

**CÔNG TY CỔ PHẦN
ĐẦU TƯ VÀ THƯƠNG MẠI DIC**

Số: 31/2025/CBTT-DIC

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc**

TP. Hồ Chí Minh, ngày 24 tháng 02 năm 2025

Kính gửi: Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội.

Thực hiện quy định tại khoản 3 Điều 14 Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Công ty cổ phần Đầu tư và Thương mại DIC thực hiện công bố thông tin báo cáo tài chính (BCTC) quý 4/2024 với Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội như sau:

1. Tên Tổ chức:

- Mã chứng khoán: DIC
- Địa chỉ: 82 Trần Huy Liệu, Phường 15, Quận Phú Nhuận, Thành phố Hồ Chí Minh.
- Điện thoại liên hệ: 028.39311966 Fax: 08.38439279
- E-mail: info@dic-intranco.vn Website: <http://dic-intraco.vn>

2. Nội dung thông tin công bố:

- BCTC quý 4/2024
 - BCTC riêng (TCNY không có công ty con và đơn vị kế toán cấp trên có đơn vị trực thuộc);
 - BCTC hợp nhất (TCNY có công ty con);
 - BCTC tổng hợp (TCNY có đơn vị kế toán trực thuộc tổ chức bộ máy kế toán riêng);
- Các trường hợp thuộc diện phải giải trình nguyên nhân:
 - + Tổ chức kiểm toán đưa ra ý kiến không phải là ý kiến chấp nhận toàn phần đối với BCTC (đối với BCTC được kiểm toán năm 2024):
 - Có Không
- Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:
 - Có Không



+ Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo có sự chênh lệch trước và sau kiểm toán từ 5% trở lên, chuyển từ lỗ sang lãi hoặc ngược lại (đối với BCTC được kiểm toán năm 2023).

Có

Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

+ Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp tại báo cáo kết quả kinh doanh của kỳ báo cáo thay đổi từ 10% trở lên so với báo cáo cùng kỳ năm trước:

Có

Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

+ Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo bị lỗ, chuyển từ lãi ở báo cáo cùng kỳ năm trước sang lỗ ở kỳ này hoặc ngược lại?

Có

Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

Thông tin này được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày:.....

Tại đường dẫn: <http://dic-intraco.vn/vi/quan-he-co-dong.html>.

Tài liệu đính kèm:

- BCTC quý 4/2024
- Văn bản giải trình

Đại diện tổ chức

Người đại diện theo pháp luật/Người UQCBTT



Chủ tịch HĐQT
Nguyễn Đức Hải



**CÔNG TY CP ĐẦU TƯ & THƯƠNG MẠI DIC
DIC - INTRACO**



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 04 NĂM 2024

TP HỒ CHÍ MINH, THÁNG 02 NĂM 2025

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ & THƯƠNG MẠI DIC

Địa chỉ: 82 Trần Huy liệu, P15, Quận phú nhuận, Tp HCM

Điện thoại: 083 9311966, fax: 083 8439279

Mẫu số B 01 - DN

(Ban hành theo TT 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Trưởng BTC)



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 04 năm tài chính 2024

DN-BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN- MẸ

Đơn vị tính: Đồng.

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN				
(100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)	100		937.149.475.464	1.062.690.503.134
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		915.776.131	1.035.424.344
1. Tiền	111		915.776.131	1.035.424.344
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		750.857.889.916	877.401.748.771
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		301.788.197.405	411.349.692.014
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		270.678.365.912	265.491.846.436
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		17.000.000.000	17.000.000.000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		190.706.458.015	213.286.931.019
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(29.315.131.416)	(29.726.720.698)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		168.241.702.161	168.241.702.161
1. Hàng tồn kho	141		168.241.702.161	168.241.702.161
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		17.134.107.256	16.011.627.858
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		4.667.041.499	4.122.745.602
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		12.055.033.190	11.785.390.001
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		384.032.567	103.492.255
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		28.000.000	



