo kỳ hạn phải trả của các khoản vay. Các khoản có thời gian trả nợ còn lại trên 12 tháng kể từ ngày kết thúc kỳ kế toán được trình bày là vay và nợ thuê tài chính dài hạn. Các khoản đến hạn trả trong vòng 12 tháng tiếp theo kể từ ngày kết thúc kỳ kế toán được trình bày là vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn.

4.10 Chi phí đi vay

Chi phí đi vay là lãi tiền vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh.

4.11 Chi phí phải trả

Chi phí phải trả là chi phí lãi vay được ước tính dựa trên số tiền vay, thời hạn và lãi suất thực tế từng kỳ theo từng khế ước vay.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

(Các thuyết minh từ trang 10 đến trang 34 là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất)

MẪU SỐ B09 - DN/HN

4.12 Vốn chủ sở hữu

Vốn góp của chủ sở hữu tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm phản ánh vốn góp của cổ đông trong và ngoài doanh nghiệp, được ghi nhận theo số vốn thực góp của các cổ đông góp cổ phần, tính theo mệnh giá cổ phiếu đã phát hành.

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành lần đầu, phát hành bổ sung.

Trong năm, Công ty chia cổ tức và trích quỹ khen thưởng, phúc lợi từ lợi nhuận sau thuế theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên số 01/2024/NQ-ĐHĐCD ngày 15/4/2024.

4.13 Doanh thu và thu nhập khác

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

- Công ty đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu hàng hóa cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được các chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào thời điểm báo cáo;
- 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 cho thuê tài sản hoạt động được ghi nhận theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian cho thuê. Tiền cho thuê nhận trước của nhiều kỳ được phân bổ vào doanh thu phù hợp với thời gian cho thuê.

Doanh thu hoạt động tài chính là lãi tiền gửi được xác định tương đối chắc chắn trên cơ sở số dư tiền gửi và lãi suất thực tế từng kỳ.

Thu nhập khác phản ánh các khoản thu nhập phát sinh từ các sự kiện hay các nghiệp vụ riêng biệt với hoạt động kinh doanh thông thường của Công ty, ngoài các khoản doanh thu nêu trên.

4.14 Giá vốn hàng bán

Giá vốn hàng bán là trị giá vốn của hàng hóa, dịch vụ đã bán và cung cấp trong năm được ghi nhận theo thực tế phát sinh phù hợp với doanh thu.

05
CÔ
H NH
IỀN
VN
TPL

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

MẪU SỐ B09 - DN/HN

(Các thuyết minh từ trang 10 đến trang 34 là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất)

4.15 Chi phí tài chính

Chi phí tài chính bao gồm lãi tiền vay và lãi mua hàng chậm trả. Cụ thể như sau:

- Lãi tiền vay được ghi nhận theo thực tế phát sinh trên cơ sở số dư tiền vay và lãi suất vay thực tế từng kỳ;
- Lãi mua hàng chậm trả là khoản lãi phát sinh do mua hàng chậm thanh toán với người bán được ghi nhận theo thông báo lãi hàng tháng.

4.16 Chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp

Chi phí bán hàng phản ánh các chi phí thực tế phát sinh trong quá trình bán hàng hóa, cung cấp dịch vụ của kỳ kế toán, bao gồm: chi phí lương nhân viên bán hàng, chi phí khấu hao tài sản cố định và các chi phí khác.

Chi phí quản lý doanh nghiệp phản ánh các chi phí quản lý chung của Công ty phát sinh trong kỳ kế toán, bao gồm chi phí về lương nhân viên bộ phận quản lý doanh nghiệp (tiền lương, tiền công, các khoản phụ cấp...); kinh phí công đoàn, bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, bảo hiểm thất nghiệp của nhân viên quản lý doanh nghiệp; chi phí vật liệu văn phòng, công cụ lao động; khấu hao tài sản cố định dùng cho quản lý doanh nghiệp; dự phòng phải thu khó đòi, tiền thuê đất, lệ phí môn bài; dịch vụ mua ngoài (điện, nước, điện thoại, bảo hiểm tài sản, cháy nổ...); chi phí bằng tiền khác (tiếp khách, hội nghị khách hàng...).

4.17 Thuế

Thuế thu nhập doanh nghiệp bao gồm thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại.

Chi phí thuế thu nhập hiện hành phản ánh số thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp phát sinh trong năm và số thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp bổ sung do phát hiện sai sót không trọng yếu của các năm trước.

Thu nhập thuế thu nhập hoãn lại phản ánh số chênh lệch giữa tài sản thuế thu nhập hoãn lại phát sinh trong năm lớn hơn tài sản thuế thu nhập hoãn lại được hoàn nhập trong năm.

Thuế thu nhập hoãn lại được tính trên các khoản chênh lệch giữa giá trị ghi sổ và cơ sở tính thuế của các khoản mục tài sản hoặc công nợ trên báo cáo tài chính hợp nhất. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phải được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời, đối với 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 mà 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 hợp nhất trừ trường hợp khoản thuế đó có liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu, trong trường hợp này, thuế thu nhập hoãn lại cũng được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và 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 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.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

(Các thuyết minh từ trang 10 đến trang 34 là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất)

MẪU SỐ B09 - DN/HN

Thu nhập tính thuế có thể khác với tổng lợi nhuận kế toán trước thuế được trình bày trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất vì thu nhập tính thuế không bao gồm các khoản thu nhập chịu thuế hay chi phí được khấu trừ trong các năm khác (bao gồm cả lỗ mang sang, nếu có) và ngoài ra không bao gồm các chỉ tiêu không chịu thuế hoặc không được khấu trừ.

Việc xác định các loại thuế 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 nghĩa vụ về các loại thuế tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

4.18 Nguyên tắc và phương pháp lập báo cáo tài chính hợp nhất

Loại trừ các giao dịch nội bộ

Số dư các chỉ tiêu trên bảng cân đối kế toán, các giao dịch nội bộ giữa công ty mẹ và công ty con, các khoản lãi nội bộ chưa thực hiện phát sinh từ các giao dịch này được loại trừ hoàn toàn. Các khoản lỗ chưa thực hiện phát sinh từ các giao dịch nội bộ cũng được loại bỏ, trừ khi chi phí tạo nên khoản lỗ đó không thể thu hồi được.

4.19 Bên liên quan

Các bên được coi là bên liên quan của Công ty nếu một bên có khả năng, trực tiếp hoặc gián tiếp, kiểm soát bên kia hoặc có ảnh hưởng đáng kể tới bên kia trong việc ra quyết định các chính sách tài chính và hoạt động, hoặc khi Công ty và bên kia cùng chịu sự kiểm soát chung hoặc ảnh hưởng đáng kể chung. Các bên liên quan có thể là tổ chức hoặc cá nhân, bao gồm các thành viên gia đình thân cận của các cá nhân được coi là liên quan.

Thông tin với các bên liên quan được trình bày tại thuyết minh số 6, 15, 20, 22, 35.

5. TIỀN

| | 31/12/2024 VND | 01/01/2024 VND |
|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Tiền mặt | 1.254.955.448 | 1.517.566.723 |
| Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn | 2.554.965.643 | 7.517.416.273 |
| Cộng | 3.809.921.091 | 9.034.982.996 |

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

(Các thuyết minh từ trang 10 đến trang 34 là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất)

MẪU SỐ B09 - DN/HN

6. PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG

| | 31/12/2024 VND | 01/01/2024 VND |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 6.1 Ngắn hạn | 14.509.854.001 | 14.208.782.724 |
| Các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng | 9.605.029.946 | 9.618.813.301 |
| <i>Tập đoàn Xăng dầu Việt Nam</i> | 5.988.147.693 | 7.424.839.667 |
| <i>Công ty Xăng dầu Phú Thọ</i> | 3.616.882.253 | 2.193.973.634 |
| Các khoản phải thu của khách hàng khác | 4.904.824.055 | 4.589.969.423 |
| Phải thu của khách hàng là các bên liên quan | 10.170.027.270 | 10.861.939.233 |
| <i>Tập đoàn Xăng dầu Việt Nam</i> | 5.988.147.693 | 7.424.839.667 |
| <i>Công ty Xăng dầu B12 - Cảng dầu B12</i> | - | 42.440.000 |
| <i>Công ty TNHH MTV Xăng dầu Bắc Ninh (trước đây là Chi nhánh Xăng dầu Bắc Ninh - Công ty Xăng dầu KV I)</i> | 112.438.562 | 224.672.170 |
| <i>Công ty Xăng dầu Hà Bắc</i> | 452.558.762 | 539.388.789 |
| <i>Công ty Xăng dầu Phú Thọ</i> | 3.616.882.253 | 2.193.973.634 |
| <i>Công ty Xăng dầu Khu vực III - TNHH MTV</i> | - | 436.624.973 |
| 6.2 Dài hạn | 80.000.000 | 80.000.000 |
| Các khoản phải thu của khách hàng khác | 80.000.000 | 80.000.000 |

7. PHẢI THU KHÁC

| | 31/12/2024 VND | 01/01/2024 VND |
|--------------------------|----------------------|-------------------------|
| | Giá trị | Dự phòng |
| 7.1 Ngắn hạn | 1.467.402.301 | - 11.270.528.531 |
| Tạm ứng | 617.161.154 | 1.288.988.223 |
| Phải thu bảo hiểm xã hội | 406.511.422 | 48.442.797 |
| Phải thu về vận tải biển | - | 9.198.334.276 |
| Phải thu về vận tải thủy | 110.623.012 | 468.641.434 |
| Phải thu khác | 333.106.713 | 266.121.801 |
| 7.2 Dài hạn | 17.500.000 | 17.500.000 |
| Ký cược, ký quỹ | 17.500.000 | 17.500.000 |

8. DỰ PHÒNG PHẢI THU KHÓ ĐÒI

| | Năm 2024 VND | Năm 2023 VND |
|-------------------------|---------------------|-----------------|
| Ngắn hạn | | |
| Số dư đầu năm | | |
| Trích lập dự phòng | (85.067.789) | |
| Hoàn nhập dự phòng | - | |
| Số dư cuối năm | (85.067.789) | |
| <i>Trong đó:</i> | | |
| Phải thu của khách hàng | (85.067.789) | |

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

(Các thuyết minh từ trang 10 đến trang 34 là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất)

MẪU SỐ B09 - DN/HN

9. NỢ XẤU

| | 31/12/2024 VND | | 01/01/2024 VND | |
|---|-------------------|------------------------|-------------------|------------------------|
| | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi |
| Tổng giá trị các khoản phải thu quá hạn thanh toán | 85.067.789 | - | - | - |
| Công ty TNHH Thương mại Vận tải Nam Huyền | 47.281.230 | - | - | - |
| Thời gian quá hạn: từ 36 tháng trở lên | | | | |
| Giá trị các khoản nợ phải thu quá hạn | 47.281.230 | - | - | - |
| Công ty CP Thương mại và Thiết bị Công trình Hoàng Linh | 26.634.000 | - | - | - |
| Thời gian quá hạn: từ 36 tháng trở lên | | | | |
| Giá trị các khoản nợ phải thu quá hạn | 26.634.000 | - | - | - |
| Công ty CP Truyền thông AT | 5.634.499 | - | - | - |
| Thời gian quá hạn: trên 36 tháng | | | | |
| Giá trị các khoản phải thu quá hạn | 5.634.499 | - | - | - |
| Công ty TNHH Thương mại dịch vụ XNK Hùng Dũng | 5.518.060 | - | - | - |
| Thời gian quá hạn: trên 36 tháng | | | | |
| Giá trị các khoản phải thu quá hạn | 5.518.060 | - | - | - |

10. HÀNG TỒN KHO

| | 31/12/2024 VND | | 01/01/2024 VND | |
|---|-----------------------|----------|-----------------------|----------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá gốc | Dự phòng |
| Nguyên liệu, vật liệu | 2.946.142.607 | - | 5.548.209.712 | - |
| Công cụ, dụng cụ | 11.182.631 | - | 11.132.958 | - |
| Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang | 18.273.798.827 | - | 8.573.928.995 | - |
| Hàng hóa | 2.396.067.203 | - | 3.177.929.611 | - |
| Cộng | 23.627.191.268 | - | 17.311.201.276 | - |

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

(Các thuyết minh từ trang 10 đến trang 34 là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất.)

11. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

| NGUYÊN GIÁ | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc, thiết bị | Phương tiện vận tải, truyền dẫn | Thiết bị, dụng cụ quan lý | TSCĐ Khác | Cộng |
|-----------------------------------|------------------------|-----------------------|---------------------------------|---------------------------|--------------------|------------------------|
| Tại 01/01/2024 | 17.323.290.551 | 4.903.044.752 | 343.550.902.481 | 1.502.516.221 | 166.694.658 | 367.446.448.663 |
| Tăng trong năm | - | 24.537.630.788 | 278.002.000 | - | - | 24.815.632.788 |
| Mua sắm | - | - | 2.191.880.000 | 278.002.000 | - | 2.469.882.000 |
| Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành | - | - | 22.345.750.788 | - | - | 22.345.750.788 |
| Giảm trong năm | 431.191.532 | 437.408.993 | 1.718.759.387 | 139.500.000 | - | 2.726.859.912 |
| Thanh lý, nhượng bán | - | 437.408.993 | 1.718.759.387 | 139.500.000 | - | 2.295.668.380 |
| Giảm khác (*) | 431.191.532 | - | - | - | - | 431.191.532 |
| Tại 31/12/2024 | 16.892.099.019 | 4.465.635.759 | 366.369.773.882 | 1.641.018.221 | 166.694.658 | 389.535.221.539 |
| GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ | | | | | | |
| Tại 01/01/2024 | 13.620.016.418 | 4.154.460.932 | 190.884.837.415 | 1.284.497.422 | 166.694.658 | 210.110.506.845 |
| Tăng trong năm | 590.765.168 | 170.412.460 | 24.470.615.303 | 148.500.887 | - | 25.380.293.818 |
| Khấu hao trong năm | 590.765.168 | 170.412.460 | 24.469.670.863 | 148.500.887 | - | 25.379.349.378 |
| Tăng khác (*) | - | - | 944.440 | - | - | 944.440 |
| Giảm trong năm | 431.191.532 | 438.353.433 | 1.718.759.387 | 139.500.000 | - | 2.727.804.352 |
| Thanh lý, nhượng bán | - | 437.408.993 | 1.718.759.387 | 139.500.000 | - | 2.295.668.380 |
| Giảm khác (*) | 431.191.532 | 944.440 | - | - | - | 432.135.972 |
| Tại 31/12/2024 | 13.779.590.054 | 3.886.519.959 | 213.636.693.331 | 1.293.498.309 | 166.694.658 | 232.762.996.311 |
| GIÁ TRỊ CÒN LẠI | | | | | | |
| Tại 01/01/2024 | 3.703.274.133 | 748.583.820 | 152.666.065.066 | 218.018.799 | - | 157.335.941.818 |
| Tại 31/12/2024 | 3.112.508.965 | 579.115.800 | 152.733.080.551 | 347.519.912 | - | 156.772.225.228 |

Nguyên giá TSCĐ đã hết khấu hao nhưng còn sử dụng tại ngày 31/12/2024 là 54.601.616.897 VND (tại ngày 01/01/2024 là 55.349.058.005 VND).

