

CÔNG TY CỔ PHẦN
CẢNG DỊCH VỤ DẦU KHÍ ĐÌNH VŨ

Số: 474... /PTSCDV-CBTT

Hải Phòng, ngày 18 tháng 10 năm 2024

V/v: Công bố thông tin Báo cáo
tài chính quý 3 năm 2024

Kính gửi: - Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội
- Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
- Quý Cổ đông

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 Cảng Dịch vụ Dầu khí Đình Vũ (Mã chứng khoán: **PSP**) thực hiện công bố thông tin Báo cáo tài chính (BCTC) quý 3 năm 2024 với Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội như sau:

1. **BCTC quý 3 năm 2024** theo quy định tại khoản 3 Điều 14 Thông tư số 96/2020/TT-BTC gồm:

- BCTC riêng (Tổ chức không có công ty con và đơn vị kế toán cấp trên có đơn vị trực thuộc);
 BCTC hợp nhất (Tổ chức có công ty con);
 BCTC tổng hợp (Tổ chức có đơn vị kế toán trực thuộc tổ chức bộ máy kế toán riêng).

2. Các **văn bản giải trình** phải công bố thông tin **đồng thời** cùng với BCTC theo quy định tại khoản 4 Điều 14 Thông tư số 96/2020/TT-BTC gồm:

+ 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 Lợi nhuận sau thuế thay đổi 10% so với cùng kỳ năm trước:

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 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

Đại diện tổ chức

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



Đặng Kiến Nghiệp

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT, BKS (để b/c);
- Ban GD (để b/c);
- Website: www.ptscdinhvu.com.vn;
- Lưu: VT, TK Công ty.

Hải phòng, ngày 10. tháng 07. năm 2024.

GIẤY ỦY QUYỀN

Về việc thực hiện quyền hạn và trách nhiệm của người đại diện pháp luật

Căn cứ:

- Bộ luật dân sự 2015;
- Luật Doanh nghiệp năm 2020;
- Điều lệ và các quy chế quản trị nội bộ của Công ty Cổ phần Cảng Dịch vụ Dầu khí Đình Vũ đã được thông qua;
- Chức năng và quyền hạn của người đại diện theo pháp luật Công ty Cổ phần Cảng Dịch vụ Dầu khí Đình Vũ.

Những người liên quan thực hiện nội dung ủy quyền, cụ thể như sau:

1. BÊN ỦY QUYỀN (BÊN A).

Ông : Nguyễn Hải Bằng

Chức vụ : Người đại diện pháp luật - Chủ tịch HĐQT của Công ty Cổ phần Cảng Dịch vụ Dầu khí Đình Vũ.

Số CCCD : 001074040828 - Ngày cấp: 09/06/2023 - Nơi cấp: Cục cảnh sát Quản lý hành chính về Trật tự xã hội.

2. BÊN NHẬN ỦY QUYỀN (BÊN B).

Ông : Nguyễn Chí Trung

Chức vụ : Phó Giám đốc phụ trách, điều hành Công ty Cổ phần Cảng Dịch vụ Dầu khí Đình Vũ.

Số CCCD : 031072000350 - Ngày cấp: 16/06/2023 - Nơi cấp: Cục cảnh sát Quản lý hành chính về Trật tự xã hội.

3. NỘI DUNG ỦY QUYỀN.

3.1 Phạm vi ủy quyền:

- Ủy quyền việc ký hợp đồng phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty Cổ phần Cảng Dịch vụ Dầu khí Đình Vũ:



- Ký kết các hợp đồng, thoả thuận thuê, cho thuê, mua bán, cung cấp hàng hoá, dịch vụ phù hợp với ngành nghề kinh doanh, quy chế hoạt động, điều lệ và phân cấp thẩm quyền của Công ty.
 - Phê duyệt và ký các chào giá, chào thầu, biên bản, công văn, hồ sơ, tài liệu, văn bản giao dịch liên quan với các cơ quan có thẩm quyền, đối tác, khách hàng và bên thứ ba.
 - Tổ chức triển khai thực hiện, thanh toán, quyết toán, thanh lý, chấm dứt và thực hiện các công việc khác liên quan đến các hợp đồng, giao dịch, thoả thuận đã ký.
- **Ủy quyền việc giao kết hợp đồng lao động với Công ty Cổ phần Cảng Dịch vụ Dầu khí Đình Vũ:**
- Thực hiện việc tuyển dụng, giao kết, triển khai thực hiện hợp đồng với người lao động; Sửa đổi, bổ sung nội dung hợp đồng lao động đối với người lao động làm việc tại Công ty theo quy định của Pháp luật về lao động và các quy định hiện hành của Công ty.
 - Xem xét, chỉ đạo, đào tạo, hướng dẫn, phối hợp thực hiện, giám sát, thúc đẩy công việc, ký, phê duyệt các thông tin, công việc, hồ sơ, tài liệu liên quan.
- **Ủy quyền việc điều hành công tác tài chính của Công ty Cổ phần Cảng Dịch vụ Dầu khí Đình Vũ:**
- Tổ chức và chỉ đạo thực hiện công tác kế toán trong Công ty theo quy định của pháp luật về kế toán.
 - Ký các chứng từ thu chi, các chứng từ nộp thuế, lệnh chuyển tiền, giấy nhận nợ và các hồ sơ liên quan ngân hàng.
 - Ký báo cáo tài chính quý/năm và báo cáo soát xét bán niên, báo cáo kiểm toán năm của Công ty.
 - Đại diện Công ty làm việc và ký các văn bản, hồ sơ giao dịch với cơ quan thuế.
 - Ký các chứng từ, sổ sách, tài liệu, hồ sơ khác liên quan đến công tác tài chính kế toán.
 - Tổ chức kiểm tra kế toán trong công ty.
 - Tổ chức bảo quản, lưu trữ tài liệu kế toán.

3.2 Nghĩa vụ của các bên:

- Bên A chịu trách nhiệm cho bên B thực hiện các nội dung trong phạm vi ủy quyền này.

442
 TỶ
 AN
 CHỈ
 VỤ
 HẢI

- Bên B thực hiện đúng phạm vi uỷ quyền và tuân thủ các quy định của pháp luật hiện hành, quy định của Tổng công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt nam và các quy định của Công ty Cổ phần Cảng Dịch vụ Dầu khí Đình Vũ.
- Bên B đảm bảo hoàn thành công việc được uỷ quyền an toàn và đạt hiệu quả cao nhất.
- Bên B chịu trách nhiệm trước bên A và pháp luật về các hoạt động, quyết định theo nội dung uỷ quyền.
- Bên B báo cáo bên A về các công việc, quyết định, hoạt động thực hiện theo nội dung uỷ quyền này.

4. THỜI HẠN ỦY QUYỀN.

Giấy uỷ quyền này có hiệu lực kể từ ngày 10. / 07/2024 cho đến khi có văn bản khác sửa đổi, điều chỉnh hoặc thay thế.

NGƯỜI ĐƯỢC ỦY QUYỀN

(Ký, ghi rõ họ và tên)


 PHÓ GIÁM ĐỐC PHỤ TRÁCH
Nguyễn Chi Trung

NGƯỜI ỦY QUYỀN

(Chữ ký, dấu)



 CHỦ TỊCH HĐQT
Nguyễn Hải Bằng

Nơi nhận:

- Hội đồng quản trị Công ty;
- Ban Kiểm soát Công ty;
- Ban Giám đốc;
- Phòng / Bộ phận chức năng;
- Lưu: VT;

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2024

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính: đồng	
			Số cuối quý	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		76.498.964.998,00	88.131.524.722,00
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	8.492.617.640,00	21.720.647.557,00
1. Tiền	111		6.312.617.640,00	8.540.647.557,00
2. Các khoản tương đương tiền	112		2.180.000.000,00	13.180.000.000,00
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	14.000.000.000,00	14.000.000.000,00
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		14.000.000.000,00	14.000.000.000,00
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		42.968.320.656,00	42.506.444.886,00
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	36.784.358.800,00	34.951.629.933,00
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		21.132.595,00	380.181.622,00
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.04	11.451.496.477,00	12.131.308.510,00
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(5.288.667.216,00)	(4.956.675.179,00)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	V.05	-	-
IV. Hàng tồn kho	140		5.559.953.917,00	3.107.972.292,00
1. Hàng tồn kho	141	V.07	5.559.953.917,00	3.107.972.292,00
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		5.478.072.785,00	6.796.459.987,00
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.13	4.272.635.746,00	5.345.553.274,00
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	-
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.17	1.205.437.039,00	1.450.906.713,00
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	V.14	-	-
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		464.454.641.564,00	485.014.526.273,00
I- Các khoản phải thu dài hạn	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	V.03	-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.04	-	-
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2024

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính: đồng	
			Số cuối quý	Số đầu năm
II. Tài sản cố định	220		332.674.394.942,00	350.329.966.756,00
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	332.628.561.617,00	350.246.633.428,00
- Nguyên giá	222		691.782.920.432,00	687.043.144.927,00
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(359.154.358.815,00)	(336.796.511.499,00)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.11	-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	45.833.325,00	83.333.328,00
- Nguyên giá	228		1.397.000.000,00	1.397.000.000,00
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1.351.166.675,00)	(1.313.666.672,00)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.12	-	-
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	V.08	90.000.000,00	-
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		90.000.000,00	-
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		14.256.590.195,00	14.846.230.055,00
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	V.02	28.125.000.000,00	28.125.000.000,00
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254	V.02	(13.868.409.805,00)	(13.278.769.945,00)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		117.433.656.427,00	119.838.329.462,00
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.13	101.581.906.179,00	104.733.077.308,00
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		15.851.750.248,00	15.105.252.154,00
4. Tài sản dài hạn khác	268	V.14	-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		540.953.606.562,00	573.146.050.995,00

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2024

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính: đồng	
			Số cuối quý	Số đầu năm
C- NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		76.819.079.072,00	112.422.995.458,00
I. Nợ ngắn hạn	310		45.346.331.766,00	51.609.718.152,00
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.16	14.461.911.471,00	22.950.895.238,00
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		353.986.214,00	108.058.132,00
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.17	3.382.874.285,00	1.191.734.911,00
4. Phải trả người lao động	314		2.433.695.184,00	4.550.185.741,00
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.18	4.297.521.354,00	2.167.793.830,00
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0,00	0,00
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		0,00	0,00
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.20	230.195.000,00	188.630.000,00
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.19	5.550.193.570,00	5.456.612.277,00
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15	13.254.040.000,00	14.954.040.000,00
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		0,00	0,00
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1.381.914.688,00	41.768.023,00
13. Quỹ bình ổn giá	323		0,00	0,00
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		0,00	0,00
II. Nợ dài hạn	330		31.472.747.306,00	60.813.277.306,00
1. Phải trả người bán dài hạn	331	V.16	0,00	0,00
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		0,00	0,00
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	V.18	0,00	0,00
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		0,00	0,00
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		0,00	0,00
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	V.20	0,00	0,00
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.19	0,00	0,00
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.15	31.472.747.306,00	60.813.277.306,00
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		0,00	0,00
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		0,00	0,00
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	V.24	0,00	0,00
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		0,00	0,00
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		0,00	0,00

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2024

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính: đồng	
			Số cuối quý	Số đầu năm
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		464.134.527.490,00	460.723.055.537,00
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.25	464.134.527.490,00	460.723.055.537,00
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		400.000.000.000,00	400.000.000.000,00
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		400.000.000.000,00	400.000.000.000,00
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		0,00	0,00
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		0,00	0,00
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		0,00	0,00
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		0,00	0,00
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		0,00	0,00
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416	V.26	0,00	0,00
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417	V.27	0,00	0,00
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		44.405.504.833,00	41.807.097.273,00
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		0,00	0,00
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		0,00	0,00
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		19.729.022.657,00	18.915.958.264,00
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		13.719.143.144,00	10.254.599.732,00
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		6.009.879.513,00	8.661.358.532,00
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		0,00	0,00
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0,00	0,00
1. Nguồn kinh phí	431	V.28	0,00	0,00
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		0,00	0,00
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		540.953.606.562,00	573.146.050.995,00