B. TÀI SẢN DÀI HẠN					
(200 = 210 + 220 + 230 + 240 + 250 + 260)		200		157.509.552.536	173.475.702.467
I. Các khoản phải thu dài hạn		210		-	-
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		67.525.035.014	82.385.646.704
1. Tài sản cố định hữu hình		221		67.525.035.014	82.385.646.704
. Nguyên giá		222		252.924.395.271	252.924.395.272
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)		223		(185.399.360.257)	(170.538.748.568)
2. Tài sản cố định thuê tài chính		224		-	-
. Nguyên giá		225		-	-
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)		226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình		227		-	-
. Nguyên giá		228		-	-
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)		229		-	-
III. Bất động sản đầu tư		230		-	-
. Nguyên giá		231		-	-
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)		232		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn		240		2.931.895.342	3.055.535.666
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn		241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		242		2.931.895.342	3.055.535.666
V. Đầu tư tài chính dài hạn		250		79.998.221.741	80.075.570.997
1. Đầu tư vào công ty con		251		19.700.000.000	19.700.000.000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh		252		36.433.118.056	36.433.118.056
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		253		31.722.700.000	31.722.700.000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)		254		(7.857.596.315)	(7.780.247.059)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		255		-	-
V. Tài sản dài hạn khác		260		7.054.400.439	7.958.949.100
1. Chi phí trả trước dài hạn		261		7.054.400.439	7.958.949.100
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		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)		270		1.094.659.028.000	1.236.166.205.601

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM																																																																																																																																																															
1	2	3	4	5																																																																																																																																																															
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		1.154.794.740.557	1.289.744.203.210																																																																																																																																																															
(300 = 310 + 330)					I. Nợ ngắn hạn	310		1.154.343.740.813	1.289.744.203.210	1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		96.125.581.885	112.858.991.231	2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		85.304.529.499	84.757.533.766	3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		7.206.165.223	7.433.057.443	4. Phải trả người lao động	314		1.063.706.735	1.404.595.312	5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		362.451.638.604	298.515.950.860	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		11.812.158.237	69.826.210.165	10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		590.327.246.380	714.925.964.433	11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-	12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		52.714.250	21.900.000	13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-	14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-	II. Nợ dài hạn	330		450.999.744	-	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		-	-	7. Phải trả dài hạn khác	337		450.999.744	-	8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		-	-	9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-	10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-	11. Thuế Thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-	12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-	13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-						B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		(60.135.712.557)	(53.577.997.609)	(400 = 410 + 430)		I. Vốn chủ sở hữu	410
I. Nợ ngắn hạn	310		1.154.343.740.813	1.289.744.203.210																																																																																																																																																															
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		96.125.581.885	112.858.991.231																																																																																																																																																															
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		85.304.529.499	84.757.533.766																																																																																																																																																															
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		7.206.165.223	7.433.057.443																																																																																																																																																															
4. Phải trả người lao động	314		1.063.706.735	1.404.595.312																																																																																																																																																															
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		362.451.638.604	298.515.950.860																																																																																																																																																															
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		11.812.158.237	69.826.210.165																																																																																																																																																															
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		590.327.246.380	714.925.964.433																																																																																																																																																															
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-																																																																																																																																																															
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		52.714.250	21.900.000																																																																																																																																																															
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-																																																																																																																																																															
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-																																																																																																																																																															
II. Nợ dài hạn	330		450.999.744	-																																																																																																																																																															
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		-	-																																																																																																																																																															
7. Phải trả dài hạn khác	337		450.999.744	-																																																																																																																																																															
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		-	-																																																																																																																																																															
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-																																																																																																																																																															
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-																																																																																																																																																															
11. Thuế Thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-																																																																																																																																																															
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-																																																																																																																																																															
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-																																																																																																																																																															
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		(60.135.712.557)	(53.577.997.609)																																																																																																																																																															
(400 = 410 + 430)					I. Vốn chủ sở hữu	410		(60.135.712.557)	(53.577.997.609)																																																																																																																																																										
I. Vốn chủ sở hữu	410		(60.135.712.557)	(53.577.997.609)																																																																																																																																																															

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		265.858.400.000	265.858.400.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		265.858.400.000	265.858.400.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		1.397.230.362	1.397.230.362
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(3.694.761.833)	(3.694.761.833)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		4.377.229.506	4.377.229.506
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(328.073.810.592)	(321.516.095.644)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(321.516.095.644)	(322.777.198.582)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(6.557.714.948)	1.261.102.938
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		1.094.659.028.000	1.236.166.205.601

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Ngày 11 tháng 02 năm 2025

TỔNG GIÁM ĐỐC



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

BÙI PHAN QUỲNH BẢO

NGUYỄN ANH KIỆT

NGUYỄN ĐỨC HẢI



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 04 năm tài chính 2024

DN-BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH QUÝ 04 - MẸ

Đơn vị tính: Đồng.

