

BẢO CAO TẠI CHỖ HỢP NHẤT

QUÝ II NĂM 2018

CÔNG TY CỔ PHẦN THƯƠNG MẠI XNK THỦ ĐỨC
Địa chỉ : 231 Võ Văn Ngân, P. Linh Chiểu, Q.Thủ Đức, Tp.Hồ Chí Minh
ĐT : 08.38966619 – 08.38963636 – Fax : 08.38963210
Email : timexcothuduc@hcm.vnn.vn – Website : www.timexcothuduc.com.vn





MỤC LỤC

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ II - NĂM 2018

Nội dung Trang

1-3	Mẫu số B 01a-DN	1- Bảng cân đối kế toán
4	Mẫu số B 02a-DN	2- Kết quả kinh doanh
5-7	Mẫu số B 03a-DN	3- Bảng lưu chuyển tiền tệ
8-25	Mẫu số B 09a-DN	4- Bảng thuyết minh báo cáo tài chính
26		5- Thông tin các bên liên quan



Cty Cổ Phần TM - XNK Thủ Đức
231 Võ Văn Ngân, Linh Chiểu, Thủ Đức, HCM

Mẫu số B 01-DN
(Ban hành theo TT số 200/2014/TT - BTC
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT
Quý II Năm 2018
Tài ngày 30 tháng 06 năm 2018

TÀI SẢN		Số mã tài sản	Số mình	Số cuối quý	Số đầu năm
		1	3		
A. TÀI SẢN LƯU ĐỘNG VÀ ĐẦU TƯ NGẮN HẠN		100		149,501,927,563	179,146,507,884
I. Tiền và các khoản tương đương		110	VI.1	17,767,652,885	29,742,401,636
1. Tiền		111		17,767,652,885	29,742,401,636
2. Các khoản tương đương tiền		112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn		120	VI.2	10,069,424,351	9,013,019,614
1. Chứng khoán kinh doanh		121		14,146,159,779	15,764,380,078
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)		122		(6,076,735,428)	(6,751,360,464)
2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		123		2,000,000,000	
III. Các khoản phải thu		130		27,948,131,044	19,071,481,948
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng		131	VI.3	24,774,199,400	15,253,856,377
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn		132	VI.4	2,243,812,006	2,834,994,387
3. Phải thu ngắn hạn khác		136	VI.5	930,119,638	982,631,184
4. Tài sản thiếu chờ xử lý		139			
IV. Hàng tồn kho		140	VI.6	93,672,278,903	116,584,657,203
1. Hàng tồn kho		141		93,760,554,958	116,672,933,258
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)		149		(88,276,055)	(88,276,055)
V. Tài sản ngắn hạn khác		150		44,440,380	4,734,947,483
1. Chi phí trả trước ngắn hạn		151		19,430,006	58,290,002
2. Thuế GTGT được khấu trừ		152		7,136,366	4,658,783,473
3. Các khoản thuế phải thu Nhà nước		153	VI.16	17,874,008	17,874,008
B. TÀI SẢN DÀI HẠN		200		184,107,217,687	230,123,368,906
I. Các khoản phải thu dài hạn		210			
II. Tài sản cố định		220	VI.7	171,845,725,292	176,081,235,410
1. Tài sản cố định hữu hình		221		60,725,107,673	64,577,738,421
. Nguyên giá		222		133,866,297,256	133,642,688,456
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)		223		(73,141,189,583)	(69,064,950,035)
2. Tài sản cố định vô hình		227	VI.8	111,120,617,619	111,503,496,989
. Nguyên giá		228		126,362,119,803	125,774,499,803
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)		229		(15,241,502,184)	(14,271,002,814)
III. Bất động sản đầu tư		230	VI.9	8,181,945,488	8,424,973,574
. Nguyên giá		231		13,127,813,323	13,127,813,323
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)		232		(4,945,867,835)	(4,702,839,749)
IV. Tài sản dở dang dài hạn		240		1,000,488,182	41,803,157,483
1. Chi phí SX, KD dở dang dài hạn		241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		242	VI.10	1,000,488,182	41,803,157,483
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn		250	VI.11	90,000,000	90,000,000
1. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		253		90,000,000	90,000,000
VI. Tài sản dài hạn khác		260		2,989,058,725	3,724,002,439
1. Chi phí trả trước dài hạn		261	VI.20	2,303,121,013	3,009,407,185
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại		262			
3. Tài sản dài hạn khác		268		590,987,225	609,649,985
4. Lợi thế thương mại		269		94,950,487	104,945,269
TỔNG CỘNG TÀI SẢN		270		333,609,145,250	409,269,876,790

Ghi chú: Số liệu trong các chỉ tiêu có dấu (*) được ghi bằng số âm dưới hình thức ghi trong ().

NGUỒN VỐN		Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5	
C. NỢ PHẢI TRẢ					
300			133,987,475,639	212,932,613,941	
I. Nợ ngắn hạn					
310			128,665,573,601	206,533,475,113	
311	VI.12		59,629,417,537	59,005,933,698	
312	VI.13		1,558,197,372	56,177,982,131	
313	VI.16		8,351,621,673	1,681,531,845	
314			17,780,270,135	14,145,353,909	
315			1,090,149,728	1,136,993,016	
316					
317					
318				93,818,074	
319	VI.14		4,856,733,471	5,049,156,927	
320	VI.15		30,000,000,000	66,792,000,000	
321					
322			5,399,183,685	2,450,705,513	
323					
324					
II. Nợ dài hạn					
330			5,321,902,038	6,399,138,828	
331					
332					
333					
334					
335					
336	VI.28		2,513,552,552	3,590,789,342	
337	VI.17		71,349,486	71,349,486	
338					
339					
340					
341					
342					
343					
344					
345					
346					
347					
348					
349					
350					
351					
352					
353					
354					
355					
356					
357					
358					
359					
360					
361					
362					
363					
364					
365					
366					
367					
368					
369					
370					
371					
372					
373					
374					
375					
376					
377					
378					
379					
380					
381					
382					
383					
384					
385					
386					
387					
388					
389					
390					
391					
392					
393					
394					
395					
396					
397					
398					
399					
400			199,621,669,611	196,337,262,849	
410			199,621,669,611	196,337,262,849	
411	VI.18		124,000,000,000	124,000,000,000	
412			124,000,000,000	124,000,000,000	
413			124,000,000,000	124,000,000,000	
414					
415					
416					
417					
418					
419					
420					
421			21,661,933,714	20,319,116,144	
422					
423					
424			4,489,698,962	4,900,341,412	
425			17,172,234,752	15,418,774,732	
426					
427					
428					
429			482,673,190	500,093,508	
430					
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác					
440			333,609,145,250	409,269,876,790	
TỔNG CÔNG NGUỒN VỐN					

HOANG DINH SON


 Giám đốc
 Công ty TNHH S.Đ.K.K.Đ.
 THƯƠNG MẠI
 XUẤT NHẬP KHẨU
 THỦ ĐỨC
 (T.M.E.C.P.)
 H. THỦ ĐỨC
 S.Đ.K.K.Đ.

lập ngày 12 tháng 07 năm 2018

VIÊN THIÊN KHANH



Kế toán trưởng

NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG



Người lập biểu



Cty Cổ Phần TM - XNK Thủ Đức
231 Võ Văn Ngân, Linh Chiểu, Thủ Đức, HCM

Mẫu số B 02a - DN
(Ban hành theo TT số 200/2014/TT - BTC
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Quý II - năm 2018