Người lập biểu



Lương Quốc Phương

Kế toán trưởng



Đặng Kiến Nghiệp

Hải Phòng, ngày 15 tháng 10 năm 2024

KT. Giám đốc



PHÓ GIÁM ĐỐC PHỤ TRÁCH

Nguyễn Chi Trung

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý III năm 2024

Đơn vị tính: đồng Việt Nam

STT	CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	Quý III		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
				Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.01	62.167.214.537	62.558.415.529	182.185.332.802	174.754.243.668
2.	Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.02	1.410.173.640	1.037.464.566	2.138.491.100	4.079.641.538
	+Chiết khấu thương mại	03		1.410.173.640	1.037.464.566	2.138.491.100	4.079.641.538
3.	Doanh thu thuần về bán hàng và cc dịch vụ (10=01-02)	10		60.757.040.897	61.520.950.963	180.046.841.702	170.674.602.130
4.	Giá vốn hàng bán	11	VI.03	43.620.246.092	46.323.418.213	135.057.781.802	128.656.974.670
5.	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cc dịch vụ (20=10-11)	20		17.136.794.805	15.197.532.750	44.989.059.900	42.017.627.460
6.	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.04	294.849.180	239.150.235	1.060.882.064	1.273.170.613
7.	Chi phí tài chính	22	VI.05	1.975.615.601	2.652.758.375	5.212.524.788	7.111.303.598
	- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1.315.544.581	2.365.593.050	4.597.784.933	6.859.748.358
8.	Lợi nhuận công ty liên doanh liên kết						
9.	Chi phí bán hàng	24	VI.08	8.296.848.384	6.250.027.835	24.109.801.760	18.207.273.169
10.	Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.08	4.032.880.774	3.775.403.573	13.049.650.818	13.289.025.077
11.	Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD (30=20+(21-22)-(24+25))	30		3.126.299.226	2.758.493.202	3.677.964.598	4.683.196.229
12.	Thu nhập khác	31	VI.06	11.385	157.770	4.229.223.975	465.475
13.	Chi phí khác	32	VI.07	149.166.148	88.202.514	442.052.215	127.932.957
14.	Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(149.154.763)	(88.044.744)	3.787.171.760	(127.467.482)
15.	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		2.977.144.463	2.670.448.458	7.465.136.358	4.555.728.747
16.	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.10	568.136.729	301.546.091	1.455.256.845	371.878.939
17.	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.11				
18.	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		2.409.007.734	2.368.902.367	6.009.879.513	4.183.849.808
19.	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70				105	73
20.	Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Lương Quốc Phương

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Đặng Kiến Nghiệp



PHÓ GIÁM ĐỐC PHỤ TRÁCH

Nguyễn Chi Trung

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý III năm 2024

STT	Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Chi tiết khoản mục	Đơn vị tính: đồng	
					Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1	Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh					
1.	Lợi nhuận trước thuế	1			7.465.136.358,00	4.555.728.747,00
2.	Điều chỉnh cho các khoản	2			22.395.347.319,00	21.357.416.079,00
	- Khấu hao TSCĐ và BDSĐT				22.357.847.316,00	21.319.916.076,00
	- Tăng (giảm) các khoản dự phòng	3			37.500.003,00	37.500.003,00
					921.631.897,00	833.770.684,00
				Tăng/giảm dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
				Tăng/giảm dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	589.639.860,00	166.567.533,00
				Tăng/giảm dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	331.992.037,00	667.203.151,00
				Tăng/giảm dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi		
				Tăng/giảm dự phòng phải thu dài hạn khó đòi		
	- (Lãi) lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	4				(58.612.221,00)
	- (Lãi) lỗ từ hoạt động đầu tư	5				(58.612.221,00)
				CLTG chưa thực hiện ghi nhận vào lợi nhuận trước thuế		(607.792.378,00)
				Lãi/lỗ từ thanh lý tài sản	(864.533.757,00)	
				Lãi cho vay, lãi tiền gửi		
				Cổ tức, lợi nhuận được chia	(864.533.757,00)	(607.792.378,00)
	- Chi phí lãi vay	6				
				Chi phí lãi vay ghi nhận vào kết quả kinh doanh	4.597.784.933,00	6.859.748.358,00
	- Các khoản điều chỉnh khác	7			4.597.784.933,00	6.859.748.358,00
3.	Lợi nhuận từ hoạt động KD trước thay đổi vốn lưu động				34.515.366.750,00	32.940.259.269,00
	- (Tăng) giảm các khoản phải thu	8			(1.111.761.772,00)	(4.874.352.905,00)
				Tăng/giảm phải thu khách hàng		
				Tăng/giảm trả trước cho người bán	(1.832.728.867,00)	(4.735.946.943,00)
				Tăng/giảm phải thu nội bộ		
				Tăng/giảm phải thu khác	359.049.027,00	44.760.200.158,00
				Tăng/giảm thuế GTGT được khấu trừ		
				Loại trừ phải thu tiền lãi cho vay	679.812.033,00	(644.913.289,00)
				Loại trừ phải thu về cổ tức và LN được chia	(195.670.579,00)	350.902.638,00
				Loại trừ phải thu về thanh lý, nhượng bán TSCĐ		(167.067.178,00)
				Công trừ điều chỉnh khác		
					(122.223.386,00)	(44.437.528.291,00)
	- (Tăng) giảm hàng tồn kho	10			(3.198.479.719,00)	(1.689.303.573,00)
	- Tăng (giảm) các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11			(5.279.251.698,00)	970.414.795,00
				Tăng/giảm các khoản phải trả cho người bán	(8.488.983.767,00)	(2.661.199.419,00)
				Tăng/giảm các khoản người mua trả trước	245.928.082,00	33.090.705,00

STT	Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Chi tiết khoản mục		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
				Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7	
				Tăng/giảm các khoản thuế và các khoản phải nộp NSNN	2.191.139.374,00	339.685.256,00	
				Tăng/giảm các khoản phải trả người lao động	(2.116.490.557,00)	(587.692.669,00)	
				Tăng/giảm các khoản chi phí phải trả	2.129.727.524,00	4.312.318.666,00	
				Tăng/giảm các khoản phải trả nội bộ	-	-	
				Tăng/giảm các khoản phải trả, phải nộp khác	93.581.293,00	196.736.377,00	
				Loại trừ thuế TNDN phải nộp	-	-	
				Loại trừ các khoản phải trả về lãi tiền vay	71.485.008,00	(241.663.234,00)	
				Loại trừ các khoản phải trả liên quan đến hoạt động đầu tư và hoạt động tài chính	75.561.930,00	(15.411.741,00)	
				Loại trừ cổ tức phải trả	-	-	
				Cộng trừ điều chỉnh khác	45.200.000,00	112.820.000,00	
		12		Tăng/giảm chi phí trả trước ngắn hạn	473.599.415,00	(518.269.146,00)	
		13		Tăng/giảm chi phí trả trước dài hạn	4.224.088.657,00	5.594.913.100,00	
		14		Lãi vay ngắn hạn đã trả	1.072.917.528,00	(948.927.328,00)	
		15		Lãi vay dài hạn đã trả	3.151.171.129,00	6.543.840.428,00	
		16		Thuế TNDN đã nộp trong kỳ	(4.673.346.863,00)	(6.844.336.617,00)	
		17		Tiền thu từ nguồn kinh phí, sự nghiệp	(4.673.346.863,00)	(6.844.336.617,00)	
				Tiền nhận từ tổ chức bên ngoài hỗ trợ, thưởng	(1.526.741.853,00)	(1.488.644,00)	
				Lãi tiền gửi của Quỹ bình ổn giá	(1.526.741.853,00)	(1.488.644,00)	
				Tiền thu từ cổ phần hóa tại các doanh nghiệp được cổ phần hóa	1.389.865.840,00	1.318.100.000,00	
				Tiền thu khác	-	-	
				Tiền chi trực tiếp từ quỹ khen thưởng, phúc lợi, quỹ phát triển KHCN	1.389.865.840,00	1.318.100.000,00	
				Tiền chi trực tiếp bằng nguồn kinh phí sự nghiệp, dự án	(3.036.056.840,00)	(2.186.300.000,00)	
				Tiền chi trực tiếp từ tiền thu cổ phần hóa nộp lên cấp trên, nộp cho chủ sở hữu	(999.191.000,00)	(868.200.000,00)	
				Tiền chi phí cổ phần hóa	-	-	
				Tiền hỗ trợ người lao động theo chính sách và các khoản chi khác	(2.036.865.840,00)	(1.318.100.000,00)	
		20		Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ	21.303.682.502,00	25.227.905.425,00	
		21		Tiền chi cho hoạt động đầu tư, xây dựng dở dang	(4.506.186.755,00)	(38.377.702.858,00)	
		22		Tiền chi cho đầu tư bất động sản	(2.450.000.000,00)	-	
		23		Tiền thu hồi từ các khoản đầu tư ngắn hạn khác	-	-	
		24		Tiền thu hồi từ các khoản đầu tư dài hạn khác	-	-	
		25		Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	-	-	
		26		Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	-	-	
		27		Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	1.060.204.336,00	774.859.556,00	

STT	Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Chi tiết khoản mục	Lấy kể từ đầu năm đến cuối quý này	
					Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
III -	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		Tiền thu từ lãi cho vay	1.060.204.336,00	774.859.556,00
1.	Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính	31		Tiền thu từ cổ tức và lợi nhuận được chia	(3.445.982.419,00)	(48.602.843.302,00)
2.	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	32				
3.	Tiền trả lại vốn góp cho các chủ SH, mua lại CP của DN đã phát hành	33				
4.	Tiền trả nợ gốc vay	34		Tiền vay ngắn hạn nhận được	-	35.681.392.533,00
				Tiền vay dài hạn nhận được		35.681.392.533,00
5.	Tiền trả nợ gốc thuế tài chính	35		Chi trả gốc vay ngắn hạn	(31.040.530.000,00)	(16.195.485.000,00)
6.	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		Chi trả gốc vay dài hạn đến hạn trả	(31.040.530.000,00)	(16.195.485.000,00)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40			(45.200.000,00)	(112.820.000,00)
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50			(31.085.730.000,00)	19.373.087.533,00
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60			(13.228.029.917,00)	(4.001.850.344,00)
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			21.720.647.557,00	22.700.589.374,00
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		CLTG chưa thực hiện khoản mục tiền mặt, tiền gửi	-	19.335.259,00
				CLTG chưa thực hiện khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn	-	19.335.259,00
					8.492.617.640,00	18.718.274.289,00

Hải Phòng, ngày 15 tháng 10 năm 2024

KT. Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

[Handwritten signature]

Đặng Kiến Nghiệp

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

[Handwritten signature]

Lương Quốc Phương

PHÓ GIÁM ĐỐC PHỤ TRÁCH

Nguyễn Chi Trung

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý III năm 2024

Ban giám đốc Công ty Cổ phần Cảng Dịch vụ Dầu khí Đình Vũ (sau đây gọi tắt là Công ty) xin được trình bày bản thuyết minh báo cáo tài chính này cùng với các báo cáo tài chính của Công ty cho kỳ kế toán kết thúc vào ngày 30 tháng 09 năm 2024

I- ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Cảng Dịch vụ Dầu khí Đình Vũ là một công ty cổ phần hoạt động theo Luật Doanh nghiệp Việt Nam. Công ty được thành lập căn cứ vào Nghị quyết số 209/NQ-DVKT-HĐQT ngày 27/07/2007 của Tổng Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam – Tập đoàn Dầu khí Quốc gia Việt Nam. Và được Sở kế hoạch – Đầu tư Thành phố Hải Phòng cấp giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp Công ty Cổ phần:

- Mã số doanh nghiệp: 0200754420
- Đăng ký lần đầu ngày 10 tháng 08 năm 2007
- Đăng ký thay đổi lần thứ 7 ngày 30 tháng 07 năm 2024

Tại ngày 30/09/2024 vốn điều lệ của Công ty là: 400.000.000.000 đồng.

2. Lĩnh vực kinh doanh

Cảng biển, dịch vụ dầu khí, vận tải, xăng dầu, khí hóa lỏng, khách sạn và một số lĩnh vực khác.