Công ty đã thế chấp các tài sản cố định hữu hình với giá trị còn lại tại ngày 31/12/2024 là 117.126.218.418 VND để đảm bảo cho các khoản vay của Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh Nam Hải Phòng, tại ngày 01/01/2024 là 138.461.730.942 VND để đảm bảo cho các khoản vay của Ngân hàng TMCP Thịnh vượng và Phát triển - Chi nhánh Hải Phòng (trước đây là Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex - Chi nhánh Hải Phòng).

(*): gồm các tài sản tại cửa hàng xăng dầu Kha Lâm do Công ty không còn nhu cầu sử dụng và phần điều chỉnh phân loại khấu hao.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

(Các thuyết minh từ trang 10 đến trang 34 là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất)

MẪU SỐ B09 - DN/HN

12. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

| | 31/12/2024 VND | 01/01/2024 VND |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 12.1 Ngắn hạn | 318.948.957 | 297.113.295 |
| Chi phí bảo hiểm | 318.948.957 | 297.113.295 |
| 12.2 Dài hạn | 23.811.705.932 | 26.081.791.844 |
| Chi phí sửa chữa tài sản cố định | 23.254.960.140 | 25.384.856.554 |
| Công cụ, dụng cụ xuất dùng | 556.745.792 | 687.726.952 |
| Lệ phí sử dụng tần số vô tuyến điện | - | 9.208.338 |

13. TÀI SẢN DỞ DÀNG DÀI HẠN

| Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | Năm 2024 VND | Năm 2023 VND |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Số đầu năm | 17.773.245.014 | 1.746.795.651 |
| Tăng trong năm | 19.096.551.880 | 34.894.627.591 |
| Giảm trong năm | 36.809.811.921 | 18.868.178.228 |
| Kết chuyển sang tài sản cố định | 24.846.450.970 | - |
| Kết chuyển sang chi phí trả trước dài hạn | 10.434.246.312 | 17.270.069.566 |
| Kết chuyển sang chi phí | 846.689.259 | 275.073.480 |
| Kết chuyển giảm khác | 682.425.380 | 1.323.035.182 |
| Số cuối năm (*) | 59.984.973 | 17.773.245.014 |

(*) Bao gồm:

| | 31/12/2024 VND | 01/01/2024 VND |
|-----------------------------|-------------------|-----------------------|
| Đóng mới tàu dầu 500T PTS29 | - | 8.074.511.283 |
| Đóng mới tàu dầu 500T PTS30 | - | 9.697.533.731 |
| Các công trình khác (*) | 59.984.973 | 1.200.000 |
| Cộng | 59.984.973 | 17.773.245.014 |

(*) Số dư tại 31/12/2024 là chi phí tháo dỡ, khấu hao tài sản và các chi phí khác của cửa hàng xăng dầu Kha Lâm tại địa điểm Công ty di thuê, vật tư thu hồi được chuyển về kho Công ty chờ thanh lý. Giá trị thị trường của vật tư thu hồi theo chứng thư thẩm định giá là 102.000.000 VND.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

(Các thuyết minh từ trang 10 đến trang 34 là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất)

MẪU SỐ B09 - DN/HN

14. THUẾ THU NHẬP HOÃN LẠI

| | 31/12/2024 VND | 01/01/2024 VND |
|---|---------------------|--------------------|
| Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | (91.133.456) | 170.509.382 |
| Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại: 20% | | |
| Tài sản thuế thu nhập hoãn lại phát sinh từ việc loại trừ các giao dịch nội bộ | (91.133.456) | 170.509.382 |

15. PHẢI TRÀ NGƯỜI BÁN

| | 31/12/2024 VND | | 01/01/2024 VND | |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Giá trị | Số có khả năng trả nợ | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
| Ngắn hạn | 32.430.579.082 | 32.430.579.082 | 53.275.929.763 | 53.275.929.763 |
| Các khoản phải trả người bán chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải trả | 19.748.135.447 | 19.748.135.447 | 28.987.820.040 | 28.987.820.040 |
| Công ty Xăng dầu Khu vực III - TNHH MTV | 19.748.135.447 | 19.748.135.447 | 28.987.820.040 | 28.987.820.040 |
| Phải trả cho các đối tượng khác | 12.682.443.635 | 12.682.443.635 | 24.288.109.723 | 24.288.109.723 |
| Phải trả người bán là các bên liên quan | 22.775.039.505 | 22.775.039.505 | 32.650.710.352 | 32.650.710.352 |
| Công ty TNHH Gas Petrolimex Hải Phòng | - | - | 16.605.600 | 16.605.600 |
| Tổng công ty Hoá dầu Petrolimex | 205.656.000 | 205.656.000 | 277.099.887 | 277.099.887 |
| Tổng kho Xăng dầu Đức Giang - Công ty Xăng dầu Khu vực I | 145.750.514 | 145.750.514 | 77.834.466 | 77.834.466 |
| Công ty Xăng dầu Khu vực III - TNHH MTV | 19.748.135.447 | 19.748.135.447 | 28.987.820.040 | 28.987.820.040 |
| Công ty TNHH MTV VIPCO Hạ Long | 225.322.989 | 225.322.989 | 734.602.064 | 734.602.064 |
| Công ty TNHH MTV VITACO Đà Nẵng | 2.047.493.802 | 2.047.493.802 | 1.812.788.484 | 1.812.788.484 |
| Công ty TNHH MTV VITACO Sài Gòn | 378.098.353 | 378.098.353 | 182.068.811 | 182.068.811 |
| Công ty Cổ phần Thiết bị xăng dầu Petrolimex | 24.582.400 | 24.582.400 | - | - |
| Công ty TNHH MTV Xăng dầu Bà Rịa - Vũng Tàu | - | - | 561.891.000 | 561.891.000 |

16. CHI PHÍ PHẢI TRÀ

| | 31/12/2024 VND | 01/01/2024 VND |
|-----------------|-------------------|-------------------|
| Ngắn hạn | 56.013.759 | 76.361.670 |
| Lãi vay | 56.013.759 | 76.361.670 |

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

(Các thuyết minh từ trang 10 đến trang 34 là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất)

MẪU SỐ B09 - DN/HN

17. PHẢI TRẢ KHÁC

| | 31/12/2024 VND | 01/01/2024 VND |
|----------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Ngắn hạn | | |
| Kinh phí công đoàn | 2.083.881.908 | 2.200.700.783 |
| Bảo hiểm y tế | 190.191.225 | 279.305.100 |
| Bảo hiểm thất nghiệp | 113.898.183 | 150.156.183 |
| Nhận ký quỹ, ký cược | 66.000.000 | 66.000.000 |
| Phải trả về cổ tức | 181.185.170 | 177.762.130 |
| Phải trả khác | 1.855.244.016 | 392.650.537 |

18. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

| | 01/01/2024 VND | Số phải nộp trong năm VND | Số đã thực nộp trong năm VND | 31/12/2024 VND |
|---|---------------------------------|--|---|---------------------------------|
| Thuế giá trị gia tăng | (735.007.328) | 7.283.044.801 | 6.682.027.430 | (133.989.957) |
| - Công ty mẹ | (835.191.800) | 6.727.360.626 | 6.538.854.781 | (646.685.955) |
| Thuế GTGT của hoạt động kinh doanh khác | - | 6.777.566.735 | 6.483.531.091 | 294.035.644 |
| Thuế GTGT của hoạt động kinh doanh bất động sản | (835.191.800) | -105.529.799 | - | (940.721.599) |
| Thuế GTGT hàng nhập khẩu | - | 55.323.690 | 55.323.690 | - |
| - Công ty con | 100.184.472 | 555.684.175 | 143.172.649 | 512.695.998 |
| Thuế xuất nhập khẩu | - | 32.857.697 | 32.857.697 | - |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp | (460.836.213) | 1.050.517.507 | 619.060.690 | (29.379.396) |
| - Công ty mẹ | (440.017.058) | 1.003.650.542 | 572.193.725 | (8.560.241) |
| - Công ty con | (20.819.155) | 46.866.965 | 46.866.965 | (20.819.155) |
| Thuế nhà đất, tiền thuê đất | (17.915.900) | 400.793.660 | 355.849.807 | 27.027.953 |
| Thuế thu nhập cá nhân | 347.161.832 | 1.343.210.999 | 1.414.129.603 | 276.243.228 |
| - Công ty mẹ | 346.561.832 | 1.328.299.430 | 1.399.854.534 | 275.006.728 |
| - Công ty con | 600.000 | 14.911.569 | 14.275.069 | 1.236.500 |
| Các loại thuế khác | - | 567.566.128 | 567.566.128 | - |
| - Công ty mẹ | - | 503.136.631 | 503.136.631 | - |
| - Công ty con | - | 64.429.497 | 64.429.497 | - |
| Cộng | (866.597.609) | 10.677.990.792 | 9.671.491.355 | 139.901.828 |
| <i>Trong đó:</i> | | | | |
| 18.1 Phải nộp | 447.346.304 | | | 1.110.002.823 |
| 18.2 Phải thu | 1.313.943.913 | | | 970.100.995 |

19. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH

| | 31/12/2024 VND | 01/01/2024 VND |
|----------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| 19.1 Ngắn hạn | | |
| Các khoản vay | 36.804.764.571 | 34.812.000.000 |
| | 36.804.764.571 | 34.812.000.000 |
| 19.2 Dài hạn | | |
| Các khoản vay | 28.837.000.000 | 47.161.000.000 |
| | 28.837.000.000 | 47.161.000.000 |

CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI VÀ DỊCH VỤ PETROLIMEX HÀI PHÒNG

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT 2024

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

(Các thuyết minh từ trang 10 đến trang 34 là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất)

a. Các khoản vay

| | 01/01/2024 VND | Trong năm VND | Giảm | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
|--|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| vay ngắn hạn | | | | | |
| Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh Nam Hải Phòng (1) Vay dài hạn đến hạn trả | 34.812.000.000 | 34.812.000.000 | 84.741.132.647 | 82.748.368.076 | 36.804.764.571 |
| Ngân hàng TMCP Thịnh vượng và Phát triển - Chi nhánh Hải Phòng | 20.000.000.000 | 20.000.000.000 | 68.173.132.647 | 67.936.368.076 | 20.236.764.571 |
| Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh Nam Hải Phòng (2) | - | - | - | - | - |
| Vay dài hạn | | | | | |
| Ngân hàng TMCP Thịnh vượng và Phát triển - Chi nhánh Hải Phòng | 47.161.000.000 | 47.161.000.000 | 61.973.000.000 | 80.297.000.000 | 28.837.000.000 |
| Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh Nam Hải Phòng (2) | 47.161.000.000 | 47.161.000.000 | - | 47.161.000.000 | - |
| Cộng | 81.973.000.000 | 81.973.000.000 | 146.714.132.647 | 163.045.368.076 | 65.641.764.571 |

(1): Các khoản vay ngắn hạn ngân hàng được rút bằng VND, chịu lãi suất căn cứ theo thỏa thuận giữa Công ty với Ngân hàng theo từng giấy nhận nợ. Lãi vay được trả hàng tháng theo thông báo lãi của các Ngân hàng. Mục đích vay để thanh toán công nợ.

(2): Chi tiết các hợp đồng vay dài hạn còn số dư tại 31/12/2024:

Hợp đồng tín dụng cho vay trung và dài hạn số: 28327452/2023/HDCVDADT.01 ký ngày 30/12/2023:

Mục đích vay

: Cho vay trả nợ trước hạn khoản vay của Công ty tại Ngân hàng TMCP Thịnh vượng và Phát triển - Chi nhánh Hải Phòng theo HĐTD số 1250/2016/HĐTD-DN/PGBankHP ngày 09/3/2016
Số tiền cho vay theo hợp đồng : 16.576.000.000 VND

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

(Các thuyết minh từ trang 10 đến trang 34 là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất)

MẪU SỐ B09 - DN/HN

Số tiền nhận nợ theo khế ước : 14.918.000.000 VND
số 01 ngày 10/01/2024

Thời hạn vay : 27 tháng (từ 10/01/2024 đến 24/3/2026)

Lãi suất vay : Lãi suất cố định 06 tháng đầu kể từ khoản giải ngân đầu tiên là 5,5%/năm và 06 tháng tiếp theo lãi suất là 7,0%/năm, sau đó áp dụng lãi suất thay đổi 03 tháng 1 lần vào ngày đầu mỗi quý và được xác định bằng lãi suất huy động tiết kiệm (+) cộng biên độ 2,4%/năm.

Thời hạn trả lãi vay : Ngày 26 hàng tháng bắt đầu từ 26/3/2024 theo dư nợ thực tế

Lãi suất quá hạn : Bằng 120% lãi suất vay trong hạn trên số dư nợ gốc quá hạn tương ứng với thời gian chậm trả.

Tài sản thế chấp : Tàu chở dầu Hải Linh 01 số hiệu IMO 9200976 (nay đã đổi tên thành tàu PTS HAI PHONG 02), trọng tải 4,998.9MT, đóng tại Hàn Quốc, được hình thành từ vốn vay

: 8.290.000.000 VND

Số phải trả trong năm 2025 : 6.628.000.000 VND

Hợp đồng tín dụng cho vay trung và dài hạn số: 28327452/2023/HDCVDADT.02 ký ngày 30/12/2023:

Mục đích vay : Cho vay trả nợ trước hạn khoản vay của Công ty tại Ngân hàng TMCP Thịnh vượng và Phát triển - Chi nhánh Hải Phòng theo HĐTD số 84/208/2018/HĐTD-DN/PGBankHP ngày 08/06/2018

Số tiền cho vay : 47.055.000.000 VND.

Thời hạn vay : 55 tháng (Từ 10/01/2024 đến 26/6/2028).

Lãi suất vay : Lãi suất cố định 06 tháng đầu kể từ khoản giải ngân đầu tiên là 5,5%/năm và 06 tháng tiếp theo lãi suất là 7,0%/năm, sau đó áp dụng lãi suất thay đổi 03 tháng 1 lần vào ngày đầu mỗi quý và được xác định bằng lãi suất huy động tiết kiệm (+) cộng biên độ 2,4%/năm.

Thời hạn trả lãi vay : Định kỳ vào ngày 26 hàng tháng theo dư nợ thực tế.

Lãi suất quá hạn : Bằng 120% lãi suất vay trong hạn trên số dư nợ gốc quá hạn tương ứng với thời gian chậm trả.

Tài sản thế chấp : Tàu chở dầu PTS HAI PHONG 03, số hiệu XVDW7, số IMO 9330135, đóng năm 2005 tại Nhật Bản, mang số đăng ký HP-OIL-002747-2 do Chi cục Hàng hải Việt Nam tại Hải Phòng cấp ngày 03/10/2018, trọng tải 6144 MT.