Đơn vị tính: Đồng

Mã	Thủy	số	Ma	CHI TIÊU					
				Thủy	Minh	et			
				2	3	4	5	6	7
				Năm nay	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước	Năm trước
				Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này					
01	VI.21	702,355,161,940	564,042,283,865	1,327,248,056,139	1,061,924,931,808	498,595,436			
03		360,487,598							
10		701,994,674,342	564,042,283,865	1,326,749,460,703	1,061,924,931,808				
11	VI.23	650,621,955,259	529,689,552,633	1,238,783,492,798	986,950,111,918				
20		51,372,719,083	34,352,731,232	87,965,967,905	74,974,819,890				
21	VI.22	835,489,596	745,059,548	1,591,156,820	1,489,136,758				
22	VI.24	-384,135,467	-2,149,978,424	263,363,601	-1,408,155,647				
23		272,450,686	11,555,556	526,297,370	146,085,417				
24	VI.25	22,206,421,453	20,666,237,486	43,599,757,948	45,784,334,266				
25	VI.25	11,131,942,388	9,451,065,289	21,028,771,891	19,717,050,276				
30		19,253,980,305	7,130,466,429	24,665,231,285	12,370,727,753				
31		265,158,838	256,456,200	357,111,835	362,747,244				
32		49,400,004	39,006,843	437,486,927	85,086,917				
40		215,758,834	217,449,357	-80,375,092	277,660,327				
50		19,469,739,139	7,347,915,786	24,584,856,193	12,648,388,080				
51	VI.26	3,867,881,601	1,489,279,696	4,950,041,759	2,528,219,608				
52				0	0				
60		15,601,857,538	5,858,636,090	19,634,814,434	10,120,168,472				
61		15,609,944,451	5,847,788,141	19,652,234,752	10,108,156,577				
70	VI.27	-8,086,913	10,847,949	-17,420,318	12,011,895				
864				271	644				

Người lập biểu

Kế toán trưởng

NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG

VIÊN THIÊN KHANH

HOÀNG ĐÌNH SƠN



Giám đốc

Ngày 12 tháng 07 năm 2018



Cty Cổ Phần TM - XNK Thủ Đức
231 Võ Văn Ngân, Linh Chiểu, Thủ Đức, HCM

Mẫu B 03 / DN
(Ban hành theo TT số 200/2014/TT - BTC
Ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý II - Năm 2018

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số Thu yết	3	1	
			2	1
			Năm nay	Năm trước
			4	5
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
1. Lợi nhuận trước thuế		01	24,584,856,193	12,648,388,080
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ		02	5,289,767,004	5,436,685,811
- Các khoản dự phòng		03	-674,625,036	-2,601,597,220
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện		04	0	
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư		05	-1,172,510,347	-206,903,619
- Chi phí lãi vay		06	526,297,370	146,085,417
- Các khoản điều chỉnh khác		07	9,994,782	1,640,599,972
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động		08	28,563,779,966	17,063,258,441
- Tăng giảm các khoản phải thu		09	-4,206,339,229	-1,211,647,651
- Tăng giảm hàng tồn kho		10	22,912,378,300	89,358,629,113
- Tăng giảm các khoản phải trả (trừ lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)		11	-44,537,341,479	629,350,770
- Tăng giảm chi phí trả trước		12	745,136,168	15,528,376
- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh		13	1,618,220,299	2,156,660,489
- Tiền lãi vay đã trả		14	-573,140,658	-171,535,556
- Thuế TNDN đã nộp		15	-2,813,649,487	-2,138,202,474
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		16	1,262,560,000	666,625,409
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh		17	-8,763,558,752	-250,000,000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất, kinh doanh		20	-5,791,954,872	106,118,666,917

Ngày 12 tháng 07 năm 2018
 Giám đốc
 (Ký, họ tên, đóng dấu)



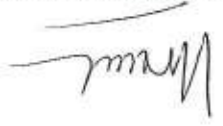
HOANG DINH SON

Kê Toàn Trưởng
 (Ký, họ tên)



VIÊN THIÊN KHANH

Người lập biên
 (Ký, họ tên)



NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG

1- Kỳ kế toán

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

Tổng số lao động bình quân : 368 người

Sản xuất, kinh doanh hàng xuất nhập khẩu làm sản chế biến, nông thủy hải sản, thực phẩm, bao bì, hàng thủ công mỹ nghệ, kim khí điện máy, vật tư nguyên liệu, nhiên liệu, phụ tùng, vật liệu xây dựng, phương tiện vận tải, dịch vụ xuất nhập khẩu và thương mại. Kinh doanh dịch vụ kho bãi. Xây dựng và kinh doanh nhà. Mua bán xe máy, xe đạp, máy vi tính và thiết bị máy tính. Vận tải xăng dầu và mua bán khí đốt hoá lỏng (gas), bếp ga, đồ dùng cá nhân và gia đình, bách hoá, mỹ phẩm

3. Ngành nghề kinh doanh :

2- Lĩnh vực kinh doanh: Thương mại - dịch vụ

+ Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 83,33%

+ Tỷ lệ lợi ích Công ty mẹ: 83,33%

+ Vốn điều lệ của công ty là 3.000.000.000 đồng.

+ Trụ sở chính của Công ty đặt tại 38 Đường Văn Bội, Phường Văn Thọ, Quận Thủ Đức, TP. Hồ Chí Minh

Công ty Cổ phần Thương Mại Xuất Nhập Khẩu Thủ Đức

2011. Ngày 11/4/2013 Bà Bùi Bích Thủy và Cô Lê Thị Thủy Hồng đã chuyển toàn bộ phần vốn sở hữu cho doanh công ty tách nhiệm hữu hạn có hai thành viên trở lên số 0311346480, đăng ký lần đầu ngày 17 tháng 11 năm

Công ty TNHH Nhà hàng Tiệc cưới Hội Nghi Thành Đạt được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh

Công ty TNHH Nhà hàng Tiệc cưới Hội Nghi Thành Đạt

Công ty con được hợp nhất:

Tổng số các công ty con được hợp nhất: 1 công ty.

Tổng số các công ty con: 1 công ty.

Trụ sở chính của Công ty tại địa chỉ 231 Võ Văn Ngân, phường Linh Chiểu, quận Thủ Đức, TP. HCM.

Vốn góp của Công ty tại ngày 30/06/2012 là 124.000.000.000 VND.

Vốn điều lệ của Công ty theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh là 124.000.000.000 VND.

ngày 21/07/2015 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hồ Chí Minh cấp.

Công Ty Cổ Phần Thương Mại Xuất Nhập Khẩu Thủ Đức hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh

doanh số 4103000025 ngày 27/03/2000 và Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0301444626 thay đổi lần thứ 18

nước thành công ty có phần theo Quyết định số 09/2000/QĐ-TTg ngày 17 tháng 01 năm 2000 của Chính phủ.

Công ty Cổ phần Thương Mại Xuất Nhập Khẩu Thủ Đức (tên giao dịch : Thu Duc Trading and Import Export Joint

Stock Company, viết tắt là TIMEXCO) là doanh nghiệp được thành lập dưới hình thức chuyển từ doanh nghiệp nhà

I- ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1- Hình thức sở hữu vốn:

Quý II - Năm 2018

THUYẾT MINH BẢO CẢO TẠI CHỖ HỢP NHẤT



Cty Cổ Phần TM -XNK Thủ Đức
231 Võ Văn Ngân, Linh Chiểu, Thủ Đức, HCM

Mẫu số B 09 - DN

(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC

ngày 22/12/2014 của BTC)

Kỳ kế toán bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm

2- Đơn vị tiền sử dụng trong kế toán :

Đơn vị tiền tệ được sử dụng trong hạch toán kế toán là : Đồng Việt Nam (VND)

Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư ngoại tệ cuối kỳ được xử lý theo chuẩn mực kế toán số 10 - Ảnh hưởng của việc thay đổi tỷ giá hối đoái, ban hành theo Quyết định số 165/2002/QĐ-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2002

III- CHUẨN MỨC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1- Chế độ kế toán áp dụng:

Công ty áp dụng chế độ kế toán Việt Nam theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 và các thông tư hướng dẫn sửa đổi bổ sung chế độ kế toán của Bộ Tài chính.