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý này (Năm nay)	Quý này (Năm trước)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.2	51.294.805.772	81.193.117.360	90.495.107.250	1.081.848.315.907
2. Các khoản giảm trừ	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		51.294.805.772	81.193.117.360	90.495.107.250	1.081.848.315.907
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	-	38.118.215.258	-	991.566.085.031
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		51.294.805.772	43.074.902.102	90.495.107.250	90.282.230.876
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.2	135.539	20.251.360	110.760.757	22.607.491
7. Chi phí tài chính	22	VI.2	15.782.231.655	17.197.774.245	66.122.593.480	67.872.494.981
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		15.134.231.655	17.271.621.609	64.590.382.661	66.171.797.242
8. Chi phí bán hàng	24		142.125.243	-	2.180.675.011	1.258.810.746
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		8.421.541.260	8.919.376.280	30.516.424.219	19.522.461.202
10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(25+26))	30		26.949.043.153	16.978.002.937	(8.213.824.703)	1.651.071.438
11. Thu nhập khác	31		1.811.234.423	38.838.000	2.888.480.033	134.538.000
12. Chi phí khác	32		90.307.084	210.700.071	1.242.912.030	524.506.500
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		1.720.927.339	(171.862.071)	1.645.568.003	(389.968.500)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		28.669.970.492	16.806.140.866	(6.568.256.700)	1.261.102.938
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	VI.3	-	-	-	-
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		28.669.970.492	16.806.140.866	(6.568.256.700)	1.261.102.938

LẬP BIỂU

BÙI PHAN QUỲNH BẢO

KẾ TOÁN TRƯỞNG

NGUYỄN ANH KIẾT



**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Quý 04 năm tài chính 2024

DN-BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - Quý 04- PPTT -ME

(Ban hành theo TT 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Trưởng BTC)

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1	2		3	4
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		201.640.562.244	1.058.653.934.085
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		23.209.517.010	996.408.014.982
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		7.389.571.204	5.377.203.628
4. Tiền lãi vay đã trả	04		-	-
5. Thuế Thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		-	-
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		102.397.192.293	95.141.072.602
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		149.059.596.483	144.537.196.274
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất, kinh doanh	20		124.379.069.840	7.472.591.803
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài	21		-	-
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		-	-
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33		-	-
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		124.498.718.053	7.400.000.000
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(124.498.718.053)	(7.400.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(119.648.213)	72.591.803
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		1.035.424.344	962.832.541
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	29	915.776.131	1.035.424.344

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Ngày 11 tháng 02 năm 2025

TỔNG GIÁM ĐỐC

BÙI PHAN QUỲNH BẢO

NGUYỄN ANH KIẾT



NGUYỄN ĐỨC HẢI

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ & THƯƠNG MẠI DIC

Địa chỉ: 82 Trần Huy Liệu, P15, Quận phú nhuận, Tp HCM

Điện thoại: 083 9311966, fax: 083 8439279



Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo TT 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Trưởng BTC)

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 04 năm tài chính 2024

DN-BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH-MẸ

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- Hình thức sở hữu vốn: *Công ty cổ phần*
- Lĩnh vực kinh doanh: *Sản xuất, thương mại, xây dựng, dịch vụ*
- Ngành nghề kinh doanh: *Sản xuất, mua bán VLXD, đầu tư xây dựng*
- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường.
- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:
- Cấu trúc doanh nghiệp

Các Chi nhánh của Công Ty :

1. CN Công Ty CP Đầu Tư và Thương Mại DIC

Địa chỉ : 82 Trần Huy Liệu, P 12, Q Phú Nhuận, TP HCM

2. CN Công Ty CP Đầu Tư và Thương Mại DIC

Địa chỉ : Cụm A2, Lô 8 KCN Chơn Thành, Huyện Chơn Thành, Bình Phước

3. CN Công Ty CP Đầu Tư và Thương Mại DIC

Địa chỉ : Khu 3, khu chung cư xi măng Hữu Nghị, Phường Ván Phú, Việt Trì, Phú Thọ.

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

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

- Kỳ kế toán : *Bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12*
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: *Đồng Việt Nam*

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- Chế độ kế toán áp dụng: *Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính*
- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành.
và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

- Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam
- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế t theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ
- Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.
- Nguyên tắc xác định các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: *Sử dụng đơn vị tiền tệ thống nhất là đồng Việt Nam, các loại ngoại tệ quy đổi theo tỷ giá hiện hành do Ngân hàng Nhà Nước công bố.*
- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán:
Tỷ giá hạch toán cuối quý điều chỉnh theo tỷ giá thực tế.