Số dư vay tại 31/12/2024 : 37.115.000.000 VND

Số phải trả trong năm 2025 : 9.940.000.000 VND

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

MẪU SỐ B09 - DN/HN

(Các thuyết minh từ trang 10 đến trang 34 là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất)

b. Kỳ hạn thanh toán các khoản vay dài hạn như sau:

| | Tổng nợ | Từ 1 năm trở xuống | Trên 1 năm đến 5 năm | Đơn vị tính: VND Trên 5 năm |
|--|-----------------------|-----------------------|-------------------------|--------------------------------|
| Tại 31/12/2024 | | | | |
| Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh Nam Hải Phòng | 45.405.000.000 | 16.568.000.000 | 28.837.000.000 | - |
| Cộng | 45.405.000.000 | 16.568.000.000 | 28.837.000.000 | - |
| Tại 01/01/2024 | | | | |
| Ngân hàng TMCP Thịnh vượng và Phát triển - Chi nhánh Hải Phòng | 61.973.000.000 | 14.812.000.000 | 41.006.000.000 | 6.155.000.000 |
| Cộng | 61.973.000.000 | 14.812.000.000 | 41.006.000.000 | 6.155.000.000 |

20. VỐN CHỦ SỞ HỮU

BẢNG ĐỔI CHIẾU BIỂN ĐỘNG CỦA VỐN CHỦ SỞ HỮU

Đơn vị tính: VND

| Diễn giải | Vốn góp của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Quỹ đầu tư phát triển | LNST chưa phân phối | Cộng |
|-------------------------|---------------------------|-------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|
| Số đầu năm trước | 55.680.000.000 | 6.024.502.460 | 18.697.189.166 | 20.373.749.736 | 100.775.441.362 |
| Tăng trong năm trước | - | - | - | 530.814.866 | 530.814.866 |
| Lãi trong năm | - | - | - | 378.664.934 | 378.664.934 |
| Tăng khác | - | - | - | 152.149.932 | 152.149.932 |
| Giảm trong năm trước | - | - | - | 5.938.900.000 | 5.938.900.000 |
| Phân phối lợi nhuận | - | - | - | 5.938.900.000 | 5.938.900.000 |
| Số đầu năm nay | 55.680.000.000 | 6.024.502.460 | 18.697.189.166 | 14.965.664.602 | 95.367.356.228 |
| Tăng trong năm nay | - | - | - | 3.821.309.111 | 3.821.309.111 |
| Lãi trong năm | - | - | - | 3.821.309.111 | 3.821.309.111 |
| Giảm trong năm nay | - | - | - | 1.695.530.515 | 1.695.530.515 |
| Phân phối lợi nhuận | - | - | - | 1.413.600.000 | 1.413.600.000 |
| Giảm khác | - | - | - | 281.930.515 | 281.930.515 |
| Số cuối năm nay | 55.680.000.000 | 6.024.502.460 | 18.697.189.166 | 17.091.443.198 | 97.493.134.824 |

CHI TIẾT VỐN GÓP CỦA CHỦ SỞ HỮU

Đơn vị tính: VND

| | Tại 31/12/2024 | | Tại 01/01/2024 | |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Tổng số | Vốn cổ phần thường | Tổng số | Vốn cổ phần thường |
| Tổng công ty Vận tải thủy Petrolimex | 28.396.800.000 | 28.396.800.000 | 28.396.800.000 | 28.396.800.000 |
| Các cổ đông khác | 27.283.200.000 | 27.283.200.000 | 27.283.200.000 | 27.283.200.000 |
| Cộng | 55.680.000.000 | 55.680.000.000 | 55.680.000.000 | 55.680.000.000 |

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

(Các thuyết minh từ trang 10 đến trang 34 là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất)

GIAO DỊCH VỀ VỐN VỚI CÁC CHỦ SỞ HỮU VÀ CHIA CỔ TỨC, PHÂN PHỐI LỢI NHUẬN**a. Vốn góp của chủ sở hữu**

| | Năm 2024 VND | Năm 2023 VND |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| Số đầu năm | 55.680.000.000 | 55.680.000.000 |
| Tăng trong năm | - | - |
| Giảm trong năm | - | - |
| Số cuối năm | 55.680.000.000 | 55.680.000.000 |

b. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối

| | Năm 2024 VND | Năm 2023 VND |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối tại ngày 31/12 của công ty mẹ trước hợp nhất | 19.542.523.212 | 17.495.029.972 |
| Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối tại ngày 31/12 của công ty con trước hợp nhất | (2.752.889.072) | (1.847.327.844) |
| Thay đổi lợi nhuận trong kỳ khi hợp nhất | 301.809.058 | (682.037.526) |
| Cộng | 17.091.443.198 | 14.965.664.602 |

c. Cổ phiếu

| | 31/12/2024 Cổ phiếu | 01/01/2024 Cổ phiếu |
|--|------------------------|------------------------|
| Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | 5.568.000 | 5.568.000 |
| Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | 5.568.000 | 5.568.000 |
| <i>Cổ phiếu phổ thông</i> | <i>5.568.000</i> | <i>5.568.000</i> |
| Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | 5.568.000 | 5.568.000 |
| <i>Cổ phiếu phổ thông</i> | <i>5.568.000</i> | <i>5.568.000</i> |
| Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VND/cổ phiếu) | 10.000 | 10.000 |

21. CÁC KHOẢN MỤC NGOÀI BẢNG CÂN ĐỔI KẾ TOÁN HỢP NHẤT**Nợ khó đòi đã xử lý**

| | 31/12/2024 VND | 01/01/2024 VND |
|--|--------------------|--------------------|
| Công ty CP Hoàng Hà | 138.712.283 | 138.712.283 |
| Đỗ Đình Hùng | 42.701.000 | 42.701.000 |
| Công ty CP Vận tải biển Sông Tranh | 131.182.827 | 131.182.827 |
| Công ty CP Thương mại Phương Tiến Đạt | 248.000.000 | 248.000.000 |
| Công ty TNHH Thương mại và Vận tải Hoàng Gia | 108.238.504 | 108.238.504 |
| Cộng | 668.834.614 | 668.834.614 |

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

(Các thuyết minh từ trang 10 đến trang 34 là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất)

MẪU SỐ B09 - DN/HN

22. DOANH THU

| | Năm 2024 VND | Năm 2023 VND |
|---|------------------------|------------------------|
| Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 381.961.444.967 | 393.816.966.363 |
| Doanh thu bán hàng hóa | 142.783.019.778 | 155.897.444.501 |
| Doanh thu cung cấp dịch vụ | 238.100.671.247 | 237.493.344.586 |
| Doanh thu kinh doanh bất động sản | 670.741.811 | - |
| Doanh thu cho thuê tài sản hoạt động | 272.727.276 | 272.727.276 |
| Doanh thu khác | 134.284.855 | 153.450.000 |
| Các khoản giảm trừ doanh thu | - | - |
| Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 381.961.444.967 | 393.816.966.363 |
| <i>Trong đó:</i> | | |
| Doanh thu đối với các bên liên quan | | |
| Tập đoàn Xăng dầu Việt Nam | 229.738.309.850 | 236.330.136.051 |
| Công ty Xăng dầu Phú Thọ | 179.754.299.694 | 174.314.050.329 |
| Công ty Xăng dầu B12 - Cảng dầu B12 | 42.579.698.748 | 46.120.491.823 |
| Công ty Xăng dầu Hà Bắc | - | 815.006.170 |
| Công ty TNHH MTV Xăng dầu Bắc Ninh (Chi nhánh Xăng dầu Bắc Ninh - Công ty Xăng dầu khu vực I) | 5.311.306.502 | 12.299.974.570 |
| Công ty Xăng dầu Khu vực III - TNHH MTV | 1.991.970.246 | 2.342.445.743 |
| Công ty CP Vận tải xăng dầu đường thủy Petrolimex | 44.316.660 | 402.397.816 |
| | 56.718.000 | 35.769.600 |

23. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

| | Năm 2024 VND | Năm 2023 VND |
|--|------------------------|------------------------|
| Giá vốn của hàng hóa đã bán | 137.917.779.736 | 152.041.997.834 |
| Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp | 199.838.182.227 | 203.999.240.934 |
| Giá vốn kinh doanh bất động sản | 763.547.014 | - |
| Giá vốn của hoạt động cho thuê tài sản | 73.173.101 | 75.840.783 |
| Cộng | 338.592.682.078 | 356.117.079.551 |

24. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

| | Năm 2024 VND | Năm 2023 VND |
|--------------|-------------------|-------------------|
| Lãi tiền gửi | 17.460.664 | 14.926.948 |
| Cộng | 17.460.664 | 14.926.948 |

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

(Các thuyết minh từ trang 10 đến trang 34 là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất)

MẪU SỐ B09 - DN/HN

25. CHI PHÍ TÀI CHÍNH

| | Năm 2024 VND | Năm 2023 VND |
|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| Lãi tiền vay | 4.541.156.884 | 8.554.641.305 |
| Lãi mua hàng chậm trả | 3.625.212.826 | 3.830.261.919 |
| Cộng | 8.166.369.710 | 12.384.903.224 |

26. CHI PHÍ BÁN HÀNG VÀ CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

| | Năm 2024 VND | Năm 2023 VND |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 26.1 Chi phí bán hàng | 4.967.518.266 | 5.318.886.016 |
| Chi phí nhân viên | 2.674.938.177 | 2.900.710.207 |
| Chi phí khấu hao tài sản cố định | 385.519.666 | 364.746.788 |
| Các khoản chi phí bán hàng khác | 1.907.060.423 | 2.053.429.021 |
| 26.2 Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25.991.281.516 | 23.301.446.476 |
| Chi phí nhân viên | 18.172.279.954 | 14.417.833.328 |
| Chi phí khấu hao tài sản cố định | 857.974.339 | 776.222.351 |
| Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp khác | 6.961.027.223 | 8.107.390.797 |

27. THU NHẬP KHÁC

| | Năm 2024 VND | Năm 2023 VND |
|--|----------------------|----------------------|
| Giá trị thu hồi từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ | 1.336.579.819 | 4.859.545.454 |
| Chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ | (75.547.266) | (671.169.778) |
| Thu từ thanh lý phế liệu | 151.078.200 | 166.553.164 |
| Các khoản khác | 58.037.950 | 371.000.000 |
| Cộng | 1.470.148.703 | 4.725.928.840 |

28. CHI PHÍ KHÁC

| | Năm 2024 VND | Năm 2023 VND |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Phạt vi phạm hành chính, phạt thuế | 147.752.361 | 387.014.997 |
| Phạt do vi phạm hợp đồng | 548.934.000 | - |
| Thuế GTGT không được khấu trừ | 10.506.137 | - |
| Các khoản khác | 23.829.275 | 14.697.731 |
| Cộng | 731.021.773 | 401.712.728 |

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

(Các thuyết minh từ trang 10 đến trang 34 là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất)

MẪU SỐ B09 - DN/HN

29. CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH THEO YÊU TỐ

| | Năm 2024 VND | Năm 2023 VND |
|----------------------------------|------------------------|------------------------|
| Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 99.628.767.854 | 95.137.495.452 |
| Chi phí nhân công | 63.168.413.021 | 58.453.628.548 |
| Chi phí khấu hao tài sản cố định | 25.372.162.930 | 24.138.026.953 |
| Chi phí khác | 53.043.398.029 | 55.469.393.809 |
| Cộng | 241.212.741.834 | 233.198.544.762 |

30. CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

| | Năm 2024 VND | Năm 2023 VND |
|-------------|----------------------|--------------------|
| Công ty mẹ | 1.003.650.542 | 507.884.369 |
| Công ty con | 46.866.965 | 248.989.854 |
| Cộng | 1.050.517.507 | 756.874.223 |

31. CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HOÃN LẠI

| | Năm 2024 VND | Năm 2023 VND |
|--|--------------------|----------------------|
| Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc loại trừ các giao dịch nội bộ | 128.354.373 | (101.745.001) |
| Cộng | 128.354.373 | (101.745.001) |

32. LÃI TRÊN CỔ PHIẾU

| <u>Lãi cơ bản trên cổ phiếu</u> | Năm 2024 VND | Năm 2023 VND |
|--|----------------------|-------------------|
| Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (1) | 3.821.309.111 | 378.664.934 |
| Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp để xác định lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông | - | - |
| <i>Các khoản điều chỉnh tăng (2a)</i> | - | - |
| <i>Các khoản điều chỉnh giảm (2b)</i> | - | 300.000.000 |
| Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông (3=1+2a-2b) | 3.821.309.111 | 78.664.934 |
| Số lượng bình quân gia quyền của cổ phiếu phổ thông đang lưu hành trong kỳ (4) | 5.568.000 | 5.568.000 |
| Lãi cơ bản trên cổ phiếu (5=3/4) | 686 | 14 |

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

MẪU SỐ B09 - DN/HN

(Các thuyết minh từ trang 10 đến trang 34 là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất)

Khoản điều chỉnh giảm (2b) tại cột số liệu so sánh năm 2023 là trích quỹ khen thưởng, phúc lợi theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên số 01/2024/NQ-ĐHĐCĐ ngày 15/4/2024.

Lãi cơ bản trên cổ phiếu năm 2024 có thể thay đổi sau khi Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025 thông qua phương án phân phối lợi nhuận sau thuế năm 2024.

Không có sự tác động của các công cụ trong tương lai có thể được chuyển đổi thành cổ phiếu và pha loãng giá trị cổ phiếu nên không có dấu hiệu cho thấy lãi suy giảm trên cổ phiếu sẽ nhỏ hơn lãi cơ bản trên cổ phiếu.

Chi tiết lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp:

| | Năm 2024 VND | Năm 2023 VND |
|--|------------------------|------------------------|
| Công ty mẹ | 3.461.093.240 | 1.198.793.915 |
| Công ty con | (905.561.228) | (977.427.184) |
| Thay đổi lợi nhuận trong kỳ khi hợp nhất | 1.265.777.099 | 157.298.203 |
| Cộng | 3.821.309.111 | 378.664.934 |

**33. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN
TIỀN TỆ HỢP NHẤT**

Mã số 21 - Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác bao gồm khoản thanh toán cho TSCĐ và XDCB đã tăng năm trước là 87.223.433 VND và khoản trả trước cho nhà cung cấp liên quan đến việc mua sắm TSCĐ và XDCB là 2.000.000.000 VND; không bao gồm khoản chưa thanh toán cuối năm nay là 2.895.123.936 VND.

34. CÁC SỰ KIỆN SAU NGÀY KẾT THÚC KỲ KẾ TOÁN NĂM

Ban Giám đốc khẳng định rằng, theo nhận định của Ban Giám đốc, trên các khía cạnh trọng yếu, không có sự kiện bất thường nào xảy ra sau ngày kết thúc năm tài chính tại ngày 31/12/2024 làm ảnh hưởng đến tình hình tài chính hợp nhất, kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất và lưu chuyển tiền tệ hợp nhất cho năm tài chính kết thúc cùng ngày.