2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán

Ban giám đốc Công ty Cổ phần Thương mại Xuất nhập khẩu Thủ Đức cam kết tuân thủ yêu cầu của các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 cũng như các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực kế toán của Bộ Tài Chính trong việc lập Báo cáo tài chính hợp nhất.

V- CÁC CHỈNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1- Cơ sở lập Báo cáo tài chính hợp nhất:

Các báo cáo tài chính hợp nhất bao gồm các báo cáo tài chính của Công ty mẹ và các công ty con. Các báo cáo tài chính của Công ty mẹ đã được lập cho cùng năm tài chính với công ty mẹ, áp dụng các chính sách kế toán thống nhất với các chính sách kế toán của công ty mẹ. Các bút toán điều chỉnh đã được thực hiện đối với bất kỳ chính sách kế toán nào có điểm khác biệt nhằm đảm bảo tính nhất quán giữa các Công ty con và công ty mẹ.

Tất cả các số dư và các giao dịch nội bộ, kể cả các khoản lãi chưa thực hiện phát sinh từ các giao dịch nội bộ đã được loại trừ hoàn toàn. Các khoản lỗ chưa thực hiện được loại trừ trên báo cáo tài chính hợp nhất, trừ trường hợp không thể thu hồi chi phí.

Lợi ích của cổ đông không kiểm soát thể hiện phần lợi nhuận hoặc lỗ và tài sản thuần không năm giữ bởi các cổ đông của công ty và được trình bày ở mức riêng trên báo cáo kết quả kinh doanh hợp nhất và bảng cân đối kế toán hợp nhất. Các công ty con được hợp nhất kể từ ngày công ty mẹ nắm quyền kiểm soát và sẽ chấm dứt hợp nhất kể từ ngày Công ty mẹ không còn kiểm soát công ty con đó. Trong trường hợp công ty mẹ không còn nắm quyền kiểm soát các Công ty con thì các báo cáo tài chính hợp nhất sẽ bao gồm cả kết quả kinh doanh của giai đoạn thuộc kỳ báo cáo mà trong giai đoạn đó Công ty mẹ vẫn còn nắm quyền kiểm soát.

Báo cáo tài chính của công ty con thuộc đối tượng hợp nhất kinh doanh dưới sự kiểm soát chung được bao gồm trong báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty theo phương pháp cộng giá trị số kế toán. Báo cáo tài chính của các công ty con khác được hợp nhất vào báo cáo tài chính của công ty mẹ theo phương pháp mua, theo đó tài sản và nợ phải trả được ghi nhận theo giá trị hợp lý tại ngày hợp nhất kinh doanh.

2- Tiền và các khoản tương đương tiền:

Tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng không có kỳ hạn và tiền đang chuyển.

3- Các khoản đầu tư tài chính

Chứng khoán kinh doanh

Khoản đầu tư được phân loại là chứng khoán kinh doanh khi nắm giữ vì mục đích mua bán để kiếm lời. Chứng khoán kinh doanh được ghi sổ theo giá gốc. Giá gốc của chứng khoán kinh doanh được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản thanh toán tại thời điểm giao dịch phát sinh cộng các chi phí liên quan đến giao dịch mua chứng khoán kinh doanh.

Thời điểm ghi nhận các khoản chứng khoán kinh doanh là thời điểm Công ty có quyền sử hữu, cụ thể như sau:

- . Đối với chứng khoán niêm yết: được ghi nhận tại thời điểm khớp lệnh (T+0)
- . Đối với chứng khoán chưa niêm yết: được ghi nhận tại thời điểm chính thức có quyền sử hữu theo qui định của pháp luật.

Tài sản cố định được xác định theo nguyên giá trừ (-) giá trị hao mòn lũy kế.

- Nguyên tắc đánh giá :

Tài sản cố định

6- Nguyên tắc ghi nhận và các khâu hao TSCB và bất động sản đầu tư

vào giá vốn hàng bán.
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập cho từng mặt hàng tồn kho có giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được. Tăng, giảm số dư dự phòng giảm giá hàng tồn kho cần phải trích lập tại ngày kết thúc kỳ kế toán được ghi nhận

toàn theo phương pháp kê khai thường xuyên.
Giá trị hàng tồn kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền, giá đích danh (đối với xe gắn máy) và được hạch chi phí ước tính để hoàn thành và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trong kỳ sản xuất kinh doanh bình thường trừ tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại

Nguyên liệu, vật liệu, hàng hóa; bao gồm chi phí mua và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng Giá gốc hàng tồn kho được xác định như sau:

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá thắp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được.

5- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

quản lý doanh nghiệp.
Tăng giảm số dư dự phòng nợ phải thu khó đòi cần phải trích lập tại ngày kết thúc kỳ kế toán được ghi nhận vào chi phí phòng.

Đối với nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi: cần cứ dự kiến mức tồn thất để lập dự

- 100% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 03 năm trở lên.

- 70% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 02 năm đến dưới 03 năm

- 50% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 01 năm đến dưới 02 năm

- 30% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ trên 6 tháng đến dưới 01 năm

. Khoản nợ quá hạn thanh toán:

hoặc dự kiến mức tồn thất có thể xảy ra, cụ thể:

Dự phòng phải thu khó đòi được lập cho từng khoản nợ phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ

. Phải thu khác phần ảnh hưởng của khoản phải thu không phải thu không liên quan đến giao dịch mua bán.

mua bán giữa công ty và người mua là đơn vị độc lập với Công ty.

. Phải thu của khách hàng phần ảnh hưởng của khoản phải thu mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch có tính chất

Việc phân loại các khoản phải thu là phải thu khách hàng và phải thu khác được thực hiện theo nguyên tắc sau:

Các khoản nợ phải thu được trình bày theo giá trị ghi sổ trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi.

4- Các khoản phải thu:

vào chi phí tài chính.

Tăng, giảm số dư phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh cần phải trích lập tại ngày kết thúc kỳ kế toán được ghi nhận chứng khoán là giá đóng cửa phiên giao dịch trừ đi liên kế với ngày kết thúc kỳ kế toán.

Trường hợp tại ngày kết thúc kỳ kế toán thì trường chứng khoán hay sản UPCOM không giao dịch thì giá trị hợp lý của

khoản hoặc được giao dịch trên sản UPCOM, giá trị hợp lý của chứng khoán là giá đóng cửa tại ngày kết thúc kỳ kế toán.

thị trường thắp hơn giá gốc. Việc xác định giá trị hợp lý của chứng khoán kinh doanh niêm yết trên thị trường chứng

Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh được lập cho từng loại chứng khoán được mua bán trên thị trường và có giá

so sánh tại thời điểm trao đổi.

. Đối với cổ phiếu chưa niêm yết khác, giá trị hợp lý của cổ phiếu là giá do các bên thỏa thuận theo hợp đồng hoặc giá trị

giá đóng cửa phiên giao dịch trước liên kế.
trên sản UPCOM tại ngày trao đổi. Trường hợp ngày trao đổi sản UPCOM không giao dịch thì giá trị hợp lý của cổ phiếu là

. Đối với cổ phiếu chưa niêm yết, giá trị hợp lý của cổ phiếu là giá đóng cửa phiên giao dịch trước liên kế với ngày trao đổi.

giá đóng cửa phiên giao dịch trước liên kế với ngày trao đổi. Trường hợp tại ngày trao đổi thì trường chứng khoán không giao dịch thì giá trị hợp lý của cổ phiếu là

. Đối với cổ phiếu của công ty niêm yết, giá trị hợp lý của cổ phiếu là giá đóng cửa phiên giao dịch trước liên kế với ngày trao đổi. Giá trị hợp lý của cổ phiếu được xác định như sau:

Cổ phiếu hoàn đổi được xác định theo giá trị hợp lý tại ngày trao đổi. Giá trị hợp lý của cổ phiếu được xác định như sau:

nhân giá trị cổ phiếu nhận được.
nhân doanh thu tài chính. Có tức được nhận bằng cổ phiếu chỉ được theo dõi số lượng cổ phiếu tăng thêm, không ghi

Trên tài, có tức và lợi nhuận của các kỳ trước khi chứng khoán kinh doanh được mua được hạch toán giảm giá trị của chứng khoán kinh doanh đó. Trên tài, có tức và lợi nhuận của các kỳ sau khi chứng khoán kinh doanh được mua được ghi

Nguyên giá tài sản cố định bao gồm giá mua và những chi phí có liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào hoạt động. Những chi phí mua sắm, cải tiến và tân trang được tính vào giá trị tài sản cố định và những chi phí bảo trì sửa chữa được tính vào Bảo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

Việc chuyển từ bất động sản chủ sở hữu sử dụng hoặc hàng tồn kho thành bất động sản đầu tư khi chấm dứt sử dụng tài sản đó và bắt đầu cho bên khác thuê hoặc hoạt động hoặc khi kết thúc giai đoạn xây dựng hoặc bắt đầu triển khai cho mục đích bán.

