



CÔNG TY CỔ PHẦN THƯƠNG MẠI XNK THỦ ĐỨC

Địa chỉ : 231 Võ Văn Ngân, P. Linh Chiểu, TP.Thủ Đức, TP.Hồ Chí Minh

ĐT : 028.38966819 – 028.38963636 – Fax : 028.38963210

Website: www.timexcothuduc.com.vn



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 2 NĂM 2025

Tháng 7/2025



CÔNG TY CỔ PHẦN THƯƠNG MẠI XUẤT NHẬP KHẨU THỦ ĐỨC

231 Võ Văn Ngân, P.Linh Chiểu, TP. Thủ Đức, TP.Hồ Chí Minh

MỤC LỤC

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 2 NĂM 2025

Nội dung		Trang
1- Bảng cân đối kế toán	Mẫu số B 01a-DN	1-4
2- Kết quả kinh doanh	Mẫu số B 02a-DN	5
3- Bảng lưu chuyển tiền tệ	Mẫu số B 03a-DN	6-8
4- Bảng thuyết minh báo cáo tài chính	Mẫu số B 09a-DN	9-31



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 30/06/2025

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3		
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		221,871,077,351	173,003,579,142
<u>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</u>	110	VI.1	77,906,544,962	47,475,568,492
1. Tiền	111		57,906,544,962	17,475,568,492
2. Các khoản tương đương tiền	112		20,000,000,000	30,000,000,000
<u>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</u>	120	VI.2	742,531,844	745,358,144
1. Chứng khoán kinh doanh	121		851,071,996	851,071,996
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		(108,540,152)	(105,713,852)
2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
<u>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</u>	130		85,657,165,800	77,786,698,850
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	52,968,815,650	49,215,751,171
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	VI.4	458,447,424	497,843,560
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.5	32,137,771,124	27,295,409,829
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	VI.6	(2,416,630,466)	(1,731,067,778)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		2,508,762,068	2,508,762,068
<u>IV. Hàng tồn kho</u>	140	VI.7	55,196,892,727	46,476,874,515
1. Hàng tồn kho	141		55,196,892,727	46,476,874,515
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
<u>V. Tài sản ngắn hạn khác</u>	150		2,367,942,018	519,079,141
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.8	829,017,106	519,079,141
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1,538,924,912	
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.18		
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
4. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		157,517,375,280	164,190,809,496
<u>I. Các khoản phải thu dài hạn</u>	210		0	0

1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		112,088,050,946	116,137,562,107
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.9	36,859,300,793	39,972,796,678
. Nguyên giá	222		150,590,496,593	150,590,496,593
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(113,731,195,800)	(110,617,699,915)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		0	0
. Nguyên giá	225			
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	VI.10	75,228,750,153	76,164,765,429
. Nguyên giá	228		102,373,187,883	102,373,187,883
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(27,144,437,730)	(26,208,422,454)
III. Bất động sản đầu tư	230	VI.11	4,779,552,284	5,022,580,370
. Nguyên giá	231		12,203,241,726	12,203,241,726
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(7,423,689,442)	(7,180,661,356)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	VI.12	533,148,149	18,518,519
1. Chi phí SX, KD dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		533,148,149	18,518,519
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	VI.13	4,278,864,357	4,779,833,420
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		8,922,871,000	8,922,871,000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(4,644,006,643)	(4,143,037,580)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		35,837,759,544	38,232,315,080
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.14	35,508,050,959	37,883,943,735
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268		329,708,585	348,371,345
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100+200)	270		379,388,452,631	337,194,388,638

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		190,798,182,194	143,284,393,803
I. Nợ ngắn hạn	310		178,284,924,652	129,269,545,349
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.15	119,483,014,495	84,262,913,002
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	VI.16	880,747,191	522,074,613
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.19	1,004,344,369	1,815,977,579
4. Phải trả người lao động	314		13,759,296,723	15,363,543,683
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.20		1,006,338,900
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.17	40,905,462,915	25,152,844,206
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.18		
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		2,252,058,959	1,145,853,366
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		12,513,257,542	14,014,848,454
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		12,513,257,542	14,014,848,454
7. Phải trả dài hạn khác	337	VI.21		
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		188,590,270,437	193,909,994,835
I. Vốn chủ sở hữu	410		188,590,270,437	193,909,994,835
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	VI.22	124,000,000,000	124,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		124,000,000,000	124,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	VI.22	27,458,121,096	27,458,121,096
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
7. Quỹ đầu tư phát triển	418	VI.23	31,966,724,308	31,164,779,910
8. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	PL2	5,165,425,033	11,287,093,829
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		1,077,371,838	1,262,788,848
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		4,088,053,195	10,024,304,981
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430		-	-
TỔNG CÔNG NGUỒN VỐN (440 = 300+400)	440		379,388,452,631	337,194,388,638

Ghi chú: Số liệu trong các chỉ tiêu có dấu (*) được ghi bằng số âm dưới hình thức ghi trong ngoặc đơn ().

Người lập biểu



NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG

Kế toán trưởng



VŨ HIỀN LINH

Lập ngày 12 tháng 07 năm 2025

Giám đốc



LẠI THẾ NGHĨA

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 2 năm 2025

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 2		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	560,688,093,510	643,508,723,967	1,108,815,599,049	1,278,695,067,463
2. Các khoản giảm trừ	03	VI.26	28,915,268	24,142,555	387,091,219	68,800,314
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.27	560,659,178,242	643,484,581,412	1,108,428,507,830	1,278,626,267,149
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.29	525,433,604,135	609,061,893,838	1,038,953,542,293	1,210,439,698,679
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		35,225,574,107	34,422,687,574	69,474,965,537	68,186,568,470
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.28	1,257,951,189	917,301,539	2,312,730,990	1,604,240,744
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	513,986,153	1,265,254,362	524,167,432	1,263,418,557
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		0	0	0	0
8. Chi phí bán hàng	24	VI.31	19,974,978,719	19,629,321,833	40,614,230,212	38,532,579,916
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.32	13,196,740,732	12,124,489,726	25,371,486,022	25,076,870,358
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (= 20 + (21-22)-(24+25))	30		2,797,819,692	2,320,923,192	5,277,812,861	4,917,940,383
11. Thu nhập khác	31	VI.33	78,750,316	740,873,443	145,947,856	774,530,793
12. Chi phí khác	32	VI.34	178,710,927	106,254,771	178,710,927	164,884,233
13. Lợi nhuận khác : (40 = 31 - 32)	40		-99,960,611	634,618,672	-32,763,071	609,646,560
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế : (50 = 30 + 40)	50		2,697,859,081	2,955,541,864	5,245,049,790	5,527,586,943
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.36	608,211,228	627,251,855	1,156,996,595	1,153,386,763
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52				0	0
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN : (60 = 50 - 51-52)	60		2,089,647,853	2,328,290,009	4,088,053,195	4,374,200,180
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)		VI.37	169	188	330	353
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	70		169	188	330	353

