

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ XÂY DỰNG VÀ VẬT LIỆU ĐỒNG NAI



BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 4 / NĂM 2024



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
TẠI NGÀY 31 THÁNG 12 NĂM 2024

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		53.262.871.043	34.454.582.219
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		23.515.577.887	4.639.067.192
1. Tiền	111		23.515.577.887	4.639.067.192
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		203.390.685	
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		203.390.685	
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		16.359.190.595	19.588.958.097
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		21.764.014.386	23.375.529.037
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		1.750.021.790	2.595.218.774
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		396.823.720	520.235.690
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(7.551.669.301)	(6.902.025.404)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		10.170.684.635	9.419.300.547
1. Hàng tồn kho	141		10.170.684.635	9.419.300.547
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		3.014.027.241	807.256.383
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		2.262.770.858	56.000.000
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		751.256.383	751.256.383
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		149.522.273.313	150.961.834.483
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		13.201.709.318	8.120.831.678
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở các 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		13.201.709.318	8.120.831.678
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		10.309.577.825	14.020.857.732
1. TSCĐ hữu hình	221		10.259.577.813	13.960.857.724
- Nguyên giá	222		79.726.714.984	80.040.306.003
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(69.467.137.171)	(66.079.448.279)
2. TSCĐ thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. TSCĐ vô hình	227		50.000.012	60.000.008

1	2	3	4	5
- Nguyên giá	228		359.296.027	359.296.027
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(309.296.015)	(299.296.019)
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		22.356.347.967	22.003.508.543
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		22.356.347.967	22.003.508.543
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		103.654.638.203	106.816.636.530
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		103.654.638.203	106.816.636.530
2. Tài sản thuê 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		202.785.144.356	185.416.416.702
C. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		38.473.199.758	86.412.264.043
I. Nợ ngắn hạn	310		24.800.571.236	69.712.154.090
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		6.829.323.933	20.887.478.196
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		780.783.834	817.654.944
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		9.871.398.715	36.672.968.403
4. Phải trả người lao động	314		1.909.521.921	2.061.971.386
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		216.219.455	377.655.783
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		1.233.657.148	1.285.312.148
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		3.560.053.000	7.202.500.000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		399.613.230	406.613.230
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		13.672.628.522	16.700.109.953
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 dài hạn nội bộ	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337		10.461.251.765	10.461.251.765
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			3.560.053.000
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		3.211.376.757	2.678.805.188
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+420)	400		164.311.944.598	99.004.152.659
I. Vốn chủ sở hữu	410		164.311.944.598	99.004.152.659
1. Vốn góp chủ sở hữu	411		128.340.000.000	88.340.000.000

1	2	3	4	5
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411A		128.340.000.000	88.340.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411B			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		32.380.000.000	
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		18.205.427.084	18.205.427.084
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		(14.613.482.486)	(7.541.274.425)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421A		(7.541.274.425)	(13.383.495.153)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421B		(7.072.208.061)	5.842.220.728
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422			
II. Nguồn kinh phí và 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		202.785.144.356	185.416.416.702

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)


Lê Thị Hồng

KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)


Nguyễn Tú Loan

Lập, ngày 13 tháng 01 năm 2025

TỔNG GIÁM ĐỐC
(Ký, họ tên, đóng dấu)


Trần Anh Điền



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

TỪ NGÀY: 01-10-2024 ĐẾN NGÀY: 31-12-2024

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ		LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		26.629.386.260	21.331.076.724	94.510.130.009	118.791.005.650
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		26.629.386.260	21.331.076.724	94.510.130.009	118.791.005.650
4. Giá vốn hàng bán	11		21.799.605.447	19.131.544.511	81.248.202.709	100.726.607.180
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp (20=10-11)	20		4.829.780.813	2.199.532.213	13.261.927.300	18.064.398.470
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		9.477.296	956.662	17.890.399	2.304.892.147
7. Chi phí tài chính	22		228.807.273	344.956.750	1.060.341.483	1.732.681.518
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		228.807.273	343.317.832	1.060.341.483	1.727.334.600
8. Chi phí bán hàng	25		177.504.048	518.760.952	2.005.124.324	2.885.896.765
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		3.424.936.157	3.266.398.827	12.728.107.006	12.120.504.608
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(25+26))	30		1.008.010.631	(1.929.627.654)	(2.513.755.114)	3.630.207.726
11. Thu nhập khác	31		249.654.950	109.259.259	2.110.134.063	2.343.889.756
12. Chi phí khác	32		4.706.370.245	2.720.850	6.668.587.010	131.876.754
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(4.456.715.295)	106.538.409	(4.558.452.947)	2.212.013.002
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		(3.448.704.664)	(1.823.089.245)	(7.072.208.061)	5.842.220.728
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51					
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		(3.448.704.664)	(1.823.089.245)	(7.072.208.061)	5.842.220.728
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)