35. THÔNG TIN VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN

| Thu nhập của Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc và Ban Kiểm soát | Năm 2024 VND | Năm 2023 VND |
|--|--------------------------------------|------------------------|
| Thu nhập của Hội đồng quản trị | 1.339.888.000 | 1.331.189.271 |
| Ông Đào Thanh Liêm | Chủ tịch | 814.480.000 |
| Ông Nguyễn Trọng Thủy | Thành viên | 131.352.000 |
| Ông Đào Mạnh Kiên | Thành viên (trước ngày 29/4/2022) | - |
| Bà Phạm Thị Ngọc Anh | Thành viên (trước ngày 29/4/2022) | - |
| Ông Lâm Việt Hồng | Thành viên | 131.352.000 |
| Ông Trịnh Chiến Trinh | Thành viên (từ ngày 29/4/2022) | 131.352.000 |

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

(Các thuyết minh từ trang 10 đến trang 34 là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất)

MẪU SỐ B09 - DN/HN

| Thu nhập của Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc và Ban Kiểm soát | Năm 2024 VND | Năm 2023 VND |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Ông Nguyễn Minh Trường Thành viên (từ ngày 29/4/2022) | 131.352.000 | 131.869.141 |
| Thu nhập của Ban Giám đốc | 2.795.840.908 | 2.469.147.541 |
| Ông Nguyễn Trọng Thủy Tổng Giám đốc | 782.355.454 | 660.720.000 |
| Ông Trịnh Chiến Chinh Phó Tổng Giám đốc | 671.161.818 | 596.760.000 |
| Ông Nguyễn Minh Trường Phó Tổng Giám đốc | 671.161.818 | 596.760.000 |
| Bà Phạm Thị Ngọc Anh Phó Tổng Giám đốc | 671.161.818 | 614.907.541 |
| Thu nhập của Ban Kiểm soát | 315.303.990 | 373.218.715 |
| Ông Hoàng Anh Tuấn Trưởng ban (từ ngày 18/4/2023) | 117.343.700 | 50.700.000 |
| Bà Phạm Hồng Anh Trưởng ban (trước ngày 01/3/2023) | 12.173.410 | 99.239.941 |
| Ông Nguyễn Minh Khiêm Ủy viên (trước ngày 29/4/2022) | - | 19.933.129 |
| Bà Phạm Kim Anh Ủy viên (trước ngày 29/4/2022) | - | 19.933.129 |
| Ông Vũ Đức Anh Ủy viên | 91.946.400 | 90.266.258 |
| Ông Đoàn Nhật Tân Ủy viên | 93.840.480 | 93.146.258 |

36. BÁO CÁO BỘ PHẬN

Bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh

Để phục vụ mục đích quản lý, cơ cấu tổ chức của Công ty được chia thành 06 bộ phận hoạt động: bộ phận sửa chữa, đóng mới phương tiện thủy; bộ phận kinh doanh xăng dầu chính; bộ phận kinh doanh dầu nhờn, gas; bộ phận kinh doanh vận tải thủy; bộ phận kinh doanh bất động sản và bộ phận dịch vụ. Công ty lập báo cáo bộ phận theo 06 bộ phận kinh doanh này. Các thông tin bộ phận về hoạt động kinh doanh của Công ty như sau:

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

(Các thuyết minh từ trang 10 đến trang 34 là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất)

Bảng cân đối kế toán hợp nhất tại ngày 31/12/2024

| | Sửa chữa, đóng mới phương tiện thủy | Xăng dầu chính | Dầu nhớt, gas | Vận tải thủy | Bất động sản | Dịch vụ khác | |
|---------------------------|---|-------------------|------------------|-----------------|----------------|--------------|------------------------|
| Tài sản | | | | | | | |
| Tài sản cố định | 48.166.673 | 1.172.569.335 | - | 151.312.666.772 | - | 400.787.810 | 152.934.190.590 |
| Xây dựng cơ bản dở dang | - | - | - | - | - | - | - |
| Các khoản phải thu | 1.773.418.972 | 1.263.255.282 | - | 10.369.750.282 | 1.698.256.338 | - | 15.104.680.874 |
| Hàng tồn kho | 1.078.917.722 | 2.036.876.149 | 359.191.054 | 11.925.717.429 | 8.226.488.914 | - | 23.627.191.268 |
| Tài sản không phân bổ | - | - | - | - | - | - | 33.757.550.769 |
| Cộng | | | | | | | 225.423.613.501 |
| Nợ phải trả | | | | | | | |
| Nợ phải trả bộ phận | 587.007.077 | 19.750.641.236 | 205.656.000 | 10.592.878.973 | 17.622.357.089 | - | 48.758.540.375 |
| Phải trả tiền vay | - | 18.081.584.771 | - | 47.560.179.800 | - | - | 65.641.764.571 |
| Nợ phải trả không phân bổ | - | - | - | - | - | - | 13.530.173.731 |
| Cộng | | | | | | | 127.930.478.677 |

Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất năm 2024

| | Sửa chữa, đóng mới phương tiện thủy | Xăng dầu chính | Dầu nhớt, gas | Vận tải thủy | Bất động sản | Dịch vụ khác | |
|--|---|-------------------|------------------|-----------------|---------------|--------------|--|
| Doanh thu | | | | | | | |
| Doanh thu thuần từ bán hàng ra bên ngoài | 8.509.925.912 | 142.664.700.930 | 118.318.848 | 229.725.030.190 | 670.741.811 | 272.727.276 | 381.961.444.967 |
| Tổng doanh thu | | | | | | | 8.509.925.912 142.664.700.930 118.318.848 229.725.030.190 670.741.811 272.727.276 381.961.444.967 |
| Kết quả hoạt động kinh doanh | | | | | | | |
| Kết quả bộ phận | (245.225.348) | (1.514.715.830) | 13.298.155 | 14.120.238.077 | (134.590.903) | 170.958.956 | 12.409.963.107 |
| Lãi tiền gửi | - | - | - | - | - | - | 17.460.664 |
| Thu nhập/chi phí khác không liên quan đến hoạt động kinh doanh | - | - | - | - | - | - | (7.427.242.780) |
| Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp | - | - | - | - | - | - | (1.178.871.880) |

Lợi nhuận trong năm**3.821.309.111**

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

(Các thuyết minh từ trang 10 đến trang 34 là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất)

Bảng cân đối kế toán hợp nhất tại ngày 01/01/2024

| Tài sản | Sửa chữa, đóng mới phương tiện thủy | Xăng dầu chính | Dầu nhớt, gas | Vận tải thủy | Bất động sản | Dịch vụ khác | Đơn vị tính: VNĐ |
|---------------------------|-------------------------------------|----------------|---------------|-----------------|----------------|--------------|------------------------|
| Tài sản cố định | 89.874.991 | 1.299.802.925 | - | 152.364.641.696 | - | 515.298.602 | 154.269.618.214 |
| Xây dựng cơ bản chờ đang | - | - | - | 17.773.245.014 | - | - | 17.773.245.014 |
| Các khoản phải thu | 727.713.562 | 1.379.527.406 | - | 22.388.180.349 | 2.038.609.315 | - | 26.534.030.632 |
| Hàng tồn kho | 1.772.380.919 | 2.793.636.200 | 384.293.411 | 4.151.157.371 | 8.209.733.375 | - | 17.311.201.276 |
| Tài sản không phân bổ | | | | | | | 42.009.917.759 |
| Cộng | | | | | | | 257.898.012.895 |
| Nợ phải trả | | | | | | | |
| Nợ phải trả bộ phận | 2.110.677.880 | 28.988.021.543 | 277.099.887 | 23.891.152.476 | 15.674.778.600 | - | 70.941.730.386 |
| Phải trả tiền vay | - | 20.000.000.000 | - | 61.973.000.000 | - | - | 81.973.000.000 |
| Nợ phải trả không phân bổ | | | | | | | 9.615.926.281 |
| Cộng | | | | | | | 162.530.656.667 |

Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất năm 2023

| Doanh thu | Sửa chữa, đóng mới phương tiện thủy | Xăng dầu chính | Dầu nhớt, gas | Vận tải thủy | Bất động sản | Dịch vụ khác | Đơn vị tính: VNĐ |
|--|-------------------------------------|------------------------|--------------------|------------------------|--------------|--------------------|------------------------|
| Doanh thu thuần từ bán hàng ra bên ngoài | 2.329.763.641 | 155.784.337.379 | 113.107.122 | 235.163.580.945 | - | 426.177.276 | 393.816.966.363 |
| Tổng doanh thu | 2.329.763.641 | 155.784.337.379 | 113.107.122 | 235.163.580.945 | - | 426.177.276 | 393.816.966.363 |
| Kết quả hoạt động kinh doanh | | | | | | | |
| Kết quả bộ phận | (1.136.268.288) | (2.836.356.817) | 6.455.704 | 12.876.453.323 | - | 169.270.398 | 9.079.554.320 |
| Lãi tiền gửi | | | | | | | 14.926.948 |
| Thu nhập/chi phí khác không liên quan đến hoạt động kinh doanh | | | | | | | (8.060.687.112) |
| Chi phí thuế thu nhập nghiệp | | | | | | | (655.129.222) |
| Lợi nhuận trong năm | | | | | | | 378.664.934 |

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

(Các thuyết minh từ trang 10 đến trang 34 là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất)

MẪU SỐ B09 - DN/HN

Bộ phận theo khu vực địa lý

Ban Giám đốc cho rằng Công ty chỉ có một bộ phận địa lý là Thành phố Hải Phòng, Việt Nam nên không trình bày báo cáo bộ phận theo khu vực địa lý.

37. SỐ LIỆU SO SÁNH

Số liệu so sánh là báo cáo tài chính hợp nhất năm 2023 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán An Việt và được trình bày lại cho phù hợp với số liệu của năm hiện hành.

Người lập biểu



Phạm Thị Hiện

Kế toán trưởng



Phạm Thị Thu Trang

Hải Phòng, ngày 11 tháng 3 năm 2025

Chủ tịch Hội đồng quản trị



Đào Thanh Liêm

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2024

Đơn vị tính: VND

| Chỉ tiêu | Mã chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối năm | Số đầu năm |
|---|-------------|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| A. Tài sản ngắn hạn | 11 | 100 | | 44.773.330.824 | 56.439.024.837 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 111 | 110 | | 3.809.921.091 | 9.034.982.996 |
| 1. Tiền | 1111 | 111 | V.1 | 3.809.921.091 | 9.034.982.996 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 1112 | 112 | | | |
| II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 112 | 120 | | 0 | 0 |
| 1. Chứng khoán kinh doanh | 1121 | 121 | V.2.a | | |
| 2. Dự phòng giám giá chứng khoán kinh doanh (*) | 1122 | 122 | V.2.a | | |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 1123 | 123 | V.2.b1 | | |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 113 | 130 | | 16.047.168.513 | 28.460.798.908 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 1131 | 131 | V.3.a | 14.509.854.001 | 14.208.782.724 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 1132 | 132 | | 154.980.000 | 2.981.487.653 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 1133 | 133 | | | |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD | 1134 | 134 | | | |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn | 1135 | 135 | V.2.b1 | | |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác | 1136 | 136 | V.4.a | 1.467.402.301 | 11.270.528.531 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 1137 | 137 | V.4.a | -85.067.789 | |
| 8. Tài sản thiểu chờ xử lý | 1138 | 139 | V.5 | | |
| IV. Hàng tồn kho | 114 | 140 | V.7 | 23.627.191.268 | 17.311.201.276 |
| 1. Hàng tồn kho | 1141 | 141 | | 23.627.191.268 | 17.311.201.276 |
| 2. Dự phòng giám giá hàng tồn kho (*) | 1142 | 149 | | | |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 115 | 150 | | 1.289.049.952 | 1.632.041.657 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 1151 | 151 | V.13.a | 318.948.957 | 297.113.295 |
| 2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ | 1152 | 152 | | | 20.984.449 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 1153 | 153 | V.17.b | 970.100.995 | 1.313.943.913 |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ | 1154 | 154 | | | |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 1155 | 155 | V.14.a | | |
| B. Tài sản dài hạn | 12 | 200 | | 180.650.282.677 | 201.458.988.058 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 121 | 210 | | 97.500.000 | 97.500.000 |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 1211 | 211 | V.3.b | 80.000.000 | 80.000.000 |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn | 1212 | 212 | | | |
| 3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc | 1213 | 213 | | | |
| 4. Phải thu nội bộ dài hạn | 1214 | 214 | | | |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn | 1215 | 215 | V.2.b2 | | |
| 6. Phải thu dài hạn khác | 1216 | 216 | V.4.b | 17.500.000 | 17.500.000 |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 1217 | 219 | V.4.b | | |
| II. Tài sản cố định | 122 | 220 | | 156.772.225.228 | 157.335.941.818 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 1221 | 221 | V.9 | 156.772.225.228 | 157.335.941.818 |
| - Nguyên giá | 12211 | 222 | | 389.535.221.539 | 367.446.448.663 |
| - Giá trị hao mòn luỹ kế (*) | 12212 | 223 | | -232.762.996.311 | -210.110.506.845 |

| Chỉ tiêu | Mã chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối năm | Số đầu năm |
|--|-------------|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 1222 | 224 | V.11 | | |
| - Nguyên giá | 12221 | 225 | | | |
| - Giá trị hao mòn luỹ kế (*) | 12222 | 226 | | | |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 1223 | 227 | V.10 | 0 | 0 |
| - Nguyên giá | 12231 | 228 | | | |
| - Giá trị hao mòn luỹ kế (*) | 12232 | 229 | | | |
| III. Bất động sản đầu tư | 123 | 230 | V.12 | 0 | 0 |
| - Nguyên giá | 1231 | 231 | | | |
| - Giá trị hao mòn luỹ kế (*) | 1232 | 232 | | | |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 124 | 240 | V.8 | 59.984.973 | 17.773.245.014 |
| 1. Chi phí SX, kinh doanh dở dang dài hạn | 1241 | 241 | | | |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 1242 | 242 | | 59.984.973 | 17.773.245.014 |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 125 | 250 | | 0 | 0 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 1251 | 251 | V.2c | | |
| 2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | 1252 | 252 | V.2c | | |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 1253 | 253 | V.2c | | |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*) | 1254 | 254 | V.2c | | |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 1255 | 255 | V.2.b2 | | |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 126 | 260 | | 23.720.572.476 | 26.252.301.226 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 1261 | 261 | V.13.b | 23.811.705.932 | 26.081.791.844 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 1262 | 262 | V.24.a | -91.133.456 | 170.509.382 |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn | 1263 | 263 | V.7 | | |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 1264 | 268 | V.14.b | | |
| 5. Lợi thế thương mại | 1265 | 269 | V.13.c | | |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200) | 1 | 270 | | 225.423.613.501 | 257.898.012.895 |
| C. Nợ phải trả | 21 | 300 | | 127.930.478.677 | 162.530.656.667 |
| I. Nợ ngắn hạn | 211 | 310 | | 83.630.994.757 | 100.277.172.747 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 21101 | 311 | V.16.a | 32.430.579.082 | 53.275.929.763 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 21102 | 312 | | 1.375.620.989 | 2.573.316.703 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 21103 | 313 | V.17.a | 1.110.002.823 | 447.346.304 |
| 4. Phải trả người lao động | 21104 | 314 | | 6.889.435.645 | 5.001.906.988 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 21105 | 315 | V.18.a | 56.013.759 | 76.361.670 |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn | 21106 | 316 | | | |
| 7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD | 21107 | 317 | | | |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 21108 | 318 | V.20.a | | |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 21109 | 319 | V.19.a | 4.490.400.502 | 3.266.574.733 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 21110 | 320 | V.15.a | 36.804.764.571 | 34.812.000.000 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 21111 | 321 | V.23.a | | |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 21112 | 322 | | 474.177.386 | 823.736.586 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 21113 | 323 | | | |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ | 21114 | 324 | | | |
| II. Nợ dài hạn | 212 | 330 | | 44.299.483.920 | 62.253.483.920 |
| 1. Phải trả người bán dài hạn | 2121 | 331 | V.16.b | | |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn | 2122 | 332 | | 15.462.483.920 | 15.092.483.920 |
| 3. Chi phí phải trả dài hạn | 2123 | 333 | V.18.b | | |
| 4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh | 2124 | 334 | | | |
| 5. Phải trả nội bộ dài hạn | 2125 | 335 | | | |

| Chỉ tiêu | Mã chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối năm | Số đầu năm |
|---|-------------|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | 2126 | 336 | V.20.b | | |
| 7. Phải trả dài hạn khác | 2127 | 337 | V.19.b | | |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 2128 | 338 | V.15.b | 28.837.000.000 | 47.161.000.000 |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi | 2129 | 339 | V.21.2 | | |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi | 2130 | 340 | V.22 | | |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 2131 | 341 | V.24.b | | |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn | 2132 | 342 | V.23.b | | |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 2133 | 343 | | | |
| D. Vốn chủ sở hữu | 22 | 400 | | 97.493.134.824 | 95.367.356.228 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 221 | 410 | V.25 | 97.493.134.824 | 95.367.356.228 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 22101 | 411 | | 55.680.000.000 | 55.680.000.000 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 221011N | 411a | | 55.680.000.000 | 55.680.000.000 |
| - Cổ phiếu ưu đãi | 221012N | 411b | | | |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 22102 | 412 | | 6.024.502.460 | 6.024.502.460 |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | 22103 | 413 | | | |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu | 22104 | 414 | | | |
| 5. Cổ phiếu quỹ (*) | 22105 | 415 | | | |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 22106 | 416 | | | |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 22107 | 417 | | | |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển | 22108 | 418 | | 18.697.189.166 | 18.697.189.166 |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 22109 | 419 | | | |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 22110 | 420 | | | |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 22111 | 421 | | 17.091.443.198 | 14.965.664.602 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến CK trước | 221111N | 421a | | 13.270.134.087 | 14.586.999.668 |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 221112N | 421b | | 3.821.309.111 | 378.664.934 |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 22112 | 422 | | | |
| 13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát | 22113 | 429 | | | |
| II. Nguồn kinh phí, quỹ khác | 222 | 430 | V.28 | 0 | 0 |
| 1. Nguồn kinh phí | 2221 | 431 | | | |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 2222 | 432 | | | |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400) | 2 | 440 | | 225.423.613.501 | 257.898.012.895 |