Ngày 12 tháng 07 năm 2025

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc







NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG

VŨ HIỀN LINH

LAI THẾ NGHĨA



Công ty Cổ Phần TM XNK Thủ Đức
231 Võ Văn Ngân, Linh Chiểu, Thủ Đức, HCM

Mẫu B 03 / DN

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

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 2 Năm 2025

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước
1	2	4	5
1. Lợi nhuận trước thuế	01	5,245,049,790	5,527,586,943
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	02	4,292,539,247	4,362,409,612
- Các khoản dự phòng	03		1,349,403,466
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	-786,063,649	-788,116,125
- Chi phí lãi vay	06	0	
- Các khoản điều chỉnh khác	07		
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	8,751,525,388	10,451,283,896
- Tăng giảm các khoản phải thu	09	-10,076,291,790	-25,885,275,084
- Tăng giảm hàng tồn kho	10	-8,720,018,212	6,302,515,384
- Tăng giảm các khoản phải trả (trừ lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	47,842,704,296	24,862,398,259
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	2,065,954,811	-334,862,966
- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13	0	
- Tiền lãi vay đã trả	14	0	
- Thuế TNDN đã nộp	15	-1,421,422,802	-1,526,279,288
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		8.100.000
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	-2,101,572,000	-949,049,416



ml

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất, kinh doanh	20	36,340,879,691	12,928,830,785
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	-514,629,630	-1,764,740,000
2. Tiền thu từ thanh lý , nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	0	661,515,885
3. Tiền chi cho vay , mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	0	
4. Tiền thu hồi cho vay , bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	0	
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	25	0	
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	0	
7. Tiền thu lãi cho vay , cổ tức và lợi nhuận được chia	27	804,726,409	145,263,000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	290,096,779	-957,961,115
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu , nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	0	
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu , mua lại cổ phiếu của Doanh nghiệp đã phát hành	32	0	
3. Tiền vay ngắn hạn , dài hạn nhận được	33	0	
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	0	
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	0	
6. Cổ tức , lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-6,200,000,000	-7,440,000,000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	-6,200,000,000	-7,440,000,000
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50	30,430,976,470	4,530,869,670
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	47,475,568,492	34,245,413,092
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	0	
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	77,906,544,962	38,776,282,762

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước

Người lập biểu
(ký, họ tên)


NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG

Kế toán trưởng
(ký, họ tên)


VŨ HIỀN LINH

Ngày 12 tháng 07 năm 2025

Giám đốc
(ký, họ tên, đóng dấu)





Cty Cổ Phần TM -XNK Thủ Đức
231 Võ Văn Ngân, Linh Chiểu, Thủ Đức

Mẫu số B 09 - DN
(Ban hành theo TT số 200/2014/TT -BTC
Ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính)

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 Năm 2025

I- ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1- Hình thức sở hữu vốn:

Công ty Cổ phần Thương Mại Xuất nhập khẩu Thủ Đức (tên giao dịch :Thu Duc Trading and Import Export Joint Stock Company, viết tắt là TIMEXCO) là doanh nghiệp được thành lập dưới hình thức chuyển từ doanh nghiệp nhà nước thành công ty cổ phần theo Quyết định số 09/2000/QĐ-TTg ngày 17 tháng 01 năm 2000 của Chính phủ .

2- Lĩnh vực kinh doanh: Thương mại - dịch vụ

3. Ngành nghề kinh doanh :

Sản xuất, kinh doanh hàng xuất nhập khẩu lâm sản chế biến, nông thủy hải sản, thực phẩm, bao bì, hàng thủ công mỹ nghệ, kim khí điện máy, vật tư nguyên liệu, nhiên liệu, phụ tùng, vật liệu xây dựng, phươg tiện vận tải, dịch vụ xuất nhập khẩu và thương mại. Kinh doanh dịch vụ kho bãi.Xây dựng và kinh doanh nhà. Mua bán xe máy,xe đạp, máy vi tính và thiết bị máy tính.Vận tải xăng dầu và mua bán khí đốt hoá lỏng (gas), bếp ga, đồ dùng cá nhân và gia đình, bách hoá, mỹ phẩm

Tổng số lao động bình quân : 269 người

II- NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1- Niên độ kế toán

Niên độ kế toán bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm

2- Đơn vị tiền sử dụng trong kế toán :

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

Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư ngoại tệ cuối kỳ được xử lý theo chuẩn mực kế toán số 10 - Ảnh hưởng của việc thay đổi tỷ giá hối đoái, ban hành theo Quyết định số 165/2002/QĐ-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2002

III- CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1- Chế độ kế toán áp dụng:

Công ty áp dụng chế độ kế toán Việt Nam theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính

2-Hình thức kế toán áp dụng : Nhật ký chung

Công tác kế toán tại đơn vị được phần mềm máy tính và được tổ chức thành các bộ phận hạch toán riêng bao gồm :

Kế toán bộ phận cửa hàng Liên doanh xăng dầu Tăng Nhơn Phú .

Kế toán bộ phận cửa hàng xe Honda

Kế toán bộ phận kinh doanh thuộc Văn phòng Công ty.

Cuối kỳ, kế toán Công ty căn cứ vào các báo cáo, sổ sách của các bộ phận để vào sổ và lập báo cáo cho toàn Công ty. Doanh thu và số dư giữa các đơn vị trực thuộc được loại trừ khi lập báo cáo tài chính.

IV- TUYỂN BỐ VỀ VIỆC TUÂN THỦ CHUẨN MỰC KẾ TOÁN VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN VIỆT NAM

Chúng tôi, Ban giám đốc Công ty Cổ phần Thương mại Xuất nhập khẩu Thủ Đức cam kết tuân thủ đúng Luật kế toán, Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành trong hệ thống kế toán và báo cáo kế toán do Nhà nước Việt Nam quy định.

V- CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1- Nguyên tắc xác định các khoản tiền: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển gồm:

- Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền : căn cứ vào các chứng khoán ngắn hạn có thời gian thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi .

- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán : được áp dụng theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Vào cuối kỳ kế toán các số dư tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển có gốc ngoại tệ được điều chỉnh lại theo tỷ giá bình quân trên thị trường ngoại tệ liên ngân hàng.

2- Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho:

- Nguyên tắc đánh giá: nguyên liệu, hàng hoá, công cụ, dụng cụ được ghi nhận theo giá mua thực tế ghi trên hoá đơn, cộng với các chi phí khác có liên quan như: chi phí vận chuyển, bốc xếp, thuế nhập khẩu,....

- Phương pháp xác định Giá trị hàng tồn kho cuối kỳ : Theo phương pháp bình quân gia quyền

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : Theo phương pháp kê khai thường xuyên

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được ghi nhận khi giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được .Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trừ chi phí ước tính của hàng tồn kho trừ chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

3- Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và phải thu khác

- Nguyên tắc ghi nhận: Theo số thực tế phát sinh tại thời điểm ghi nhận.