Lê Thị Hồng

KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)


Nguyễn Kiều Loan

Lập, ngày tháng năm

TỔNG GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Trần Anh Điền

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

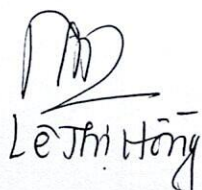
TỪ NGÀY: 01-10-2024 ĐẾN NGÀY: 31-12-2024

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		31.425.040.485	28.407.848.358
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(10.613.546.944)	(12.483.839.430)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(2.452.466.951)	(2.783.768.224)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(232.724.736)	(334.087.901)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05			
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		262.226.882	535.124.426
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(63.483.415.553)	(7.694.074.076)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(45.094.886.817)	5.647.203.153
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21			
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		(4.580.000)	
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào 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		(4.580.000)	
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		72.800.000.000	
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã phát hành	32		(20.000.000)	
3. Tiền thu từ đi vay	33			
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(8.735.000.000)	(1.866.250.000)
5. Tiền chi trả nợ 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		64.045.000.000	(1.866.250.000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		18.945.533.183	3.780.953.153
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		4.570.044.704	858.114.039
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		23.515.577.887	4.639.067.192

NGƯỜI LẬP BIỂU

(Ký, họ tên)


Lê Thị Hồng

KẾ TOÁN TRƯỞNG


(Ký, họ tên)


Nguyễn Tú Loan

Lập, ngày 12 tháng 01 năm 2025

TỔNG GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)


Trần Anh Điền

BẢNG CÂN ĐỐI PHÁT SINH CÁC TÀI KHOẢN

TỪ NGÀY: 01-10-2024 ĐẾN NGÀY: 31-12-2024

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DỰ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH		DỰ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
A	B	1	2	3	4	5	6
111	Tiền mặt	147.569.087		1.403.486.003	1.295.784.045	255.271.045	
112	Tiền gửi ngân hàng	4.422.475.617		104.337.781.364	85.499.950.139	23.260.306.842	
128	Đầu tư ngắn hạn khác	203.390.685				203.390.685	
131	Phải thu khách hàng	26.805.037.865	788.615.941	30.144.480.176	35.177.671.548	21.764.014.386	780.783.834
133	Thuế GTGT được khấu trừ			1.177.188.310	1.177.188.310		
136	Phải thu nội bộ	9.061.265.694	294.545.223	7.018.885.258	145.136.460	15.640.469.269	
138	Phải thu khác	336.941.371	9.137.093.685	739.013.439	739.013.439	336.941.371	9.137.093.685
141	Tạm ứng	62.820.828		596.468.951	621.673.154	37.616.625	
152	Nguyên liệu, vật liệu	1.093.726.860		1.322.650.905	1.988.341.297	428.036.468	
153	Cung cụ, dụng cụ	4.200.000		5.092.600	5.092.600	4.200.000	
154	Chi phí SXKD dở dang	1.952.998.475		24.432.159.322	24.394.717.293	1.990.440.504	
155	Thành phẩm	4.374.605.622		23.797.522.498	20.424.120.457	7.748.007.663	
211	Tài sản cố định hữu hình	80.250.256.929		898.510.181	1.422.052.126	79.726.714.984	
213	TSCĐ vô hình	359.296.027				359.296.027	
214	Hao mòn tài sản cố định		69.485.867.662	1.422.052.126	1.712.617.650		69.776.433.186
229	Dự phòng tổn thất tài sản		6.902.025.404	44.097.500	693.741.397		7.551.669.301
241	Xây dựng cơ bản dở dang	22.894.303.684		587.261.771	1.125.217.488	22.356.347.967	
242	Chi phí trả trước dài hạn	104.180.140.664		4.274.681.629	2.537.413.232	105.917.409.061	
244	Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược	13.222.709.318				13.222.709.318	
331	Phải trả cho người bán	2.156.175.622	15.332.002.005	20.545.760.304	12.449.236.064	1.750.021.790	6.829.323.933
333	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	751.256.383	41.994.004.624	54.372.763.216	22.250.157.307	751.256.383	9.871.398.715
334	Phải trả người lao động		1.040.537.579	2.117.694.600	2.986.678.942		1.909.521.921
335	Chi phí phải trả	277.005.432	4.253.257.503	8.568.380.487	4.808.347.871		216.219.455
336	Phải trả nội bộ	294.545.223	9.061.265.694	144.956.460	7.018.705.258		15.640.469.269
338	Phải trả, phải nộp khác	1.265.724	1.815.017.448	1.721.128.000	824.551.000	1.725.724	918.900.448