3. Ngành nghề kinh doanh

- Vận tải hàng hoá bằng đường bộ, vận tải đường thủy, kho bãi và các hoạt động hỗ trợ cho vận tải
- Dịch vụ hỗ trợ khác liên quan đến vận tải: kinh doanh cảng biển
- Hoạt động dịch vụ tài chính (trừ bảo hiểm và bảo hiểm xã hội)
- Cho thuê xe có động cơ
- Cho thuê máy móc, thiết bị và đồ dùng hữu hình khác
- Cho thuê xe máy móc, thiết bị và đồ dùng hữu hình khác: cầu, tàu lai dắt, xe nâng
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ khai thác kinh doanh khác còn lại: vận hành, khai thác cụm cảng Container và các dịch vụ căn cứ hậu cần phục vụ hoạt động dầu khí
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ khai thác dầu thô và khí tự nhiên: dịch vụ hỗ trợ sinh hoạt dầu khí
- Bán buôn chuyên doanh khác: hàng kim khí, điện máy dân dụng và công nghiệp
- Khách sạn
- Gia công cơ khí; xử lý và tráng phủ kim loại
- Sửa chữa thiết bị khác: bảo dưỡng, sửa chữa, hoán cải các phương tiện nổi
- Bán buôn phân bón sử dụng trong nông nghiệp

- Bán buôn xăng, dầu và các sản phẩm liên quan
 - Bán buôn khí đốt và các sản phẩm liên quan
 - Bán lẻ dầu hỏa, ga, than nhiên liệu dùng cho gia đình trong các cửa hàng chuyên doanh
 - Bán lẻ hàng hóa khác mới trong các cửa hàng chuyên doanh: khí hóa lỏng, xăng, dầu
 - Thu gom rác thải...
- 4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường**
- 5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp**
- Trụ sở chính của Công ty đặt tại KCN Đình Vũ, phường Đông Hải 2, quận Hải An, thành phố Hải Phòng, Việt Nam.
 - Tính đến thời điểm ngày 30/09/2024, Công ty có 223 nhân viên (31/12/2023 có 229 nhân viên).
- 6. Cấu trúc doanh nghiệp**
- 7. Số liệu so sánh**
- Số liệu trên Bảng cân đối kế toán là số liệu của Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc vào ngày 31/12/2023 đã được kiểm toán. Số liệu so sánh trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và Báo cáo lưu chuyển tiền tệ là số liệu của Báo cáo Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh và Báo cáo lưu chuyển tiền tệ của Quý III/2023.

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

1. Kỳ kế toán năm

Bắt đầu từ ngày 01/01/2024 và kết thúc vào ngày 31/12/2024

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đồng Việt Nam (VND)

III- CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng

- Công ty áp dụng chế độ kế toán Doanh nghiệp theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21/3/2016 hướng dẫn, bổ sung một số điều của TT 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực và chế độ kế toán

- Các báo cáo tài chính của Công ty được lập theo các chuẩn mực kế toán Việt Nam, hệ thống kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành của nước CHXHCN Việt Nam
- Báo cáo tài chính được lập trên cơ sở giá gốc. Các chính sách được Công ty áp dụng một cách phù hợp và nhất quán
- Các báo cáo tài chính được lập theo nguyên tắc và luật định của Việt Nam có thể có một số khác biệt ở một số phương diện trọng yếu so với các Chuẩn mực kế toán Quốc tế. Do đó các báo cáo tài chính đính kèm không nhằm mục đích trình bày tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh theo các nguyên tắc và thông lệ kế toán được thừa nhận rộng rãi ở các nước và các khu vực nằm ngoài phạm vi Việt Nam.

3. Hình thức kế toán áp dụng

Theo phần mềm kế toán Fast Financial

IV- CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Nguyên tắc ghi nhận tiền và các khoản tương đương tiền

- Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng có thời hạn dưới 3 tháng, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn và tiền đang chuyển.

2. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính:

- Khoản đầu tư tài chính được thực hiện dưới hình thức góp vốn, được ghi nhận theo nguyên tắc giá gốc.
- Dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác được trích lập theo các quy định về kế toán hiện hành. Theo đó, Công ty được phép trích lập dự phòng cho các khoản đầu tư khi giá trị ghi sổ cao hơn giá trị tài sản thuần của bên nhận góp vốn tại ngày kết thúc kỳ kế toán.

3. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

- Các khoản phải thu của Công ty được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải thu, đối tượng phải thu, loại ngoại tệ phải thu.
- Các khoản phải thu có nguồn gốc ngoại tệ được đánh giá chênh lệch tỷ giá tại thời điểm lập Báo cáo tài chính bằng tỷ giá mua ngoại tệ của Ngân hàng thương mại nơi doanh nghiệp chỉ định khách hàng thanh toán. Trường hợp Công ty có nhiều khoản phải thu và giao dịch tại nhiều ngân hàng thì được chủ động lựa chọn tỷ giá mua của một trong các ngân hàng thương mại nơi doanh nghiệp thường xuyên có giao dịch.
- Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho những khoản phải thu đã quá hạn thanh toán từ 6 tháng trở lên hoặc các khoản phải thu mà người nợ khó có khả năng thanh toán do bị thanh lý, phá sản hay các khó khăn tương tự.

4. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Hàng tồn kho được phản ánh theo giá gốc trừ đi dự phòng giảm giá do hàng hóa tồn kho lỗi thời, hư hỏng hay giảm giá trị. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí lao động trực tiếp và chi phí sản xuất chung, nếu có, để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá gốc của hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền. Giá trị thuần có thể thực hiện được được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí để hoàn thành cùng chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh.
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho của Công ty được trích lập theo các quy định kế toán hiện hành. Theo đó, Công ty được phép trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho lỗi thời, hỏng, kém phẩm chất và trong trường hợp giá trị thực tế của hàng tồn kho cao hơn giá trị thuần có thể thực hiện được tại thời điểm kết thúc niên độ kế toán.
- Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên

5. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): TSCĐ được ghi nhận theo nguyên tắc nguyên giá trừ đi khấu hao lũy kế. Nguyên giá bao gồm giá trị TSCĐ và toàn bộ các chi phí liên quan trực tiếp tới việc hình thành TSCĐ đó.
- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): TSCĐ được khấu hao theo phương pháp đường thẳng. Tỷ lệ khấu hao tài sản cố định và các quy định khác về TSCĐ được thực hiện theo hướng dẫn tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao TSCĐ.
- Công ty áp dụng thời hạn khấu hao ước tính đối với các loại TSCĐ như sau:

STT	LOẠI TÀI SẢN	THỜI GIAN	ĐƠN VỊ
1	Nhà cửa, vật kiến trúc	05-30	năm
2	Máy móc thiết bị	06-20	năm
3	Thiết bị dụng cụ quản lý	03-10	năm
4	Phương tiện vận tải	06-10	năm
5	Phần mềm tin học	03	năm

- Thanh lý TSCĐ: Lãi hoặc lỗ do thanh lý tài sản cố định được xác định bằng phần chênh lệch giữa số tiền thu được do việc thanh lý với giá trị còn lại của tài sản cố định đó và được ghi nhận là thu nhập hoặc chi phí trong báo cáo kết quả kinh doanh

6. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước

- Chi phí trả trước là những khoản chi phí thực tế đã phát sinh có liên quan tới hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ kế toán, chưa được tính hết vào chi phí trong kỳ mà được phân bổ dần vào các kỳ kế toán tiếp theo.
- Việc tính và phân bổ chi phí trả trước vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ kế toán được căn cứ vào tính chất, mức độ của từng loại chi phí.
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: phân bổ theo phương pháp đường thẳng

7. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả

- Các khoản nợ phải trả được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải trả, đối tượng phải trả, loại nguyên tệ phải trả và một vài yếu tố khác theo yêu cầu quản trị của Công ty tại từng thời điểm.
- Căn cứ vào kỳ hạn còn lại của các khoản phải trả để phân loại là nợ dài hạn hoặc ngắn hạn.
- Khi có bằng chứng cho thấy một khoản tổn thất có khả năng chắc chắn xảy ra, Công ty sẽ tiến hành ghi nhận một khoản phải trả theo nguyên tắc thận trọng.
- Tại thời điểm cuối kỳ, các khoản phải trả thỏa mãn định nghĩa các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ sẽ được đánh giá lại.

8. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ thuê tài chính

- Các khoản vay và nợ thuê tài chính không bao gồm các khoản vay dưới hình thức phát hành trái phiếu hoặc phát hành cổ phiếu ưu đãi có điều khoản bắt buộc bên phát hành mua lại tại một thời điểm nhất định trong tương lai.
- Các khoản chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến khoản vay (ngoài lãi vay phải trả) như chi phí thẩm định, kiểm toán, lập hồ sơ vay vốn... được hạch toán vào chi phí tài chính. Trường hợp các chi phí này phát sinh từ khoản vay riêng cho mục đích đầu tư, xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang thì được vốn hóa.
- Đối với khoản nợ thuê tài chính, tổng số nợ thuê là tổng số tiền phải trả được tính bằng giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu hoặc giá trị hợp lý của tài sản thuê.
- Các khoản vay và nợ thuê tài chính được hạch toán chi tiết và theo từng đối tượng cho vay, cho nợ, từng khế ước vay nợ và từng loại vay nợ. Trường hợp vay, nợ bằng ngoại tệ thì phải theo dõi chi tiết theo nguyên tệ và thực hiện việc ghi nhận, đánh giá chênh lệch tỷ giá theo quy định.

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

- Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc mua, đầu tư xây dựng hoặc sản xuất những tài sản cần một thời gian tương đối dài để hoàn thành đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh được cộng vào nguyên giá tài sản cho đến khi tài sản đó được đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh. Các khoản thu nhập phát sinh từ việc đầu tư tạm thời các khoản vay được ghi giảm nguyên giá tài sản có liên quan. Tất cả các chi phí lãi vay khác được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.

10. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

- Chi phí phải trả là những khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được tính trước vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ hạch toán để đảm bảo khi các khoản chi phải trả phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh ở các kỳ tiếp theo. Việc ghi nhận chi phí phải trả phải đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí phát sinh trong kỳ.

11. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

- Vốn chủ sở hữu là phần tài sản thuần của Doanh nghiệp còn lại thuộc sở hữu của các cổ đông (chủ sở hữu).
- Vốn góp được ghi nhận theo số thực góp, không ghi nhận theo số cam kết sẽ góp của các chủ sở hữu, không ghi nhận theo vốn điều lệ ghi trên giấy phép đăng ký kinh doanh. Vốn góp cổ phần của các cổ đông được phân ánh theo hai chỉ tiêu riêng là Vốn góp của chủ sở hữu và thặng dư vốn cổ phần. Vốn góp của chủ sở hữu là các cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết. Thặng dư vốn cổ phần phản ánh khoản chênh lệch giữa mệnh giá và giá phát hành cổ phiếu (kể cả các trường hợp tái phát hành cổ phiếu quỹ) và có thể là thặng dư dương (nếu giá phát hành cao hơn mệnh giá) hoặc thặng dư âm (nếu giá phát hành thấp hơn mệnh giá)

- Trường hợp nhận vốn góp bằng tài sản phi tiền tệ thì phải ghi nhận theo giá trị hợp lý của tài sản phi tiền tệ tại ngày góp vốn. Trong trường hợp góp vốn bằng tài sản, thì vốn đầu tư của chủ sở hữu được phản ánh theo giá đánh giá lại của tài sản được các bên góp vốn chấp nhận. Đối với các tài sản vô hình như thương hiệu, nhãn hiệu, tên thương mại, quyền khai thác, phát triển dự án... chỉ được ghi tăng vốn góp nếu pháp luật có liên quan cho phép.
- Việc sử dụng vốn đầu tư của chủ sở hữu, chênh lệch đánh giá lại tài sản, quỹ đầu tư phát triển để bù lỗ kinh doanh được thực hiện theo quyết định của chủ sở hữu, doanh nghiệp phải thực hiện đầy đủ các thủ tục theo quy định của pháp luật.
- Việc phân phối lợi nhuận chỉ thực hiện khi doanh nghiệp có lợi nhuận sau thuế chưa phân phối. Mọi trường hợp trả cổ tức, lợi nhuận cho chủ sở hữu quá mức số lợi nhuận sau thuế chưa phân phối về bản chất đều là giảm vốn góp, doanh nghiệp phải thực hiện đầy đủ các thủ tục theo quy định của pháp luật và điều chỉnh giấy phép đăng ký kinh doanh.

12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu, thu nhập khác

- Doanh thu là lợi ích kinh tế thu được làm tăng vốn chủ sở hữu của doanh nghiệp ngoại trừ phần đóng góp thêm của các cổ đông. Doanh thu được ghi nhận tại thời điểm giao dịch phát sinh, khi chắc chắn thu được lợi ích kinh tế, được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản được quyền nhận, không phân biệt đã thu tiền hay sẽ thu được tiền.
- Doanh thu và chi phí tạo ra khoản doanh thu đó phải được ghi nhận đồng thời theo nguyên tắc phù hợp. Tuy nhiên trong một số trường hợp, nguyên tắc phù hợp có thể xung đột với nguyên tắc thận trọng trong kế toán thì căn cứ vào bản chất và các chuẩn mực kế toán để phản ánh giao dịch một cách trung thực, hợp lý.
- Doanh thu, lãi hoặc lỗ chỉ được coi là chưa thực hiện nếu doanh nghiệp còn có trách nhiệm thực hiện các nghĩa vụ trong tương lai (trừ nghĩa vụ bảo hành thông thường) và chưa chắc chắn thu được lợi ích kinh tế. Việc phân loại các khoản lãi, lỗ là thực hiện hoặc chưa thực hiện không phụ thuộc vào việc đã phát sinh dòng tiền hay chưa. Các khoản lãi, lỗ phát sinh do đánh giá lại tài sản, nợ phải trả không được coi là chưa thực hiện do tại thời điểm đánh giá lại, đơn vị đã có quyền đối với tài sản và đã có nghĩa vụ nợ hiện tại đối với các khoản nợ phải trả.
- Doanh thu không bao gồm các khoản thu hộ bên thứ ba.
- Thời điểm, căn cứ để ghi nhận doanh thu kế toán và doanh thu tính thuế có thể khác nhau tùy thuộc vào từng tình huống cụ thể. Doanh thu tính thuế chỉ được sử dụng để xác định số thuế phải nộp theo luật định. Doanh thu ghi nhận trên sổ kế toán để lập Báo cáo tài chính phải tuân thủ các nguyên tắc kế toán và tùy theo từng trường hợp không nhất thiết phải bằng số đã ghi trên hóa đơn bán hàng.
- Doanh thu được ghi nhận chỉ bao gồm doanh thu của kỳ báo cáo.