- Khả năng thu nợ được xem xét khi lập Báo cáo tài chính. Khi cần thiết, Công ty sẽ trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi

4- Ghi nhận và khấu hao TSCĐ

- Nguyên tắc đánh giá :

Tài sản cố định được xác định theo nguyên giá trừ (-) giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định bao gồm giá mua và những chi phí có liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào hoạt động. Những chi phí mua sắm, cải tiến và tân trang được tính vào giá trị tài sản cố định và những chi phí bảo trì sửa chữa được tính vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

Khi tài sản bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ các khoản lãi (lỗ) nào phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

- Phương pháp khấu hao áp dụng:

Tài sản cố định khấu hao theo phương pháp đường thẳng để trừ dần nguyên giá tài sản cố định theo thời gian hữu dụng ước tính, phù hợp với hướng dẫn theo Quyết định số 206/2003/QĐ/BTC ngày 12 tháng 12 năm 2003 của Bộ Trưởng Bộ Tài Chính.

Thời gian hữu dụng ước tính của các nhóm tài sản cố định :

Loại Tài sản	Số năm
Nhà của vật kiến trúc	05-30 năm
Thiết bị dụng cụ quản lý	03-05 năm
Máy móc thiết bị	06-08 năm
Phương tiện vận tải - truyền dẫn	06-09 năm

5- Nguyên tắc vốn hoá các khoản chi phí đi vay và các khoản chi phí khác:

Chi phí đi vay được vốn hoá khi doanh nghiệp chắc chắn thu được lợi ích kinh tế trong tương lai cho việc sử dụng tài sản đó và chi phí đi vay được xác định một cách đáng tin cậy.

Chi phí trả trước : căn cứ vào thời gian sử dụng ước tính mà tài sản đó mang lại lợi ích kinh tế.

Chi phí đầu tư cho hoạt động liên doanh được phân bổ vào chi phí trong kỳ theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ là 30 năm.

6. Tài sản cố định vô hình.

Quyền sử dụng đất là toàn bộ các chi phí thực tế Công ty đã chi ra có liên quan trực tiếp tới đất sử dụng, bao gồm : tiền chi ra để có quyền sử dụng đất, chi phí cho đền bù, giải phóng mặt bằng, lệ phí trước bạ... Quyền sử dụng đất được xác định là vô hạn không tính khấu hao.

7. Đầu tư tài chính.

Các khoản đầu tư vào chứng khoán được ghi nhận theo giá gốc.

Khi thanh lý một khoản đầu tư, phần chênh lệch giữa giá trị thanh lý thuần và giá trị ghi sổ được hạch toán vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.

8. Chi phí phải trả

Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hoá, dịch vụ đã sử dụng trong kỳ.

9- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu, chi phí .

- **Doanh thu được ghi nhận khi:**

- + Phát hành hoá đơn bán hàng và chuyển giao phần lớn rủi ro cho khách hàng.
- + Được khách hàng chấp nhận thanh toán
- + Xác định chi phí có liên quan

- **Chi phí :**

Chi phí trong kỳ được ghi nhận phù hợp với doanh thu.

10- Số liệu so sánh

Một vài số dư đầu kỳ trên bảng cân đối kế toán được trình bày lại cho phù hợp với quy định hiện hành .

VI- THÔNG TIN MỘT SỐ CHỈ TIÊU CHỦ YẾU

1- Tiền và các khoản tương đương tiền

(Đơn vị tính : Đồng)

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tiền mặt	1,375,064,339	1,519,471,759
Tiền gửi ngân hàng	56,314,465,403	15,763,239,663
Tiền đang chuyển	217,015,220	192,857,070
Các khoản tương đương tiền (*)	20,000,000,000	30,000,000,000
Cộng	77,906,544,962	17,475,568,492
Trong đó:		
- TG Ngân hàng Công Thương ĐSG	10,794,177,979	6,020,352,966
- TG Ngân hàng Công Thương Thủ Đức	1,349,520,696	532,824,131
- TG Ngân hàng BIDV Đông Sài Gòn	10,206,231,269	1,434,426,360
- TG GD CK tại SSI	145,054,314	112,924,540
- TG Ngân hàng Sacombank Thủ Đức	9,846,012,356	3,039,846,692
- TG Ngân hàng Sacombank CN Quận 2	4,406,096,559	1,721,613,939
- TG Ngân hàng Vietcombank Thủ Đức	2,596,722,606	637,208,633
- TG Ngân hàng Oceanbank	568,270	568,270
- TG Ngân hàng Eximbank CN Thủ Đức	2,102,424,470	271,181,654
- TG Ngân hàng TMCP Đại Chúng Việt Nam	10,637,913,113	1,491,647,596
- TG Ngân hàng Vietcom CN Gia Định	347,524,364	182,746,835
- TG Ngân hàng TMCP Phát triển TP HCM - PGD Thủ Đức	3,248,285,261	313,133,291
- TG Ngân hàng TMCP Quân Đội - CN Quận 9	633,934,146	476,475,6
Cộng	56,314,465,403	15,763,239,663

(*) Là khoản tiền gửi có kỳ hạn không quá ba tháng tại Ngân hàng Thương mại Cổ phần Sài Gòn Thương Tín - CN Thủ Đức

2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Đầu tư cổ phiếu qua Cty CP chứng khoán Sài Gòn (a)	851,071,996	851,071,996
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (c)	(108,540,152)	(105,713,852)
Cộng	742,531,844	745,358,144

(a) Chi tiết cổ phiếu giao dịch qua Cty CP Chứng khoán Sài Gòn

Cổ Phiếu	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
Cty CP Thương Nghiệp Cà Mau	18,800	265,365,605	18,800	265,365,605
Cty CP vật Tư Xăng Dầu	21,500	585,538,344	21,500	585,538,344
Cty CP Thép Pomina	9	168,047	9	168,047
Tổng cộng		851,071,996		851,071,996

(b) Chi tiết dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh

Công ty CP Thương Nghiệp Cà Mau

Cty CP Thép Pomina

Tổng cộng

Số cuối kỳ

-108,385,605

-154,547

-108,540,152

Số đầu năm

(105,565,605)

(148,247)

(105,713,852)

3-Phải thu khách hàng ngắn hạn

Khách hàng mua xăng dầu

Khách hàng mua xe máy

Các khách hàng khác

Cộng

Số cuối kỳ

51,534,629,253

148,342,530

1,285,843,867

52,968,815,650

Số đầu năm

46,485,112,302

41,222,425

2,689,416,444

49,215,751,171

Trong đó: Phải thu các bên liên quan

471,702,000

2,611,865,146

Tổng Công ty Dầu Việt Nam - CTCP

471,702,000

471,702,000

Công ty CP Xăng dầu Dầu khí Vũng Áng

157,199,484

Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu Khí Pvoil Miền Trung

281,153,662

Công ty TNHH MTV Vận tải Xăng dầu Dầu khí Việt Nam

1,701,810,000

4-Trả trước cho người bán ngắn hạn

Nhà thầu xây dựng, Mua sắm

Nhà cung cấp xe và phụ tùng xe máy

Các nhà cung cấp khác

Cộng

Số cuối kỳ

167,175,000

193,532,660

97,739,764

458,447,424

Số đầu năm

156,375,000

47,675,101

293,793,459

497,843,560

5- Các khoản phải thu khác ngắn hạn:

Phải thu Cty Honda Việt Nam

Ký quỹ ngắn hạn

Phải thu khác

Cộng

Số cuối kỳ

25,202,419

3,624,043,800

28,488,524,905

32,137,771,124

Số đầu năm

13,902,419

3,607,043,800

23,674,463,610

27,295,409,829

Trong đó: Phải thu các bên liên quan (*)

(*) Xem phụ lục 1

12,993,366,637

9,963,458,538

6- Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi:

Các khách hàng phải thu ngắn hạn khó đòi

Số cuối kỳ

(2,416,630,466)

(2,416,630,466)

Số đầu năm

(1,731,067,778)

(1,731,067,778)

7- Hàng tồn kho

- Nguyên liệu, vật liệu, CCDC

- Hàng hoá tồn kho

Cộng

Số cuối kỳ

132,245,048

55,064,647,679

55,196,892,727

Số đầu năm

132,245,048

46,344,629,467

46,476,874,515

Trong đó:

+ Trị giá hàng hóa xăng dầu:

47,164,922,106

34,755,082,195

+ Trị giá hàng hóa xe và phụ tùng:

7,899,725,573

11,589,547,272

Cộng hàng hóa:

55,064,647,679

46,344,629,467

8- Chi phí trả trước ngắn hạn

Chi phí bảng giá led điện tử tại 7CHXD các tỉnh

Số cuối kỳ

0

Số đầu năm

28,587,493

Thiết bị, công cụ dụng cụ

375,762,106

443,136,648

Chi phí thuê CHXD

453,255,000

47,355,000

Cộng

829,017,106

519,079,141

m

9- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
I. Nguyên giá TSCĐ					
Số đầu năm	106,338,390,119	25,933,564,508	17,459,588,447	858,953,519	150,590,496,593
Số tăng trong kỳ	-	-	-	-	-
- Mua trong kỳ					-
- Đầu tư XDCB hoàn thành					-
- Tăng khác					-
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
- Thanh lý nhượng bán					-
- Giảm khác					-
Số cuối kỳ	106,338,390,119	25,933,564,508	17,459,588,447	858,953,519	150,590,496,593
II. Giá trị hao mòn					
Số đầu năm	70,456,185,798	23,447,619,657	15,854,940,941	858,953,519	110,617,699,915
Khấu hao trong năm	2,367,357,612	512,932,726	233,205,547	-	3,113,495,885
Số cuối kỳ	72,823,543,410	23,960,552,383	16,088,146,488	858,953,519	113,731,195,800
III. Giá trị còn lại					
Số đầu năm	35,882,204,321	2,485,944,851	1,604,647,506	-	39,972,796,678
Số cuối kỳ	33,514,846,709	1,973,012,125	1,371,441,959	-	36,859,300,793

10- Tăng giảm tài sản cố định vô hình :

	Quyền sử dụng đất lâu dài	Quyền sử dụng đất có thời hạn	Chương trình Phần mềm	Tổng cộng
Nguyên giá				
Số đầu năm	20,118,319,636	81,320,628,247	934,240,000	102,373,187,883
Tăng trong kỳ				
Tăng khác				
Giảm trong kỳ				
Số cuối kỳ	20,118,319,636	81,320,628,247	934,240,000	102,373,187,883
Giá trị hao mòn				
Số đầu năm	-	25,274,182,454	934,240,000	26,208,422,454
Khấu hao trong kỳ	-	936,015,276	-	936,015,276
Số cuối kỳ	-	26,210,197,730	934,240,000	27,144,437,730
Giá trị còn lại				
Số đầu năm	20,118,319,636	56,046,445,793	-	76,164,765,429
Số cuối kỳ	20,118,319,636	55,110,430,517	-	75,228,750,153

11- Bất động sản đầu tư :

Nguyên giá	
Số đầu năm	12,203,241,726
Chuyển từ mua sắm TSCĐ, XDCB	
Thanh lý, nhượng bán, khác	
Số cuối kỳ	12,203,241,726
Giá trị hao mòn	
Số đầu năm	7,180,661,356
Khấu hao trong kỳ	243,028,086
Thanh lý, nhượng bán	
Số cuối kỳ	7,423,689,442
Giá trị còn lại	
Số đầu năm	5,022,580,370
Giảm	
Số cuối kỳ	4,779,552,284

12- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

	Số đầu kỳ	Phát sinh trong kỳ	Kết chuyển TSCĐ	Kết chuyển khác	Số dư cuối kỳ
Mua sắm TSCĐ	-	-	-	-	-
Chi phí xây dựng cơ bản	18,518,519	514,629,630	-	-	533,148,149
Trong đó:					
Cải tạo, sửa chữa văn phòng và CHXD 06	18,518,519	514,629,630			533,148,149
Cộng	18,518,519	514,629,630	-	-	533,148,149

13. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Đầu tư vốn góp vào các đơn vị khác (a)	8,922,871,000	8,922,871,000
Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (b)	(4,644,006,643)	(4,143,037,580)
Cộng	4,278,864,357	4,779,833,420

(b) Chi tiết số dư khoản mục đầu tư vào các đơn vị khác :

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Công ty CP dệt Đông Á	897,500,000	897,500,000
Công ty CP XNK Vĩnh Long	339,000,000	339,000,000
Công ty CP Petec	4,186,371,000	4,186,371,000
Công ty CP Xăng dầu dầu khí Sài Gòn	3,500,000,000	3,500,000,000
	8,922,871,000	8,922,871,000

(b) Chi tiết dự phòng đầu tư TC dài hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Công ty CP dệt Đông Á	(897,500,000)	(897,500,000)
Công ty CP XNK Vĩnh Long	(339,000,000)	(339,000,000)
Công ty CP Petec	(3,407,506,643)	(2,906,537,580)
	(4,644,006,643)	(4,143,037,580)

14. Chi phí trả trước dài hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Chi phí mua QSD đất tại CHXD Phú Hữu	31,863,123,000	32,223,837,600
Sửa chữa CHXD	1,859,874,583	2,468,581,603
CP thuê CHXD	720,000,000	1,692,000,000
Nhận diện thương hiệu CHXD 25, 28	355,957,116	407,040,816
Trang thiết bị, dụng cụ	37,565,669	123,642,471
Thiết bị, sửa chữa Cửa hàng Honda	514,816,392	775,962,232
Chi phí sửa chữa nhà hàng Rose Palace	156,714,199	192,879,013
Cộng	35,508,050,959	37,883,943,735