A	B	1	2	3	4	5	6
341	Vay dài hạn		12.295.053.000	12.295.053.000	3.560.053.000		3.560.053.000
344	Nhận ký quỹ, ký cược		1.639.374.780	202.000.000	202.000.000		1.639.374.780
352	Dự phòng phải trả		3.033.064.070		178.312.687		3.211.376.757
353	Quỹ khen thưởng, phúc lợi		399.613.230				399.613.230
411	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		88.340.000.000	46.613.400.000	118.993.400.000		160.720.000.000
414	Quỹ đầu tư phát triển		18.205.427.084				18.205.427.084
421	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	11.164.777.822		7.508.453.659	4.059.748.995	14.613.482.486	
511	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ			26.629.386.260	26.629.386.260		
515	Doanh thu hoạt động tài chính			9.477.296	9.477.296		
621	Chi phí NVL trực tiếp			6.155.756.428	6.155.756.428		
622	Chi phí nhân công trực tiếp			1.296.188.191	1.296.188.191		
627	Chi phí sản xuất chung			16.931.777.980	16.931.777.980		
632	Giá vốn hàng bán			21.799.605.447	21.799.605.447		
635	Chi phí tài chính			232.724.736	232.724.736		
641	Chi phí bán hàng			177.504.048	177.504.048		
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp			3.659.159.795	3.659.159.795		
711	Thu nhập khác			249.654.950	249.654.950		
811	Chi phí khác			4.706.370.245	4.706.370.245		
911	Xác định kết quả kinh doanh			34.396.972.165	34.396.972.165		
TỔNG CỘNG:		284.016.764.932	284.016.764.932	472.535.499.300	472.535.499.300	310.367.658.598	310.367.658.598

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)


Lê Thị Hồng

KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)


Nguyễn Lợi Loan

Lập, ngày tháng năm

TỔNG GIÁM ĐỐC
(Ký, họ tên, đóng dấu)



TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC

Từ ngày: 01/10/2024 đến ngày: 31/12/2024

Chỉ tiêu	Mã số	Số còn phải nộp đầu kỳ	Số phát sinh trong kỳ		Lũy kế từ đầu năm		Số còn phải nộp cuối kỳ
			Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	
I. Thuế	10	38.498.496.396	14.386.947.893	50.909.880.366	35.002.494.416	66.562.570.529	1.975.563.923
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	2.216.990.838	1.520.107.986	3.554.621.954	5.403.673.513	5.529.039.957	182.476.870
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12	0	0	0	0	0	0
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt	13	0	0	0	0	0	0
4. Thuế xuất nhập khẩu	14	0	0	0	0	0	0
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	15	(751.256.383)	0	0	0	0	(751.256.383)
6. Thuế TNCN	16	17.362.095	30.362.600	17.362.095	81.967.540	80.410.033	30.362.600
7. Thuế tài nguyên	17	1.606.867.874	4.657.240.057	3.750.127.095	11.476.735.493	10.030.122.204	2.513.980.836
8. Thuế nhà đất	18	258.376.273		258.376.273	258.376.273	258.376.273	0
9. Tiền thuê đất	19	17.464.484.631	5.844.852.310	23.309.336.941	11.689.704.620	25.169.816.054	0
10. Các loại thuế khác	20	17.685.671.068	2.334.384.940	20.020.056.008	6.092.036.977	25.494.806.008	0
II. Các khoản phải nộp khác	30	2.744.251.845	6.686.021.104	2.285.694.540	10.806.297.420	6.047.790.995	7.144.578.409
1. Các khoản phụ thu	31	0			0	0	0
2. Các khoản phí, lệ phí	32	2.744.251.845	2.233.307.039	2.285.694.540	6.353.583.355	6.047.790.995	2.691.864.344
3. Các khoản khác	33	0	4.452.714.065		4.452.714.065	0	4.452.714.065
Tổng cộng	40	41.242.748.241	21.072.968.997	53.195.574.906	45.808.791.836	72.610.361.524	9.120.142.332

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)

Lê Thị Hồng

KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)

Nguyễn Tú Loan

Ngày 18 tháng 01 năm 2025

TỔNG GIÁM ĐỐC
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Trần Anh Điền

ĐƠN VỊ BÁO CÁO: CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ XÂY DỰNG VÀ VẬT LIỆU ĐỒNG NAI
Địa chỉ: 138 Nguyễn Ái Quốc, KP1, P.Trảng Dài, Biên Hòa, Đồng Nai

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

BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kỳ trước từ ngày 01/10/2023 đến ngày 31/12/2023