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Phạm Thị Hạnh

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Phạm Thị Thu Trang

Lập, ngày 11 tháng 3 năm 2025

Chủ tịch Hội đồng quản trị
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Đào Thanh Liêm

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 4 năm 2024

Đơn vị tính : VNĐ

| Chi tiêu | Mã chi tiêu | Mã Số | Thuỷết minh | Năm nay | Quý 4 | Năm trước | Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này | Năm trước |
|--|-------------|-------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------------------------|-----------------|
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 2111 | 01 | V1.1 | 103.229.206.992 | 104.885.794.432 | 381.961.444.967 | 393.816.966.363 | 393.816.966.363 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 2112 | 02 | V1.2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. DT thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02) | 2113 | 10 | | 103.229.206.992 | 104.885.794.432 | 381.961.444.967 | 393.816.966.363 | 393.816.966.363 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 2114 | 11 | V1.3 | 87.346.463.881 | 92.056.881.672 | 338.592.682.078 | 356.117.079.551 | 356.117.079.551 |
| 5. LN gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11) | 2115 | 20 | | 15.882.743.111 | 12.828.912.760 | 43.368.762.889 | 37.699.886.812 | 37.699.886.812 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 2116 | 21 | V1.4 | 5.076.158 | 3.763.122 | 17.460.664 | 14.926.948 | 14.926.948 |
| 7. Chi phí tài chính | 2117 | 22 | V1.5 | 1.742.620.064 | 2.913.685.732 | 8.166.369.710 | 12.384.903.224 | 12.384.903.224 |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay | 2117N | 23 | | 1.097.649.824 | 1.616.718.251 | 4.541.156.884 | 8.554.641.305 | 8.554.641.305 |
| 8. Phản lại lỗ trong công ty liên doanh, liên kết | 2118 | 24 | | 0 | 0 | 0 | | |
| 9. Chi phí bán hàng | 2119 | 25 | V1.8 | 1.535.799.720 | 1.228.899.297 | 4.967.518.266 | 5.318.886.016 | 5.318.886.016 |
| 10. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 2120 | 26 | V1.8 | 10.341.182.822 | 7.273.715.345 | 25.991.281.516 | 23.301.446.476 | 23.301.446.476 |
| 11. LN thuần từ hoạt độngKD (30=20+21-22+24-25-26) | 2121 | 30 | | 2.268.216.663 | 1.416.375.508 | 4.261.054.061 | -3.290.421.956 | -3.290.421.956 |
| 12. Thu nhập khác | 2122 | 31 | V1.6 | 279.122.272 | 0 | 1.470.148.703 | 4.725.928.840 | 4.725.928.840 |
| 13. Chi phí khác | 2123 | 32 | V1.7 | 64.744.575 | 13.526.731 | 731.021.773 | 401.712.728 | 401.712.728 |
| 14. Lợi nhuận khác (40=31-32) | 2124 | 40 | | 214.377.697 | -13.526.731 | 739.126.930 | 4.324.216.112 | 4.324.216.112 |
| 15. Tổng LN kê toán trước thuế (50=30+40) | 2125 | 50 | | 2.482.594.360 | 1.402.848.777 | 5.000.180.991 | 1.033.794.156 | 1.033.794.156 |
| 16. Chi phí thuế TNNDN hiện hành | 2126 | 51 | V1.10 | 521.758.496 | 222.270.267 | 1.050.517.507 | 756.874.223 | 756.874.223 |
| 17. Chi phí thuê TNNDN hoãn lai | 2127 | 52 | V1.11 | 52.737.435 | 22.565.761 | 128.354.373 | -101.745.001 | -101.745.001 |
| 18. LN sau thuế TNNDN (60=50-51-52) | 2128 | 60 | | 1.908.098.429 | 1.158.012.749 | 3.821.309.111 | 378.664.934 | 378.664.934 |
| 19. LNST của cổ đông Công ty mẹ | 2129 | 61 | | 1.908.098.429 | 1.158.012.749 | 3.821.309.111 | 378.664.934 | 378.664.934 |
| 20. LNST của cổ đông không kiểm soát (62=60-61) | 2130 | 62 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*) | 2131 | 70 | | 343 | 208 | 686 | 14 | 14 |
| 22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*) | 2132 | 71 | | | | | | |

Lập ngày 11 tháng 3 năm 2025
Chủ tịch Hội đồng quản trị
(Ký, họ tên)

CÔNG TY CỔ PHẦN
VẬN TẢI VÀ DỊCH VỤ
Petroline
HAI PHÒNG
H.A.P.H
Q. NGO QUÝEN
Đào Thành Liêm

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Pham Thi Hien

Pham Thi Thu Trang

BÁO CÁO LUU CHUYÊN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 4 Năm 2024

Đơn vị tính : VND

| CHỈ TIÊU | Mã chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Năm 2024 | Năm 2023 |
|--|-------------|-----------|-------------|------------------------|------------------------|
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | | | |
| I. Lợi nhuận trước thuế | 11 | 01 | | 5.000.180.991 | 1.033.794.156 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | | | |
| - Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT | 211 | 02 | | 25.379.349.378 | 24.138.026.953 |
| - Các khoản dự phòng | 212 | 03 | | 85.067.789 | 0 |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ | 213 | 04 | | | |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 214 | 05 | | -1.278.493.217 | -4.203.302.624 |
| - Chi phí lãi vay | 215 | 06 | | 4.541.156.884 | 8.554.641.305 |
| - Các khoản điều chỉnh khác | 216 | 07 | | 0 | 0 |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 21 | 08 | | 33.727.261.825 | 29.523.159.790 |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu | 331 | 09 | | 10.955.032.811 | 118.474.353 |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho | 332 | 10 | | -6.315.989.992 | -2.403.919.980 |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp) | 333 | 11 | | -15.849.076.259 | 11.132.340.167 |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước | 334 | 12 | | 2.248.250.250 | -4.223.612.567 |
| - Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh | 335 | 13 | | | |
| - Tiền lãi vay đã trả | 336 | 14 | | -4.561.504.795 | -8.597.180.517 |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 337 | 15 | | -619.060.690 | -1.330.469.061 |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 338 | 16 | | | |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 339 | 17 | | -649.559.200 | -2.061.541.113 |
| Lưu chuyển thuần từ hoạt động kinh doanh | 33 | 20 | | 18.935.353.950 | 22.157.251.072 |
| II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác | 441 | 21 | | -7.997.496.683 | -15.218.548.860 |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác | 442 | 22 | | 1.261.032.553 | 4.188.375.676 |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 443 | 23 | | | |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 444 | 24 | | | |
| 5. Tiền chi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác | 445 | 25 | | | |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác | 446 | 26 | | | |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 447 | 27 | | 17.460.664 | 14.926.948 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 44 | 30 | | -6.719.003.466 | -11.015.246.236 |
| III. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | | | | | |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu | 551 | 31 | | | |
| 2. Tiền trả vốn góp cho các CSH, mua lại CP của DN đã phát hành | 552 | 32 | | | |
| 3. Tiền thu từ đí vay | 553 | 33 | VII.3 | 68.173.132.647 | 70.800.541.880 |
| 4. Tiền trả nợ gốc vay | 554 | 34 | VII.4 | -84.504.368.076 | -84.954.992.910 |
| 5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính | 555 | 35 | | | |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 556 | 36 | | -1.110.176.960 | -4.440.707.840 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 55 | 40 | | -17.441.412.389 | -18.595.158.870 |

| | | | | | |
|---|----|----|--|----------------|----------------|
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40) | 66 | 50 | | -5.225.061.905 | -7.453.154.034 |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 67 | 60 | | 9.034.982.996 | 16.488.137.030 |
| Anh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 68 | 61 | | | |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61) | 69 | 70 | | 3.809.921.091 | 9.034.982.996 |

Lập, ngày 11 tháng 3 năm 2025

Lập biểu
(Ký, họ tên)

Phạm Thị Hạnh

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Phạm Thị Thu Trang

Chủ tịch Hội đồng quản trị
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Dào Thanh Liêm

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

| 1. Tiền | Cuối quý | Đầu năm |
|--|----------------------|----------------------|
| - Tiền mặt | 1.254.955.448 | 1.517.566.723 |
| - Tiền gửi Ngân hàng không kỳ hạn | 2.554.965.643 | 7.517.416.273 |
| - Tiền đang chuyển | | |
| Cộng | 3.809.921.091 | 9.034.982.996 |
| 2. Các khoản đầu tư tài chính (Chi tiết tại Phụ biểu kèm theo) | | |
| 3. Phải thu của khách hàng | Cuối quý | Đầu năm |
| a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn | 4.339.826.731 | 3.346.843.491 |
| - Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu của khách hàng | | |
| - Các khoản phải thu của khách hàng khác | 4.339.826.731 | 3.346.843.491 |
| b) Phải thu của khách hàng dài hạn | 80.000.000 | 80.000.000 |
| - Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu của khách hàng | | |
| - Các khoản phải thu của khách hàng khác | 80.000.000 | 80.000.000 |
| c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan | 10.170.027.270 | 10.861.939.233 |
| Tập đoàn xăng dầu Việt Nam | 5.988.147.693 | 7.424.839.667 |
| Tổng công ty hoá dầu Petrolimex - CTCP | | |
| Công ty xăng dầu B12 - Cảng dầu B12 | 0 | 42.440.000 |
| Công ty xăng dầu Thanh Hoá | | |
| Công ty TNHH MTV xăng dầu Bắc Ninh | 112.438.562 | 224.672.170 |
| Công ty xăng dầu Hà Bắc | 452.558.762 | 539.388.789 |
| Công ty xăng dầu Phú Thọ | 3.616.882.253 | 2.193.973.634 |
| Công ty xăng dầu khu vực III - TNHH MTV | 0 | 436.624.973 |
| Công ty CP vận tải xăng dầu Vipco | | |
| Công ty TNHH đóng tàu PTSHP | | |
| Công ty CP vận tải xăng dầu đường thuỷ Petrolimex | 0 | |
| Công ty TNHH MTV Vipco Hạ Long | | |
| 4. Phải thu khác | Cuối quý | Đầu năm |

| | Giá trị | Dự phòng | Giá trị | Dự phòng |
|--|-----------------|------------------------|----------------|------------------------|
| a) Ngắn hạn | 1.467.402.301 | 0 | 11.270.528.531 | 0 |
| - Phải thu về cổ phần hóa | | | | |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia | | | | |
| - Phải thu người lao động | 617.161.154 | | 1.288.988.223 | |
| - Ký cược, ký quỹ | | | | |
| - Cho mượn | | | | |
| - Các khoản chi hộ | | | | |
| - Phải thu khác | 850.241.147 | | 9.981.540.308 | |
| b) Dài hạn | 17.500.000 | 0 | 17.500.000 | 0 |
| - 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 | 17.500.000 | | 17.500.000 | |
| - Cho mượn | | | | |
| - Các khoản chi hộ | | | | |
| - Phải thu khác | | | | |
| 5. Tài sản thiếu chờ xử lý | Cuối quý | | Đầu năm | |
| | Số lượng | Giá trị | Số lượng | Giá trị |
| a) Tiền | | | | |
| b) Hàng tồn kho | | | | |
| c) TSCĐ | | | | |
| d) Tài sản khác | | | | |
| 6. Nợ xấu | Cuối quý | | Đầu năm | |
| | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi |
| - Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi (trong đó chi tiết thời gian quá hạn và giá trị các khoản nợ phải thu, cho vay quá hạn theo từng đối tượng nếu chiếm trên 10% tổng số nợ quá hạn) | 80.000.000 | 80.000.000 | 80.000.000 | 80.000.000 |
| Khách hàng khác | 80.000.000 | 80.000.000 | 80.000.000 | 80.000.000 |
| - Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu | | | | |

| | | | | |
|--|-----------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|
| - Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn. | | | | |
| 7. Hàng tồn kho | Cuối quý | | Đầu năm | |
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá gốc | Dự phòng |
| - Hàng đang đi trên đường | | | | |
| - Nguyên liệu, vật liệu | 2.946.142.607 | | 5.548.209.712 | |
| - Công cụ, dụng cụ | 11.182.631 | | 11.132.958 | |
| - Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang | 18.273.798.827 | | 8.573.928.995 | |
| - Thành phẩm | | | | |
| - Hàng hóa | 2.396.067.203 | | 3.177.929.611 | |
| - Hàng gửi bán | | | | |
| - Hàng hóa kho bảo thuế | | | | |
| Cộng | 23.627.191.268 | 0 | 17.311.201.276 | 0 |
| 8. Tài sản dở dang dài hạn | Cuối quý | | Đầu năm | |
| a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn (Chi tiết cho từng loại, nếu lí do vì sao không hoàn thành trong một chu kỳ SXKD) | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi |
| Cộng | | | | |
| b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XDCB) | Cuối quý | | Đầu năm | |
| - Mua sắm | | | | |
| - XDCB | | | | |
| - Sửa chữa | | 59.984.973 | | 17.773.245.014 |
| Cộng | | 59.984.973 | | 17.773.245.014 |
| 9. Tăng, giảm TSCĐ hữu hình (Chi tiết tại Phụ biếu kèm theo) | | | | |
| 10. Tăng, giảm TSCĐ vô hình (Chi tiết tại Phụ biếu kèm theo) | | | | |
| 11. Tăng, giảm TSCĐ thuê tài chính (Chi tiết tại Phụ biếu kèm theo) | | | | |
| 12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư (Chi tiết tại Phụ biếu kèm theo) | | | | |
| 13. Chi phí trả trước | Cuối quý | | Đầu năm | |
| a) Ngắn hạn | | 318.948.957 | | 297.113.295 |