15- Phải trả người bán ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Nhà cung cấp xăng dầu	115,352,730,053	79,050,228,343
Nhà cung cấp xe và phụ tùng	842,616,750	1,012,961,771
Các nhà cung cấp khác	3,287,667,692	4,199,722,888
Cộng	119,483,014,495	84,262,913,002

<i>Trong đó: Phải trả các bên liên quan</i>	<i>118,224,277,559</i>	<i>81,817,482,769</i>
Tổng Công ty Dầu Việt Nam - CTCT	144,930,157	44,601,743
Công ty CP Dầu nhờn PV Oil	334,238,708	871,572,578
Công ty CP Xăng dầu dầu khí Sài Gòn	113,025,977,147	77,517,377,279
Công ty CP Xăng dầu dầu khí PV Oil Miền Trung	1,967,602,088	619,264,046
Công ty TNHH MTV Vận tải Xăng dầu Dầu khí Việt Nam	2,726,617,349	2,722,652,683
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Phú Thọ	24,912,110	42,014,440

16- Người mua trả trước

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Người mua hàng hóa xăng dầu	499,547,191	522,074,613
Người mua xe máy	381,200,000	
Cộng	880,747,191	522,074,613

17- Các khoản phải trả ngắn hạn khác

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Nhận ký quỹ ngắn hạn	8,985,886,340	8,608,663,840
Lợi nhuận LD phải trả	314,169,075	468,812,644
Phải trả khác	31,605,407,500	16,075,367,722
Cộng	40,905,462,915	25,152,844,206

Trong đó: Phải trả khác các bên liên quan (*)
(*) Xem phụ lục 1

18- Các khoản vay ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Cộng	-	-

19- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	Số đầu năm		Số phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	Số cuối kỳ	
	Số phải nộp	Số phải thu			Số phải nộp	Số phải thu
Thuế GTGT nội địa	602,719,529		5,750,172,344	6,110,549,987	242,341,886	
Thuế xuất, nhập khẩu	0				-	
Thuế TNDN	863,637,435		1,156,996,595	1,421,422,802	599,211,228	
+ Thuế TNDN kỳ này			1,156,996,595			
Thuế TNCN	349,620,615		1,401,433,265	1,588,262,625	162,791,255	
Các loại thuế khác	-		40,000,000	40,000,000	-	
Các khoản phí, lệ phí	0				-	
Các khoản thuế phải nộp khác	0		5,198,813,314	5,198,813,314	-	
Cộng	1,815,977,579		13,547,415,518	14,359,048,728	1,004,344,369	0

20- Chi phí phải trả ngắn hạn:

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Chi phí kiểm toán 2024		215,000,000
Chi phí sửa chữa các CHXD		791,338,900
Cộng	-	215,000,000

22- Vốn chủ sở hữu

Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu (xem phụ lục số 1)

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Vốn cổ phần	124,000,000,000	124,000,000,000
Thặng dư vốn cổ phần	27,458,121,096	27,458,121,096
Cộng	<u>151,458,121,096</u>	<u>151,458,121,096</u>

Cổ phiếu

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	12,400,000	12,400,000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	12,400,000	12,400,000
- Cổ phiếu phổ thông	12,400,000	12,400,000
- Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
- Cổ phiếu phổ thông		
- Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	12,400,000	12,400,000
- Cổ phiếu phổ thông	12,400,000	12,400,000
- Cổ phiếu ưu đãi		
Mệnh giá cổ phiếu : 10.000 VND/cổ phiếu.		

23. Các quỹ của doanh nghiệp

- Quỹ đầu tư phát triển

<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
31,966,724,308	31,164,779,910

24. Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán

Hàng hóa nhận giữ hộ (lít)

- Xăng RON 95 - III
- Xăng E5 RON 92-II
- Dầu DO 0,05%S

Cộng

<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
174,646	149,934
14,433	1,758
83,171	94,390
<u>272,250</u>	<u>246,082</u>

ML

25. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

QUÝ II

	Năm nay	Năm trước
Xăng dầu	539,097,738,236	624,475,452,253
<i>Trong đó: - Xăng Ron95-III</i>	338,715,627,074	372,264,909,994
<i>- Xăng E5 Ron92-II</i>	2,768,678,144	44,453,645,063
<i>- Dầu DO 0,05S-II</i>	196,511,238,436	206,858,149,664
<i>- Dầu DO 0,001S-V</i>	266,900,000	
<i>- Nhớt các loại</i>	835,294,582	898,747,532
Kinh doanh xe máy	16,631,294,886	16,304,250,366
Cung cấp dịch vụ, hàng hóa khác	4,959,060,388	2,625,408,143
Cộng	560,688,093,510	643,508,723,967

26. Doanh thu giảm trừ

QUÝ II

	Năm nay	Năm trước
Xăng dầu	18,816,137	20,337,100
<i>Trong đó: - Xăng Ron95-III</i>		12,153
<i>- Dầu DO 0,05S-II</i>	18,816,137	20,324,947
Kinh doanh xe máy	10,099,131	3,805,455
Cộng	28,915,268	24,142,555

27. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ

QUÝ II

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Xăng dầu	539,078,922,099	624,455,115,153
<i>Trong đó: - Xăng Ron95-III</i>	338,715,627,074	372,264,897,841
<i>- Xăng E5 Ron92-II</i>	2,768,678,144	44,453,645,063
<i>- Dầu DO 0,05S-II</i>	196,492,422,299	206,837,824,717
<i>- Dầu DO 0,001S-V</i>	266,900,000	
<i>- Nhớt các loại</i>	835,294,582	898,747,532
Kinh doanh xe máy	16,621,195,755	16,300,444,911
Cung cấp dịch vụ, hàng hóa khác	4,959,060,388	2,625,408,143
Cộng	560,659,178,242	643,484,581,412

28. Doanh thu hoạt động tài chính

QUÝ II

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	401,729,343	23,772,430
Cổ tức lợi nhuận được chia	32,250,000	102,250,000
Doanh thu tài chính khác	823,971,846	791,279,109
Cộng	1,257,951,189	917,301,539

29. Giá vốn hàng bán**QUÝ II**

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Sắt thép	-	100,388,366
Xăng dầu	510,531,982,588	594,775,177,337
Trong đó: - Xăng Ron95-III	319,921,005,739	354,505,107,345
- Xăng E5 Ron92-II	2,662,410,908	42,685,328,571
- Dầu DO 0,05S-II	187,041,470,643	196,881,380,875
- Dầu DO 0,001S-V	262,991,756	
- Nhớt các loại	644,103,542	703,360,546
Kinh doanh xe máy	14,122,575,612	13,582,168,164
Khấu hao TSCĐ bất động sản đầu tư	779,045,935	604,159,971
Cộng	525,433,604,135	609,061,893,838

