

CÔNG TY CỔ PHẦN THƯƠNG MẠI & DỊCH VỤ
DẦU KHÍ VIỆT NAM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

6 tháng đầu năm 2024
(Trước kiểm toán)

Số 152 /BC-PVTS

Hà Nội, ngày 15 tháng 7 năm 2024

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Từ ngày 01/01/2024 đến ngày 30/06/2024

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
A-Tài sản ngắn hạn	100		212,906,091,659	216,044,412,407
I- Tiền và các khoản tương đương tiền	110		1,114,928,931	756,428,022
1. Tiền	111	V1	1,114,928,931	756,428,022
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		207,291,109,468	211,459,521,797
1. Chứng khoán kinh doanh	121		238,306,577,238	238,306,577,238
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		-200,625,806,039	-200,625,806,039
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	V2b	169,610,338,269	173,778,750,598
III- Các khoản phải thu ngắn hạn	130		-18,551,401,730	-19,278,322,354
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V3	74,021,983,329	73,138,475,329
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		20,395,156,600	20,401,156,600
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HD xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V4	30,082,709,020	30,233,296,396
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		-143,051,250,679	-143,051,250,679
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	V5		
IV- Hàng tồn kho	140		17,663,659,800	17,719,946,134
1. Hàng tồn kho	141	V7a	17,663,659,800	17,719,946,134
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V- Tài sản ngắn hạn khác	150		5,387,795,190	5,386,838,808
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V13	42,612,295	33,106,162
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			8,549,751
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V17	5,345,182,895	5,345,182,895
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	V14a		
B-Tài sản dài hạn	200		71,321,247,651	71,377,523,577
I- Các khoản phải thu dài hạn	210		15,000,000	15,000,000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216		15,000,000	15,000,000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II- Tài sản cố định	220		118,939,386	148,909,086
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V9	20,606,054	30,909,086
- Nguyên giá	222		1,057,566,546	1,057,566,546
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		-1,036,960,492	-1,026,657,460
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V11		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V10	98,333,332	118,000,000

010
C
C
TH
DỊCH
VI
BA Đ

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
- Nguyên giá	228		118,000,000	118,000,000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		-19,666,668	
III- Bất động sản đầu tư	230	V12		
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV- Tài sản dở dang dài hạn	240			
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241	V8a		
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V8b		
V-Đầu tư tài chính dài hạn	250	V2c	71,013,450,000	71,013,450,000
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên danh	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		71,013,450,000	71,013,450,000
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		173,858,265	200,164,491
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V13	173,858,265	200,164,491
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	V14b		
Tổng cộng tài sản (270=100+200)	270		284,227,339,310	287,421,935,984
C-Nợ phải trả	300		425,827,018,242	429,215,250,244
I- Nợ ngắn hạn	310		354,813,568,242	358,201,800,244
1. Phải trả cho người bán ngắn hạn	311	V16a	97,583,198,789	97,340,815,364
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312			
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V17	99,256,835	138,571,495
4. Phải trả người lao động	314		457,333,889	101,997,509
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V18a	46,462,393	146,462,393
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HĐ xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V20a		
9. Các khoản phải trả ngắn hạn	319	V19a	256,675,422,180	260,393,006,145
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V15		
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	V23a		129,053,182
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		-48,105,844	-48,105,844
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II- Nợ dài hạn	330		71,013,450,000	71,013,450,000
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	V18b		
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	V20b		
7. Phải trả dài hạn khác	337	V19b	71,013,450,000	71,013,450,000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V21		
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	V24		

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	V23b		
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
D-Vốn chủ sở hữu	400		-141,599,678,932	-141,793,314,260
I- Vốn chủ sở hữu	410	V25	-141,599,678,932	-141,793,314,260
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		300,000,000,000	300,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		300,000,000,000	300,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
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		2,051,994,155	2,051,994,155
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		1,025,997,077	1,025,997,077
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		-444,677,670,164	-444,871,305,492
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		-444,871,305,492	-455,317,380,949
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		193,635,328	10,446,075,457
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II - Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431	V28		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400)	440		284,227,339,310	287,421,935,984