Việc chuyển từ bất động sản đầu tư sang bất động sản sử dụng hoặc hàng tồn kho không làm thay đổi nguyên giá hay giá trị còn lại của bất động sản tại ngày chuyển đổi.

Khi tài sản bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ các khoản lãi (lỗ) nào phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào Bảo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

- Phương pháp khấu hao áp dụng:

Tài sản cố định khấu hao theo phương pháp đường thẳng để trừ dần nguyên giá tài sản cố định theo thời gian hữu dụng ước tính, phù hợp theo thông tư số 45/2013/TT/BTC ngày 25 tháng 04 năm 2013 của Bộ Trưởng Bộ Tài Chính.

Thời gian hữu dụng ước tính của các nhóm tài sản cố định:

Loại Tài sản cố định hữu hình	Số năm
Nhà cửa vật kiến trúc	05-30 năm
Thiết bị dùng cụ quản lý	03-05 năm
Máy móc thiết bị	06-08 năm
Phương tiện vận tải - truyền dẫn	06-09 năm
Bất động sản đầu tư	15 - 25 năm
Nhà	
Loại Tài sản cố định vô hình	03 năm
Chương trình phần mềm	

5- Nguyên tắc vốn hoá các khoản chi phí di vật và các khoản chi phí khác:

Chi phí di vật được vốn hoá khi doanh nghiệp chắc chắn thu được lợi ích kinh tế trong tương lai cho việc sử dụng tài sản đó và chi phí di vật được xác định một cách đáng tin cậy.

Chi phí trả trước: căn cứ vào thời gian sử dụng ước tính mà tài sản đó mang lại ích kinh tế.

Chi phí đầu tư cho hoạt động liên doanh được phân bổ vào chi phí trong kỳ theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ là 30 năm.

6- Chi phí phải trả

Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hoá, dịch vụ đã sử dụng trong kỳ.

7- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu, chi phí.

- Doanh thu được ghi nhận khi:

- + Phát hành hoá đơn bán hàng và chuyển giao phần lớn rủi ro cho khách hàng.
- + Được khách hàng chấp nhận thanh toán
- + Xác định chi phí có liên quan

- Chi phí:

Chi phí trong kỳ được ghi nhận phù hợp với doanh thu.

VI- THÔNG TIN MỘT SỐ CHỈ TIÊU CHỦ YẾU

1- Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền mặt	Số cuối kỳ
11,386,357,607	1,235,490,174
17,719,303,429	16,264,953,711
636,740,600	267,209,000
<u>29,742,401,636</u>	<u>17,767,652,885</u>

(Đơn vị tính: Đồng)

Số đầu năm

2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

- Đầu tư cổ phiếu qua Cty CP
- Chứng khoán Sài Gòn (a)
- Tiền gửi kỳ hạn
- Cổ phiếu chưa lên sàn giao dịch (b)
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh
- Cộng

Số cuối kỳ	Số đầu năm
10,069,424,351	9,013,019,614
(6,076,735,428)	(6,751,360,464)
8,922,871,000	9,600,371,000
2,000,000,000	6,164,009,078

(a) Chi tiết cổ phiếu giao dịch qua Cty CP Chứng khoán Sài Gòn

Số lượng	Giá trị	Số cuối kỳ		Số đầu năm		Lý do tăng/giảm
		Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị	
64,930	1,074,873,311	65,000	1,076,032,115	65,000	1,076,032,115	Bán trong kỳ
21,500	585,538,344	21,500	585,538,344	21,500	585,538,344	Bán trong kỳ
26,970	752,834,960	65,000	1,814,396,455	65,000	1,814,396,455	Bán trong kỳ
60,000	846,000,000	60,000	846,000,000	60,000	846,000,000	
5	226,179	5	226,179	5	226,179	
32,900	678,026,087	32,900	678,026,087	32,900	678,026,087	
-	-	53,600	555,500,000	53,600	555,500,000	Bán trong kỳ
99,500	608,289,898	99,500	608,289,898	99,500	608,289,898	
67,500	677,500,000	67,500	677,500,000	67,500	677,500,000	Nhận lưu lý
5,223,288,779		6,164,009,078		6,164,009,078		

Tổng cộng

(b) Chi tiết cổ phiếu chưa lưu lý

Số lượng	Giá trị	Số cuối kỳ		Số đầu năm		Lý do tăng/giảm
		Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị	
-	-	-	67,500	67,500	677,500,000	Lưu lý
50,000	897,500,000	50,000	897,500,000	50,000	897,500,000	
339,000,000	64,584	339,000,000	64,584	339,000,000	339,000,000	
199,351	4,186,371,000	199,351	4,186,371,000	199,351	4,186,371,000	
350,000	3,500,000,000	350,000	3,500,000,000	350,000	3,500,000,000	
8,922,871,000		9,600,371,000		9,600,371,000		

(c) Chi tiết dự phòng chứng khoán kinh doanh

Số cuối kỳ	Số đầu năm
-321,314,960	-321,314,960
-168,179	-168,179
-42,000,000	-42,000,000
-451,016,087	-451,016,087
-568,489,898	-568,489,898
-3,457,246,304	-3,457,246,304
-339,000,000	-339,000,000
-897,500,000	-897,500,000
0	0
-6,076,735,428	-6,076,735,428

3-Phải thu khách hàng

Khách hàng mua vật liệu xây dựng
 Khách hàng mua xăng dầu
 Khách hàng mua xe máy
 Khách hàng mua điện máy
 Các khách hàng khác

Cộng

636,188,681
21,639,247,119
575,517,937
1,923,245,663
-
24,774,199,400
Số cuối kỳ

4-Trả trước cho người bán

Nhà thầu xây dựng, Mua sắm

Khách hàng xăng dầu

Nhà cung cấp xe và phụ tùng xe máy

Các nhà cung cấp khác

Cộng

705,361,200
-
1,029,106,406
509,344,400
2,243,812,006
Số cuối kỳ

5- Các khoản phải thu ngân hàng khác:

Phải thu Cty Honda VN

Kỳ quỹ ngân hàng

Tâm ứng ngân hàng

Bảo hiểm xã hội Thủ Đức

Số phải thu khác

Cộng

27,887,500
225,196,800
569,160,000
-
107,875,338
930,119,638
Số cuối kỳ

6- Hàng tồn kho

- Nguyên liệu, vật liệu, CCDC

- Hàng hoá tồn kho

Trong đó: + hàng hóa xăng dầu

+ hàng hóa sắt thép

+ hàng hóa xe và phụ tùng

+ hàng hóa điện máy

+ hàng hóa khác

Cộng

- Dự phòng VLXD

132,245,048
93,628,309,910
72,838,671,045
3,556,114,554
6,020,338,644
11,169,267,330
43,918,337
(88,276,055)
93,672,278,903
Số cuối kỳ