| | | | | |
|--|-----------------|-----------------------|----------------|-----------------------|
| - Chi phí trả trước về thuế hoạt động TSCĐ; | | | | |
| - Công cụ, dụng cụ xuất dùng; | | | | |
| - Chi phí di vay; | | | | |
| - Các khoản khác | 318.948.957 | 297.113.295 | | |
| b) Dài hạn | 23.811.705.932 | 26.081.791.844 | | |
| - Chi phí thành lập doanh nghiệp | | | | |
| - Chi phí mua bảo hiểm; | | | | |
| - Các khoản khác | 23.811.705.932 | 26.081.791.844 | | |
| c) Lợi thế thương mại | | | | |
| - Giá trị LTTM phát sinh từ mua Cty con trong kỳ gồm cả giá phi khoản đtư và GTHL TS thuần của Cty con tại thời điểm mua | | | | |
| - Cty con có tồn thât LTTM trong kỳ cao hơn mức phân bổ định kỳ | | | | |
| 14. Tài sản khác | Cuối quý | Đầu năm | | |
| a) Ngắn hạn | | | | |
| b) Dài hạn | | | | |
| 15. Vay và nợ thuê tài chính (Chi tiết tại Phụ biếu kèm theo) | | | | |
| 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 | 9.655.539.577 | 9.655.539.577 | 20.625.219.411 | 20.625.219.411 |
| - Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả | | | | |
| - Phải trả cho các đối tượng khác | 9.655.539.577 | 9.655.539.577 | 20.625.219.411 | 20.625.219.411 |
| b) Các khoản phải trả người bán dài hạn | | | | |
| - Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả | | | | |
| - Phải trả cho các đối tượng khác | | | | |
| c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán | | | | |
| - Chi tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn; | | | | |
| - Các đối tượng khác | | | | |
| d) Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết cho từng đối tượng) | 22.775.039.505 | 22.775.039.505 | 32.650.710.352 | 32.650.710.352 |
| Công ty TNHH Gas Petrolimex Hải Phòng | 0 | 0 | 16.605.600 | 16.605.600 |
| Tổng công ty hoá dầu Petrolimex - CTCP | 205.656.000 | 205.656.000 | 277.099.887 | 277.099.887 |

| | | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Tổng kho xăng dầu Đức Giang | 145.750.514 | 145.750.514 | 77.834.466 | 77.834.466 |
| Công ty xăng dầu B12 - Cảng dầu B12 | 0 | 0 | | |
| Công ty CP vận tải xăng dầu đường thuỷ Petrolimex | | | | |
| Công ty xăng dầu khu vực III - TNHH MTV | 19.748.135.447 | 19.748.135.447 | 28.987.820.040 | 28.987.820.040 |
| Công ty TNHH MTV Vipco Hạ Long | 225.322.989 | 225.322.989 | 734.602.064 | 734.602.064 |
| Công ty TNHH MTV Vitaco Đà Nẵng | 2.047.493.802 | 2.047.493.802 | 1.812.788.484 | 1.812.788.484 |
| Công ty TNHH MTV Vitaco Sài Gòn | 378.098.353 | 378.098.353 | 182.068.811 | 182.068.811 |
| Công ty xăng dầu Hà Nam Ninh | | | | |
| Công ty xăng dầu Bình Định | | | | |
| Công ty TNHH MTV xăng dầu Tây Nam Bộ | | | | |
| Công ty xăng dầu Nghệ An | | | | |
| Công ty xăng dầu Phú Khánh | | | | |
| Tập đoàn xăng dầu Việt Nam | | | | |
| Công ty TNHH MTV xăng dầu Bà Rịa Vũng Tàu | 0 | 0 | 561.891.000 | 561.891.000 |
| Công ty xăng dầu Phú Thọ | | | | |
| Công ty cty phân thiết bị xăng dầu Petrolimex | 24.582.400 | 24.582.400 | | |
| 17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước (Chi tiết tại Phụ biếu kèm theo) | | | | |
| 18. Chi phí phải trả | Cuối quý | | Đầu năm | |
| a) Ngắn hạn | 56.013.759 | | 76.361.670 | |
| - 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; | 56.013.759 | | 76.361.670 | |
| b) Dài hạn | | | | |
| - Lãi vay | | | | |
| - Các khoản khác | | | | |
| 19. Phải trả khác | Cuối quý | | Đầu năm | |
| a) Ngắn hạn | 4.490.400.502 | | 3.266.574.733 | |
| - Tài sản thừa chờ giải quyết; | | | | |
| - Kinh phí công đoàn; | 2.083.881.908 | | 2.200.700.783 | |

TRÁI
VĂN

| | | |
|--|---------------|-------------|
| - Bảo hiểm xã hội; | | |
| - Bảo hiểm y tế; | 190.191.225 | 279.305.100 |
| - Bảo hiểm thất nghiệp; | 113.898.183 | 150.156.183 |
| - Phải trả về cổ phần hóa; | | |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn; | 66.000.000 | 66.000.000 |
| - Cổ tức, lợi nhuận phải trả; | | |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác. | 2.036.429.186 | 570.412.667 |
| 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 (chi tiết từng khoản mục, lý do chưa thanh toán nợ quá hạn) | | |
| 20. Doanh thu chưa thực hiện | Cuối quý | Đầu năm |
| a) Ngắn hạn | 0 | 0 |
| - Doanh thu nhận trước; | 0 | 0 |
| - Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống; | | |
| - Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác; | | |
| b) Dài hạn | | |
| - Doanh thu nhận trước; | | |
| - Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống; | | |
| - Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác; | | |
| c) Khả năng không thực hiện được HDồng với KH (chi tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện) | | |
| 21. Trái phiếu phát hành (Chi tiết tại Phụ biếu kèm theo) | | |
| 22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả | Cuối quý | Đầu năm |
| - Mệnh giá | | |
| - Đối tượng được phát hành (ban lãnh đạo, cán bộ, nhân viên, Đối tượng khác) | | |
| - Điều khoản mua lại (thời gian, giá mua lại, các điều khoản cơ bản khác trong hợp đồng phát hành) | | |
| - Giá trị đã mua lại trong kí | | |
| - Các thuyết minh khác | | |
| 23. Dự phòng phải trả | Cuối quý | Đầu năm |
| a) Ngắn hạn | | |

| | | |
|---|-------------|-------------|
| - Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa | | |
| - Dự phòng bảo hành công trình xây dựng | | |
| - Dự phòng tái cơ cấu | | |
| - Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...) | | |
| b) Dài hạn | 0 | 0 |
| - Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa; | | |
| - Dự phòng bảo hành công trình xây dựng; | | |
| - Dự phòng tái cơ cấu; | | |
| - Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...); | | |
| 24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | Cuối quý | Đầu năm |
| a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | -91.133.456 | 170.509.382 |
| - 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 | -91.133.456 | 170.509.382 |
| b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 0 | 0 |
| - 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 phải trả | | |
| 25. Vốn chủ sở hữu (Chi tiết tại Phụ biếu kèm theo) | Cuối quý | Đầu năm |
| 26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | | |
| Lý do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm (đánh giá lại trong trường hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo QĐ nào?) | | |
| 27. Chênh lệch tỷ giá | | |
| - 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 (nêu rõ nguyên nhân) | | |
| 28. Nguồn kinh phí | Cuối quý | 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 | Cuối quý | Đầu năm |
|--|-------------|-------------|
| a) Tài sản thuê ngoài: Tổng tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động TS không hủy ngang theo thời hạn | | |
| - Từ 1 năm trở xuống | | |
| - Trên 1 năm đến 5 năm | | |
| - Trên 5 năm | | |
| b) Tài sản nhận giữ hộ: | 0 | 0 |
| - Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công, ủy thác | 0 | 0 |
| - Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp | 0 | 0 |
| c) Ngoại tệ các loại | | |
| d) Vàng tiền tệ | | |
| e) Nợ khó đòi đã xử lý | 668.834.614 | 668.834.614 |

Phụ biểu – Các khoản đầu tư tài chính

| 2. Các khoản đầu tư tài chính | Cuối năm | | | | | Đầu năm |
|---|--------------|---------|----------------|----------|--------------|---------|
| | Số lượng | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Dự phòng | Số lượng | |
| a) Chứng khoán kinh doanh | | | | | | |
| - Tổng giá trị cổ phiếu | | | | | | |
| + Chi tiết những đổi tương chiếm trên 10% tổng giá trị cổ phiếu | | | | | | |
| - Tổng giá trị trái phiếu | | | | | | |
| + Chi tiết những đổi tương chiếm trên 10% tổng giá trị trái phiếu | | | | | | |
| - Các khoản đầu tư khác | | | | | | |
| b) Đầu tư năm giữ đến ngày đáo hạn | | | | | | |
| | Cuối năm | | | | | Đầu năm |
| b1) Ngắn hạn | | | | | | |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | 0 | 0 | | | | |
| - Trái phiếu | | | | | | |
| - 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 | | | | | | |
| | Cuối năm | | | | | Đầu năm |
| | Tỷ lệ sở hữu | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Dự phòng | Tỷ lệ sở hữu | Giá gốc |
| - Đầu tư vào công ty con | | | | | | |
| + Chi tiết theo đối tượng đầu tư | | | | | | |
| - Đầu tư vào công ty liên doanh liên kết | | | | | | |
| + Chi tiết theo đối tượng đầu tư | | | | | | |
| - Đầu tư vào đơn vị khác | | | | | | |
| + Chi tiết theo đối tượng đầu tư | | | | | | |

Phụ biểu – Tăng giảm TSCĐ hữu hình

| Đơn vị tính : VNĐ | | | | | | | |
|------------------------------------|-------------|------------------------|----------------------|-----------------------------------|------------------------------|--------------------|------------------------|
| Chi tiêu | Mã chi tiêu | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phuong tiện vận tải truyền dẫn | Thiết bị, dụng cụ quản lý | TSCĐ khác | Tổng cộng |
| 9. Tăng, giảm TSCĐ hữu hình | | | | | | | |
| Nguyên giá | | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 10 | 17.323.290.551 | 4.903.044.752 | 343.550.902.481 | 1.502.516.221 | 166.694.658 | 367.446.448.663 |
| - Mua sắm mới | 101 | | | 2.161.061.818 | | | 2.161.061.818 |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành | 102 | | | 22.376.568.970 | 278.002.000 | | 22.654.570.970 |
| - Tăng khác | 103 | | | | | | 0 |
| - Chuyển sang BDS đầu tư | 104 | | | | | | 0 |
| - Thanh lý, nhượng bán | 105 | | -437.408.993 | -1.718.759.387 | -139.500.000 | | -2.295.668.380 |
| - Giảm khác | 106 | | -431.191.532 | | | | -431.191.532 |
| Số dư cuối năm | 20 | 16.892.099.019 | 4.465.635.759 | 366.369.773.882 | 1.641.018.221 | 166.694.658 | 389.535.221.539 |
| Giá trị hao mòn luỹ kế | | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 30 | 13.620.016.418 | 4.154.460.932 | 190.884.837.415 | 1.284.497.422 | 166.694.658 | 210.110.506.845 |
| - Khấu hao trong năm | 301 | 590.765.168 | 170.412.460 | 24.469.670.863 | 148.500.887 | | 25.379.349.378 |
| - Tăng khác | 302 | | | 944.440 | | | 944.440 |
| - Chuyển sang BDS đầu tư | 303 | | | | | | 0 |
| - Thanh lý, nhượng bán | 304 | | -437.408.993 | -1.718.759.387 | -139.500.000 | | -2.295.668.380 |
| - Giảm khác | 305 | | -431.191.532 | -944.440 | | | -432.135.972 |
| Số dư cuối năm | 40 | 13.779.590.054 | 3.886.519.959 | 213.636.693.331 | 1.293.498.309 | 166.694.658 | 232.762.996.311 |
| Giá trị còn lại | | | | | | | |
| <i>-Tại ngày đầu năm</i> | <i>50</i> | <i>3.703.274.133</i> | <i>748.583.820</i> | <i>152.666.065.066</i> | <i>218.018.799</i> | <i>0</i> | <i>157.335.941.818</i> |
| <i>-Tại ngày cuối năm</i> | <i>60</i> | <i>3.112.508.965</i> | <i>579.115.800</i> | <i>152.733.080.551</i> | <i>347.519.912</i> | <i>0</i> | <i>156.772.225.228</i> |

Hàng
và
đơn
vị
VNĐ

Phụ biểu – Vay và nợ thuê tài chính

| Chỉ tiêu | Mã chỉ tiêu | Cuối năm | Trong năm | | | Đầu năm |
|---------------------------------------|-------------|----------------|----------------|-----------------------|----------------|----------------|
| | | | Giá trị | Số có khả năng trả nợ | Tăng | |
| 15. Vay và nợ thuê tài chính | | | | | | |
| a) Vay ngắn hạn | 11 | 36.804.764.571 | 36.804.764.571 | 86.497.132.647 | 84.504.368.076 | 34.812.000.000 |
| b) Vay dài hạn (Chi tiết theo kỳ hạn) | 12 | 28.837.000.000 | 28.837.000.000 | 6.155.000.000 | 24.479.000.000 | 47.161.000.000 |
| Trên 1 năm đến 5 năm | 121 | 28.837.000.000 | 28.837.000.000 | 6.155.000.000 | 18.324.000.000 | 41.006.000.000 |
| Trên 5 năm | 122 | 0 | 0 | 6.155.000.000 | 6.155.000.000 | 6.155.000.000 |

Đơn vị tính: VNĐ

Phụ biểu – Vay và nợ thuê tài chính

| Chi tiêu | Mã chi tiêu | Cuối năm | Trong năm | | | Đầu năm | | |
|---|-------------|----------------|----------------|-----------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------------|
| | | | Giá trị | Số có khả năng trả nợ | Tăng | Giảm | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
| d) Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với bên liên quan | 15 | | | | | | | |
| Ngân hàng TMCP Thịnh vượng và Phát triển - Chi nhánh Hải Phòng | 151 | 0 | 0 | 0 | 0 | 61.973.000.000 | 61.973.000.000 | 61.973.000.000 |
| Ngân hàng TMCP Ngoại Thương - Chi nhánh Nam Hải Phòng | 151 | 65.641.764.571 | 65.641.764.571 | 130.146.132.647 | 84.504.368.076 | 20.000.000.000 | 20.000.000.000 | 20.000.000.000 |

Phụ biểu - Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

| Tên chí tiêu | Mã chí tiêu | Đầu năm | Số phải nộp trong kỳ | Số đã thực nộp trong kỳ | Cuối năm | Số bù trừ/diều chỉnh với số phải nộp (nếu có) |
|---|-------------|--------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|---|
| a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế) | | | | | | |
| - Thuế Giá trị gia tăng | 1011 | 100.184.472 | 7.227.721.111 | 6.626.703.740 | 806.731.642 | 105.529.799 |
| - Thuế Giá trị gia tăng hàng nhập khẩu | 1012 | | 55.323.690 | 55.323.690 | | |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt | 1013 | | | | | |
| - Thuế xuất, nhập khẩu | 1014 | | 32.857.697 | 32.857.697 | | |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | 1015 | | 1.050.517.507 | 619.060.690 | | -431.456.817 |
| - Thuế thu nhập cá nhân | 1016 | 347.161.832 | 1.343.210.999 | 1.414.129.603 | 276.243.228 | |
| - Thuế tài nguyên | 1017 | | | | | |
| - Thuê nhà đất, tiền thuê đất | 1018 | 0 | 400.793.660 | 355.849.807 | 27.027.953 | -17.915.900 |
| - Thuế bảo vệ môi trường | 1019 | | | | | |
| - Các loại thuế khác | 1020 | | 8.000.000 | 8.000.000 | | 0 |
| - Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác | 1021 | | 559.566.128 | 559.566.128 | | |
| Cộng | 10 | 447.346.304 | 10.677.990.792 | 9.671.491.355 | 1.110.002.823 | -343.842.918 |