- Doanh thu hoạt động tài chính là các khoản doanh thu tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và doanh thu hoạt động tài chính khác của doanh nghiệp.
- Thu nhập khác là các khoản thu nhập từ các hoạt động xảy ra không thường xuyên, ngoài các hoạt động tạo ra doanh thu.
- Khi có khả năng chắc chắn thu được các khoản tiền phạt vi phạm hợp đồng, phải xem xét bản chất của khoản tiền phạt để ghi nhận phù hợp với từng trường hợp cụ thể.

13. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán

- Giá vốn hàng bán phản ánh trị giá vốn của hàng hóa, dịch vụ bán ra trong kỳ.
- Khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho được tính vào giá vốn hàng bán trên cơ sở số lượng hàng tồn kho và phần chênh lệch giữa giá trị thuần có thể thực hiện được nhỏ hơn giá gốc hàng tồn kho.
- Giá vốn được ghi nhận phải dựa trên cơ sở phù hợp với doanh thu phát sinh trong kỳ.

14. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính

- Chi phí tài chính bao gồm các khoản chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính, chi phí cho vay và đi vay vốn, chi phí góp vốn liên doanh, liên kết, lỗ chuyển nhượng chứng khoán ngắn hạn, chi phí giao dịch bán chứng khoán, dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh, dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác, khoản lỗ phát sinh khi bán ngoại tệ, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái...
- Chi phí đi vay là lãi tiền vay và các chi phí khác phát sinh liên quan trực tiếp đến các khoản vay của doanh nghiệp.
- Chi phí đi vay phải ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ khi liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong chuẩn mực kế toán.

15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

- Chi phí bán hàng là các khoản chi phí thực tế phát sinh trong quá trình bán sản phẩm, hàng hóa, cung cấp dịch vụ
- Chi phí quản lý doanh nghiệp là các khoản chi phí quản lý chung của doanh nghiệp
- Các khoản chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp không được coi là chi phí tính thuế TNDN theo quy định của Luật thuế nhưng có đầy đủ hóa đơn, chứng từ và đã hạch toán theo đúng Chế độ kế toán thì không được ghi giảm chi phí kế toán mà chỉ điều chỉnh tổng quyết toán thuế TNDN để làm tăng số thuế TNDN phải nộp

16. Nguyên tắc ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành, chi phí thuế TNDN hoãn lại

- Thuế thu nhập doanh nghiệp thể hiện tổng giá trị của số thuế phải trả hiện tại và số thuế hoãn lại.
- Số thuế hiện tại phải trả được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm. Thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận thuần được trình bày trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh vì thu nhập chịu thuế không bao gồm các khoản thu nhập hay chi phí tính thuế hoặc được khấu trừ trong các năm



khác (bao gồm cả lỗ mang sang, nếu có) và ngoài ra không bao gồm các chỉ tiêu không chịu thuế hoặc không được khấu trừ.

- Theo quy định của luật thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, Công ty được hưởng các ưu đãi đối với thuế thu nhập doanh nghiệp như sau: Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp của Công ty là 10% trong 15 năm được tính liên tục từ năm đầu tiên doanh nghiệp có doanh thu từ hoạt động được hưởng ưu đãi thuế và 20% trong các năm tiếp theo. Miễn thuế 4 năm, giảm 50% số thuế phải nộp trong 9 năm tiếp theo được tính liên tục từ năm đầu tiên doanh nghiệp có thu nhập chịu thuế từ dự án đầu tư; trường hợp doanh nghiệp không có thu nhập chịu thuế trong 3 năm đầu, kể từ năm đầu tiên có doanh thu từ dự án đầu tư thì thời gian miễn thuế, giảm thuế được tính từ năm thứ tư. Từ năm 2024 công ty không được giảm 50% số thuế phải nộp.
- Thu nhập chịu thuế phát sinh từ hoạt động đầu tư mở rộng thỏa mãn điều kiện ưu đãi chịu thuế suất thông thường là 20%. Công ty lựa chọn áp dụng ưu đãi miễn thuế thu nhập doanh nghiệp trong 4 năm kể từ năm đầu tiên có thu nhập chịu thuế và được giảm 50% số thuế phải nộp trong 9 năm tiếp theo. Đây là năm thứ sáu Công ty xác định thuế thu nhập doanh nghiệp phát sinh từ hoạt động đầu tư mở rộng ở mức thuế suất 20% và ưu đãi giảm 50% số thuế phải nộp.
- Việc xác định thuế thu nhập của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.
- Thuế thu nhập hoãn lại được tính trên các khoản chênh lệch giữa giá trị ghi sổ và cơ sở tính thuế thu nhập của các khoản mục tài sản hoặc công nợ trên báo cáo tài chính và được ghi nhận theo phương pháp bảng cân đối kế toán. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phải được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời còn tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để khấu trừ các khoản chênh lệch tạm thời.
- Thuế thu nhập hoãn lại được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trừ trường hợp khoản thuế đó có liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu. Trong trường hợp đó, thuế thu nhập hoãn lại cũng được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.
- Công ty không trích lập thuế thu nhập doanh nghiệp trong kỳ do Công ty không có thu nhập chịu thuế. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ chịu thuế mang sang và các chênh lệch tạm thời khác không được ghi nhận do không chắc chắn sẽ có thể sử dụng được trong tương lai..

V- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CĐKT

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG DỊCH VỤ DẦU KHÍ ĐÌNH VŨ
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán kết thúc tại ngày 30 tháng 09 năm 2024

Mẫu số B 09 – DN
(Ban hành theo Thông tư số
200/2014/TT-BTC ngày
22/12/2014 của Bộ Tài chính)

Đơn vị tính: đồng

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

Mã số	Tên ngân hàng	Tiền mặt		Tiền đang chuyển		Tiền gửi ngân hàng		Các khoản tương đương tiền (TG có kỳ hạn đến 03 tháng)		TG có kỳ hạn dưới 1 năm và trên 3 tháng	
		Số dư cuối kỳ	VND	Số dư cuối kỳ	VND	Số dư cuối kỳ	VND	Số dư cuối kỳ	VND	Số dư cuối kỳ	VND
	Tiền mặt	113.566.399									
	Tổng cộng tiền mặt	113.566.399									
	Tiền đang chuyển										
	Tổng cộng tiền đang chuyển										
BANK01	Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam (VIETCOMBANK)										
BANK02	Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Việt Nam (BIDV)					3.610.827.590				4.000.000.000	
BANK03	Ngân hàng Công thương Việt Nam					972.875					
BANK08	Ngân hàng TMCP Đại Dương (OCEANBANK)					537.756.113		2.000.000.000			
BANK10	NH TMCP Đại chúng Việt Nam (PVCOMBANK)					27.547.970		180.000.000			
BANK18	Ngân hàng TMCP Sài Gòn (SCB)					52.207.959					
BANK19	Ngân hàng TMCP Kỹ thương Việt Nam (TECHCOMBANK)										
BANK28	Ngân hàng TMCP Á Châu (ACB)					1.512.682.606				7.000.000.000	
BANK56	Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex (PGBANK)					457.056.128					
BANK99	Đối tượng khác										
	Tổng cộng tiền gửi ngân hàng					6.199.051.241		2.180.000.000		14.000.000.000	
	TỔNG CỘNG	113.566.399				6.199.051.241		2.180.000.000		14.000.000.000	

2. Các khoản đầu tư tài chính

Chứng khoán kinh doanh	Cuối quý			Đầu năm		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
- Tổng giá trị cổ phiếu						
+ Chi tiết						
+ Chi tiết						
- Tổng giá trị trái phiếu						
+ Chi tiết						
+ Chi tiết						
- Các khoản đầu tư khác						

- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu

+ Về số lượng

+ Về giá trị

Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
- Ngắn hạn				
+ Tiền gửi có kỳ hạn. Trong đó:	14.000.000.000	14.000.000.000	14.000.000.000	14.000.000.000
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam-CN Đông Anh	4.000.000.000	4.000.000.000	11.000.000.000	11.000.000.000
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam-CN Bắc Hải Phòng	3.000.000.000	3.000.000.000	3.000.000.000	3.000.000.000
Ngân hàng TMCP Kỹ thương Việt Nam-CN Hải Phòng	7.000.000.000	7.000.000.000	0	0
+ Trái phiếu				
+ Các khoản đầu tư khác				
- Dài hạn				
+ Tiền gửi có kỳ hạn				
+ Trái phiếu				
+ Các khoản đầu tư khác				

Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	Cuối quý			Đầu năm		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
Đầu tư vào Công ty Cổ phần đầu tư xây lắp Dầu khí Duyên Hải	28.125.000.000	(13.868.409.805)	14.256.590.195	28.125.000.000	(13.278.769.945)	14.846.230.055

3. Phải thu khách hàng

Phải thu của khách hàng ngắn hạn	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá trị	Tỷ lệ	Giá trị	Tỷ lệ
+ Phải thu của khách hàng là các bên có liên quan				
Chi nhánh Tổng Công ty khí Việt Nam - Công ty Cổ phần - Công ty kinh doanh sản phẩm khí	1.593.893.030	4,33%	1.919.342.758	5,49%
Công ty Cổ phần vận tải sản phẩm khí Quốc Tế	1.983.308.112	5,39%	1.612.846.010	4,62%
Công ty Cổ phần vận tải Nhật Việt	509.304.258	1,39%	0	0,00%
Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật PTSC Thanh Hóa	195.928.353	0,53%	0	0,00%
Ngân hàng TMCP Đại chúng Việt Nam - Chi nhánh Hải Phòng	21.353.344	0,06%	0	0,00%
Công ty Cổ phần Hàng hải VSICO	17.826.972.519	48,46%	16.099.219.558	46,06%
Công ty Cổ phần Vsico Express Hải Phòng	372.567.600	1,01%	263.247.252	0,75%
Công ty Cổ phần Vsico Express Tây Bắc	443.432.800	1,21%	108.540.000	0,31%
Công ty TNHH ALBERTA Việt Nam	125.596.311	0,34%	91.522.224	0,26%
Công ty TNHH thương mại và dịch vụ hàng hải Hà Nội	389.653.200	1,06%	441.709.600	1,26%
Chi nhánh Công ty Cổ phần Đầu tư và Thương mại Thiên Sơn tại Hà Nội	318.265.200	0,87%	0	0,00%
+ Phải thu của khách hàng khác				
Tổng Công ty thăm dò khai thác Dầu khí-DA: HĐ chia SPDK các Lô 102/10&106/10	3.017.182.991	8,20%	3.017.182.991	8,63%
Tổng Công ty thăm dò khai thác Dầu khí (Lô 103-107)	436.390.745	1,19%	436.390.745	1,25%
Chi nhánh Công ty cổ phần giao nhận vận tải Con Ong	0	0,00%	1.625.950.911	4,65%
Công ty CP vận tải và tiếp vận Châu Á Thái Bình Dương	1.054.502.723	2,87%	610.536.226	1,75%
SITC CONTAINER LINES CO.LTD	0	0,00%	2.176.653.086	6,23%
Công ty Cổ phần Logistics Đông Á	914.679.000	2,49%	791.484.400	2,27%
Công ty TNHH Một Thành Viên Dịch vụ Cảng Xanh	0	0,00%	1.848.199.072	5,29%
Công ty Cổ phần Cảng Xanh VIP	2.474.453.820	6,73%	0	0,00%
Công ty TNHH MTV Trung tâm Logistic Xanh	298.080	0,00%	1.620.000	0,01%
Các khách hàng khác	5.106.576.714	13,88%	3.907.185.100	11,18%
Tổng cộng	36.784.358.800	100%	34.951.629.933	100%
Phải thu của khách hàng dài hạn				
Chi tiết				
Các khách hàng khác				
Tổng cộng	0	0%	0	0%