Kỳ này từ ngày 01/10/2024 đến ngày 31/12/2024

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần

Trụ sở chính: 138 đường Nguyễn Ái Quốc, khu phố 1, phường Trảng Dài, thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai

2. Lĩnh vực kinh doanh: Khai thác cát, đá; SXVLXD; san lấp mặt bằng; KD nhà

3. Ngành nghề kinh doanh: Khai thác cát, đá; SXVLXD; thi công công trình

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

5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính

6. Cấu trúc doanh nghiệp : Các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân:

- Xí nghiệp Bê tông Đồng Nai: gồm 02 trạm

Bê tông An Bình: Khu phố 10, phường An Bình, thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai

Bê tông Hồ Nai: Lô E- lô F cụm công nghiệp Hồ Nai 3, xã Hồ Nai 3, H. Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai

- Nhà máy gạch Tuynel: xã Phước Tân, TP. Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai

- Xí nghiệp Khai thác khoáng sản gồm:

Mỏ đá Tân Cang 5: ấp Tân Cang, xã Phước Tân, TP. Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai

Mỏ đá Thiện Tân 5: xã Thiện Tân, huyện Vĩnh Cửu, tỉnh Đồng Nai

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

1. Kỳ kế toán : bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: Công ty áp dụng chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam

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

Công ty tuân thủ chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam để soạn thảo và trình bày các báo cáo tài chính cho kỳ báo cáo. Trong kỳ báo cáo Công ty đã áp dụng các chuẩn mực kế toán và các hướng dẫn kế toán mới của Bộ tài chính.

IV. Các chính sách áp dụng

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam

2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán

- Tỷ giá áp dụng trong kế toán là tỷ giá của Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam

- Tỷ giá áp dụng khi ghi nhận và đánh giá lại tài sản là tỷ giá mua ngoại tệ

- Tỷ giá áp dụng khi ghi nhận và đánh giá lại nợ phải trả là tỷ giá bán ngoại tệ

- Các loại tỷ giá áp dụng trong giao dịch khác là tỷ giá mua ngoại tệ.

3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền

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

Tiền và các khoản tương đương tiền gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển, tiền gửi tiết kiệm, các khoản ký cược, ký quỹ, đầu tư ngắn hạn có thu hồi không quá 3 tháng kể từ ngày đầu tư hoặc khoản đầu tư có tính thanh khoản cao

Các khoản đầu tư có tính thanh khoản cao là các khoản có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các khoản tiền xác định và không có rủi ro trong việc chuyển đổi thành tiền tại thời điểm báo cáo.

Các khoản tương đương tiền được xác định phù hợp với Chuẩn mực kế toán "Báo cáo lưu chuyển tiền tệ"

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

- Đầu tư khác:

Khoản đầu tư được phân loại là đầu tư khác là khoản đầu tư ngoài các khoản đầu tư vào công ty con, đầu tư vào công ty liên doanh, và đầu tư vào công ty liên kết

Nợ phải trả phân loại là nợ phải trả người bán, phải trả nội bộ và phải trả khác theo nguyên tắc: Phải trả người bán là các khoản phải trả có tính chất thương mại phát sinh từ các giao dịch mua bán hàng hóa, dịch vụ, tài sản và người mua bán là độc lập với người mua;

Phải trả nội bộ là các khoản phải trả giữa đơn vị cấp trên với đơn vị cấp dưới trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc; Các khoản phải trả còn lại được phân loại là phải trả khác.

Các khoản nợ phải trả được theo dõi theo kỳ hạn gốc, kỳ hạn còn lại tại thời điểm báo cáo, theo nguyên tệ và theo từng đối tượng.

Các khoản nợ phải trả thỏa mãn định nghĩa là các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá hối đoái cuối kỳ.

Nợ phải trả được ghi nhận không thấp hơn nghĩa vụ phải thanh toán.

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

Nguyên tắc vốn hóa 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 vốn hóa vào nguyên giá tài sản cho đến khi tài sản đó được đưa vào sử dụng.

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.

12. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Chi phí phải trả là các khoản phải trả cho hàng hóa, dịch vụ đã nhận từ người bán hoặc đã cung cấp cho người mua nhưng thực tế chưa được ghi nhận căn cứ vào các thông tin có được vào thời điểm cuối năm và các ước tính dựa vào thống kê kinh nghiệm.