Đơn vị tính: VNĐ

Phụ biểu - Thuế và các khoản phải thu Nhà nước

Đơn vị tính: VND

| Tên chỉ tiêu | Mã chỉ tiêu | Đầu năm | Số phải thu trong kỳ | Số được hoàn trong kỳ | Cuối năm | Số bù trừ/ điều chỉnh với số phải thu (nếu có) |
|---|-------------|----------------------|----------------------|-----------------------|--------------------|--|
| a) Phải thu (chi tiết theo từng loại thuế) | | | | | | |
| - Thuế Giá trị gia tăng | 2011 | 835.191.800 | | | 940.721.599 | 105.529.799 |
| - Thuế Giá trị gia tăng hàng nhập khẩu | 2012 | | | | | |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt | 2013 | | | | | |
| - Thuế xuất, nhập khẩu | 2014 | | | | | |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | 2015 | 460.836.213 | | | 29.379.396 | -431.456.817 |
| - Thuế thu nhập cá nhân | 2016 | 0 | | | 0 | |
| - Thuế tài nguyên | 2017 | | | | | |
| - Thuế nhà đất, tiền thuê đất | 2018 | 17.915.900 | | | 0 | -17.915.900 |
| - Thuế bảo vệ môi trường | 2019 | | | | | |
| - Các loại thuế khác | 2020 | | | | 0 | 0 |
| - Phí, lệ phí và các khoản nộp khác | 2021 | | | | | |
| Cộng | 20 | 1.313.943.913 | 0 | 0 | 970.100.995 | -343.842.918 |

Phụ biểu - Vốn chủ sở hữu

Đơn vị tính: VNĐ

| Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu | | | | | | | | | | |
|--|-------------|------------------------|----------------------|----------------------------------|-------------------------|-----------------------------|-------------------|-------------------------------------|--------------------|-----------------|
| Tên chỉ tiêu | Mã chi tiêu | Vốn góp 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 tài sản | Chênh lệch tỷ giá | LNST thuế chưa phân phối và các quỹ | Các khoản mục khác | Cộng |
| A) | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu | | | | | | | | | | |
| 25. Vốn chủ sở hữu | 10 | 55.680.000.000 | 6.024.502.460 | | 0 | | | 39.070.938.902 | | 100.775.441.362 |
| Số dư đầu năm trước | 101 | | | | | | | | | 0 |
| - Tăng vốn trong năm trước | 102 | | | | | | | 378.664.934 | | 378.664.934 |
| - Lãi trong năm trước | 103 | | | | | | | | | 0 |
| - Tăng khác | 104 | | | | | | | -5.938.900.000 | | -5.938.900.000 |
| - Giảm vốn trong năm trước | 105 | | | | | | | | | 0 |
| - Lỗ trong năm trước | 106 | | | | | | | 152.149.932 | | 152.149.932 |
| Số dư đầu năm nay | 20 | 55.680.000.000 | 6.024.502.460 | 0 | 0 | 0 | 0 | 33.662.853.768 | 0 | 95.367.356.228 |
| - Tăng vốn trong năm nay | 201 | | | | | | | | | 0 |
| - Lãi trong năm nay | 202 | | | | | | | 3.821.309.111 | | 3.821.309.111 |
| - Tăng khác | 203 | | | | | | | | | 0 |
| - Giảm vốn trong năm nay | 204 | | | | | | | -1.413.600.000 | | -1.413.600.000 |
| - Lỗ trong năm nay | 205 | | | | | | | | | 0 |
| - Giảm khác | 206 | | | | | | | -281.930.515 | | -281.930.515 |
| Số dư cuối năm nay | 30 | 55.680.000.000 | 6.024.502.460 | 0 | 0 | 0 | 0 | 35.788.632.364 | 0 | 97.493.134.824 |

Phụ biếu - Vốn chủ sở hữu

| Tên chi tiêu | Mã chi tiêu | Cuối năm | Đầu năm |
|--|-------------|-----------------------|-----------------------|
| b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu | b | | |
| - Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con) | b1 | 28.396.800.000 | 28.396.800.000 |
| - Vốn góp của các đối tượng khác | b2 | 27.283.200.000 | 27.283.200.000 |
| Cộng | | 55.680.000.000 | 55.680.000.000 |
| m0 | | | |
| c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận | m1 | | |
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu | | | |
| + Vốn góp đầu năm | c1 | 55.680.000.000 | 55.680.000.000 |
| + Vốn góp tăng trong năm | c2 | 0 | 0 |
| + Vốn góp giảm trong năm | c3 | 0 | 0 |
| + Vốn góp cuối năm | c4 | 55.680.000.000 | 55.680.000.000 |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia | | | |
| m2 | | | |
| d) Cổ phiếu | m3 | | |
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | d1 | 5.568.000 | 5.568.000 |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | d2 | 5.568.000 | 5.568.000 |
| + Cổ phiếu phổ thông | d21 | 5.568.000 | 5.568.000 |
| + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu) | d22 | | |
| - Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ) | d3 | 0 | 0 |
| + Cổ phiếu phổ thông | d31 | | |
| + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu) | d32 | | |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | d4 | 5.568.000 | 5.568.000 |
| + Cổ phiếu phổ thông | d41 | 5.568.000 | 5.568.000 |
| + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu) | d42 | | |
| * Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành | | 10.000 | 10.000 |
| m4 | | | |
| đ) Cổ tức | | | |
| - Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm | dd1 | 0 | 0 |
| + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông | dd11 | | |
| + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi | dd12 | | |
| - Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận | dd2 | | |
| m5 | | | |
| e) Các quỹ của doanh nghiệp | | | |
| - Quỹ đầu tư phát triển | e1 | 18.697.189.166 | 18.697.189.166 |
| - Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | e2 | | |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | e3 | | |
| m6 | | | |
| 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. | g | | |

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

Đơn vị tính : VND

| Tên chỉ tiêu | Mã chỉ tiêu | Năm nay | Năm trước |
|---|-------------|------------------------|------------------------|
| 1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | | | |
| a) Doanh thu | 10a | 381.961.444.967 | 393.816.966.363 |
| - Doanh thu bán hàng | 10a1 | 142.783.019.778 | 155.897.444.501 |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ | 10a2 | 239.178.425.189 | 237.919.521.862 |
| - Doanh thu hợp đồng xây dựng | 10a3 | | |
| + Doanh thu 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 BCTC | | | |
| b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng) | 10b | | |
| c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước | 10c | | |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 20 | 0 | 0 |
| - Chiết khấu thương mại | 21 | | |
| - Giảm giá hàng bán | 22 | | |
| - Hàng bán bị trả lại | 23 | | |
| 3. Giá vốn hàng bán | | | |
| - Giá vốn của hàng hóa đã bán | 30 | 137.917.779.736 | 152.041.997.834 |
| - Giá vốn của thành phẩm đã bán | 31 | | |
| 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 hàng mục | | | |
| + Thời gian chi phí dự kiến phát sinh | | | |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp | 32 | 200.674.902.342 | 204.075.081.717 |
| - Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BDS đầu tư đã bán | 33 | | |
| - Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư | 34 | | |
| - Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ | 35 | | |
| - Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ | 36 | | |
| - Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn | 37 | | |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | 38 | | |
| - Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán | 39 | | |
| Cộng | | 338.592.682.078 | 356.117.079.551 |
| 4. Doanh thu hoạt động tài chính | | | |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 41 | 17.460.664 | 14.926.948 |
| - Lãi bán các khoản đầu tư | 42 | | |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia | 43 | | |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá | 44 | | |
| - Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán | 45 | | |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác | 46 | | |
| Cộng | 40 | 17.460.664 | 14.926.948 |
| 5. Chi phí tài chính | | | |
| - Lãi tiền vay | 51 | 4.541.156.884 | 8.554.641.305 |
| - Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm | 52 | | |
| - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính | 53 | | |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá | 54 | | |
| - Dự phòng giảm giá chứng khoán KD và tồn thắt đầu tư | 55 | | |
| - Chi phí tài chính khác | 56 | 3.625.212.826 | 3.830.261.919 |
| - Các khoản ghi giảm chi phí tài chính | 57 | | |
| Cộng | 50 | 8.166.369.710 | 12.384.903.224 |

020
TRÁCH
KI
A
BÁT

| Tên chi tiêu | Mã chi tiêu | Năm nay | Năm trước |
|---|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 6. Thu nhập khác | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán TSCĐ | 61 | 1.261.032.553 | 4.188.375.676 |
| - Lãi do đánh giá lại tài sản | 62 | | |
| - Tiền phạt thu được | 63 | | |
| - Thuế được giảm | 64 | | |
| - Các khoản khác | 65 | 209.116.150 | 537.553.164 |
| Cộng | 60 | 1.470.148.703 | 4.725.928.840 |
| 7. Chi phí khác | | | |
| - Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ | 71 | | |
| - Lỗ do đánh giá lại tài sản | 72 | | |
| - Các khoản bị phạt | 73 | 707.192.673 | 387.014.997 |
| - Các khoản khác | 74 | 23.829.100 | 14.697.731 |
| Cộng | 70 | 731.021.773 | 401.712.728 |
| 8. Chi phí bán hàng và quản lý doanh nghiệp | 80 | 30.958.799.782 | 28.620.332.492 |
| a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ | 80a | 25.991.281.516 | 23.301.446.476 |
| - Chi tiết theo khoản mục trong tổng chi phí quản lý doanh nghiệp | | | |
| + Tiền lương nhân viên | 80a1 | 15.425.048.369 | 11.986.165.052 |
| + Vật liệu quản lý | 80a2 | 13.760.000 | 7.000.000 |
| + Đồ dùng văn phòng | 80a3 | 516.279.659 | 530.083.312 |
| + Khấu hao TSCĐ | 80a4 | 857.974.339 | 776.222.351 |
| + Thuế, phí và lệ phí | 80a5 | 156.308.513 | 175.825.823 |
| + Dự phòng | 80a6 | 85.067.789 | |
| + Dịch vụ mua ngoài | 80a7 | 2.612.447.340 | 2.874.543.055 |
| + Chi phí băng tiền khác | 80a8 | 6.324.395.507 | 6.951.606.883 |
| | 80a9 | | |
| | 80a10 | | |
| | 80a11 | | |
| | 80a12 | | |
| | 80a13 | | |
| | 80a14 | | |
| | 80a15 | | |
| | 80a16 | | |
| | 80a17 | | |
| | 80a18 | | |
| | 80a19 | | |
| b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ | 80b | 4.967.518.266 | 5.318.886.016 |
| - Chi tiết theo khoản mục trong tổng chi phí bán hàng | | | |
| + Tiền lương nhân viên | 80b1 | 2.112.422.652 | 2.268.230.836 |
| + Bảo hiểm: BHXH, BHYT, BH thất nghiệp, KPCĐ | 80b2 | 339.744.200 | 355.193.100 |
| + Công cụ, dụng cụ, bao bì | 80b3 | 164.981.639 | 223.065.050 |
| + Khấu hao TSCĐ | 80b4 | 385.519.666 | 364.746.788 |
| + Sửa chữa TSCĐ | 80b5 | 297.323.577 | 258.779.783 |
| + Nguyên, vật liệu | 80b6 | 61.345.105 | 85.227.866 |
| + Bảo quản | 80b7 | | |
| + Vận chuyển | 80b8 | 185.332.548 | 177.474.970 |
| + Bảo hiểm | 80b9 | 30.657.608 | 17.359.026 |
| + Hoa hồng, môi giới bán hàng | 80b10 | | |
| + Đào tạo, tuyên dụng | 80b11 | 15.350.000 | 0 |
| + Dịch vụ mua ngoài | 80b12 | 690.334.334 | 522.231.673 |
| + Văn phòng, công tác | 80b13 | | |
| + Dự phòng | 80b14 | | |
| + Chế độ cho người lao động | 80b15 | 357.466.325 | 443.850.111 |
| + Quảng cáo, tiếp thị và giao dịch | 80b16 | | |
| + Thuế, phí và lệ phí | 80b17 | 17.528.000 | 16.328.392 |
| + Chi phí khác | 80b18 | 309.512.612 | 586.398.421 |
| | 80b19 | | |

| Tên chỉ tiêu | Mã chỉ tiêu | Năm nay | Năm trước |
|---|-------------|------------------------|------------------------|
| c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp | 80c | 0 | 0 |
| - Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa | 80c1 | | |
| - Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác | 80c2 | | |
| - Các khoản ghi giảm khác | 80c3 | | |
| 9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố | | | |
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 91 | 99.628.767.854 | 95.137.495.452 |
| - Chi phí nhân công | 92 | 63.168.413.021 | 58.453.628.548 |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định | 93 | 25.372.162.930 | 24.138.026.953 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 94 | 8.648.648.951 | 14.177.020.135 |
| - Chi phí khác bằng tiền | 95 | 44.394.749.078 | 41.292.373.674 |
| Cộng | 90 | 241.212.741.834 | 233.198.544.762 |
| 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 | 101 | 1.003.650.542 | 507.884.369 |
| - Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay | 102 | 46.866.965 | 248.989.854 |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | 10 | 1.050.517.507 | 756.874.223 |
| 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; | 111 | | |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại; | 112 | 128.354.373 | -101.745.001 |
| - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ; | 113 | | |
| - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng; | 114 | | |
| - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả; | 115 | | |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại. | 11 | 128.354.373 | -101.745.001 |

BÁO CÁO CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NỘI BỘ TẬP ĐOÀN
Kỳ báo cáo: 12 tháng năm 2024

Đơn vị tính: VND

| STT | Mã đơn vị | Hình thức/Đơn vị đầu tư | Cuối kỳ | | | Đầu kỳ | | | Lý do tăng/giảm giá trị đầu tư trong kỳ | | |
|-----|-----------|---|-----------------------|------------------------------|------------------|----------|------------------------------|------------------|---|------|---|
| | | | Giá trị đầu tư ghi sổ | Giá trị đầu tư theo mệnh giá | Tỷ lệ sở hữu (%) | Dự phòng | Giá trị đầu tư theo mệnh giá | Tỷ lệ sở hữu (%) | | | |
| A | B | C | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| I | B | Đầu tư vào Công ty con (TK221) | 5.000.000.000 | 5.000.000.000 | 2.752.889.072 | | 5.000.000.000 | 5.000.000.000 | 1.847.327.844 | | |
| 1 | | Công ty TNHH đóng tàu PTS Hải Phòng | 5.000.000.000 | 5.000.000.000 | 2.752.889.072 | 100% | 5.000.000.000 | 5.000.000.000 | 1.847.327.844 | 100% | |
| 2 | | | | | | | | | | | |
| II | | Đầu tư Công ty liên doanh, liên kết (TK222) | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 1 | | | | | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | | | | |
| III | | Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (TK2281) | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | | | | | | | | | |

Ngày 11 Tháng 3 Năm 2025

Chủ tịch Hội đồng quản trị
CÔNG TY CP VẬN TẢI VÀ DỊCH VỤ
CÔ PHẦN
VẬN TẢI VÀ DỊCH VỤ
PETROLIMEX
HAI PHÒNG
Q. NGÔ QUYỀN
HÀ NỘI

Phạm Thị Thu Trang

Phạm Thị Hạnh

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Phạm Thị Hạnh

Lập biểu
(Ký, họ tên)

Đào Thành Liêm

TỔNG CÔNG TY VẬN TẢI THỦY PETROLIMEX
CÔNG TY CP VẬN TẢI VÀ DỊCH VỤ PETROLIMEX HP

Mẫu số: HN02-B

BÁO CÁO TÍU THỤ NỘI BỘ TẬP ĐOÀN

Kỳ báo cáo: 12 tháng năm 2024

Phần II/ Doanh thu dịch vụ; Doanh thu tài chính và Thu nhập khác

| STT | Mã đơn vị | Đơn vị mua | Doanh thu cung cấp dịch vụ | Tổng số | Doanh thu hoạt động tài chính | | | Đơn vị tính: VNĐ |
|-----|-----------|---|----------------------------|---------|-------------------------------|-------------------|--------------------------|------------------|
| | | | | | Trong đó: | Cổ tức, lợi nhuận | Doanh thu tài chính khác | |
| A | B | C | 1 | 2=3+4 | 3 | 4 | 5 | |
| | | Công | 229.738.309.850 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1 | 11050000 | Tập đoàn xăng dầu Việt Nam | 179.754.299.694 | | | | | |
| 2 | 11008000 | Công ty xăng dầu Phú Thọ | 42.579.698.748 | | | | | |
| 3 | 11059000 | Công ty LD hoá chất PTN | | | | | | |
| 4 | 11024000 | Tổng công ty hóa dầu Petrolimex - CTCP | | | | | | |
| 5 | 11005000 | Công ty XD B12-Cảng dầu B12 | 0 | | | | | |
| 6 | 11010000 | Công ty XD Thanh hóa | | | | | | |
| 7 | 11006000 | Công ty XD Bắc Sơn (Hà Bắc) | 5.311.306.502 | | | | | |
| 8 | 11001500 | Công ty TNHH MTV xăng dầu Bắc Ninh | 1.991.970.246 | | | | | |
| 9 | 11003000 | Công ty XD khu vực 3 - TNHH MTV | 44.316.660 | | | | | |
| 10 | 11070200 | Công ty CP vận tải xăng dầu đường thủy Petrolimex | 56.718.000 | | | | | |
| 11 | 11019000 | Công ty CP vận tải XD VIPCO | | | | | | |
| 12 | 11019200 | Công ty TNHH MTV VIPCO Hạ Long | | | | | | |
| 13 | | Công ty bao biển PJICO Hải Phòng | | | | | | 0 |

THỦ TƯỚNG
M.S.L

THỦ TƯỚNG
H.H.N

| STT | Mã đơn vị | Đơn vị mua | Doanh thu cung cấp dịch vụ | Doanh thu hoạt động tài chính | | | |
|-----|-----------|------------------------------|----------------------------|-------------------------------|-------------------|-----------|---------------|
| | | | | Tổng số | Cô tức, lợi nhuận | Trong đó: | Thu nhập khác |
| A | B | C | D | 2=3+4 | 3 | 4 | 5 |
| 14 | | Công ty cổ phần Cảng Cửa Cẩm | | | | | |

Ngày 11 Tháng 3 Năm 2025

Chủ tịch Hội đồng quản trị

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Pham Thi Hạnh

Lập biểu

(Ký, họ tên)

Pham Thi Thu Trang

Đào Thành Liêm

Đào Thành Liêm

N-02
TRÁC
K
A

TỔNG CÔNG TY VẬN TẢI THỦY PETROLIMEX
CÔNG TY CP VẬN TẢI VÀ DỊCH VỤ PETROLIMEX HP

BÁO CÁO NHẬP XUẤT TỒN KHO HÀNG HÓA MUA NỘI BỘ TẬP ĐOÀN
Kỳ báo cáo: 12 tháng năm 2024

Mẫu số: HN03

Đơn vị tính: VNĐ

| STT | Mã đơn vị | Chi tiêu/Đơn vị bán | Xăng dầu | Hóa dầu | Gas, bếp và phụ kiện | Hàng hóa khác; Vật tư, máy móc thiết bị và thành phẩm |
|-----|-----------|---|-----------------|---------------|----------------------|---|
| A | B | C | 1 | 2 | 3 | 4 |
| I | | Giá trị hàng hóa mua nội bộ tồn kho đầu kỳ | 2.793.636.200 | 384.293.411 | 0 | 0 |
| II | | Giá trị hàng hóa mua nội bộ trong kỳ | | | | |
| 1 | | Tổng công ty hóa dầu Petrolimex - CTCP | 160.290.487.017 | 4.215.913.750 | 70.257.600 | 15.488.639.674 |
| 2 | | Công ty XD khu vực I | | 2.244.545.000 | | |
| 3 | | Công ty XD khu vực III-TNHH MTV | 152.738.201.309 | | | 3.625.212.826 |
| 4 | | Tổng kho xăng dầu Đức Giang (phi bơm hàng) | | | | 920.491.890 |
| 5 | | Công ty TNHH Gas Petrolimex Hải phòng | | | 70.257.600 | |
| 6 | | Công ty xăng dầu B12- Cảng dầu B12 | | 507.310.000 | | |
| 7 | | Công ty bảo hiểm PJICO HP (Tiền bảo hiểm) | | | | 351.655.000 |
| 8 | | Tập đoàn xăng dầu Việt Nam (thiếu hàng) | | | | 3.051.842.153 |
| 9 | | Công ty XD Bắc Sơn (Hà Bắc) (thiếu hàng) | | | | 857.645.264 |
| 10 | | Công ty XD Nghệ An | | 0 | | 96.412.900 |
| 11 | | Công ty XD Hà Nam Ninh | 4.810.704.571 | | | |
| 12 | | Công ty cảng vận tải xăng dầu đường thủy Petrolimex | | | | 22.680.000 |
| 13 | | Công ty CP thiết bị xăng dầu Petrolimex | | | | 742.148.147 |
| 14 | | CT TNHH MTV VIPCO Hạ long | | | | 4.830.250.742 |
| 15 | | CT TNHH MTV VITACO Đà Nẵng | | | | 218.181.816 |
| 16 | | CT TNHH MTV VITACO Sài Gòn | | | | |
| 17 | | Công ty xăng dầu Thanh Hoá | | | | |
| 18 | | Công ty xăng dầu Phú Thọ | 2.741.581.137 | | | 331.097.076 |
| 19 | | Công ty TNHH MTV xăng dầu Bắc Ninh | | | | |

| STT | Mã đơn vị | Chỉ tiêu/Đơn vị bán | Xăng dầu | Hóa dầu | Gas, bếp và phụ kiện | Hàng hóa khác; Vật tư, máy móc thiết bị và thành phẩm |
|-----|-----------|---|-----------------|---------------|----------------------|---|
| A | B | C | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 20 | | CT TNHH MTV xăng dầu Tây Nam Bộ | | 642.439.000 | | 116.689.800 |
| 21 | | Công ty TNHH MTV xăng dầu Bà Rịa- Vũng Tàu | | | | |
| 22 | | Công ty xăng dầu Phú Khánh | | 108.947.250 | | |
| 23 | | Chi nhánh nhựa đường Petrolimex Hải Phòng | | | | |
| 24 | | Công ty xăng dầu Bình Định | | 584.855.000 | | |
| 25 | | Tổng kho xăng dầu Nhà Bè | | | | 38.184.666 |
| 26 | | Công ty TNHH MTV xăng dầu Bà Rịa- Vũng Tàu | 0 | | | |
| 27 | | Công ty liên doanh TNHH kho xăng dầu ngoại quan Vân Phong | | | | 102.277.394 |
| 28 | | Công ty cổ phần tin học viễn thông Petrolimex | | | | 183.870.000 |
| 29 | | Công ty xăng dầu khu vực V - TNHH MTV | | 127.817.500 | | |
| III | | Giá trị hàng hóa mua nội bộ xuất trong kỳ | 161.047.247.068 | 4.241.016.107 | 70.257.600 | 15.488.639.674 |
| IV | | Giá trị hàng hóa mua nội bộ tồn kho cuối kỳ | 2.036.876.149 | 359.191.054 | 0 | 0 |

Ngày 11 Tháng 3 Năm 2025

Chủ tịch Hội đồng quản trị
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Đào Thành Liêm

Phạm Thị Thu Trang

Phạm Thị Hạnh

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Lập biểu
(Ký, họ tên)

BẢNG TỔNG HỢP CÁC KHOẢN PHẢI THU NỘI BỘ TẬP ĐOÀN

Kỳ báo cáo: 12 tháng năm 2024

Mẫu số: HN04

Đơn vị tính: VNĐ

| STT | Mã đơn vị | Tên đơn vị | Phải thu khách hàng (Đư nợ TK131) | Trả trước người bán (Đư nợ TK331) | Phải thu theo tiền độ HD xây dựng (Đư nợ TK337) | Phải thu khác (Đư nợ TK 138, 338) | Các khoản ký quỹ, ký cược (Đư nợ TK 244) | Các khoản cho vay (Đư nợ TK1282, 1283) |
|-----|-----------|---|-----------------------------------|-----------------------------------|---|-----------------------------------|--|--|
| A | B | C | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | 11050000 | PHẦN I: NGĂN HẠN | 10.170.027.270 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1 | 11050000 | Tập đoàn xăng dầu Việt Nam | 5.988.147.693 | | | | | |
| 2 | 11024000 | Tổng công ty hoá dầu Petrolimex - CTCP | | | | | | |
| 3 | 11005000 | Công ty xăng dầu B12- Cảng dầu B12 | 0 | | | | | |
| 4 | 11010000 | Công ty xăng dầu Thanh Hoá | | | | | | |
| 5 | 11001500 | Công ty TNHH MTV xăng dầu Bắc Ninh | 112.438.562 | | | | | |
| 6 | 11006000 | Công ty XD Hà Bắc | 452.558.762 | | | | | |
| 7 | 11059000 | Công ty liên doanh hoá chất PTN | | | | | | |
| 8 | 11008000 | Công ty XD Phú Thọ | 3.616.882.253 | | | | | |
| 9 | 11003000 | Công ty XD khu vực III-TNHH MTV | 0 | | | | | |
| 10 | 11019000 | Công ty CP vận tải xăng dầu Vipco | | | | | | |
| 11 | 11070200 | Công ty CP vận tải xăng dầu đường thuỷ Petrolimex | 0 | | | | | |
| 12 | 11056900 | Công ty TNHH Gas Petrolimex Hải Phòng | | | | | | |
| 13 | 11019200 | Công ty TNHH MTV Vipco Hạ Long | | | | | | |
| 14 | | Công ty CP thiết bị xăng dầu Petrolimex | | | | | | |
| 15 | | Công ty CP tin học viễn thông Petrolimex | | | | | | |
| | | PHẦN II: ĐÀI HẠN | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Lập biểu
(Ký, họ tên)

Pham Thi Hien

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Pham Thi Thu Trang

Ngày 11 Tháng 3 Năm 2025
Chủ tịch Hội đồng quản trị
CÔNG TY CỔ PHẦN
CÔNG TY CỔ PHẦN
VẬN TẢI VÀ DỊCH VỤ
PETROLIMEX
HAI PHÒNG
Q. NGỌC QUYỀN - HAI PHÒNG
Hà Nội

TỔNG CÔNG TY VẬN TẢI THỦY PETROLIMEX
CÔNG TY CP VẬN TẢI VÀ DỊCH VỤ PETROLIMEX HP

BẢNG TỔNG HỢP CÔNG NỢ PHẢI TRẢ NỘI BỘ TẬP ĐOÀN

Kỳ báo cáo: 12 tháng năm 2024

Đơn vị tính: VNĐ

| STT | Mã đơn vị | Tên đơn vị | Phải trả người bán (Dư có TK331) | Người mua trả trước (Dư có TK131) | Phải trả theo tiền độ HD xây dựng (Dư có TK337) | Phải trả khác (Dư có TK338, 138) | Nhận ký quỹ ký cược (Dư có TK344) | Các khoản vay và nợ (Dư có TK341, 343) |
|-----|-----------|---|-------------------------------------|---|--|--|---|--|
| A | B | C | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | 11056900 | Công ty TNHH Gas Petrolimex Hải phòng | 22.775.039.505 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | 11024000 | Tổng công ty hoá dầu Petrolimex - CTCP | 205.656.000 | | | | | |
| 3 | 11001700 | Tổng kho Đức Giang | 145.750.514 | | | | | |
| 4 | 11005000 | Công ty XD B12 - Cảng dầu B12 | 0 | | | | | |
| 5 | 11070200 | Công ty CP vận tải xăng dầu đường thuỷ Petrolimex | | | | | | |
| 6 | 11003000 | Công ty XD khu vực III-TNHH MTV | 19.748.135.447 | | | | | |
| 7 | 11019200 | Công ty TNHH MTV Vipco Hạ long | 225.322.989 | | | | | |
| 8 | 11020300 | Công ty TNHH MTV Vitaco Đà Nẵng | 2.047.493.802 | | | | | |
| 9 | | Công ty TNHH MTV Vitaco Sài gòn | 378.098.353 | | | | | |
| 10 | | Công ty xăng dầu Hà Nam Ninh | | | | | | |
| 11 | | Công ty xăng dầu Bình Định | | | | | | |
| 12 | | Công ty TNHH MTV xăng dầu Tây Nam Bộ | | | | | | |
| 13 | | Công ty xăng dầu Nghệ An | | | | | | |
| 14 | | Công ty xăng dầu Phú Khánh | | | | | | |
| 15 | | Tập đoàn xăng dầu Việt Nam | | | | | | |
| 16 | | Công ty TNHH MTV xăng dầu Bà Rịa Vũng Tàu | | | | | | |

| STT | Mã đơn vị | Tên đơn vị | Phải trả người bán (Đư có TK331) | Người mua trả trước (Đư có TK131) | Phải trả theo tiền độ HD xây dựng (Đư có TK337) | Phải trả khác (Đư có TK338, 138) | Nhận ký quỹ ký erect (Đư có TK344) | Các khoản vay và nợ (Đư có TK341, 343) |
|-----|-----------|--|-------------------------------------|---|--|--|--|--|
| A | B | C | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 17 | | Công ty xăng dầu Phú Thọ | | | | | | |
| 18 | | Tổng công ty vận tải thủy Petrolimex | | | | | | 0 |
| 19 | | Công ty cổ phần thiết bị xăng dầu Petrolimex | 24.582.400 | | | | | |
| | | PHẦN II: ĐÀI HẠN | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | | |

Ngày 11 Tháng 3 Năm 2025

Chủ tịch Hội đồng quản trị
(Ký, họ tên, đóng dấu)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Lập biểu
(Ký, họ tên)

Pham Thi Hienh

Pham Thi Thu Trang
Đào Thanh Liêm

