

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT**  
Tại ngày 30/09/2024

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/09/2024	01/01/2024
I	2	3	4	5
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>149,758,406,432</b>	<b>174,904,353,323</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>15,233,849,482</b>	<b>22,970,770,951</b>
1. Tiền	111		9,726,451,341	19,170,770,951
2. Các khoản tương đương tiền	112		5,507,398,141	3,800,000,000
				-
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>83,802,125,531</b>	<b>52,135,204,504</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121		43,673,783,079	20,685,789,033
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		(1,841,653,696)	(436,629,132)
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		41,969,996,148	31,886,044,603
				-
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>22,643,494,801</b>	<b>21,420,217,992</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		5,370,128,594	3,335,546,875
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		359,327,078	372,368,637
3. Phải thu ngắn hạn khác	136		22,634,434,018	23,432,697,568
4. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(5,720,394,889)	(5,720,394,889)
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
				-
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>21,229,388,404</b>	<b>65,580,175,211</b>
1. Hàng tồn kho	141		21,229,388,404	65,580,175,211
				-
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>6,849,548,214</b>	<b>12,797,984,665</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		105,960,864	123,587,825
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		2,297,292,072	2,768,961,038
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		4,446,295,278	9,905,435,802
				-
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>218,344,373,821</b>	<b>218,991,303,900</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>1,237,500,000</b>	<b>1,237,500,000</b>
1. Phải thu dài hạn khác	216		1,237,500,000	1,237,500,000
				-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>72,376,303,830</b>	<b>75,263,196,313</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221		40,854,865,991	43,741,758,474
- Nguyên giá	222		72,951,132,347	73,119,895,984
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(32,096,266,356)	(29,378,137,510)
2. Tài sản cố định vô hình	227		31,521,437,839	31,521,437,839
- Nguyên giá	228		31,818,312,839	31,818,312,839
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(296,875,000)	(296,875,000)
				-
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
				-
<b>III. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>90,387,162,227</b>	<b>87,258,033,313</b>
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		90,387,162,227	87,258,033,313



<b>IV. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>52,800,000,000</b>	<b>52,800,000,000</b>
1. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	52,800,000,000	
2. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		52,800,000,000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>	<b>1,543,407,764</b>	<b>2,432,574,274</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	545,393,803	1,053,456,050
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	888,160,533	1,203,352,740
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		
2. Lợi thế thương mại	269	109,853,428	175,765,484
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>	<b>368,102,780,253</b>	<b>393,895,657,223</b>

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	30/09/2024	01/01/2024
1	2	3	4	5
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>67,218,244,076</b>	<b>122,621,607,258</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>51,944,487,641</b>	<b>106,714,905,622</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		669,783,529	112,843,282
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		17,397,787,826	72,308,115,643
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		667,864,105	134,276,703
4. Phải trả người lao động	314		544,699,552	1,596,084,269
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		79,350,000	
6. Phải trả ngắn hạn khác	319		30,122,878,915	30,125,010,889
7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		-	
8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		2,462,123,714	2,438,571,845
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>15,273,756,435</b>	<b>15,906,701,636</b>
1. Phải trả dài hạn khác	337		4,526,049,930	4,526,049,930
2. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		4,972,949,000	4,972,949,000
3. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		5,774,757,505	6,407,702,706
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>300,884,536,177</b>	<b>271,274,049,965</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>300,884,536,177</b>	<b>271,274,049,965</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		200,622,650,000	200,622,650,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		200,622,650,000	200,622,650,000
2. Quỹ đầu tư phát triển	418		6,307,114,728	6,263,958,859
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		383,110,668	339,954,799
3. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		56,692,989,282	27,805,545,561
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		27,723,911,589	26,942,428,182
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		28,969,077,693	863,117,379
4. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		36,878,671,499	36,241,940,746
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>368,102,780,253</b>	<b>393,895,657,223</b>