Khi các chi phí đó phát sinh nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi số bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

13. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu

Cổ tức được ghi nhận là một khoản phải trả vào ngày công bố cổ tức

Phân phối lợi nhuận:

Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp có thể được phân phối cho các cổ đông sau khi được Đại hội cổ đông thông qua và sau khi đã trích lập các quỹ dự phòng theo Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam

14. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

- Doanh thu bán hàng:

Doanh thu bán hàng được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản đã thu hoặc sẽ thu được. Trong hầu hết các trường hợp doanh thu được ghi nhận khi chuyển giao cho người mua phần lớn rủi ro và lợi ích kinh tế gắn liền với quyền sở hữu hàng hóa.

- Doanh thu cung cấp dịch vụ:

Ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp giao dịch về cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phần công việc hoàn thành vào ngày lập bảng cân đối kế toán kỳ đó.

- Thanh lý, nhượng bán tài sản cố định, bất động sản đầu tư:

Thu nhập từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định, bất động sản đầu tư là phần chênh lệch giữa khoản thu từ việc thanh lý, nhượng bán tài sản cố định, bất động sản đầu tư cao hơn giá trị còn lại của tài sản cố định, bất động sản đầu tư và chi phí thanh lý

- Doanh thu hợp đồng xây dựng:

Khi kết quả thực hiện hợp đồng xây dựng có thể được ước tính một cách đáng tin cậy, doanh thu và chi phí liên quan đến hợp đồng được ghi nhận tương ứng với phần công việc đã hoàn thành tại ngày kết thúc niên độ kế toán

Khi kết quả thực hiện hợp đồng xây dựng không thể được ước tính một cách đáng tin cậy thì không một khoản lợi nhuận nào được ghi nhận, kể cả khi tổng chi phí thực hiện hợp đồng có thể vượt quá tổng doanh thu của hợp đồng

15. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.

Giá vốn hàng bán được ghi nhận theo nguyên tắc phù hợp với doanh thu. Các khoản chi phí vượt trên mức bình thường của hàng tồn kho được ghi nhận ngay vào giá vốn hàng bán.

16. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:

Chi phí lãi vay kể cả số trích trước và lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái của kỳ báo cáo được ghi nhận đầy đủ trong báo cáo tài chính.

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

Chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp ghi nhận đầy đủ các chi phí phát sinh trong kỳ.

18. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành.

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 năm hiện hành

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

Y
M
D
E
A
C

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

Đơn vị tính: VNĐ

	Cuối năm		Đầu năm	
1. Tiền mặt				
- Tiền mặt	255.271.045		676.838.559	
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	23.260.306.842		3.962.228.633	
- Các khoản tương đương tiền				
Cộng	23.515.577.887		4.639.067.192	
2. Các khoản đầu tư tài chính				
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ
b1) Ngắn hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn	203.390.685	203.390.685		
Cộng	203.390.685	203.390.685		
2. Phải thu của khách hàng				
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	21.764.014.386		23.375.529.037	
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng	9.764.349.099		6.092.521.069	
Công ty cổ phần Cấu Kịch Bê tông Nhơn Trạch 2	2.378.751.101		291.277.797	
Công ty TNHH Phương Thảo	5.227.771.455		3.614.654.741	
Công ty TNHH Cát Việt	1.046.497.000		784.273.000	
Công ty TNHH Hữu Trọng	1.111.329.543		1.402.315.531	
- Các khoản phải thu khách hàng khác	11.999.665.287		17.283.007.968	
b) Phải thu của khách hàng dài hạn				
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng				
- Các khoản phải thu từ khách hàng khác				
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)				
3. Trả trước người bán				
a) Trả trước người bán ngắn hạn	1.750.021.790		2.595.218.774	
- Chi tiết các khoản trả trước người bán chiếm từ 10% trở lên trên tổng trả trước người bán	968.828.697		1.641.800.650	
Công ty cổ phần tư vấn Nam Khang	196.128.000		1.043.800.650	
Liên hiệp Khoa học Sản xuất Địa chất Nam Bộ	174.700.697			
Công ty cổ phần xây lắp Sonacons	198.000.000		198.000.000	
Công ty cổ phần đầu tư và công nghệ Đức Thành	400.000.000		400.000.000	
- Các khoản trả trước người bán khác	781.193.093		953.418.124	
4. Phải thu khác				
a) Ngắn hạn	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
- Phải thu người lao động;				
- Ký cược, ký quỹ;	21.000.000		21.000.000	
- Phải thu khác	375.823.720		499.235.690	
Cộng	396.823.720		520.235.690	
b) Dài hạn				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;				
- Ký cược, ký quỹ;	13.201.709.318		8.120.831.678	
Cộng	13.201.709.318		8.120.831.678	
5. Nợ xấu				
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi;	8.053.912.799	502.243.498	7.932.642.799	1.030.617.395
6. Hàng tồn kho				
- Hàng đang đi trên đường;				
- Nguyên liệu, vật liệu;	428.036.468		358.066.370	
- Công cụ, dụng cụ;	4.200.000		6.582.000	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	1.990.440.504		1.839.921.690	
- Thành phẩm;	7.748.007.663		7.214.730.487	
- Hàng hoá;				
- Hàng gửi đi bán;				
Cộng	10.170.684.635		9.419.300.547	

7. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	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	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm	23.181.503.434	26.854.444.701	18.691.625.221	3.430.784.141	7.881.948.506	80.040.306.003
- Mua trong năm	251.450.926	-	-	30.445.000	-	281.895.926
- Đầu tư XD CB hoàn thành	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	595.486.945	-	-	595.486.945
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	23.432.954.360	26.854.444.701	18.096.138.276	3.461.229.141	7.881.948.506	79.726.714.984
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	18.130.237.155	23.223.784.215	14.798.462.718	3.343.368.679	6.583.595.512	66.079.448.279
- Khấu hao trong năm	1.003.597.803	1.180.301.101	1.455.780.159	83.415.462	260.081.312	3.983.175.837
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	595.486.945	-	-	595.486.945
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	19.133.834.958	24.404.085.316	15.658.755.932	3.426.784.141	6.843.676.824	69.467.137.171
Giá trị còn lại						
- Tại ngày đầu năm	5.051.266.279	3.630.660.486	3.893.162.503	87.415.462	1.298.352.994	13.960.857.724
- Tại ngày cuối năm	4.299.119.402	2.450.359.385	2.437.382.344	34.445.000	1.038.271.682	10.259.577.813

8. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu, tên thương mại	Phần mềm máy tính	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá								
Số dư đầu năm	-	-	-	-	179.296.027	-	180.000.000	359.296.027
- Mua trong năm	-	-	-	-	-	-	-	-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	-	-	-	-	-	-	-	-
- Tặng do hợp nhất kinh doanh	-	-	-	-	-	-	-	-
- Tặng khác	-	-	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	-	-	-	-	179.296.027	-	180.000.000	359.296.027
Giá trị hao mòn lũy kế	-	-	-	-	-	-	-	-
Số dư đầu năm	-	-	-	-	119.296.019	-	180.000.000	299.296.019
- Khấu hao trong năm	-	-	-	-	9.999.996	-	-	9.999.996
- Tặng khác	-	-	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	-	-	-	-	129.296.015	-	180.000.000	309.296.015
Giá trị còn lại	-	-	-	-	-	-	-	-
- Tại ngày đầu năm	-	-	-	-	60.000.008	-	-	60.000.008
- Tại ngày cuối năm	-	-	-	-	50.000.012	-	-	50.000.012

9. Tài sản dở dang dài hạn

- a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn
b) Xây dựng cơ bản dở dang
- Mua sắm;
- XDCB;
- Sửa chữa.

Cộng

- Chi tiết cho từng công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XDCB
Mỏ Đá Tân cang 5
Nhà máy vật liệu mới Đồng Nai

Cuối năm**Đầu năm**

-	-
-	-
22.356.347.967	22.003.508.543
-	-
22.356.347.967	22.003.508.543
22.356.347.967	22.003.508.543
12.425.506.073	11.494.149.821
9.930.841.894	10.509.358.722

Cuối năm**Đầu năm****10. Chi phí trả trước**

- a) Ngắn hạn
- Các khoản khác

Cộng

- b) Dài hạn
- Chi phí thành lập doanh nghiệp
- Chi phí mua bảo hiểm
- Các khoản khác

Cộng

- Chi tiết cho từng xí nghiệp
Nhà máy gạch Tuynel
Mỏ Đá Tân cang 5
Mỏ Đá thiện tân 5
Trạm bê tông An Bình

2.262.770.858	56.000.000
2.262.770.858	56.000.000
-	-
-	-
103.654.638.203	106.816.636.530
103.654.638.203	106.816.636.530
103.654.638.203	106.816.636.530
96.854.566	202.218.825
74.891.881.017	78.870.131.006
28.312.059.612	27.154.548.363
353.843.008	589.738.336

11. Phải trả người bán

	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	6.829.323.933	6.829.323.933	20.887.478.196	20.887.478.196
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;	4.369.468.095	4.369.468.095	1.241.062.231	1.241.062.231
Công ty TNHH Ngọc Quý	1.608.732.664	1.608.732.664	495.269.218	495.269.218
PHẠM TẤN CHUNG	972.588.924	972.588.924		
Cộng Ty TNHH MTV Cộng Nghiệp Hóa Chất Mỏ Nam Bộ- Micco	1.788.146.507	1.788.146.507	745.793.013	745.793.013
- Phải trả cho các đối tượng khác	2.459.855.838	2.459.855.838	19.646.415.965	19.646.415.965
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn	-	-	-	-
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;	-	-	-	-
- Phải trả cho các đối tượng khác	-	-	-	-
Cộng	6.829.323.933	6.829.323.933	20.887.478.196	20.887.478.196

12. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Phải nộp	Đầu năm	Số phải nộp	Số đã thực nộp	Cuối năm
		trong năm	trong năm	
- Thuế giá trị gia tăng	307.843.314	9.373.405.187	9.498.771.631	182.476.870
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-	-	-
- Thuế thu nhập cá nhân	28.805.093	81.967.540	80.410.033	30.362.600
- Thuế tài nguyên	1.067.367.547	11.476.735.493	10.030.122.204	2.513.980.836
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	13.480.111.434	11.948.080.893	25.428.192.327	-
- Thuế bảo vệ môi trường và thuế khác	19.402.769.031	6.092.036.977	25.494.806.008	-
- Các khoản phí, lệ phí	2.386.071.984	10.806.297.420	6.047.790.995	7.144.578.409
Cộng	36.672.968.403	49.778.523.510	76.580.093.198	9.871.398.715

Phải thu	Đầu năm	Số phải thu	Số đã căn trừ/ thực	Cuối năm
		trong năm	nộp	
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	751.256.383	-	-	751.256.383
Cộng	751.256.383			751.256.383

13. Phải trả khác

	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Ngắn hạn				
- Tài sản thừa chờ giải quyết;		-		-
- Kinh phí công đoàn;		(460.000)		-
- 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;		294.900.000		294.900.000
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;		736.710.448		805.130.448
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.		202.506.700		185.281.700
Cộng		1.233.657.148		1.285.312.148
b) Dài hạn				
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn;		1.344.474.780		1.344.474.780
- Các khoản phải trả, phải nộp khác;		9.116.776.985		9.116.776.985
Cộng		10.461.251.765		10.461.251.765

15. Vay và nợ thuê tài chính

	Đầu năm		Trong kỳ		Cuối năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Vay ngắn hạn	7.202.500.000	7.202.500.000	10.560.053.000	14.202.500.000	3.560.053.000	3.560.053.000
Vay ngân hàng	-	-	7.000.000.000	7.000.000.000	-	-
Vay dài hạn đến hạn trả	7.202.500.000	7.202.500.000	3.560.053.000	7.202.500.000	3.560.053.000	3.560.053.000
Vay dài hạn	3.560.053.000	3.560.053.000	-	3.560.053.000	-	-
Vay ngân hàng	10.762.553.000	10.762.553.000	-	-	10.762.553.000	10.762.553.000
Trừ nợ dài hạn đến hạn trả	(7.202.500.000)	(7.202.500.000)	-	3.560.053.000	(10.762.553.000)	(10.762.553.000)
Cộng	10.762.553.000	10.762.553.000	10.560.053.000	17.762.553.000	3.560.053.000	3.560.053.000

16. Dự phòng phải trả

a) Ngắn hạn

-Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa

-Dự phòng phải trả khác

Cộng

b) Dài hạn

-Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa

-Dự phòng phải trả khác (Chi phí hơan nguyên môi trường...)

Cộng

Cuối năm

Đầu năm

3.211.376.757

2.678.805.188

3.211.376.757

2.678.805.188

17. Vốn chủ sở hữu

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
Số dư đầu năm	88.340.000.000		18.205.427.084	(13.383.495.153)	93.161.931.931
Lợi nhuận trong năm trước	-		-	5.842.220.728	5.842.220.728
Chia cổ tức	-		-	-	-
Trích lập quỹ	-		-	-	-
Sử dụng quỹ	-		-	-	-
Số dư đầu năm nay	88.340.000.000	-	18.205.427.084	(7.541.274.425)	99.004.152.659
Lợi nhuận trong năm	-		-	(7.072.208.061)	(7.072.208.061)
Chia cổ tức			-	-	-
Tăng vốn	40.000.000.000				40.000.000.000
Tăng khác		32.380.000.000			32.380.000.000
Trích lập quỹ			-	-	-
Số dư cuối năm nay	128.340.000.000	32.380.000.000	18.205.427.084	(14.613.482.486)	164.311.944.598

b. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

	Cuối năm	Đầu năm
Tổng Công ty CP Phát triển Khu công nghiệp	46.193.400.000	46.193.400.000
Công ty CP Xây dựng số 2 Đồng Nai	31.347.370.000	21.547.370.000
Công ty CP Cầu Kiện Bê tông Nhơn Trạch 2	30.200.000.000	-
Cổ đông khác	20.599.230.000	20.599.230.000
Cộng	128.340.000.000	88.340.000.000

c. Cổ phiếu

	Cuối năm	Đầu năm
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	12.834.000	8.834.000
Số lượng cổ phiếu phổ thông đã bán ra công chúng	12.834.000	8.834.000
Số lượng cổ phiếu phổ thông đang lưu hành	12.834.000	8.834.000