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

a) Chứng khoán kinh doanh nhận theo giá gốc



- d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết; ghi nhận theo giá gốc
đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;

e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.

6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu : theo thực tế phát sinh

7- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho; theo giá gốc
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: bình quân gia quyền
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho; kê khai thường xuyên
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ: *Giá thực tế*
- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: *Theo đường thẳng*

9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.

10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.

Phát sinh thực tế

11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.

Phát sinh thực tế

Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả: theo thực tế phát sinh

13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính.

Phát sinh thực tế

14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay.

Phát sinh thực tế

15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

Theo dự toán thực tế phát sinh

16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả: phát sinh thực tế

17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện.

Phát sinh thực tế

18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.

19- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu: ghi nhận theo vốn góp thực tế chủ sở hữu
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối
- lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

20- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng: *Hoàn tất việc giao nhận, xuất hóa đơn.*
- Doanh thu cung cấp dịch vụ: *Hoàn tất dịch vụ, xuất hóa đơn.*
- Doanh thu hoạt động tài chính: *Thực tế phát sinh theo giấy báo ngân hàng, tổ chức tài chính*
- Doanh thu hợp đồng xây dựng: *Hoàn tất từng công đoạn, nghiệm thu*
- Thu nhập khác

21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu : ghi nhận theo phát sinh thực tế

22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán: ghi nhận cùng kỳ khi doanh thu phát sinh

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong kỳ hiện hành.

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN.

23- Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính: *Thực tế phát sinh theo giấy báo ngân*

24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.

25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.

26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

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

Đơn vị tính: đồng

01- Tiền và các khoản tương tiền

	31/12/2024	01/01/2024
- Tiền mặt	239.314.161	236.933.355
-Tiền gửi ngân hàng	676.461.970	798.490.989
-Khoản tương đương tiền (tiền gửi tiết kiệm có kỳ hạn 01 tháng)	-	0
- Tiền đang chuyển	-	-
Cộng	915.776.131	1.035.424.344

02- Các khoản đầu tư tài chính

	31/12/2024			01/01/2024		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
a) Chứng khoán kinh doanh:	-	-	-	-	-	-
- Tổng giá trị cổ phiếu;						
- Tổng giá trị trái phiếu;						
- Các khoản đầu tư khác;	-	-	-	-	-	-
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu:						

b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

	31/12/2024			01/01/2024		
b1) Ngắn hạn	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	
- Đầu tư ngắn hạn	-	-	-	-	-	-
- Tiền gửi có kỳ hạn	-	-	-	-	-	-
- Đầu tư ngắn hạn khác	-	-	-	-	-	-
Cộng	-	-	-	-	-	-

b2) Dài hạn

- Tiền gửi có kỳ hạn
- Trái phiếu
- Các khoản đầu tư khác

c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (chi tiết từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết)

	31/12/2024			01/01/2024		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
- Đầu tư vào công ty con						
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;						
- Đầu tư vào đơn vị khác;						
- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ;						
- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ.						
- Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải trình lý do.						

3. Phải thu của khách hàng

	31/12/2024	01/01/2024
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	301.788.197.405	411.349.692.014
b) Phải thu của khách hàng dài hạn		
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan :		
Cộng	301.788.197.405	411.349.692.014

4. Phải thu khác

	31/12/2024		01/01/2024	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng

a) Ngắn hạn				
- Ký cược, ký quỹ;	5.335.652.773		30.384.132.773	
- Cho mượn;	-		-	
- Các khoản chi hộ;	-		-	
- Phải thu khác.	185.370.805.242		182.902.798.246	
Cộng	190.706.458.015	-	213.286.931.019	-
b) Dài hạn:				
Ký cược, ký quỹ dài	-		-	
Cộng	-	-	-	-

5. Tài sản thiếu chờ xử lý

	31/12/2024		01/01/2024	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a) Tiền;				
b) Hàng tồn kho;				
c) TSCĐ;				
d) Tài sản khác.				

6. Nợ xấu	31/12/2024			01/01/2024		
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi nợ	Đối tượng nợ

- 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 khoản nợ phải thu theo từng đối tượng đó chiếm từ 10% trở lên trên tổng số nợ quá hạn);
- 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.