4. Phải thu khác

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG DỊCH VỤ DẦU KHÍ ĐÌNH VŨ
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán kết thúc tại ngày 30 tháng 09 năm 2024

Mẫu số B 09 – DN
 (Ban hành theo Thông tư số
 200/2014/TT-BTC ngày
 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

Phải thu ngắn hạn khác	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Phải thu về cổ phần hóa				
Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
Phải thu người lao động				
Ký quỹ, ký cược	5.226.494.642		5.355.141.900	
Cho mượn				
Các khoản chi hộ			232.335.188	
Phải thu khác	6.225.001.835	1.512.430.480	6.543.831.422	1.277.237.343
Tổng cộng	11.451.496.477	1.512.430.480	12.131.308.510	1.277.237.343

Phải thu dài hạn khác	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Phải thu về cổ phần hóa				
Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
Phải thu người lao động				
Ký quỹ, ký cược				
Cho mượn				
Các khoản chi hộ				
Phải thu khác				
Tổng cộng	0		0	

5. Tài sản thiếu chờ xử lý

Danh mục	Cuối quý		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
Tiền				
Hàng tồn kho				
TSCĐ				
Tài sản khác				
Tổng cộng				

6. Nợ xấu

7. Hàng tồn kho

Hàng tồn kho	Số dư cuối kỳ		Số dư đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Hàng mua đang đi đường				
Nguyên liệu, vật liệu	800.290.099		631.915.917	
Công cụ, dụng cụ	4.759.663.818		2.476.056.375	
Thành phẩm				
Hàng hóa				
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang:				
+ Dự án/Khoản mục ...				
+ Dự án/Khoản mục ...				
+ Khác				
Tổng cộng	5.559.953.917	-	3.107.972.292	-

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG DỊCH VỤ DẦU KHÍ ĐÌNH VŨ
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán kết thúc tại ngày 30 tháng 09 năm 2024

Mẫu số B 09 – DN
 (Ban hành theo Thông tư số
 200/2014/TT-BTC ngày
 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

8. Tài sản dở dang dài hạn

Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	Số dư cuối kỳ này		Số dư Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
+ Dự án/Khoản mục ...				
+ Dự án/Khoản mục ...				
+ Dự án/Khoản mục ...				
+ Dự án/Khoản mục ...				
+ Dự án/Khoản mục ...				
...				
Chi tiết xây dựng cơ bản dở dang theo khoản mục	Số dư cuối kỳ này		Số dư Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
Dự án: "ĐT XD Hệ thống chiếu sáng khu cảng mở rộng"	-			
Đầu tư xây dựng mở rộng cầu Cảng PTSC Đình Vũ 20.000DWT				
Dự án: "Hoàn cải 02 căn trực chân đế Liebherr 40 tấn"				
Dự án: "Xây lắp trạm biến áp 1250KVA"				
Dự án: "Đầu tư 01 cầu hàng container tầm với đến 37m"				
Dự án: "Nâng cấp phần mềm kế toán Fast Financial thành Fast Business Onli	90.000.000			
Công trình/Khoản mục ...				
Tổng cộng	90.000.000	-	-	-
Chi tiết xây dựng cơ bản dở dang theo biến động trong kỳ				
Số đầu kỳ	-	714.310.283		
Xây lắp	-			
Thiết bị	-			
Khác		714.310.283		
Tăng trong kỳ	2.379.775.505	86.052.205.928		
Xây lắp	1.436.889.792			
Thiết bị	674.583.261	83.211.351.617		
Khác	268.302.452	2.840.854.311		
Đã quyết toán tăng tài sản cố định	2.289.775.505	86.766.516.211		
Xây lắp	1.436.889.792			
Thiết bị	674.583.261	83.211.351.617		
Khác	178.302.452	3.555.164.594		
Tạm tăng tài sản cố định	-	-		
Xây lắp				
Thiết bị				
Khác				
Giảm khác	-	-		
Xây lắp				
Thiết bị				
Khác				
Số cuối kỳ	90.000.000	-		
Xây lắp	-	-		
Thiết bị	-	-		
Khác	90.000.000	-		

9. Tài sản cố định hữu hình

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG DỊCH VỤ DẦU KHÍ ĐÌNH VŨ

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán kết thúc tại ngày 30 tháng 09 năm 2024

Mẫu số B 09 – DN
(Ban hành theo Thông tư số
200/2014/TT-BTC ngày
22/12/2014 của Bộ Tài chính)

NGUYÊN GIÁ	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Cộng
Số dư tại 01/01/2024	323.962.884.637	294.050.538.162	66.770.908.194	2.258.813.934	-	687.043.144.927
Tăng trong năm	1.561.810.835	3.177.964.670	-	-	-	4.739.775.505
Mua trong năm		2.450.000.000				2.450.000.000
Đầu tư XDCB hoàn thành	1.561.810.835	727.964.670				2.289.775.505
Quyết toán dự án hoàn thành						
Điều chuyển nội bộ						
Phân loại lại từ chi phí trả trước						
Tăng khác (năng cấp)						
Giảm trong năm	-	-	-	-	-	-
Chuyển sang bất động sản đầu tư						
Thanh lý, nhượng bán						
Quyết toán dự án hoàn thành						
Điều chuyển nội bộ						
Giảm khác						
Số dư tại cuối kỳ 30/09/2024	325.524.695.472	297.228.502.832	66.770.908.194	2.258.813.934	-	691.782.920.432
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ						
Số dư tại 01/01/2024	151.577.068.781	123.716.225.363	59.773.857.998	1.729.359.357	-	336.796.511.499
Tăng trong năm	8.724.715.486	11.362.815.037	2.214.745.690	55.571.103	-	22.357.847.316
Khấu hao trong năm	8.724.715.486	11.362.815.037	2.214.745.690	55.571.103		22.357.847.316
Điều chuyển nội bộ						
Phân loại lại từ chi phí trả trước						
Tăng khác (năng cấp)						
Giảm trong năm	-	-	-	-	-	-
Chuyển sang bất động sản đầu tư						
Thanh lý, nhượng bán						
Điều chuyển nội bộ						
Giảm khác						
Số dư tại cuối kỳ 30/09/2024	160.301.784.267	135.079.040.400	61.988.603.688	1.784.930.460	-	359.154.358.815
GIÁ TRỊ CÒN LẠI						
Số dư tại 01/01/2024	172.385.815.856	170.334.312.799	6.997.050.196	529.454.577	-	350.246.633.428
Số dư tại cuối kỳ 30/09/2024	165.222.911.205	162.149.462.432	4.782.304.506	473.883.474	-	332.628.561.617

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Cộng
- Nguyên giá cuối năm của tài sản cố định hữu hình đã dùng để chấp, cầm cố các khoản vay:	315.524.981.579	287.980.541.243	53.220.779.417	-		656.726.302.239
- Giá trị còn lại cuối năm của tài sản cố định hữu hình đã dùng để chấp, cầm cố các khoản vay:	162.729.215.026	158.630.274.709	2.314.561.730	-		323.674.051.465
- Nguyên giá tài sản cố định hữu hình cuối năm đã khấu hao hết đang sử dụng:	24.240.785.229	12.608.103.787	38.009.707.510	1.438.555.534		76.297.152.060
- Nguyên giá tài sản cố định hữu hình cuối năm đã khấu hao hết chờ thanh lý:	-	933.758.269	-	133.229.400		1.066.987.669

Ghi chú:

	Nhà cửa, vật kiến trúc
- Nguyên giá cuối quý của tài sản cố định hữu hình thành từ quỹ phúc lợi " Sân thể thao Mimi"	586.239.000
- Hao mòn lũy kế của tài sản cố định hình thành từ quỹ phúc lợi " Sân thể thao Mimi"	586.239.000

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG DỊCH VỤ DẦU KHÍ ĐÌNH VŨ
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán kết thúc tại ngày 30 tháng 09 năm 2024

Mẫu số B 09 – DN
 (Ban hành theo Thông tư số
 200/2014/TT-BTC ngày
 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

10. Tài sản cố định vô hình

NGUYÊN GIÁ	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Phần mềm máy vi tính	TSCD vô hình khác	Cộng
Số dư tại 01/01/2024				1.397.000.000		1.397.000.000
Tăng trong năm Mua trong năm Đầu tư XDCB hoàn thành Tặng do hợp nhất kinh doanh Tặng khác	-	-	-	-	-	-
Giảm trong năm Thanh lý, nhượng bán Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư tại cuối kỳ 30/09/2024	-	-	-	1.397.000.000	-	1.397.000.000
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ						
Số dư tại 01/01/2024				1.313.666.672		1.313.666.672
Tăng trong năm Khấu hao trong năm Tặng khác	-	-	-	37.500.003 37.500.003	-	37.500.003 37.500.003
Giảm trong năm Thanh lý, nhượng bán Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư tại cuối kỳ 30/09/2024	-	-	-	1.351.166.675	-	1.351.166.675
GIÁ TRỊ CÒN LẠI						
Số dư tại 01/01/2024	-	-	-	83.333.328	-	83.333.328
Số dư tại cuối kỳ 30/09/2024	-	-	-	45.833.325	-	45.833.325

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG DỊCH VỤ DẦU KHÍ ĐÌNH VŨ
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán kết thúc tại ngày 30 tháng 09 năm 2024

Mẫu số B 09 – DN
 (Ban hành theo Thông tư số
 200/2014/TT-BTC ngày
 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

11. Tăng giảm tài sản cố định thuê tài chính

12. Tăng giảm bất động sản đầu tư

13. Chi phí trả trước

Chi phí trả trước ngắn hạn	Số dư cuối kỳ này	Số đầu năm
+ Công cụ dụng cụ xuất dùng	3.681.740.306	4.376.255.464
+ Chi phí trả trước ngắn hạn khác	590.895.440	969.297.810
Tổng cộng	4.272.635.746	5.345.553.274

Chi phí trả trước dài hạn	Số dư cuối kỳ này	Số đầu năm
Phân loại theo khoản mục (diễn giải)		
+ Giá trị quyền sử dụng đất thuê tại KCN Đình Vũ	84.789.789.494	87.616.115.807
+ Giá trị quyền sử dụng đất Khu đất 50x50	2.197.953.480	2.271.218.592
+ Giá trị quyền sử dụng đất Khu đất 12106 M2	9.000.653.982	9.300.675.786
+ Planeraty Gearbox (hộp số tời nâng)		
+ Đại tu tổng thể cầu chân đế Liebeherr số 2		
+ Móc cầu, motor modul cầu		
+ Khác	5.593.509.223	5.545.067.123
Tổng cộng	101.581.906.179	104.733.077.308

Phân loại theo bản chất	Số dư cuối kỳ này	Số đầu năm
Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ (thuê xe oto)		
Lỗ CLTG giai đoạn xây dựng cơ bản		
Chi phí sửa chữa bảo dưỡng chờ phân bổ	3.416.112.964	2.775.762.460
Công cụ dụng cụ chờ phân bổ	1.916.024.037	2.745.833.836
Lợi thế kinh doanh		
Khác	96.249.769.178	99.211.481.012
Tổng cộng	101.581.906.179	104.733.077.308
Phân loại theo thời gian phân bổ còn lại kể từ ngày kết thúc năm		
Nhỏ hơn 1 năm	1.813.011.086	573.071.000
Từ 1-2 năm	1.358.886.683	4.153.744.036
Từ 2-5 năm	2.421.611.454	818.252.087
Lớn hơn 5 năm	95.988.396.956	99.188.010.185
Tổng cộng	101.581.906.179	104.733.077.308

14. Tài sản khác

15. Vay và nợ thuê tài chính

Ngân hàng	Gốc vay đầu kỳ	Gốc vay rút trong năm	Nợ dài hạn phân loại sang Nợ dài hạn đến hạn trả trong kỳ	Gốc vay đầu kỳ	Dự nợ dài hạn đến hạn trả đầu kỳ	Nợ dài hạn đến hạn trả đầu kỳ	Nợ dài hạn đến hạn trả cuối kỳ	Lãi vay phải trả đầu kỳ	Lãi vay phát sinh trong năm	Lãi vay đã trả trong năm	Lãi vay phải trả cuối kỳ	Lãi vay được vốn hóa trong năm (ghi vào TK 241)	Phân loại thời hạn hoàn trả của gốc vay theo thời gian				
													Năm thứ 2	Năm thứ 3	Năm thứ 4	Năm thứ 5	Sau năm năm
TMCP Công Thương Việt Nam-CN Bắc Hải Phòng	17.145.218.673	0	15.535.100.000	1.610.118.673	6.214.040.000	15.535.100.000	6.214.040.000	51.518.365	1.596.258.905	1.637.873.814	9.903.456	0	1.610.118.673	0	0	0	0
TMCP Ngoại Thương Việt Nam-CN Đông Anh	43.668.058.633	0	13.805.430.000	29.862.628.633	8.740.000.000	15.505.430.000	7.040.000.000	72.366.196	3.001.526.028	3.035.473.049	38.419.175	0	7.040.000.000	7.040.000.000	7.040.000.000	7.040.000.000	1.702.628.633
Cộng	60.813.277.306	0	29.340.530.000	31.472.747.306	14.954.040.000	31.040.530.000	13.254.040.000	123.884.561	4.597.784.933	4.673.346.863	48.322.631	0	8.650.118.673	7.040.000.000	7.040.000.000	7.040.000.000	1.702.628.633