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

*[Signature]*

Phạm Thị Việt Hà

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

*[Signature]*

Đâu Tố Uyên

Lập ngày 15 tháng 10 năm 2024

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



*[Signature]*  
Lê Tiến Hùng

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH BẢO HIỂM DẦU KHÍ  
Số 15 ngõ 22 đường Mạc Thái Tổ, quận Cầu Giấy, Hà Nội


Mẫu số B02-DN  
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày  
22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT  
Quý 3/2024

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Từ đầu năm đến cuối quý này (năm nay)	Từ đầu năm đến cuối quý này (năm trước)
1	2	3				6
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		4,582,424,171	6,213,419,721	85,359,442,457	7,838,373,286
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		4,582,424,171	6,213,419,721	85,359,442,457	7,838,373,286
4. Giá vốn hàng bán	11		1,978,438,291	2,403,328,378	48,122,752,099	4,533,854,475
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		2,603,985,880	3,810,091,343	37,236,690,358	3,304,518,811
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		2,428,921,787	3,928,960,607	10,893,906,861	10,077,970,517
7. Chi phí tài chính	22		2,615,717,119	1,197,407,139	4,406,123,245	1,707,570,293
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	-	-	-
8. Chi phí bán hàng	25		586,021,728	694,436,912	2,582,329,285	1,540,362,751
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		2,394,831,757	2,085,845,200	6,786,338,943	6,663,608,208
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26))	30		(563,662,937)	3,761,362,699	34,355,805,746	3,470,948,076
11. Thu nhập khác	31		850,400	50,400	3,500,400	7,838,686
12. Chi phí khác	32		-	2,438,737	7,457,684	7,303,732
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		850,400	(2,388,337)	(3,957,284)	534,954
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		(562,812,537)	3,758,974,362	34,351,848,462	3,471,483,030
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		50,396,424	80,969,202	5,223,328,019	80,969,202
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		40,958,508	(86,805,250)	(317,752,994)	(49,147,708)
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		(654,167,469)	3,764,810,410	29,446,273,437	3,439,661,536
18. Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ	61		(412,767,384)	3,341,054,173	28,969,077,693	2,196,080,785
19. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		(241,400,085)	423,756,237	477,195,744	1,243,580,751
20. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

  
Phạm Thị Việt Hà

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

  
Đậu Tố Uyên



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT**  
(Theo phương pháp gián tiếp)  
Quý 3/2024

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		34,351,848,462	3,471,483,030
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>				
- Khấu hao TSCĐ và BDSĐT	02		2,723,359,192	2,865,603,150
- Các khoản dự phòng	03		1,405,024,564	812,046,789
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(2,501,974,530)	(1,516,073,279)
- Chi phí lãi vay	06			
- Các khoản điều chỉnh khác	07			49,147,708
<b>3. Lợi nhuận kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>		<b>35,978,257,688</b>	<b>5,682,207,398</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(728,823,252)	38,637,084,992
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		43,793,903,976	(37,401,758,818)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11		(54,106,038,305)	31,787,912,529
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		525,689,208	(391,321,974)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		(22,987,994,046)	(12,649,439,033)
- Tiền lãi vay đã trả	14			
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(39,281,449)	(80,969,202)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(19,607,000)	
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>2,416,106,820</b>	<b>25,583,715,891</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(3,000,098,367)	(31,559,465,302)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn	22			
2. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(44,722,818,066)	(43,986,044,603)
3. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		34,638,866,521	32,883,000,000
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			
4. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		2,931,021,623	2,064,000,303
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(10,153,028,289)</b>	<b>(40,598,509,602)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
1. Tiền thu từ đi vay	33			
2. Tiền chi trả nợ gốc vay	34			
3. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>			
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(7,736,921,469)</b>	<b>(15,014,793,711)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>22,970,770,951</b>	<b>37,000,636,747</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>15,233,849,482</b>	<b>21,985,843,036</b>

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

*Phạm Thị Việt Hà*

Phạm Thị Việt Hà

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

*Đậu Lợi Uyên*

Đậu Lợi Uyên



*Lê Tiến Hùng*