30. Chi phí tài chính**QUÝ II**

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Chi phí tài chính khác	10,190,790	10,191,296
Dự phòng chứng khoán kinh doanh	2,826,300	(31,000,920)
Dự phòng ĐTTC dài hạn	500,969,063	1,286,063,986
Cộng	513,986,153	1,265,254,362

31. Chi phí bán hàng**QUÝ II**

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên nhiên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	354,244,381	1,368,481,781
Chi phí nhân công	8,877,387,588	11,217,495,499
Chi phí khấu hao tài sản cố định	1,339,415,210	1,606,226,380
Chi phí dịch vụ mua ngoài	8,711,406,804	4,949,614,949
Chi phí khác bằng tiền	692,524,736	487,503,224
Cộng	19,974,978,719	19,629,321,833

32. Chi phí quản lý**QUÝ II**

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên nhiên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	284,040,812	232,647,511
Chi phí nhân công	6,009,456,900	7,585,192,421
Chi phí khấu hao tài sản cố định	6,964,287	6,964,287
Chi phí dịch vụ mua ngoài	4,294,443,627	2,625,515,614
Chi phí khác bằng tiền	2,601,835,106	1,674,169,893
Cộng	13,196,740,732	12,124,489,726

33. Thu nhập khác**QUÝ II**

	Năm nay	Năm trước
Thu thanh lý, nhượng bán tài sản, CCDC	-	661,515,885
Thu khuyến mãi, chiết khấu, hỗ trợ bán hàng	54,700,000	
Thu nhập hàng hóa thừa kiểm kê	2,461,036	9,237,765
Thu khác	21,589,280	70,119,793
Cộng	78,750,316	740,873,443

34. Chi phí khác**QUÝ II**

	Năm nay	Năm trước
Chi thanh lý, nhượng bán tài sản, công cụ	-	13,888,889
Thù lao của HĐQT & BKS không chuyên trách	160,650,000	85,500,000
Phạt hành chánh và chậm nộp	-	6,865,882
Chi phí khác	18,060,927	
Cộng	178,710,927	106,254,771

35. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố**QUÝ II**

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	638,285,193	1,601,129,292
Chi phí nhân công	14,886,844,488	18,802,687,920
Chi phí khấu hao tài sản cố định	2,125,425,432	2,217,350,638
Chi phí dịch vụ mua ngoài	13,005,850,431	7,575,130,563
Chi phí khác bằng tiền	3,294,359,842	2,161,673,117
Cộng	33,950,765,386	32,357,971,530

36. Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp và lợi nhuận sau thuế trong kỳ**QUÝ II**

	Năm nay	Năm trước
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	2,697,859,081	2,955,541,864
- Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN		
+ Các khoản điều chỉnh tăng	375,447,063	282,967,419
+ Các khoản điều chỉnh giảm	32,250,000	102,250,000
- Tổng thu nhập chịu thuế	3,041,056,144	3,136,259,283
- Thuế thu nhập doanh nghiệp theo thuế suất phổ thông 20%	608,211,229	627,251,857
- Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	608,211,229	627,251,857

37. Lãi cơ bản trên cổ phiếu**QUÝ II**

	Năm nay	Năm trước
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	2,089,647,853	2,328,290,009
Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông		
Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	2,089,647,853	2,328,290,009
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	12,400,000	12,400,000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	169	188

Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ được tính như sau :

	Năm nay	Năm trước
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành đầu quý	12,400,000	12,400,000
Ảnh hưởng của cổ phiếu phổ thông phát hành		
Ảnh hưởng của cổ phiếu phổ thông mua lại	-	-
Ảnh hưởng của bán cổ phiếu ngân quỹ		
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	12,400,000	12,400,000

38. Thu nhập HĐQT, BKS và Ban giám đốc:

Họ và tên	Chức vụ	Thu nhập trong kỳ
Nguyễn Đức Thắng	CT HĐQT	207,396,352
Nguyễn Quốc Cường	TV HĐQT	27,000,000
Trần Công Lành	TV HĐQT	27,000,000
Phạm Xuân Phong	TV HĐQT	27,000,000
Lại Thế Nghĩa	Giám đốc, TV HĐQT	260,113,205
Nghiêm Thị Thanh Mai	Phó GD, người QT công ty	199,430,136
Nguyễn Anh Tuấn	Phó GD	166,440,635
Bùi Minh Hiệp	Phó GD	163,003,091
Vũ Hiền Linh	Kế toán trưởng	139,616,909
Nguyễn Trọng Bình	Trưởng BKS	132,374,326
Nguyễn Thanh Bình	TV BKS	18,000,000
Ngô Phương Hạnh	TV BKS	18,000,000
Cộng		1,385,374,654



**THÔNG TIN BỔ SUNG LŨY KẾ TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG
KINH DOANH ĐẾN 30 THÁNG 06**

1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

	Năm nay	Năm trước
Sắt thép	0	103,613,205
Xăng dầu	1,062,908,165,215	1,236,414,750,082
<i>Trong đó: - Xăng Ron95-III</i>	<i>676,971,016,456</i>	<i>750,066,980,124</i>
- Xăng E5 Ron92-II	7,102,031,322	87,846,488,826
- Dầu DO 0,05S-II	376,944,694,611	396,830,987,636
- Dầu DO 0,001S-V	266,900,000	
- Nhớt các loại	1,623,522,826	1,670,293,496
Kinh doanh xe máy	36,203,008,027	36,552,754,977
Cung cấp dịch vụ, hàng hóa khác	9,704,425,807	5,623,949,199
Cộng	1,108,815,599,049	1,278,695,067,463

2. Doanh thu giảm trừ

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

	Năm nay	Năm trước
Xăng dầu	375,890,269	60,311,679
<i>Trong đó: - Xăng Ron95-III</i>	<i>224,781,819</i>	<i>12,153</i>
- Dầu DO 0,05S-II	151,108,450	60,299,526
Kinh doanh xe máy	11,200,950	8,488,635
Cộng	387,091,219	68,800,314

3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Sắt thép	-	103,613,205
Xăng dầu	1,062,532,274,946	1,236,354,438,403
<i>Trong đó: - Xăng Ron95-III</i>	<i>676,746,234,637</i>	<i>750,066,967,971</i>
- Xăng E5 Ron92-II	7,102,031,322	87,846,488,826
- Dầu DO 0,05S-II	376,793,586,161	396,770,688,110
- Dầu DO 0,001S-V	266,900,000	
- Nhớt các loại	1,623,522,826	1,670,293,496
Xe gắn máy	36,191,807,077	36,544,266,342
Cung cấp dịch vụ, hàng hóa khác	9,704,425,807	5,623,949,199
Cộng	1,108,428,507,830	1,278,626,267,149

4. Doanh thu hoạt động tài chính

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	772,476,509	43,013,000
Cổ tức lợi nhuận được chia	32,250,000	102,250,000
Doanh thu tài chính khác	1,508,004,481	1,458,977,744
Cộng	2,312,730,990	1,604,240,744