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG DỊCH VỤ DẦU KHÍ ĐÌNH VŨ
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán kết thúc tại ngày 30 tháng 09 năm 2024

Mẫu số B 09 – DN
 (Ban hành theo Thông tư số
 200/2014/TT-BTC ngày
 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

16. Phải trả người bán

Phải trả người bán ngắn hạn	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá trị	Tỷ lệ	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Tỷ lệ	Số có khả năng trả nợ
+ Phải trả người bán là các bên có liên quan						
Công ty cổ phần xăng dầu Dầu khí PVOIL Hải Phòng	2.033.664.510	14,06%	2.033.664.510	879.581.090	3,83%	879.581.090
Công ty Cổ phần chứng khoán dầu khí	77.000.000	0,53%	77.000.000	77.000.000	0,34%	77.000.000
+ Phải trả người bán khác						
Công ty TNHH dịch vụ kỹ thuật thương mại và dầu tư Lin Đan	60.048.000	0,42%	60.048.000	78.980.000	0,34%	78.980.000
Chi nhánh Công ty cổ phần giao nhận vận tải Con Ong	0	0,00%	-	4.405.602.075	19,20%	4.405.602.075
Công ty Cổ phần Giao nhận Vận tải Con Ong	1.678.919.975	11,61%	1.678.919.975	0	0,00%	-
Công ty Cổ phần Hàng hải Tân Cảng Miền Bắc	347.559.206	2,40%	347.559.206	2.922.756.733	12,74%	2.922.756.733
Công ty Cổ phần Thương mại Đức Thọ	774.306.642	5,35%	774.306.642	646.999.882	2,82%	646.999.882
Công ty Cổ phần Thương mại HP	1.177.500.277	8,14%	1.177.500.277	1.753.968.390	7,64%	1.753.968.390
Công ty TNHH Thương mại Song Dũng	1.444.299.900	9,99%	1.444.299.900	0	0,00%	-
Công ty Cổ phần Vạn Xuân	749.228.176	5,18%	749.228.176	722.070.651	3,15%	722.070.651
Công ty TNHH thương mại và sản xuất SHM	0	0,00%	-	278.748.000	1,22%	278.748.000
Công ty Cổ phần thương mại dịch vụ hàng hải Nhận Biển Việt Nam	400.948.580	2,77%	400.948.580	718.644.542	3,13%	718.644.542
Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Cảng Đình Vũ	774.893.506	5,36%	774.893.506	1.759.323.780	7,67%	1.759.323.780
Các khách hàng khác	4.943.542.699	34,18%	4.943.542.699	8.707.220.095	37,94%	8.707.220.095
Tổng cộng	14.461.911.471	100%	14.461.911.471	22.950.895.238	100%	22.950.895.238

Phải trả người bán dài hạn	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá trị	Tỷ lệ	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Tỷ lệ	Số có khả năng trả nợ
Tổng cộng	0	0	0	0	0	0

Số nợ quá hạn chưa thanh toán	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá trị	Tỷ lệ	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Tỷ lệ	Số có khả năng trả nợ
+ Nợ quá hạn là các bên có liên quan						
Công ty Cổ phần chứng khoán dầu khí	77.000.000	9,87%	77.000.000	77.000.000	9,50%	77.000.000
+ Nợ quá hạn người bán khác						
Công ty CP thương mại và xây dựng Phương Nam	21.535.000	2,76%	21.535.000	21.535.000	2,66%	21.535.000
Công ty TNHH SX XD Phú Quý	21.436.569	2,75%	21.436.569	21.436.569	2,65%	21.436.569
Công ty TNHH Dịch vụ Hàng hải Nhất Tín	36.750.000	4,71%	36.750.000	12.300.000	1,52%	12.300.000
Công ty TNHH Thương mại và Dịch vụ Nguyễn Hoàng Phúc	244.562.000	31,35%	244.562.000	336.886.000	41,57%	336.886.000
Nhà cung cấp khác - DV hậu cần	8.470.000	1,09%	8.470.000	8.470.000	1,05%	8.470.000
Nhà cung cấp khác - ĐTXD	167.456.510	21,47%	167.456.510	167.456.510	20,66%	167.456.510
Các khách hàng khác	202.787.800	26,00%	202.787.800	165.347.800	20,40%	165.347.800
Tổng cộng	779.997.879	100%	779.997.879	810.431.879	100%	810.431.879

17. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

Chi tiêu	Dư đầu kỳ		Quý 1		Quý 2		Quý 3		Lũy kế từ đầu năm		Dư cuối kỳ		
	Còn phải nộp	Nộp thừa	Phải nộp	Đã nộp	Phải nộp	Đã nộp	Phải nộp	Đã nộp	Phải nộp	Đã nộp	Còn phải nộp	Nộp thừa	Thực còn phải nộp
I- Thuế	1.191.734.911	1.450.906.713	2.527.528.948	2.150.763.771	1.556.303.104	2.067.228.829	2.572.065.596	1.296.000	6.655.897.648	4.219.288.600	3.382.874.285	1.205.437.039	2.177.437.246
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	485.204.373	-	1.669.681.023	1.437.640.626	1.395.998.226	1.249.646.121	1.884.231.880	-	4.949.911.129	2.687.286.747	2.747.828.755	-	2.747.828.755
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Thuế xuất, nhập khẩu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	706.530.538	-	820.211.315	709.773.145	66.908.801	816.968.708	568.136.729	-	1.455.256.845	1.526.741.833	635.045.530	-	635.045.530
6. Thu trên vốn	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Thuế thu nhập cá nhân	-	1.450.906.713	34.656.610	350.000	93.396.077	614.000	119.696.987	1.296.000	247.729.674	2.260.000	-	1.205.437.039	(1.205.437.039)
8. Thuế tài nguyên	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9. Thuế nhà đất	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10. Thuế môn bài	-	-	3.000.000	3.000.000	-	-	-	-	3.000.000	3.000.000	-	-	-
11. Các loại thuế khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Thuế nhà thầu phụ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
+ Thuế TNDN nhà thầu phụ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
+ Thuế GTGT nhà thầu phụ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
+ Thuế môn bài nhà thầu phụ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Thuế khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II - Các khoản phải nộp khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. Các khoản phụ thu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Các khoản phí, lệ phí	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Các khoản nộp phạt	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Các khoản khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Tổng Cộng	1.191.734.911	1.450.906.713	2.527.528.948	2.150.763.771	1.556.303.104	2.067.228.829	2.572.065.596	1.296.000	6.655.897.648	4.219.288.600	3.382.874.285	1.205.437.039	2.177.437.246

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG DỊCH VỤ DẦU KHÍ ĐÌNH VŨ
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán kết thúc tại ngày 30 tháng 09 năm 2024

Mẫu số B 09 – DN
 (Ban hành theo Thông tư số
 200/2014/TT-BTC ngày
 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

18. Chi phí phải trả

Chi phí phải trả ngắn hạn	Số dư cuối kỳ này	Số đầu năm
Chi phí lãi vay phải trả	48.322.631	123.884.561
Trích trước chi phí tiền lương		
Trích trước phí nhân hiệu	73.048.257	
Trích trước phí kiểm toán	105.000.003	130.000.000
Trích trước phí phục vụ làm hàng	691.472.283	
Trích trước phí hoa hồng	450.791.000	392.408.500
Chi phí phải trả khác	2.928.887.180	1.521.500.769
Tổng cộng	4.297.521.354	2.167.793.830

Chi phí phải trả dài hạn	Số dư cuối kỳ này	Số đầu năm
Chi phí lãi vay phải trả dài hạn		
Trích trước chi phí Dự án/Đối tượng ...		
Tổng cộng	-	-

19. Phải trả khác

Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Số dư cuối kỳ này	Số đầu năm
Tài sản thừa chờ giải quyết		
Kinh phí công đoàn	100.466.371	102.882.430
Bảo hiểm xã hội		
Bảo hiểm y tế		
Bảo hiểm thất nghiệp		
Phải trả về cổ phần hóa		
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	400.000.000	450.000.000
Các khoản phải trả phải nộp khác	5.049.727.199	4.903.729.847
+ Chia cổ tức năm 2015	838.395.000	840.795.000
+ Chia cổ tức năm 2017	825.200.000	827.600.000
+ Chia cổ tức năm 2018	885.300.000	894.900.000
+ Chia cổ tức năm 2020	1.399.657.000	1.430.457.000
+ Chia cổ tức năm 2020 - Công ty CP Việt-Pháp Sản xuất thức ăn Gia súc	-	-
+ Các khoản phải trả, phải nộp khác	1.101.175.199	909.977.847
Tổng cộng	5.550.193.570	5.456.612.277

Các khoản phải trả, phải nộp dài hạn khác	Số dư cuối kỳ này	Số đầu năm
Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		-
		-
		-
		-
Các khoản phải trả phải nộp dài hạn khác		
+ Chi tiết		
Tổng cộng	-	-

Các khoản phải trả, phải nộp quá hạn chưa thanh toán	Số dư cuối kỳ này	Số đầu năm
+ Chi tiết		
+ Chi tiết		
+ Chi tiết		
Tổng cộng	-	-

-
20. Doanh thu chưa thực hiện
 21. Trái phiếu phát hành
 22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả
 23. Dự phòng phải trả
 24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG DỊCH VỤ DẦU KHÍ ĐÌNH VŨ
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán kết thúc tại ngày 30 tháng 09 năm 2024

Mẫu số B 09 – DN
 (Ban hành theo Thông tư số
 200/2014/TT-BTC ngày
 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

25. Vốn chủ sở hữu

Số dư tại 01/01/2023	Vốn đầu tư chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	L.N sau thuế chưa PP	Cộng
Tăng trong kỳ Phát hành cổ phiếu tăng vốn, nhận thêm vốn góp Lợi nhuận sau thuế Trích từ lợi nhuận Điều chỉnh và khác	400.000.000.000	-	-	-	41.807.097.273	10.254.599.732	452.061.697.005
Giảm trong kỳ Giảm vốn điều lệ trong kỳ Chi trả cổ tức, phân phối lợi nhuận Trích các quỹ trong biểu vốn Trích các quỹ ngoài biểu vốn (KTPL) Điều chỉnh do biến động lợi ích cổ đông thiểu số Điều chỉnh và khác	-	-	-	-	-	8.661.358.532	8.661.358.532
						8.661.358.532	8.661.358.532
Số dư tại 31/12/2023	400.000.000.000	-	-	-	41.807.097.273	18.915.958.264	460.723.055.537
Số dư tại 01/01/2024	400.000.000.000	-	-	-	41.807.097.273	18.915.958.264	460.723.055.537
Tăng trong kỳ Phát hành cổ phiếu tăng vốn, nhận thêm vốn góp Lợi nhuận sau thuế Trích từ lợi nhuận Điều chỉnh và khác	-	-	-	-	2.598.407.560	6.009.879.513	8.608.287.073
					2.598.407.560	6.009.879.513	6.009.879.513
Giảm trong kỳ Giảm vốn điều lệ trong kỳ Chi trả cổ tức, phân phối lợi nhuận Trích các quỹ trong biểu vốn Trích các quỹ ngoài biểu vốn (Quỹ KTPL) Điều chỉnh do biến động lợi ích cổ đông thiểu số trong kỳ Điều chỉnh và khác	-	-	-	-	-	5.196.815.120	5.196.815.120
						2.598.407.560	2.598.407.560
						2.598.407.560	2.598.407.560
Số dư cuối kỳ này	400.000.000.000	-	-	-	44.405.504.833	19.729.022.657	464.134.527.490

Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Số dư cuối kỳ này	Số đầu năm
Vốn góp của Tổng Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam	204.000.000.000	204.000.000.000
Vốn góp của Công ty Cổ phần Container Việt Nam	-	88.202.000.000
Công ty Cổ phần Hàng hải VSICO	88.202.000.000	-
Vốn góp của Công ty Cổ phần Việt Pháp sản xuất thức ăn gia súc	21.646.000.000	21.646.000.000
Vốn góp của các đối tượng khác	86.152.000.000	86.152.000.000
Tổng cộng	400.000.000.000	400.000.000.000

Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức	Số dư cuối kỳ này	Số đầu năm
Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu kỳ	400.000.000.000	400.000.000.000
+ Vốn góp tăng trong kỳ		
+ Vốn góp giảm trong kỳ		
+ Vốn góp cuối kỳ	400.000.000.000	400.000.000.000
Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-

Cổ phiếu	Số dư cuối kỳ này	Số đầu năm
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	40.000.000	40.000.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	40.000.000	40.000.000
+ Cổ phiếu phổ thông	40.000.000	40.000.000
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	40.000.000	40.000.000
+ Cổ phiếu phổ thông	40.000.000	40.000.000
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-

26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản

27. Chênh lệch tỷ giá

28. Nguồn kinh phí

29. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

Khoản mục	Số dư cuối kỳ này	Số dư đầu năm
Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn:	0	0
- Từ 01 năm trở xuống		
- Trên 01 năm đến 05 năm		
- Trên 05 năm		
Tài sản nhận giữ hộ	0	0
Ngoại tệ các loại:		
Dollar Mỹ (USD)	0	122.632,80
Euro (EUR)	0	0
Dollar Singapore (SGD)		
Yên Nhật (¥)		
Dollar Úc (AUD)		
Bảng Anh (£)		
Dollar Canada (CAD)		
Nợ khó đòi đã xử lý:	0	0

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG DỊCH VỤ DẦU KHÍ ĐÌNH VŨ
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán kết thúc tại ngày 30 tháng 09 năm 2024

Mẫu số B 09 – DN
 (Ban hành theo Thông tư số
 200/2014/TT-BTC ngày
 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

VI- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KQHĐKD

Đơn vị tính: đồng

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)

Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Quý này	Lũy kế đến kỳ báo cáo	Quý này năm trước	Lũy kế năm trước
Doanh thu bán hàng	201.698.755	677.900.381	140.571.199	313.910.109
Doanh thu cung cấp dịch vụ	61.965.515.782	181.507.432.421	62.417.844.330	174.440.333.559
Tổng cộng	62.167.214.537	182.185.332.802	62.558.415.529	174.754.243.668

Doanh thu đối với các bên liên quan	Quý này	Lũy kế đến kỳ báo cáo	Quý này năm trước	Lũy kế năm trước
Công ty TNHH Một Thành Viên Dịch vụ Cảng Xanh	-	1.121.521.030	3.595.048.300	9.712.482.994
Công ty CP Cảng Xanh VIP-Thành viên của Công ty CP Container VN	681.851.578	1.846.559.667	-	3.004.662.431
Công ty TNHH MTV Trung tâm Logistics Xanh	276.000	5.520.000	8.886.000	27.708.000
Công ty TNHH MTV Vận tải biển Ngôi Sao Xanh	1.680.000	4.670.000	3.790.000	21.440.000
Công ty Cổ phần Đầu tư dịch vụ và Phát triển Xanh	-	-	-	4.010.000
Công ty Cổ phần Hàng hải VSICO	2.900.595.750	2.900.595.750	-	-
Công ty Cổ phần Vsico Express Hải Phòng	51.680.000	51.680.000	-	-
Công ty Cổ phần Vsico Express Tây Bắc	51.070.000	51.070.000	-	-
Công ty TNHH ALBERTA Việt Nam	17.531.787	17.531.787	-	-
Công ty TNHH thương mại và dịch vụ hàng hải Hà Nội	162.709.926	162.709.926	-	-
Chi nhánh Công ty Cổ phần Đầu tư và Thương mại Thiên Sơn tại Hà Nội	44.640.000	44.640.000	-	-
Ngân hàng thương mại cổ phần Đại Chúng Việt Nam- CN Hải Phòng	14.935.112	41.682.136	14.725.712	40.146.096
Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật PTSC Thanh Hóa	17.339.000	1.346.051.925	716.000	1.526.000
Công ty Cổ phần vận tải sản phẩm khí Quốc Tế	1.626.327.264	5.573.368.152	1.745.443.625	4.957.202.707
Công ty Cổ phần vận tải Nhật Việt	-	414.300.000	828.600.000	1.590.450.000
Tổng cộng	3.944.309.153	7.594.232.221	3.623.166.012	12.811.975.521

2. Các khoản giảm trừ doanh thu

Các khoản giảm trừ doanh thu	Quý này	Lũy kế đến kỳ báo cáo	Quý này năm trước	Lũy kế năm trước
Chiết khấu thương mại	1.410.173.640	2.138.491.100	1.037.464.566	4.079.641.538
Tổng cộng	1.410.173.640	2.138.491.100	1.037.464.566	4.079.641.538

3. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)

Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	Quý này	Lũy kế đến kỳ báo cáo	Quý này năm trước	Lũy kế năm trước
Giá vốn của hàng hóa đã bán	199.747.406	665.020.700	121.109.076	296.133.553
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	43.420.498.686	134.392.761.102	46.202.309.137	128.360.841.117
Tổng cộng	43.620.246.092	135.057.781.802	46.323.418.213	128.656.974.670

4. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)

Doanh thu hoạt động tài chính	Quý này	Lũy kế đến kỳ báo cáo	Quý này năm trước	Lũy kế năm trước
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	257.606.698	864.533.757	95.647.733	607.792.378
Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu				
Cổ tức, lợi nhuận được chia				
Lãi bán ngoại tệ	-	103.227.860	87.208.130	123.692.654
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	37.242.482	93.120.447	59.078.733	483.073.360
Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện			(2.784.361)	58.612.221
Lãi bán hàng trả chậm				
Lãi sử dụng vốn thu từ công ty mẹ				
Doanh thu hoạt động tài chính khác				
Tổng cộng	294.849.180	1.060.882.064	239.150.235	1.273.170.613

5. Chi phí tài chính (Mã số 22)

Chi phí hoạt động tài chính	Quý này	Lũy kế đến kỳ báo cáo	Quý này năm trước	Lũy kế năm trước
Chi phí lãi vay	1.315.544.581	4.597.784.933	2.365.593.050	6.859.748.358
Lỗ do TL các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn				
Lỗ bán ngoại tệ				18.634.761
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	40	25.099.995	35.788.748	66.352.946
Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện			-	-
Dự phòng giảm giá các khoản ĐT ngắn hạn, dài hạn	660.070.980	589.639.860	251.376.577	166.567.533
Chi phí sử dụng vốn trả cho công ty mẹ				
Chi phí hoạt động tài chính khác				
Tổng cộng	1.975.615.601	5.212.524.788	2.652.758.375	7.111.303.598

6. Thu nhập khác

Thu nhập khác	Quý này	Lũy kế đến kỳ báo cáo	Quý này năm trước	Lũy kế năm trước
Thu nhập từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định				
Tiền thu từ các khoản phạt, bồi thường				
Các khoản thu nhập khác (chi tiết khoản mục lớn)	11.385	4.229.223.975	157.770	465.475
+ Khác (thu hồi bảo lãnh bảo hành cầu chân đế Tukan)		4.178.697.876		
+ Khác (cấp thép đã qua sử dụng cho thiết bị nâng hạ và khác)	11.385	50.526.099	157.770	465.475
Tổng cộng	11.385	4.229.223.975	157.770	465.475

7. Chi phí khác

Chi phí khác	Quý này	Lũy kế đến kỳ báo cáo	Quý này năm trước	Lũy kế năm trước
Tiền phạt, bồi thường			13.613.996	(55.333.418)
Chi thanh lý tài sản cố định				
Các khoản chi phí khác (chi tiết khoản mục lớn)	149.166.148	442.052.215	74.588.518	183.266.375
+ Chi phí sự kiện/ hỗ trợ khác	82.491.200	332.629.600	60.994.000	111.494.000
+ Khác	66.674.948	109.422.615	13.594.518	71.772.375
Tổng cộng	149.166.148	442.052.215	88.202.514	127.932.957

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

Chi phí bán hàng	Quý này	Lũy kế đến kỳ báo cáo	Quý này năm trước	Lũy kế năm trước
Lương nhân viên bán hàng	925.447.927	2.643.987.862	901.751.045	2.565.185.217
BHXH, BHYT, KPCĐ bán hàng	120.808.260	366.345.093	127.667.846	385.006.764
Chi phí vật liệu bán hàng				
Chi phí dụng cụ, đồ dùng bán hàng	47.477.101	145.475.420	46.633.103	152.894.967
Chi phí khấu hao TSCĐ bán hàng	7.135.458	21.406.374		
Chi phí bảo hành sản phẩm				
Chi phí sửa chữa thường xuyên bán hàng				
Chi phí vận chuyển				
Chi phí quảng cáo	-	48.000.000	28.950.003	86.250.005
Chi phí hoa hồng môi giới	6.828.791.900	19.628.122.200	4.787.009.050	13.813.288.350
Khác	367.187.738	1.256.464.811	358.016.788	1.204.647.866
Tổng cộng	8.296.848.384	24.109.801.760	6.250.027.835	18.207.273.169

Chi phí quản lý doanh nghiệp	Quý này	Lũy kế đến kỳ báo cáo	Quý này năm trước	Lũy kế năm trước
Lương nhân viên quản lý	2.395.811.801	7.354.921.681	2.561.075.261	7.545.502.626
BHXH, BHYT, KPCĐ quản lý	329.558.185	1.030.885.721	351.657.764	1.092.002.056
Chi phí vật liệu văn phòng	16.636.000	49.776.500	14.572.000	40.146.500
Chi phí dụng cụ, đồ dùng	220.692.376	703.339.470	239.100.957	687.690.741
Chi phí khấu hao TSCĐ quản lý	61.522.017	184.566.051	68.657.475	205.972.425
Thuế và lệ phí	-	4.360.000	-	3.000.000
Chi phí sửa chữa thường xuyên quản lý	14.714.583	83.924.301	26.580.739	43.255.737
Dịch vụ mua ngoài	650.583.668	2.014.343.787	713.606.681	2.055.033.787
Các khoản dự phòng	86.454.400	331.992.037	(347.518.876)	667.203.151
Kinh phí quản lý cấp trên				
Khác	256.907.744	1.291.541.270	147.671.572	949.218.054
Tổng cộng	4.032.880.774	13.049.650.818	3.775.403.573	13.289.025.077

9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Quý này	Lũy kế đến kỳ báo cáo	Quý này năm trước	Lũy kế năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	3.085.047.301	8.451.850.965	3.154.186.002	8.277.347.116
Chi phí nhân công	11.679.017.733	34.095.241.755	11.347.436.915	32.762.519.784
Chi phí khấu hao tài sản cố định	7.482.892.294	22.395.347.319	7.342.523.177	21.357.416.079
Chi phí phân bổ vật tư, thiết bị, công cụ dụng cụ	2.656.396.800	7.629.437.609	2.341.926.211	6.925.796.298
Chi phí thuê đất	1.066.537.743	3.199.613.229	1.066.537.743	3.199.613.229
Chi phí dịch vụ mua ngoài	28.995.177.127	92.532.548.209	30.271.593.710	84.547.345.797
Chi phí khác bằng tiền	785.158.846	3.248.174.594	703.536.787	2.787.101.060
Tổng cộng	55.750.227.844	171.552.213.680	56.227.740.545	159.857.139.363

10. Chi phí thuế TNDN hiện hành

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Quý III		Lũy kế từ đầu năm tới cuối quý	
	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	568.136.729	301.546.091	1.455.256.845	370.390.295
Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	0	0	0	1.488.644
Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	568.136.729	301.546.091	1.455.256.845	371.878.939

11. Chi phí thuế TNDN hoãn lại

VII- NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1. Thông tin về các bên liên quan