Số đầu năm

13,731,738,956
548,635,889
839,795,870
133,685,662
15,253,856,377

Số đầu năm

1,512,252,974
1,322,741,413
2,834,994,387

Số đầu năm

28,887,500
225,196,800
6,000,000
520,000,000
202,546,884
982,631,184

Số đầu năm

132,245,048
116,540,688,210
87,697,245,682
10,289,365,366
5,765,286,510
12,695,385,591
93,405,061
(88,276,055)
116,584,657,203

7- Tàng, giám tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	I.Nguyên giá TSCĐ		II.Giá trị hao mòn		III.Giá trị còn lại	
	Số đầu năm	Số cuối kỳ	Số đầu năm	Số cuối kỳ	Số đầu năm	Số cuối kỳ
Nhà cửa, vật kiến trúc	93,757,788,825	93,757,788,825	40,082,673,128	53,675,115,697	53,675,115,697	51,623,896,941
	-	-	2,051,218,756	1,287,248,431	1,287,248,431	3,913,687,236
Máy móc thiết bị	22,184,156,404	22,407,765,204	17,206,829,537	4,977,326,867	5,738,232,019	5,050,423,435
	-	-	11,039,417,689	687,808,584	687,808,584	5,050,423,435
Phương tiện vận tải	16,777,649,708	16,777,649,708	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Thiết bị	923,093,519	923,093,519	736,029,681	49,963,777	785,993,458	137,100,061
	-	-	69,064,950,035	4,076,239,548	73,141,189,583	60,725,107,673
Tổng cộng	133,642,688,456	133,866,297,256	(370,504,000)	22,206,829,537	11,727,226,273	60,725,107,673

8- Tàng giám tài sản cố định vô hình :

Khoản mục	Nguyên giá		Giá trị hao mòn		Giá trị còn lại	
	Số đầu năm	Số cuối kỳ	Số đầu năm	Số cuối kỳ	Số đầu năm	Số cuối kỳ
Chuyên tư mua	56,189,779,636	56,189,779,636	-	-	56,189,779,636	56,189,779,636
	69,238,100,167	69,238,100,167	-	-	55,313,717,353	54,401,979,985
sắm TSCĐ Thanh lý nhượng bán	587,620,000	587,620,000	-	-	-	-
	346,620,000	934,240,000	-	-	-	-
Tàng khác	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Khấu hao trong kỳ	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Số đầu năm	56,189,779,636	56,189,779,636	-	-	56,189,779,636	56,189,779,636
	69,238,100,167	69,238,100,167	-	-	13,924,382,814	13,924,382,814
Số cuối kỳ	587,620,000	587,620,000	-	-	-	-
	934,240,000	934,240,000	-	-	346,620,000	346,620,000
Tàng khác	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Số đầu năm	56,189,779,636	56,189,779,636	-	-	56,189,779,636	56,189,779,636
	69,238,100,167	69,238,100,167	-	-	14,836,120,182	14,836,120,182
Số cuối kỳ	587,620,000	587,620,000	-	-	-	-
	934,240,000	934,240,000	-	-	405,382,002	405,382,002
Tàng khác	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Số đầu năm	56,189,779,636	56,189,779,636	-	-	56,189,779,636	56,189,779,636
	69,238,100,167	69,238,100,167	-	-	55,313,717,353	54,401,979,985
Số cuối kỳ	587,620,000	587,620,000	-	-	-	-
	934,240,000	934,240,000	-	-	346,620,000	346,620,000
Khấu hao trong kỳ	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Số đầu năm	56,189,779,636	56,189,779,636	-	-	56,189,779,636	56,189,779,636
	69,238,100,167	69,238,100,167	-	-	13,924,382,814	13,924,382,814
Số cuối kỳ	587,620,000	587,620,000	-	-	-	-
	934,240,000	934,240,000	-	-	405,382,002	405,382,002
Tàng khác	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Số đầu năm	56,189,779,636	56,189,779,636	-	-	56,189,779,636	56,189,779,636
	69,238,100,167	69,238,100,167	-	-	55,313,717,353	54,401,979,985
Số cuối kỳ	587,620,000	587,620,000	-	-	-	-
	934,240,000	934,240,000	-	-	346,620,000	346,620,000
Khấu hao trong kỳ	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Số đầu năm	56,189,779,636	56,189,779,636	-	-	56,189,779,636	56,189,779,636
	69,238,100,167	69,238,100,167	-	-	14,836,120,182	14,836,120,182
Số cuối kỳ	587,620,000	587,620,000	-	-	-	-
	934,240,000	934,240,000	-	-	405,382,002	405,382,002
Tàng khác	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Số đầu năm	56,189,779,636	56,189,779,636	-	-	56,189,779,636	56,189,779,636
	69,238,100,167	69,238,100,167	-	-	13,924,382,814	13,924,382,814
Số cuối kỳ	587,620,000	587,620,000	-	-	-	-
	934,240,000	934,240,000	-	-	346,620,000	346,620,000
Khấu hao trong kỳ	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Số đầu năm	56,189,779,636	56,189,779,636	-	-	56,189,779,636	56,189,779,636
	69,238,100,167	69,238,100,167	-	-	14,836,120,182	14,836,120,182
Số cuối kỳ	587,620,000	587,620,000	-	-	-	-
	934,240,000	934,240,000	-	-	405,382,002	405,382,002
Tàng khác	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Số đầu năm	56,189,779,636	56,189,779,636	-	-	56,189,779,636	56,189,779,636
	69,238,100,167	69,238,100,167	-	-	13,924,382,814	13,924,382,814
Số cuối kỳ	587,620,000	587,620,000	-	-	-	-
	934,240,000	934,240,000	-	-	346,620,000	346,620,000
Khấu hao trong kỳ	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Số đầu năm	56,189,779,636	56,189,779,636	-	-	56,189,779,636	56,189,779,636
	69,238,100,167	69,238,100,167	-	-	14,836,120,182	14,836,120,182
Số cuối kỳ	587,620,000	587,620,000	-	-	-	-
	934,240,000	934,240,000	-	-	405,382,002	405,382,002
Tàng khác	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Số đầu năm	56,189,779,636	56,189,779,636	-	-	56,189,779,636	56,189,779,636
	69,238,100,167	69,238,100,167	-	-	13,924,382,814	13,924,382,814
Số cuối kỳ	587,620,000	587,620,000	-	-	-	-
	934,240,000	934,240,000	-	-	346,620,000	346,620,000
Khấu hao trong kỳ	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Số đầu năm	56,189,779,636	56,189,779,636	-	-	56,189,779,636	56,189,779,636
	69,238,100,167	69,238,100,167	-	-	14,836,120,182	14,836,120,182
Số cuối kỳ	587,620,000	587,620,000	-	-	-	-
	934,240,000	934,240,000	-	-	405,382,002	405,382,002
Tàng khác	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Số đầu năm	56,189,779,636	56,189,779,636	-	-	56,189,779,636	56,189,779,636
	69,238,100,167	69,238,100,167	-	-	13,924,382,814	13,924,382,814
Số cuối kỳ	587,620,000	587,620,000	-	-	-	-
	934,240,000	934,240,000	-	-	346,620,000	346,620,000
Khấu hao trong kỳ	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Số đầu năm	56,189,779,636	56,189,779,636	-	-	56,189,779,636	56,189,779,636
	69,238,100,167	69,238,100,167	-	-	14,836,120,182	14,836,120,182
Số cuối kỳ	587,620,000	587,620,000	-	-	-	-
	934,240,000	934,240,000	-	-	405,382,002	405,382,002
Tàng khác	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Số đầu năm	56,189,779,636	56,189,779,636	-	-	56,189,779,636	56,189,779,636
	69,238,100,167	69,238,100,167	-	-	13,924,382,814	13,924,382,814
Số cuối kỳ	587,620,000	587,620,000	-	-	-	-
	934,240,000	934,240,000	-	-	346,620,000	346,620,000
Khấu hao trong kỳ	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Số đầu năm	56,189,779,636	56,189,779,636	-	-	56,189,779,636	56,189,779,636
	69,238,100,167	69,238,100,167	-	-	14,836,120,182	14,836,120,182
Số cuối kỳ	587,620,000	587,620,000	-	-	-	-
	934,240,000	934,240,000	-	-	405,382,002	405,382,002
Tàng khác	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Số đầu năm	56,189,779,636	56,189,779,636	-	-	56,189,779,636	56,189,779,636
	69,238,100,167	69,238,100,167	-	-	13,924,382,814	13,924,382,814
Số cuối kỳ	587,620,000	587,620,000	-	-	-	-
	934,240,000	934,240,000	-	-	346,620,000	346,620,000
Khấu hao trong kỳ	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Số đầu năm	56,189,779,636	56,189,779,636	-	-	56,189,779,636	56,189,779,636
	69,238,100,167	69,238,100,167	-	-	14,836,120,182	14,836,120,182
Số cuối kỳ	587,620,000	587,620,000	-	-	-	-
	934,240,000	934,240,000	-	-	405,382,002	405,382,002
Tàng khác	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Số đầu năm	56,189,779,636	56,189,779,636	-	-	56,189,779,636	56,189,779,636
	69,238,100,167	69,238,100,167	-	-	13,924,382,814	13,924,382,814
Số cuối kỳ	587,620,000	587,620,000	-	-	-	-
	934,240,000	934,240,000	-	-	346,620,000	346,620,000
Khấu hao trong kỳ	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-

11. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn

Đầu tư dài hạn khác (Cty 3/2) Cộng

90,000,000
90,000,000

Số cuối kỳ

90,000,000
90,000,000

Số đầu năm

12- Phải trả người bán ngắn hạn

Khách hàng xăng dầu
Khách hàng VLXD
Nhà cung cấp hàng điện máy
Nhà cung cấp xe và phụ tùng
Nhà cung cấp gas
Nhà cung cấp xe và phụ tùng
Nhà cung cấp dầu từ XDCB
Các nhà cung cấp khác
Cộng

48,136,386,110
260,568,000
8,968,152,482
135,849,345
1,375,145,055
579,863,670
173,452,875
59,629,417,537

Số cuối kỳ

41,520,160,867
4,450,434,934
8,917,642,241
213,921,654
2,158,903,849
1,012,300,571
732,569,582
59,005,933,698

Số đầu năm

13- Người mua trả trước

Khách hàng xăng dầu
Khách hàng sắt thép
Khách hàng xe máy
Khách hàng đất tiệc
Khách hàng nhận chuyển nhượng TNP
Khách hàng khác
Cộng

955,366,372
33,781,000
-
569,050,000
-
-
1,558,197,372

Số cuối kỳ

543,518,108
633,496,023
123,190,000
777,400,000
54,091,184,000
103,012,074
56,271,800,205

Số đầu năm

14- Các khoản phải trả ngắn hạn khác

Nhận ký quỹ ngân hàng
Các khoản phải trả về BHXH, BHYT, BHTN
Lợi nhuận LD phải trả
Phải trả khác
Cộng

3,684,052,000
23,098,240
992,561,331
157,021,900
4,856,733,471

Số cuối kỳ

4,075,685,806
12,300,530
711,439,984
249,730,607
5,049,156,927

Số đầu năm

15- Các khoản vay và nợ ngân hàng

Vay ngắn hạn ngân hàng Vietin
Cộng

30,000,000,000
30,000,000,000

Số cuối kỳ

66,792,000,000
66,792,000,000

Số đầu năm

16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Số đầu năm	91,077,765	5,734,816,401	1,500,565,965	4,325,328,201
	Số cuối kỳ	Số phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	Số cuối kỳ
Thuế GTGT nội địa gồm:				
Thuế xuất, nhập khẩu	1,494,629,037	5,197,852,664	2,813,649,487	3,878,832,214
Thuế TNDN gồm:	1,469,245,438	4,950,041,759	2,569,279,603	3,850,007,594
. Thuế TNDN năm nay	25,383,599	59,783,761	56,342,740	28,824,620
. Thuế TNDN phải nộp cho LD	188,027,144	188,027,144	188,027,144	-
. Truy thu thuế TNDN năm trước	1,388,297,005	1,388,297,005	1,336,660,790	129,587,250
Thuế TNCN	77,951,035	36,000,000	36,000,000	-
Tiền thuế đất				
Các loại thuế khác (MB)				
Các khoản phí, lệ phí				
Các khoản thuế phải nộp khác	1,041,015,231	1,041,015,231	1,041,015,231	-
1,663,657,837	13,397,981,301	6,727,891,473	8,333,747,665	

17- Phải trả dài hạn khác

Số đầu năm	71,349,486	71,349,486	71,349,486
Số cuối kỳ	71,349,486	71,349,486	71,349,486

Vốn góp của LD Long Bình
Cộng

18- Chi phí trả trước dài hạn

Số đầu năm	375,032,840	259,132,963	1,677,783,436
Số cuối kỳ	707,045,455	1,336,942,595	2,052,816,276

Mua sắm thiết bị, CCDC (Thành Thành Đạt)
Mua sắm thiết bị, CCDC (nhà hàng Rose)
Chi phí thuê đất và tài sản CHXD 20
Cộng

19- Doanh thu chưa thực hiện dài hạn

Số đầu năm	3,590,789,342	2,513,552,552	3,590,789,342
Số cuối kỳ	2,513,552,552	2,513,552,552	2,513,552,552

Cho thuê mặt bằng Sacombank
Cộng

20 - Vốn chủ sở hữu
 Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu (xem phụ lục số 1)

Vốn cổ phần	124,000,000,000	124,000,000,000
Thặng dư vốn cổ phần	27,458,121,096	27,458,121,096
Cộng	151,458,121,096	151,458,121,096
	Số cuối kỳ	Số đầu năm

Số lượng cổ phiếu đang kỳ phát hành	12,400,000	12,400,000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	12,400,000	12,400,000
- Cổ phiếu phổ thông	12,400,000	12,400,000
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
- Cổ phiếu phổ thông	-	-
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	12,400,000	12,400,000
- Cổ phiếu phổ thông	12,400,000	12,400,000
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Mệnh giá cổ phiếu : 10.000 VND/cổ phiếu.	12,400,000	12,400,000
21. Các quỹ của doanh nghiệp	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	26,018,941,611	24,059,932,101

22. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

Chi tiết gồm :	
Sắt thép	11,804,753,986
Xăng dầu	575,088,958,617
Hàng hoá điện máy, gia dụng	29,481,930,230
Xe gắn máy	27,315,564,233
Gas	311,215,192
Dịch vụ nhà hàng tiệc cưới	2,589,746,361
Doanh thu chuyên nhượng BDS	53,918,456,727
Cho thuê mặt bằng	1,156,559,815
Cung cấp dịch vụ, hàng hóa khác	327,489,181
Cộng	701,994,674,342

QUY II

Năm nay	Năm trước
10,930,177,900	10,930,177,900
483,953,269,801	483,953,269,801
35,483,138,642	35,483,138,642
24,600,155,528	24,600,155,528
75,782,728	75,782,728
1,874,165,457	1,874,165,457
1,125,058,905	1,125,058,905
6,000,534,904	6,000,534,904
564,042,283,865	564,042,283,865

23. Doanh thu hoạt động tài chính

Chi tiết gồm :	
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	36,331,434
Có tức lợi nhuận được chia	233,250,000
Doanh thu tài chính khác	565,908,162
Cộng	835,489,596

QUY II

Năm nay	Năm trước
36,331,434	255,383,742
233,250,000	(54,485,286)
565,908,162	544,161,092
835,489,596	745,059,548