6. Giá vốn hàng bán

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Sắt thép	-	100,388,366
Xăng dầu	1,006,248,562,418	1,177,830,249,846
Trong đó: - Xăng Ron95-III	640,725,025,240	714,903,241,038
- Xăng E5 Ron92-II	6,750,184,949	83,923,611,668
- Dầu DO 0,05S-II	357,266,240,908	377,713,684,218
- Dầu DO 0,001S-V	262,991,756	
- Nhớt các loại	1,244,119,565	1,289,712,922
Xe gắn máy	31,114,964,010	31,300,740,525
Khấu hao TSCĐ bất động sản đầu tư	1,590,015,865	1,208,319,942
Hàng hóa khác	-	-
Cộng	1,038,953,542,293	1,210,439,698,679

6. Chi phí tài chính

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Chi phí tài chính khác	20,372,069	8,355,491
Dự phòng chứng khoán kinh doanh	2,826,300	(31,000,920)
Dự phòng ĐTTTC dài hạn	500,969,063	1,286,063,986
Cộng	524,167,432	1,263,418,557

7. Chi phí bán hàng

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	737,356,301	2,088,013,283
Chi phí nhân công	19,181,370,857	22,106,310,378
Chi phí khấu hao tài sản cố định	2,686,261,478	3,138,994,429
Chi phí dịch vụ mua ngoài	16,960,028,734	10,139,478,414
Chi phí khác bằng tiền	1,049,212,842	1,059,783,412
Cộng	40,614,230,212	38,532,579,916

8. Chi phí quản lý

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	508,136,333	395,546,248
Chi phí nhân công	12,788,025,710	14,829,719,206
Chi phí khấu hao tài sản cố định	13,928,574	13,928,574
Chi phí dịch vụ mua ngoài	7,922,045,446	6,076,116,674
Chi phí khác bằng tiền	4,139,349,959	3,761,559,656
Cộng	25,371,486,022	25,076,870,358

9. Thu nhập khác

	Năm nay	Năm trước
Thu thanh lý, nhượng bán tài sản, CCDC	-	661,515,885
Thu khuyến mãi, Chiết khấu	57,100,000	-
Thu nhập hàng hóa thừa kiểm kê	7,251,416	9,237,765
Bồi thường GPMB	-	32,410,667
Thu khác	81,596,440	71,366,476
Cộng	145,947,856	774,530,793

10 Chi phí khác

	Năm nay	Năm trước
Chi phí thanh lý, nhượng bán tài sản, công cụ	-	13,888,889
Thù lao của HĐQT & BKS không chuyên trách	160,650,000	144,000,000
Phạt và chậm nộp thuế	-	6,865,882
Chi phí khác	18,060,927	129,462
Cộng	178,710,927	164,884,233

11. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	1,245,492,634	2,483,559,531
Chi phí nhân công	31,969,396,567	36,936,029,584
Chi phí khấu hao tài sản cố định	4,290,205,917	4,361,242,945
Chi phí dịch vụ mua ngoài	24,882,074,180	16,215,595,088
Chi phí khác bằng tiền	5,188,562,801	4,821,343,068
Cộng	67,575,732,099	64,817,770,216

12. Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp và lợi nhuận sau thuế trong kỳ

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

	Năm nay	Năm trước
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	5,245,049,790	5,527,586,943
- Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN		
+ Các khoản điều chỉnh tăng	572,183,199	341,596,881
+ Các khoản điều chỉnh giảm	32,250,000	102,250,000
- Tổng thu nhập chịu thuế	5,784,982,989	5,766,933,824
- Thuế thu nhập doanh nghiệp theo thuế suất nhỏ nhất 20%	1,156,996,595	1,153,386,771
- Truy thu thuế TNDN của năm trước	-	-
- Chi phí thuế TNDN hiện hành	1,156,996,595	1,153,386,763
- Thuế TNDN của các bên liên doanh	-	-
- Tổng thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	1,156,996,595	1,153,386,763

13 Lãi cơ bản trên cổ phiếu

Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp (đã chia liên doanh)
 Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông
 Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông
 Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ
Lãi cơ bản trên cổ phiếu

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này**Năm nay****Năm trước**

4,088,053,195

4,374,200,180

4,088,053,195

4,374,200,180

12,400,000

12,400,000

330

353

Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ được tính như sau :**Năm nay****Năm trước**

Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành đầu năm
 Ảnh hưởng của cổ phiếu phổ thông phát hành
 Ảnh hưởng của cổ phiếu phổ thông mua lại
 Ảnh hưởng của bán cổ phiếu ngân quỹ
 Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ

12,400,000

12,400,000

-

-

12,400,000

12,400,000

14. Thu nhập HĐQT, BKS và Ban giám đốc:

Họ và tên	Chức vụ	Lũy kế từ đầu năm
Nguyễn Đức Thắng	CT HĐQT	207,396,352
Nguyễn Quốc Cường	TV HĐQT	27,000,000
Trần Công Lành	TV HĐQT	27,000,000
Phạm Xuân Phong	TV HĐQT	27,000,000
Lại Thế Nghĩa	Giám đốc, TV HĐQT	260,113,205
Nghiêm Thị Thanh Mai	Phó GD, người QT công ty	199,430,136
Nguyễn Anh Tuấn	Phó GD	166,440,635
Bùi Minh Hiệp	Phó GD	163,003,091
Vũ Hiền Linh	Kế toán trưởng	139,616,909
Nguyễn Trọng Bình	Trưởng BKS	132,374,326
Nguyễn Thanh Bình	TV BKS	18,000,000
Ngô Phương Hạnh	TV BKS	18,000,000
Cộng		1,385,374,654

Phụ lục 1. Giao dịch với các bên liên quan

Ngoài các giao dịch và số dư với các bên liên quan được trình bày tại các thuyết minh khác của Báo cáo tài chính này, trong năm Công ty có số dư và giao dịch với các bên liên quan sau:

Mua hàng hóa và dịch vụ

	Quý 2/2025	Quý 2/2024	Lũy kế	
	VND	VND	Đến 30/06/2025	Đến 30/06/2024
	VND	VND	VND	VND
Tổng Công ty Dầu Việt Nam - CTCP	334,211,580	822,142,440	1,522,296,975	1,095,708,405
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Sài Gòn	426,787,103,248	481,858,207,288	813,775,954,463	995,209,653,427
Công ty TNHH MTV Dầu khí TP. Hồ Chí Minh	73,263,336,363	43,768,618,182	131,539,845,451	117,139,081,817
Tổng công ty Thương mại Kỹ thuật và Đầu tư - CTCP	3,494,463	22,335,485,637	4,448,556,118	32,556,944,858
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Vũng Tàu	537,822	287,735	1,152,841	574,917
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí PVOIL Miền Trung	6,177,026,485	935,211,069	7,671,060,970	1,841,069,162
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí PVOIL Hải Phòng	231,409	84,273	293,863	84,273
Công ty Cổ phần Dầu khí Mê Kông	6,517,676	24,722,249	23,461,103	44,633,401
Công ty Cổ phần xăng dầu dầu khí Vũng Áng	5,822,151,349	3,552,971	11,984,841,486	5,236,926
Công ty TNHH MTV Xăng dầu Dầu khí Thanh Hóa	-	178,636	-	225,000
Công ty TNHH MTV Vận tải XD Dầu khí Việt Nam	3,838,623,987	858,641,942	7,377,375,503	1,652,083,217
Công ty Cổ Phần Xăng Dầu Dầu Khí Phú Thọ	15,237,501	25,293,570	30,239,557	49,369,624
Công ty Cổ phần Dầu nhờn PVOIL	4,797,035,188	414,022,744	6,076,465,376	1,135,162,841
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Thái Bình	599,578	103,636	652,623	222,545
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Hà Nội	78,381,000	47,751,971	134,192,592	84,174,017
Cộng	521,124,487,649	551,094,304,343	984,586,388,921	1,150,814,224,430