07- Hàng tồn kho	31/12/2024		01/01/2024	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng mua đang đi				
- Nguyên liệu, vật liệu	8.296.173.080		8.296.173.080	
- Công cụ, dụng cụ	314.942.364		314.942.364	
- Chi phí SX, KD dở	-		-	
- Thành phẩm	58.321.555.899		58.321.555.899	
- Hàng hóa	101.309.030.818		101.309.030.818	
- Hàng hóa ủy thác	-		-	
- Dự phòng hàng hóa t,kho	-		-	
- Hàng hóa bất động	-		-	
Cộng	168.241.702.161		168.241.702.161	

- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất;
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ;
- Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

31/12/2024

01/01/2024

8. Tài sản dở dang dài hạn

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

Cộng

...

b) Xây dựng cơ bản dở dang:

	31/12/2024		01/01/2024	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
- Sửa chữa.	-	-	0	-
- Mua sắm;	-	-	-	-
Dự án Học môn	689.749.251	-	689.749.251	-
Sửa chữa, mở rộng nhà máy sản xuất Clinker	-	-	-	-
Xây dựng máy nghiền xi măng	-	-	-	-
Xây dựng khác	2.242.146.091	-	2.365.786.415	-
	2.931.895.342		3.055.535.666	

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

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
I- Nguyên giá TSCĐ hữu hình	102.400.371.410	142.710.574.290	7.260.434.430	397.579.665	155.435.476	252.924.395.271
Số dư đầu quý	102.400.371.411	142.710.574.290	7.260.434.430	397.579.665	155.435.476	252.924.395.272
- Mua trong quý						-
- Đầu tư XDCB hoàn thành						-
- Tăng khác (phân loại lại)						-
- Chuyển sang BĐS đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác (phân loại lại)	(1)					(1)
Số dư cuối quý	102.400.371.410	142.710.574.290	7.260.434.430	397.579.665	155.435.476	252.924.395.271
II- Giá trị hao mòn lũy kế	68.561.226.452	109.871.846.405	6.443.692.147	380.277.269	142.317.985	185.399.360.257
Số dư đầu quý	62.176.411.798	101.600.701.273	6.239.040.243	380.277.269	142.317.985	170.538.748.568
- Khấu hao+hao mòn	6.384.814.654	8.271.145.132	204.651.904	-	-	14.860.611.689
- LK tăng khác(phân loại lại)						-
- Chuyển sang bất động sản						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- LK giảm khác (phân loại lại)						-
Số dư cuối quý	68.561.226.452	109.871.846.405	6.443.692.147	380.277.269	142.317.985	185.399.360.257
III- Giá trị còn lại của TSCĐ HH						
- Tại ngày đầu quý	40.223.959.613	41.109.873.017	1.021.394.187	17.302.396	13.117.491	82.385.646.704
- Tại ngày cuối quý	33.839.144.958	32.838.727.885	816.742.283	17.302.396	13.117.491	67.525.035.014

* Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay:

* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

đồng

* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ chờ thanh lý:

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

* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

10- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
I- Nguyên giá TSCĐ hữu hình	-	-	-	-	-	-
Số dư đầu quý						-
- Mua trong quý, phân loại						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
Số dư cuối quý	-	-	-	-	-	-
II- Giá trị hao mòn lũy kế	-	-	-	-	-	-
Số dư đầu quý						-
- Khấu hao+hao mòn						-
- Thanh lý, nhượng bán, phân loại lại						-
Số dư cuối quý	-	-	-	-	-	-
III- Giá trị còn lại của TSCĐ HH						
- Tại ngày đầu quý	-	-	-	-	-	-
- Tại ngày cuối quý	-	-	-	-	-	-

* Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm;

* Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm;

* Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản;

11- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Giấy phép và GP nhượng quyền	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
I. Nguyên giá TSCĐ vô						-
Số dư đầu quý	-	-	-	-	-	-
- LK mua trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Tạo ra từ nội bộ	-	-	-	-	-	-
- Tặng do hợp nhất	-	-	-	-	-	-
- Tặng khác	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	-	-	-	-	-	-
II. Giá trị hao mòn lũy	-	-	-	-	-	-
Số dư đầu quý	-	-	-	-	-	-
- LK khấu hao trong kỳ	-	-	-	-	-	-