Các bên có liên quan	Mối quan hệ
Tổng Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam	Công ty mẹ
Công ty Cổ phần Container Việt Nam	Cổ đông (không còn là cổ đông lớn từ ngày 13/09/2024)
Công ty Cổ phần Việt Pháp Sản xuất thức ăn gia súc	Cổ đông
Công ty Cổ phần Hàng hải VSICO	Cổ đông (trở thành cổ đông lớn từ ngày 17/09/2024)
Ngân hàng TMCP Đại chúng Việt Nam - Chi nhánh Hải Phòng	Công ty thành viên thuộc Tập đoàn Dầu khí Quốc gia Việt Nam
Công ty Cổ phần chứng khoán dầu khí	Công ty thành viên thuộc Tập đoàn Dầu khí Quốc gia Việt Nam
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Pvoil Hải Phòng	Công ty thành viên thuộc Tập đoàn Dầu khí Quốc gia Việt Nam
Công ty Cổ phần Hóa Dầu và Xơ Sợi Việt Nam	Công ty thành viên thuộc Tập đoàn Dầu khí Quốc gia Việt Nam
Công ty Cổ phần Vận tải Nhật Việt	Công ty thành viên thuộc Tập đoàn Dầu khí Quốc gia Việt Nam
Công ty Cổ phần Vận tải Sản phẩm Khí Quốc Tế	Công ty thành viên thuộc Tập đoàn Dầu khí Quốc gia Việt Nam
Chi nhánh Tổng Công ty Khí Việt Nam - Công ty Cổ phần - Công ty Kinh doanh Sản phẩm Khí	Công ty thành viên thuộc Tập đoàn Dầu khí Quốc gia Việt Nam
Công ty Cổ phần Dịch vụ Phân phối Tổng hợp Dầu khí	Công ty thành viên thuộc Tập đoàn Dầu khí Quốc gia Việt Nam
Chi nhánh Tổng Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam - Công ty Cảng Dịch vụ Dầu khí	Thuộc Tổng Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam
Chi nhánh Tổng Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam - Công ty Dịch vụ Dầu khí Đà Nẵng	Thuộc Tổng Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam
Chi nhánh Tổng Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam - Công ty Tàu Dịch vụ Dầu khí	Thuộc Tổng Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam
Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật PTSC Thanh Hóa	Công ty thành viên thuộc Tổng Công ty CP DVKT DK Việt Nam
Công ty TNHH Khách sạn Dầu khí PTSC	Công ty thành viên thuộc Tổng Công ty CP DVKT DK Việt Nam
Công ty TNHH Một Thành Viên Dịch vụ Cảng Xanh	Thành viên của Công ty Cổ phần Container Việt Nam
Công ty Cổ phần Cảng Xanh VIP	Thành viên của Công ty Cổ phần Container Việt Nam
Công ty TNHH MTV Trung tâm Logistics Xanh	Thành viên của Công ty Cổ phần Container Việt Nam
Công ty TNHH MTV Vận tải biển Ngôi Sao Xanh	Thành viên của Công ty Cổ phần Container Việt Nam
Công ty Cổ phần Đầu tư Dịch vụ và Phát triển Xanh	Thành viên của Công ty Cổ phần Container Việt Nam
Công ty Cổ phần Vnico Express Hải Phòng	Thành viên của Công ty Cổ phần Hàng hải VSICO
Công ty Cổ phần Vnico Express Tây Bắc	Thành viên của Công ty Cổ phần Hàng hải VSICO
Công ty TNHH ALBERTA Việt Nam	Thành viên của Công ty Cổ phần Hàng hải VSICO
Công ty TNHH thương mại và dịch vụ hàng hải Hà Nội	Thành viên của Công ty Cổ phần Hàng hải VSICO
Chi nhánh Công ty Cổ phần Đầu tư và Thương mại Thiên Sơn tại Hà Nội	Thành viên của Công ty Cổ phần Hàng hải VSICO
Công ty cổ phần Đầu tư Xây lắp Dầu khí Duyên Hải (PVC Duyên Hải)	Công ty góp 20,57% Vốn điều lệ Công ty này

Giao dịch với các bên có liên quan	Lũy kế từ đầu năm tới cuối quý này	
	Năm nay	Năm trước
Cho thuê mặt bằng đặt cây ATM - PVcomBank-CN Hải Phòng	41.682.136	40.146.096
Mua hàng hóa, dịch vụ Tập đoàn Dầu khí Quốc gia Việt Nam	-	468.664.232
Mua hàng hóa, dịch vụ Tổng Công ty Cổ phần DVKT Dầu khí Việt Nam	47.111.000	46.274.566
Bán hàng hóa, dịch vụ Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật PTSC Thanh Hóa	1.346.051.925	1.526.000
Mua hàng Công ty TNHH Khách sạn Dầu khí PTSC	5.513.889	-
Mua hàng hóa, dịch vụ PVC Duyên Hải	32.000.000	36.000.000
Bán hàng hóa, dịch vụ Công ty Cổ phần Hàng hải VSICO	2.900.595.750	-
Mua hàng hóa, dịch vụ Công ty Cổ phần Hàng hải VSICO	582.855.000	-
Bán hàng hóa, dịch vụ Công ty Cổ phần Vsico Express Hải Phòng	51.680.000	-
Bán hàng hóa, dịch vụ Công ty Cổ phần Vsico Express Tây Bắc	51.070.000	-
Bán hàng hóa, dịch vụ Công ty TNHH ALBERTA Việt Nam	17.531.787	-
Bán hàng hóa, dịch vụ Công ty TNHH thương mại và dịch vụ hàng hải Hà Nội	162.709.926	-
Bán hàng Chi nhánh Công ty Cổ phần Đầu tư và Thương mại Thiên Sơn tại Hà Nội	44.640.000	-
Bán hàng hóa, dịch vụ Công ty TNHH Một Thành Viên Dịch vụ Cảng Xanh	1.121.521.030	9.712.482.994
Mua hàng hóa, dịch vụ Công ty TNHH Một Thành Viên Dịch vụ Cảng Xanh	461.862.400	2.008.557.400
Bán hàng hóa, dịch vụ Công ty Cổ phần Cảng Xanh VIP	1.846.559.667	3.004.662.431
Mua hàng hóa, dịch vụ Công ty Cổ phần Cảng Xanh VIP	334.558.900	511.500.000
Bán hàng hóa, dịch vụ Công ty TNHH MTV Trung tâm Logistics Xanh	5.520.000	27.708.000
Mua hàng hóa, dịch vụ Công ty TNHH MTV Trung tâm Logistics Xanh	4.356.666	6.200.000
Bán hàng hóa, dịch vụ Công ty TNHH MTV Vận tải biển Ngôi Sao Xanh	4.670.000	21.440.000
Mua hàng hóa, dịch vụ Công ty TNHH MTV Vận tải biển Ngôi Sao Xanh	16.592.000	12.892.000
Bán hàng hóa, dịch vụ Công ty Cổ phần Đầu tư dịch vụ và Phát triển Xanh	-	4.010.000
Mua hàng hóa, dịch vụ Công ty Cổ phần Đầu tư dịch vụ và Phát triển Xanh	78.359.997	43.365.741
Bán hàng hóa, dịch vụ Công ty Cổ phần Vận tải Nhật Việt	414.300.000	1.590.450.000
Bán hàng hóa, dịch vụ Công ty Cổ phần Vận tải Sản phẩm Khí Quốc Tế	5.573.368.152	4.957.202.707
Bán hàng hóa, dịch vụ CN Tổng Công ty Khí Việt Nam - Công ty Cổ phần - Công ty Kinh doanh Sản phẩm Khí	15.253.220.401	16.541.489.760
Bán hàng hóa, dịch vụ Công ty Cổ phần Hóa Dầu và Sơ Xối Việt Nam	-	16.910.000
Mua hàng hóa, dịch vụ Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Pvoil Hải Phòng	8.576.973.615	7.820.749.299

Số dư với các bên có liên quan	Cuối quý năm nay	Số đầu năm
Tiền gửi tại PVcomBank - CN Hải Phòng	52.207.959	1.035.889.446
Phải thu Chi nhánh Tổng Công ty khí Việt Nam - Công ty Cổ phần - Công ty kinh doanh sản phẩm khí	1.593.893.030	1.919.342.758
Phải thu Công ty Cổ phần vận tải sản phẩm khí Quốc Tế	1.983.308.112	1.612.846.010
Công ty Cổ phần vận tải Nhật Việt	509.304.258	-
Phải thu Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật PTSC Thanh Hóa	195.928.353	-
Phải thu Ngân hàng TMCP Đại chúng Việt Nam - Chi nhánh Hải Phòng	21.353.344	-
Phải thu Công ty Cổ phần Hàng hải VSICO	17.826.972.519	16.099.219.558
Phải thu Công ty Cổ phần Vsico Express Hải Phòng	372.567.600	263.247.252
Phải thu Công ty Cổ phần Vsico Express Tây Bắc	443.432.800	108.540.000
Phải thu Công ty TNHH ALBERTA Việt Nam	125.596.311	91.522.224
Phải thu Công ty TNHH thương mại và dịch vụ hàng hải Hà Nội	389.653.200	441.709.600
Phải thu Chi nhánh Công ty Cổ phần Đầu tư và Thương mại Thiên Sơn tại Hà Nội	318.265.200	-
Phải thu khác PVC Duyên Hải	4.488.960.667	4.488.960.667
Phải trả Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Pvoil Hải Phòng	2.033.664.510	879.581.090
Phải trả Công ty Cổ phần chứng khoán dầu khí	77.000.000	77.000.000

Các khoản chi phí cho các nhân sự quản lý chủ chốt	Năm nay	Năm trước
Lương và các quyền lợi gộp khác khác	3.483.221.092	3.058.188.928
+ Ông Vũ Hữu An - Chủ tịch HĐQT (từ nhiệm từ 28/06/2024)	430.135.689	524.659.526
+ Ông Nguyễn Hải Bằng - Chủ tịch HĐQT (bổ nhiệm từ 28/06/2024)	685.776.040	548.149.170
+ Ông Cáp Trọng Cường - Thành viên HĐQT (từ nhiệm từ 21/04/2023)	-	11.000.000
+ Ông Bùi Văn Đại - Thành viên HĐQT (từ nhiệm từ 21/04/2023)	-	11.000.000
+ Ông Nguyễn Quang Thường - Thành viên HĐQT (bổ nhiệm từ 03/06/2022)	33.666.667	27.000.000
+ Ông Phan Văn Hưng - Thành viên HĐQT (bổ nhiệm từ 21/04/2023)	33.666.667	16.000.000
+ Ông Tạ Công Thông - Thành viên HĐQT (bổ nhiệm từ 21/04/2022)	33.666.667	16.000.000
+ Ông Vũ Ngọc Phách - Phó Giám đốc	520.657.419	414.845.160
+ Ông Vũ Văn Hùng - Phó Giám đốc	527.475.818	420.763.560
+ Ông Nguyễn Chí Trung - Phó Giám đốc phụ trách (bổ nhiệm từ 28/06/2024)	475.221.899	379.881.884
+ Ông Đặng Kiến Nghiệp - Kế toán trưởng	448.973.723	356.746.327
+ Lê Thanh Tú - Kiểm soát viên (bổ nhiệm từ 28/06/2024)	98.304.282	-
+ Ông Nguyễn Bảo Thắng - Thành viên BKS kiêm nhiệm (từ nhiệm từ 28/06/2024)	-	156.162.427
+ Ông Đặng Kiều Anh - Thành viên BKS kiêm nhiệm (bổ nhiệm từ 03/06/2022)	195.676.221	175.980.874

2. Công cụ tài chính

Hệ số đòn bẩy tài chính	30/09/2024	31/12/2023
Các khoản vay	44.726.787.306	75.767.317.306
Tiền và các khoản tương đương tiền	8.492.617.640	21.720.647.557
Nợ thuần	36.234.169.666	54.046.669.749
Vốn chủ sở hữu	464.134.527.490	460.723.055.537
Tỷ lệ Nợ thuần/Vốn chủ sở hữu	8%	12%

Tài sản tài chính	30/09/2024	31/12/2023
Tiền và các khoản tương đương tiền	8.492.617.640	21.720.647.557
Phải thu khách hàng	31.495.691.584	29.994.954.754
Phải thu khác	11.093.359.660	12.113.171.693
Phải thu nội bộ	0	0
Đầu tư dài hạn khác	14.256.590.195	14.846.230.055
Tổng cộng	65.338.259.079	78.675.004.059

Công nợ tài chính	30/09/2024	31/12/2023
Vay ngắn hạn	0	0
Phải trả người bán	14.461.911.471	22.950.895.238
Chi phí phải trả	4.297.521.354	2.167.793.830
Phải trả nội bộ	0	0
Phải trả khác	5.422.204.456	5.353.729.847
Vay dài hạn đến hạn trả	13.254.040.000	14.954.040.000
Vay và nợ dài hạn	31.472.747.306	60.813.277.306
Công nợ tài chính khác	0	0
Tổng cộng	68.908.424.587	106.239.736.221

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Luong Quoc Phuong

Luong Quốc Phương

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Dang Kien Nghiep

Đặng Kiến Nghiệp

Hải Phòng, ngày 15 tháng 10 năm 2024

KT. Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



PHÓ GIÁM ĐỐC PHỤ TRÁCH

Nguyễn Chí Trung