Bán hàng hóa và dịch vụ

	Quý 2/2025	Quý 2/2024	Lũy kế	
	VND	VND	Đến 30/06/2025	Đến 30/06/2024
	VND	VND	VND	VND
Tổng Công ty Dầu Việt Nam - CTCP	1,992,182	2,125,637	978,202,447	7,177,091
Công ty Cổ phần Xăng dầu dầu khí PVOIL Miền Trung	53,426,773	36,796,144	92,284,183	84,239,922
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Phú Yên	33,062,776	17,025,277	56,568,730	29,307,790
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Phú Thọ	46,195,707	25,758,818	76,096,434	57,767,064
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Nam Định	33,151,050	11,251,176	57,367,868	28,276,040
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Vũng Tàu	14,062,387	13,433,007	26,996,550	22,574,416
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Hà Nội	20,535,941	29,361,982	39,802,267	52,576,177
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Bình Thuận	2,670,439	2,070,328	4,947,177	6,537,241
Tổng Công ty Thương mại Kỹ thuật và Đầu tư - CTCP	53,652,593	35,400,728	94,250,093	63,972,728
Công ty Cổ phần Xăng dầu dầu khí Vũng Áng	28,632,631	16,005,328	50,563,805	21,854,374
Công ty Cổ phần Xăng dầu dầu khí PVOil Hải Phòng	2,899,699	2,558,864	4,738,563	6,687,000
Công ty Cổ phần Dầu khí Mê Kông	11,189,224	20,773,084	26,835,178	40,668,245
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Sài Gòn	28,125,027	5,377,774	42,343,295	10,900,621
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Thái Bình	3,979,026	3,112,363	8,352,287	6,420,818
Công ty TNHH MTV Xăng dầu Dầu khí Thanh Hóa	427,910	513,432	838,501	776,699
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Tây Ninh	-	2,863,681	2,426,182	6,376,545
Công ty TNHH MTV Xăng dầu Dầu khí Trà Vinh	4,060,775	29,727	4,080,547	63,544
Công ty TNHH MTV Xăng dầu Dầu khí Bạc Liêu	344,434	123,954	518,990	212,999
Công ty Cổ phần Dầu nhờn PVOIL	916,364	15,834,918	12,954,019	31,886,466
Công ty TNHH MTV Vận tải Xăng dầu Dầu khí Việt Nam	2,015,068,314	169,104,267	3,978,520,408	289,894,450
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Cái Lân	24,818	1,400,958	50,318	2,766,640
Cộng	2,354,418,070	410,921,447	5,558,737,842	770,936,870

Số dư với các bên liên quan:

	30/06/2025	31/12/2024
	VND	VND
Phải trả ngắn hạn khác	29,522,413,934	14,249,057,390
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí PVOIL Miền Trung	4,400,044,194	2,372,540,739
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Phú Thọ	4,487,304,917	1,599,984,120
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Vũng Tàu	1,199,688,699	619,329,410
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Nam Định	2,950,638,020	1,477,798,970
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Phú Yên	2,878,299,992	1,283,173,870
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Hà Nội	1,806,488,666	1,027,549,174
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Bình Thuận	258,895,565	129,644,650
Công ty Cổ phần Dầu khí Mê Kông	943,976,606	1,022,026,453
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Sài Gòn	2,578,753,799	577,650,141
Tổng Công ty Thương mại Kỹ thuật và Đầu tư - CTCP	4,625,429,784	2,403,189,005
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Vũng Áng	2,381,706,430	1,207,486,588
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí PVOil Hải Phòng	253,494,613	118,846,030
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Thái Bình	333,217,084	209,456,270
Công ty TNHH MTV Xăng dầu Dầu khí Thanh Hóa	38,157,480	27,815,530
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Tây Ninh		158,571,160
Công ty TNHH MTV Xăng dầu Dầu khí Bạc Liêu	29,448,573	13,450,480
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Cái Lân	2,121,800	544,800
Công ty TNHH MTV Xăng dầu Dầu khí Trà Vinh	349,003,702	
Tổng Công ty Dầu Việt Nam - CTCP	5,744,010	

	30/06/2025	31/12/2024
	VND	VND
Phải thu ngắn hạn khác	12,993,366,637	9,963,458,538
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Hà Nội	2,574,004,550	3,033,674,149
Tổng Công ty Dầu Việt Nam - CTCP		
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Sài Gòn	8,869,237,314	5,331,673,050
Công ty Cổ phần Dầu khí Mê Kông	164,551,907	980,100,517
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Vũng Áng	565,910,355	316,330,406
Tổng Công ty Thương mại Kỹ thuật và Đầu tư - CTCP	238,899,576	125,107,790
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Hải Phòng	6,032,750	3,901,710
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Phú Thọ	54,296,300	9,537,580
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí PVOIL Miền Trung	4,675,000	7,243,990
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Vũng Tàu	38,083,455	11,237,216
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Thái Bình	56,375,190	
Công ty TNHH MTV Vận tải Xăng dầu Dầu khí Việt Nam	421,300,240	144,652,130

Phụ lục 2: Lợi nhuận chưa phân phối



Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
1	2	5		8	9
Số dư đầu năm nay	124,000,000,000	27,458,121,096	31,164,779,910	11,287,093,829	193,909,994,835
Lợi nhuận trong quý này				4,088,053,195	4,088,053,195
Trích lập các quỹ trong kỳ		801,944,398	2,557,777,593	(3,359,721,991)	(2,557,777,593)
Quỹ khen thưởng người quản lý			650,000,000	(650,000,000)	(650,000,000)
Chia cổ tức 2024 (5%)				(6,200,000,000)	(6,200,000,000)
Số dư cuối quý này	124,000,000,000	27,458,121,096	31,966,724,308	5,165,425,033	188,590,270,437

Người lập biểu

Nguyễn Thị Thu Hương

NGUYỄN THỊ THU HƯƠNG

Kế toán trưởng

Vũ Hiền Linh

VŨ HIỀN LINH



Giám đốc

LÀI THẾ NGHĨA