- LK tăng khác (điều	-	-	-	-	-
- LK giảm khác (điều	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	-	-	-	-	-
III. Giá trị còn lại của	-	-	-	-	-
- Tại ngày đầu kỳ	-	-	-	-	-
- Tại ngày cuối kỳ	-	-	-	-	-

12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Khỏan mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
a) Bất động sản đầu tư cho thuê				
Nguyên giá bất động sản đầu tư	-	-	-	-
- Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Nhà	-	-	-	-
- Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-
Giá trị hao mòn lũy kế	-	-	-	-
- Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Nhà	-	-	-	-
- Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-
Giá trị còn lại của bất động sản đầu tư	-	-	-	-
- Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Nhà	-	-	-	-
- Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-
b) Bất động sản đầu tư năm giữ chờ tăng giá				
Nguyên giá				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Tồn thất do suy giảm giá trị				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				

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

	31/12/2024	01/01/2024
13. Chi phí trả trước		
a) Ngắn hạn	4.667.041.499	4.122.745.602
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;	-	-
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;	3.701.481.994	3.701.481.994
- Chi phí đi vay;	-	-
- Các khoản khác (cộng dịch vụ chờ phân bổ).	965.559.505	421.263.608
	-	-
b) Dài hạn	7.054.400.439	7.958.949.100
- Chi phí thành lập doanh nghiệp	-	-
- Chi phí mua bảo hiểm;	-	-
- Các khoản khác	-	-
- CP trả trước dài hạn khác (sửa chữa VP, thuê đất, chờ pb, khác ...)	7.054.400.439	7.958.949.100
- CP trả trước dài hạn khác (sửa chữa máy sx)	-	-
Cộng	11.721.441.938	12.081.694.702

	31/12/2024	01/01/2024
14. Tài sản khác		
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		

	Cuối năm	Đầu năm
	Giá trị	Giá trị

15. Vay và nợ thuê tài	590.327.246.380	714.925.964.433
a-Vay ngắn hạn:	590.327.246.380	714.925.964.433
Vay dài hạn đến hạn trả	25.641.025.592	25.641.025.592
-Ngân hàng An Bình - Cn Sài Gòn		
- Vay ngân hàng BIDV	25.641.025.592	25.641.025.592
- Vay ngân hàng Eximbank		
-Vay ngắn hạn ngoại	-	-
Ngân hàng An Bình - Cn Sài Gòn	-	-
Ngân hàng ĐT và TM Campuchia	-	-
Ngân hàng BIDV - Cn Sài Gòn	-	-

Ngân hàng HD bank - Cn Nguyễn Đình Chiểu	-	-	-	-
-Vay ngắn hạn VND	564.686.220.788		689.284.938.841	
	-		-	
Ngân hàng BIDC - Cn Campuchia	77.342.606.743		97.474.860.792	
Ngân hàng BIDV - Cn Sài Gòn	451.163.033.840		553.779.497.844	
Ông Nguyễn Vũ Thịnh	6.462.125.000		6.462.125.000	
Ngân hàng LD Việt Nga - Cn TP HCM	29.718.455.205		31.568.455.205	
b- Vay dài hạn	-		-	
-Ngân hàng An Bình - Cn Sài Gòn	-		0	
- Vay ngân hàng BIDV	-		0	
Vay Ngân Hàng TMCP xuất nhập khẩu VN	-		0	
- Vay đối tượng khác	-		0	
c) Các khoản nợ thuê tài chính	-		-	
Ngân hàng VCB	-		-	
Công ty cho thuê tài chính TNHH BIDV-SUMITR	-		-	
C.Ty Cho Thuê TC TNHH MTV Q.Tê CHAILEA	-		-	
d)Vay dài hạn đến hạn trả	31/12/2024		01/01/2024	
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi

Cộng

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

16. Phải trả người bán	Giá trị	31/12/2024	Giá trị	01/01/2024
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	96.125.581.885		112.858.991.231	
- Phải trả người bán ngắn hạn	96.125.581.885		112.858.991.231	
- Phải trả cho các đối tượng khác				
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn (chi tiết tương tự ngắn hạn)				
Cộng				
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				

Cộng

c) Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết cho từng đối tượng)

- Nhận ký quỹ, ký cược	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;	9.129.592.000	9.130.250.526
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	-	56.820.173.466
Cộng	11.812.158.237	69.826.210.165

b) Dài hạn

- Nhận ký quỹ, ký cược
- Các khoản phải trả,

c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán :

20. Doanh thu chưa thực hiện	31/12/2024	01/01/2024
-------------------------------------	-------------------	-------------------

a) Ngắn hạn

- Doanh thu nhận trước;
- Doanh thu từ chương
- Các khoản doanh thu

Cộng

b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục như ngắn hạn)

c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (chi tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện).

hành

21.1. Trái phiếu thường:	Cuối năm	Đầu năm
	Giá trị	Giá trị
	Lãi suất	Lãi suất
	Kỳ hạn	kỳ hạn

a) Trái phiếu phát hành

- Loại phát hành theo mệnh giá;
- Loại phát hành có chiết khấu;
- Loại phát hành có phụ trội.

Cộng

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

Cộng

21.2. Trái phiếu chuyển đổi:

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

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

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

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

- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

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

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

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

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

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

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

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

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

- 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 kỳ;
- Các thuyết minh khác.

23. Dự phòng phải trả

Cuối năm

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...)

Cộng

b) Dài hạn :

...

...

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

a- Tài sản thuế Thu nhập hoãn lại

31/12/2024

01/01/2024

- 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 t
- 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

b- Thuế Thu nhập hoãn lại phải trả

31/12/2024

01/01/2024

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

25- Vốn chủ sở hữu

a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu				
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	CP Quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối
A	1	2	3	4	5
	-	-	-	-	-
Số dư đầu năm nay	265.858.400.000	1.397.230.362	(3.694.761.833)	4.377.229.506	(321.516.095.644)
- Tăng vốn trong năm					
- Lãi trong năm nay					(6.568.256.700)
- Tăng khác					
- Tăng từ trích LN					
- Giảm vốn trong năm					
- Lỗ trong năm nay					
- Chia cổ tức từ LN					
- Tăng ,Giảm khác					10.541.752
Số dư cuối năm nay	265.858.400.000	1.397.230.362	(3.694.761.833)	4.377.229.506	(328.073.810.592)
	-	-	-	-	-
b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu		31/12/2024		01/01/2024	
- Vốn góp của Tổng Công Ty CP			25.313.770.000		25.313.770.000
Đầu Tư và Phát Triển Xây Dựng					
- Vốn góp của các đối tượng khác			240.544.630.000		240.544.630.000
Cộng			265.858.400.000		265.858.400.000

* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm

* Số lượng cổ phiếu quỹ: 369.476

c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, lợi nhuận

	31/12/2024	01/01/2024
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	265.858.400.000	265.858.400.000
+ Vốn góp đầu năm	265.858.400.000	265.858.400.000
+ Vốn góp tăng trong quý		
+ Vốn góp giảm trong quý		
+ Vốn góp cuối quý	265.858.400.000	265.858.400.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

d. Cổ phiếu

	31/12/2024	01/01/2024
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	26.585.840	26.585.840
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	26.585.840	26.585.840
+ Cổ phiếu phổ thông	26.585.840	26.585.840
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		

+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- S.lượng cổ phiếu đang lưu hành		
+ Cổ phiếu phổ thông	26.585.840	26.585.840
+ Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:	10.000 đồng/cổ phiếu	
đ) Cổ tức		
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:.....		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:.....		
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:.....		
	31/12/2024	01/01/2024
e. Các quỹ của doanh nghiệp	4.377.229.506	4.377.229.506
- Quỹ đầu tư phát triển;	4.377.229.506	4.377.229.506
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp;		
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu.		
g. Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể		
26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	31/12/2024	01/01/2024
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:		
28- Nguồn kinh phí	31/12/2024	01/01/2024
- 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	31/12/2024	01/01/2024
a) Tài sản thuê ngoài:		
- Từ 1 năm trở xuống;		
- Trên 1 năm đến 5 năm;		
- Trên 5 năm;		
b) Tài sản nhận giữ hộ:		
- Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác:		
- Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp:		
c) Ngoại tệ các loại:		
d) Kim khí quý, đá quý:		
đ) Nợ khó đòi đã xử lý:		
e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán		

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

(Đơn vị tính : đồng)