Người lập biểu


Nguyễn Thanh Bình

Kế toán trưởng


Trịnh Thị Thanh



2278

NG T
S PH
NG M
VỤ D
Ệ TN

NH - T

Công ty Cổ phần Thương mại & dịch vụ dầu khí Việt Nam
Số 18 Láng Hạ - Thành Công - Ba Đình - Hà Nội

BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - TT200

Từ ngày 01/01/2024 đến ngày 30/06/2024

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này	Kỳ trước	Lũy kế năm nay	Lũy kế năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		27,892,091,086	20,821,500,727	27,892,091,086	20,821,500,727
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		27,892,091,086	20,821,500,727	27,892,091,086	20,821,500,727
4. Giá vốn hàng bán	11		26,540,698,763	19,603,474,664	26,540,698,763	19,603,474,664
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		1,351,392,323	1,218,026,063	1,351,392,323	1,218,026,063
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		365,935,886	844,134,989	365,935,886	844,134,989
7. Chi phí tài chính	22		12,088,516	18,000,061	12,088,516	18,000,061
.- Trong đó: Lãi vay phải trả	23					
8. Chi phí bán hàng	25		167,279,096	29,641,000	167,279,096	29,641,000
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		1,342,951,069	-13,778,945,331	1,342,951,069	-13,778,945,331
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(24+25)	30		195,009,528	15,793,465,322	195,009,528	15,793,465,322
11. Thu nhập khác	31			125,842,415		125,842,415
12. Chi phí khác	32		1,374,200	59,750,000	1,374,200	59,750,000
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		-1,374,200	66,092,415	-1,374,200	66,092,415
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		193,635,328	15,859,557,737	193,635,328	15,859,557,737
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51					
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		193,635,328	15,859,557,737	193,635,328	15,859,557,737
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Người lập biểu

Nguyễn Thanh Bình

Kế toán trưởng

Trịnh Thị Thanh



Giám đốc

Lê Bá Trường

Ngày 15 Tháng 07 Năm 2024



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
Từ ngày 01/01/2024 đến ngày 30/06/2024
(Theo phương pháp gián tiếp)

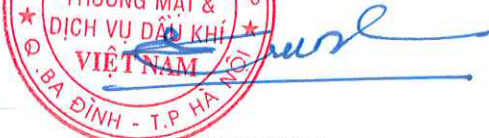
Mã số	Chỉ tiêu	Thuyết minh	6 tháng năm 2024	6 tháng năm 2023
	I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
01	1. Lợi nhuận trước thuế		193,635,328	15,859,557,737
	2. Điều chỉnh cho các khoản		(36,490,163)	(15,493,045,930)
02	- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư		29,969,700	10,303,032
03	- Các khoản dự phòng		-	(15,186,640,000)
04	- Lãi lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ			
05	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư		(66,459,863)	(316,708,962)
08	3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động		157,145,165	366,511,807
09	- Tăng, giảm các khoản phải thu		(718,370,873)	(1,218,725,418)
10	- Tăng, giảm hàng tồn kho		56,286,334	(286,623,636)
11	- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)		(3,388,232,002)	9,842,831,077
12	- Tăng, giảm chi phí trả trước		16,800,093	(57,150,829)
13	- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh		-	(15,192,640,000)
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		(3,876,371,283)	(6,545,796,999)
	II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
21	1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác		-	-
22	2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác		-	-
23	3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác		(14,000,000,000)	(23,500,000,000)
24	4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác		18,168,412,329	30,000,000,000
25	5. Tiền chi góp vốn vào đơn vị khác		-	-
26	6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		-	-
27	5. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		66,459,863	316,708,962
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		4,234,872,192	6,816,708,962
	III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
50	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ		358,500,909	270,911,963
60	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ		756,428,022	947,762,993
70	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ		1,114,928,931	1,218,674,956

Người lập biểu


Nguyễn Thanh Bình

Kế toán trưởng


Trịnh Thị Thanh

Ngày 15 Tháng 07 Năm 2024
Giám đốc

Lê Bá Trường