24. Giá vốn hàng bán

Chi tiết gồm :	
Sắt thép	11,014,400,929
Xăng dầu	548,648,310,587
Hàng hoá điện máy, gia dụng	25,327,712,927
Xe gắn máy	22,596,464,791
Gas	308,562,124
Nhà hàng tiệc cưới	912,452,375
Khấu hao TSCĐ bất động sản đầu tư	121,514,043
Chuyên nhượng bất động sản	41,692,537,483
Hàng hóa khác	-
Cộng	650,621,955,259

QUY II

Năm nay	Năm trước
11,014,400,929	10,182,323,867
548,648,310,587	464,248,806,258
25,327,712,927	30,339,711,024
22,596,464,791	20,619,675,739
308,562,124	74,925,261
912,452,375	619,541,125
121,514,043	121,514,043
41,692,537,483	3,483,055,316
650,621,955,259	529,689,552,633

25. Chi phí tài chính

Chi tiết gồm :	
Lãi tiền vay	272,450,686
Chi phí tài chính khác	18,038,883
Hoàn nhập dự phòng chứng khoán KD	(674,625,036)
Cộng	(384,135,467)

QUY II

Năm nay	Năm trước
272,450,686	11,555,556
18,038,883	440,063,240
(674,625,036)	(2,601,597,220)
(384,135,467)	(2,149,978,424)

26. Thu nhập khác

Thu khuyến mãi, chiết khấu	43,784,928
Nhập hàng thừa	-
Thu khác	221,373,910
Cộng	265,158,838

QUY II

Năm nay	Năm trước
43,784,928	156,394
-	256,299,806
221,373,910	256,456,200
265,158,838	256,456,200

29 Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp và lợi nhuận sau thuế trong kỳ		QUY II	
	Năm nay	Năm trước	
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	19,469,739,139	7,347,915,786	
- Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN	102,918,868	121,822,677	
+ Các khoản điều chỉnh tăng	233,250,000	23,340,000	
+ Các khoản điều chỉnh giảm	19,339,408,007	7,446,398,463	
- Tổng thu nhập chịu thuế	3,867,881,601	1,489,279,696	
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	28,824,620	15,854,955	
- Thuế TNDN phải nộp thay cho LD HCM (QT 2015-2016)	3,896,706,221	1,505,134,651	
- Truy thu thuế TNDN theo QĐ 488 Cục thuế TP			
- Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp			

28 Chi phí sản xuất kinh doanh theo yêu tố		QUY II	
	Năm nay	Năm trước	
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	1,848,492,278	1,907,195,761	
Chi phí nhân công	20,564,851,327	19,005,623,208	
Chi phí khấu hao tài sản cố định	2,508,308,468	2,648,319,017	
Chi phí dịch vụ mua ngoài	7,474,300,760	4,774,100,259	
Phần bổ chi phí LTTM	4,997,391	4,997,391	
Chi phí khác bằng tiền	937,413,617	1,777,067,139	
Cộng	33,338,363,841	30,117,302,775	

27 Chi phí khác		QUY II	
	Năm nay	Năm trước	
Thu lao của HDQT & BKS không chuyên trách	49,400,000	39,000,000	
Chi phí khác	4	6,843	
Cộng	49,400,004	39,006,843	

THÔNG TIN BỔ SUNG LŨY KẾ TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH ĐẾN 30 THÁNG 06

1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
18,599,792,473	18,599,792,473	902,061,147,168	902,061,147,168
1,128,797,491,247	1,128,797,491,247	59,925,483,920	59,925,483,920
-	-	-	-
55,845,061,677	55,845,061,677	584,577,852	584,577,852
6,428,153,246	6,428,153,246	3,318,420,004	3,318,420,004
53,918,456,727	53,918,456,727	-	-
2,400,252,370	2,400,252,370	2,327,111,395	2,327,111,395
606,642,008	606,642,008	6,345,783,474	6,345,783,474
1,326,749,460,703	1,326,749,460,703	1,061,924,931,808	1,061,924,931,808
2. Doanh thu hoạt động tài chính		Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
85,481,990	85,481,990	295,935,063	295,935,063
1,155,024,830	1,155,024,830	99,110,850	99,110,850
350,650,000	350,650,000	1,094,090,845	1,094,090,845
1,591,156,820	1,591,156,820	1,489,136,758	1,489,136,758
3. Giá vốn hàng bán		Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
17,040,950,962	17,040,950,962	17,159,756,913	17,159,756,913
1,079,012,427,363	1,079,012,427,363	853,973,488,907	853,973,488,907
51,261,552,075	51,261,552,075	61,131,172,692	61,131,172,692
-	-	1,345,455	1,345,455
46,395,223,492	46,395,223,492	49,232,474,315	49,232,474,315
579,725,059	579,725,059	117,693,212	117,693,212
2,558,048,281	2,558,048,281	749,295,525	749,295,525
243,028,086	243,028,086	243,028,086	243,028,086
41,692,537,480	41,692,537,480	-	-
-	-	4,341,856,813	4,341,856,813
1,238,783,492,798	1,238,783,492,798	986,950,111,918	986,950,111,918
4. Chi phí tài chính		Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
526,297,370	526,297,370	146,085,417	146,085,417
411,691,267	411,691,267	1,047,356,156	1,047,356,156
(674,625,036)	(674,625,036)		
263,363,601	263,363,601	1,193,441,573	1,193,441,573
Cộng		Cộng	
Chi tiết gồm :	Chi tiết gồm :	Chi tiết gồm :	Chi tiết gồm :
<ul style="list-style-type: none"> Vật liệu xây dựng Xăng dầu Hàng hoá điện máy, gia dụng Hàng bách hóa tổng hợp Xe gắn máy Gas Dịch vụ nhà hàng tiệc cưới Khấu hao TSCĐ bất động sản đầu tư Chuyên nhượng bất động sản Hàng hóa khác 	<ul style="list-style-type: none"> Vật liệu xây dựng Xăng dầu Hàng hoá điện máy, gia dụng Hàng bách hóa tổng hợp Xe gắn máy Gas Dịch vụ nhà hàng tiệc cưới Khấu hao TSCĐ bất động sản đầu tư Chuyên nhượng bất động sản Hàng hóa khác 	<ul style="list-style-type: none"> Vật liệu xây dựng Xăng dầu Hàng hoá điện máy, gia dụng Hàng bách hóa tổng hợp Xe gắn máy Gas Dịch vụ nhà hàng tiệc cưới Khấu hao TSCĐ bất động sản đầu tư Chuyên nhượng bất động sản Hàng hóa khác 	<ul style="list-style-type: none"> Vật liệu xây dựng Xăng dầu Hàng hoá điện máy, gia dụng Hàng bách hóa tổng hợp Xe gắn máy Gas Dịch vụ nhà hàng tiệc cưới Khấu hao TSCĐ bất động sản đầu tư Chuyên nhượng bất động sản Hàng hóa khác
Chi phí tài chính khác	Chi phí tài chính khác	Chi phí tài chính khác	Chi phí tài chính khác
Hoàn nhập dự phòng ET chứng khoán	Hoàn nhập dự phòng ET chứng khoán	Hoàn nhập dự phòng ET chứng khoán	Hoàn nhập dự phòng ET chứng khoán
Cộng	Cộng	Cộng	Cộng

8. Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp và lợi nhuận sau thuế trong kỳ	
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	169,646,068
- Các khoản điều chỉnh tăng	176,936,136
- Các khoản điều chỉnh giảm	12,641,098,012
- Tổng thu nhập chịu thuế	24,750,208,794
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	4,950,041,759
- Truy thu thuế TNDN theo QĐ 488 Cục thuế TP HCM (OT 2015-2016)	188,027,144
- Thuế TNDN phải nộp thay cho LD	59,783,761
- Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	5,197,852,664
- Trong đó Thuế TNDN từ chuyển QSDĐ	2,445,183,849

7 Chi phí sản xuất kinh doanh theo yêu cầu	
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC	4,687,758,413
Chi phí nhân công	43,767,564,255
Chi phí khấu hao tài sản cố định	5,187,750,269
Chi phí dịch vụ mua ngoài	8,605,545,419
Phần bổ chi phí LTTM	9,994,782
Chi phí khác bằng tiền	3,242,771,404
Cộng	64,628,529,839