Mệnh giá cổ phần đar 10.000 VND/cổ phần

18. Các quỹ của doanh nghiệp

	Quỹ đầu tư phát triển
Số dư đầu năm	18.205.427.084
Trích trong năm	-
Chi trong năm	-
Số dư cuối năm	18.205.427.084

19. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

	Cuối năm	Đầu năm
Ngoại tệ các loại		
USD	0	0
EUR	0	0
	Cuối năm	Đầu năm
Nợ khó đòi đã xử lý	1.660.175.032	1.660.175.032

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

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

(Đơn vị tính: VND)

	Kỳ này	Kỳ trước
a) Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng;	25.738.915.980	19.990.608.169
- Giảm trừ doanh thu bán hàng nội bộ	-	-
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;	890.470.280	1.340.468.555
Cộng	26.629.386.260	21.331.076.724
2. Giá vốn hàng bán		
- Giá vốn của thành phẩm đã bán;	21.202.410.652	17.555.193.256
- Giảm trừ giá vốn của thành phẩm đã bán nội bộ;	-	-
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;	597.194.795	1.576.351.255
Cộng	21.799.605.447	19.131.544.511
3. Doanh thu hoạt động tài chính		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay;	9.477.296	956.662
Cộng	9.477.296	956.662
4. Chi phí tài chính		
- Lãi tiền vay;	228.807.273	343.317.832
- Chi phí tài chính khác;		1.638.918
Cộng	228.807.273	344.956.750
5. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	3.424.936.157	3.266.398.827
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN;	3.250.311.423	2.651.315.023
Chi phí nhân viên quản lý	1.279.259.800	1.215.258.500
Thuế, phí và lệ phí	841.406.747	447.477.769
Chi phí dự phòng	249.643.897	687.538.167
Chi phí bằng tiền khác	880.000.979	301.040.587
- Các khoản chi phí QLDN khác.	174.624.734	615.083.804
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	177.504.048	518.760.952
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng;	93.474.111	429.170.465
Chi phí BH : bằng tiền khác NM gạch Tuynel	93.474.111	484.414.065
Chi phí BH : bằng tiền khác XNBTO	-	(55.243.600)
- Các khoản chi phí bán hàng khác.	84.029.937	89.590.487
6. Thu nhập khác		
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	249.654.950	109.259.259
- Các khoản khác.		
Cộng	249.654.950	109.259.259
7. Chi phí khác		
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	4.580.000	
- Các khoản bị phạt;	4.528.855.965	
- Các khoản khác.	172.934.280	2.720.850
Cộng	4.706.370.245	2.720.850
* Các khoản bị phạt: Tiền chậm nộp tiền cấp quyền khai thác khoáng sản	4.521.855.965	-
8. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố		
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;	6.155.756.428	5.670.749.519
- Chi phí nhân công;	1.296.188.191	2.127.086.800
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;	413.652.214	1.146.512.689
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;	437.465.236	464.442.262
- Chi phí dịch vụ mua ngoài: XN bê tông	6.143.357	29.281.266
- Chi phí dịch vụ mua ngoài: XN đá	164.202.122	189.111.452
- Chi phí dịch vụ mua ngoài: NM gạch tuynel	267.119.757	246.049.544
- Chi phí khác bằng tiền.	15.497.636.782	10.964.702.613
- Chi phí khác bằng tiền: XN bê tông	168.893.252	365.378.882
- Chi phí khác bằng tiền: XN đá	13.854.475.364	8.162.630.512
- Chi phí khác bằng tiền: NM gạch tuynel	895.303.402	1.149.682.265

- Chi phí khác bằng tiền: Văn phòng Cty

578.964.764

1.287.010.954

Cộng

23.800.698.851

20.373.493.883

9. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Kỳ này

Kỳ trước

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

-

-

VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

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

- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính;
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu;
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu;
- Chuyển giao dịch phi tiền tệ khác

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

IX. Những thông tin khác

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:
2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
3. Thông tin về các bên liên quan (ngoài các thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên).
4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận"(1):
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 13 tháng 01 năm 2025

Tổng Giám đốc

Lập biểu

Kế toán trưởng



Lê Thị Hồng



Nguyễn Tú Loan



Trần Anh Điền