Quý này

Quý trước

1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (mã số 01)	51.294.805.772	81.193.117.360
Trong đó:	-	-
- Doanh thu bán hàng	51.294.805.772	81.193.117.360
- Doanh thu cung cấp dịch vụ		
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)		
+Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;		-
+Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính;		
b) Doanh thu đối với các bên liên quan:		
c) Doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước:		
2- Các khoản giảm trừ	Quý này	Quý trước
Trong đó:		-
-Chiết khấu thương mại	-	-
-Giảm giá hàng bán		
-Hàng bán bị trả lại		
-Thuế tiêu thụ đặc biệt		-
-Thuế xuất khẩu		-
3- D.thu thuần về b.hàng, cc dịch vụ (mã số 10)	51.294.805.772	81.193.117.360
Trong đó:	-	-
- DT thuần về trao đổi Sp, hàng hoá	-	-
- DT thuần về trao đổi dịch vụ	-	-
4- Giá vốn hàng bán (mã số 11)	Quý này	Quý trước
- Giá vốn của hàng đã	-	38.118.215.258
- Giá vốn của thành		
+ Hạng mục chi phí trích trước;		
+ Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục;		
+ Thời gian chi phí dự kiến phát sinh.		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;		
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư;		
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư;		

- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ;
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ;
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn;
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.

Cộng

-

38.118.215.258

5- Doanh thu hoạt động tài chính (mã số 21)

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu
- Cổ tức lợi nhuận được chia
- Lãi bán ngoại tệ
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện
- Lãi bán hàng trả chậm
- Doanh thu hoạt động tài chính khác

Quý này

Quý trước

135.539

20.251.360

Cộng

135.539

20.251.360

6- Chi phí tài chính (mã số 22)

- Lãi tiền vay
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn
- Lỗ bán ngoại tệ
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn
- Chi phí tài chính khác;

Quý này

Quý trước

15.134.231.655

17.271.621.609

Cộng

648.000.000
15.782.231.655

(73.847.364)
17.197.774.245

7. Thu nhập khác

Năm nay

Năm trước

- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;
- Lãi do đánh giá lại tài sản;
- Tiền phạt thu được;
- Thuế được giảm;
- Các khoản khác.

Cộng

8. Chi phí khác	Năm nay	Năm trước
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;		
- Các khoản bị phạt;		
- Các khoản khác.		

Cộng

9. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Năm nay	Năm trước
---	---------	-----------

a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ

- Các khoản chi phí QLDN:

b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ

- Các khoản chi phí bán hàng:

c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa;

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

- Các khoản ghi giảm khác.

10. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	Năm nay	Năm trước
--	---------	-----------

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;	-	0
- Chi phí nhân công;	7.046.619.546	6.022.958.158
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;	1.256.216.530	8.549.581.664
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;	8.352.793.267	102.529.268.315
- Chi phí khác bằng tiền.	1.226.506.275	848.969.616

Cộng

17.882.135.618	117.950.777.753
-----------------------	------------------------

11- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (MS 51)	Quý này	Quý trước
--	---------	-----------

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành

- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay.

- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

12- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (MS 52)	Quý này	Quý trước
---	---------	-----------

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế

-

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại

-

-

- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ

-

-

- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng

-

-

- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả

-

-

- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

-

-

VII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo lưu chuyển tiền tệ

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

Năm nay

Năm trước

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

- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu;

- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu;

...

- Các giao dịch phi tiền tệ khác

...

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

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường;

- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường;

- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi;

- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;

- Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;

- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác.

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

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

- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường;

- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi;

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

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

- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác

VIII- Những thông tin khác: không có

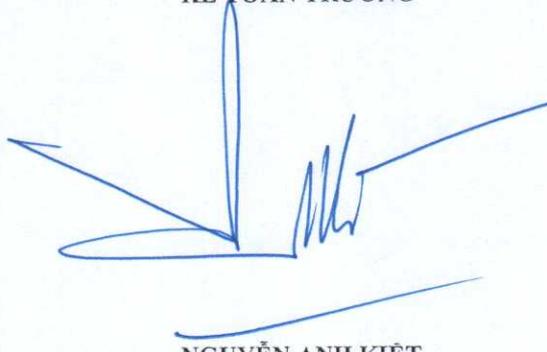
- 1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:
- 2- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
- 3- Thông tin về các bên liên quan
- 4- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận:
- 5- Thông tin so sánh (Những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước)
- 6- Thông tin về hoạt động liên tục
- 7- Những thông tin khác.

Ngày 11 tháng 02 năm 2025

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC



BÙI PHAN QUỲNH BẢO

NGUYỄN ANH KIỆT

NGUYỄN ĐỨC HẢI