6 Chi phí khác	
Giá trị tài sản thanh lý nhượng bán	85,400,000
Thu lao của HDQT & BKS không chuyên trách	226,268,440
Truy thu thuế	125,817,473
Phạt chậm nộp	1,014
Chi phí khác	437,486,927
Cộng	437,486,927

5. Thu nhập khác	
Thu khuyến mãi, Chiết khấu	43,784,928
Nhập hàng thừa	-
Thu khác	313,326,907
Cộng	357,111,835

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
Năm nay	Năm trước
516,002,601	169,646,068
350,650,000	176,936,136
24,750,208,794	12,641,098,012
4,950,041,759	2,528,219,602
188,027,144	-
59,783,761	44,967,359
5,197,852,664	2,483,252,243
2,445,183,849	

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
Năm nay	Năm trước
3,253,159,830	4,687,758,413
42,222,331,370	43,767,564,255
5,040,831,462	5,187,750,269
12,064,197,737	8,605,545,419
9,994,782	9,994,782
2,038,014,658	3,242,771,404
64,628,529,839	65,501,384,542

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
Năm nay	Năm trước
85,400,000	76,826,000
226,268,440	-
125,817,473	3,014,544
1,014	5,246,373
437,486,927	85,086,917

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
Năm nay	Năm trước
43,784,928	28,090,017
-	665,846
313,326,907	333,991,381
357,111,835	362,747,244

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khen thưởng phúc lợi	Lợi nhuận chưa phân phối	Lợi ích cổ đông thiểu số	Vốn chủ sở hữu
Số dư đầu năm nay	124,000,000,000	27,458,121,096	24,059,932,101	6,916,076,387	20,319,116,144	500,093,508	196,337,262,849
Lợi nhuận trong quý này					19,634,814,434	(17,420,318)	19,617,394,116
Lợi nhuận cổ đông không kiểm soát			1,959,009,510	7,153,407,672	17,420,318		17,420,318
Trích lập các quỹ trong kỳ			1,959,009,510	7,153,407,672	(9,112,417,182)		(7,153,407,672)
- Trích quỹ từ LN năm 2017							
Thường HDQT & BK Sốt 2016					(84,000,000)		(84,000,000)
Thường HĐQT & BK Sốt 2017					(433,000,000)		(433,000,000)
Cổ tức còn lại 2017					(6,200,000,000)		(6,200,000,000)
Chia cổ tức 2018					(2,480,000,000)		(2,480,000,000)
Số dư cuối năm nay	124,000,000,000	27,458,121,096	26,018,941,611	14,069,484,059	21,661,933,714	482,673,190	199,621,669,611

Người lập biểu

NGUYỄN THỊ THU HƯƠNG

Kế toán Trưởng

VIÊN THIÊN KHANH



HOÀNG ĐÌNH SƠN

Giám đốc

THÔNG TIN VỀ CÁC BÊN LIÊN QUAN

Trong quá trình hoạt động kinh doanh, công ty có phát sinh các nghiệp vụ với các bên liên quan, các nghiệp vụ chủ yếu:

Các bên liên quan		Mối quan hệ	Nghiệp vụ	Giá trị giao dịch trong kỳ (VND)	Số lũy kế
Cty CP xăng dầu khí Sài Gòn	Cổ đông lớn	Mua hàng		242,971,451,008	468,968,241,444
Tổng Cty TM Kỹ Thuật & Dầu Tự - CTC	Cổ đông lớn	Mua hàng		30,053,150,000	76,905,950,000
Cty TNHH MTV Dầu Khí TP HCM	Cổ đông lớn	Mua hàng		270,598,325,912	550,373,045,914
				543,622,926,920	1,096,247,237,358

Cho đến ngày lập báo cáo tài chính, các khoản công nợ với các bên liên quan như sau:

Các bên liên quan		Mối quan hệ	Nghiệp vụ	Giá trị giao dịch (VND)
Cty CP xăng dầu khí Sài Gòn	Cổ đông lớn	Phải trả tiền hàng		27,669,106,110
Tổng Cty TM Kỹ Thuật & Dầu Tự - CTC	Cổ đông lớn	Phải trả tiền hàng		
Cty TNHH MTV Dầu Khí TP HCM	Cổ đông lớn	Phải trả tiền hàng		20,467,280,000
				48,136,386,110

TP. Hồ Chí Minh, Ngày 13 tháng 07 năm 2018

Số: 21 /CBTT
V/V: Công bố thông tin
bảo cáo tài chính hợp nhất
Quý II năm 2018

Kính gửi:
- ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI

1-Tên công ty : Công ty Cổ Phần Thương Mại Xuất Nhập Khẩu Thủ Đức

Tên giao dịch : TIMEXCO

2-Mã chứng khoán : TMC

3-Địa chỉ trụ sở chính : 231 , VÕ VĂN NGÂN , P. LINH CHIÊU, QUẬN THỦ ĐỨC, TP.HCM

4-Điện thoại : 08.38966819 Fax : 08.38963210

5- Người thực hiện công bố thông tin : **VIÊN THIÊN KHANH** người được ủy quyền công bố thông tin .

6-Nội dung thông tin công bố :

6.1 Báo cáo tài chính hợp nhất quý II năm 2018 của Công ty Cổ phần Thương Mại Xuất Nhập Khẩu Thủ Đức được lập ngày 12 tháng 07 năm 2018 bao gồm : BCBKT , BCKQKD , BCLCTT , TMBCTC .

6.2 Nội dung giải trình (chênh lệch 10% LN/ST so với cùng kỳ năm ngoái)///kết quả kinh doanh trong quý I,II,III,IV) : Số : 20 /CBTT ngày 13 tháng 07 năm 2018

7- Địa chỉ Website đăng tải toàn bộ báo cáo tài chính : www.timexcothuduc.com.vn

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung thông tin công bố .

Nơi nhận :
- Như trên
- Lưu

NGƯỜI THỰC HIỆN CBTT

VIÊN THIÊN KHANH

Độc lập – Tự do – Hạnh phúc
 TP. Hồ Chí Minh, ngày 13 tháng 07 năm 2018

Số : 20 /CBTT
 V/V : Giai trình chênh lệch LNST

Quý III/2018 so với năm trước (+,-)10%

Kính gửi:
 - ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC
 - SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI

Công ty Cổ Phần Thương Mại Xuất Nhập Khẩu Thủ Đức (TMC) báo cáo kết quả kinh doanh thực hiện quý II năm 2018 chênh lệch hơn (+-) 10% so với quý II năm 2017 của Báo cáo tài chính hợp nhất như sau :

Đvt : tỷ đồng

STT	Chỉ tiêu	Quý II 2018	Quý II 2017	Tỉ lệ %
1	Doanh thu thuần bán hàng và dịch vụ	701.99	564.04	124
2	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	51.37	34.35	150
3	Lợi nhuận trước thuế TNDN	19.47	7.35	265
4	Lợi nhuận sau thuế TNDN	15.60	5.86	266

Lợi nhuận sau thuế quý II/2018 tăng 166 % so với quý II 2017 lý do chủ yếu từ việc chuyển nhượng toàn bộ dự án Cùm chung cư Timexco tại số 27 đường số 9, Khu phố 5, Phường Linh Xuân, Quận Thủ Đức (với diện tích đất là 6.687,7 m2 theo Giấy chứng nhận quyền sử dụng đất, quyền sở hữu nhà ở và tài sản khác gắn liền với đất số CC 635901, số vào sổ cấp GCN: CT70247 ngày 22 tháng 01 năm 2018) cho Công ty Cổ phần Vạn Xuân Bình Dương

Công ty Cổ Phần Thương Mại Xuất Nhập Khẩu Thủ Đức (TMC) xin giải trình với Ủy ban và Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội như trên.

Trân trọng kính chào.

