



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 : 08.38966819 – 08.38963636 – Fax : 08.38963210

Email : timexcothuduc@ hcm.vnn.vn – Website : www.timexcothuduc.com.vn



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ III NĂM 2018



Cty Cổ Phần TM - XNK Thủ Đức

231 Võ Văn Ngân, P.Linh Chiểu, Q. Thủ Đức, TP.Hồ Chí Minh

MỤC LỤC

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3 - NĂM 2018

Nội dung		Trang
1- Bảng cân đối kế toán	Mẫu số B 01a-DN	1-4
2- Kết quả kinh doanh	Mẫu số B 02a-DN	5
3- Bảng lưu chuyển tiền tệ	Mẫu số B 03a-DN	6-8
4- Bảng thuyết minh báo cáo tài chính	Mẫu số B 09a-DN	9-26
5- Thông tin với các bên liên quan		27



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Quý 3/2018
Tại ngày 30/09/2018

TÀI SẢN	Ma số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3		
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		188,695,032,437	176,777,342,305
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	VI.1	24,478,878,241	27,512,262,352
1. Tiền	111		24,478,878,241	27,512,262,352
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	VI.2	9,666,959,466	9,013,019,614
1. Chứng khoán kinh doanh	121		13,743,694,894	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 ngắn hạn	130		28,530,332,353	19,050,113,155
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	22,691,961,946	15,253,856,377
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	VI.4	3,423,581,766	2,834,994,387
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	VI.5	2,414,788,641	961,262,391
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140	VI.6	123,247,244,588	116,577,329,930
1. Hàng tồn kho	141		123,335,520,643	116,665,605,985
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(88,276,055)	(88,276,055)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		2,771,617,789	4,624,617,254
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		118,000,001	-
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		2,653,617,788	4,624,617,254
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.16		
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
4. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		182,700,379,817	231,330,962,452
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		0	0

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			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		169,364,952,161	175,338,807,065
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.7	58,729,584,227	63,835,310,076
. Nguyên giá	222		133,456,781,838	132,532,684,856
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(74,727,197,611)	(68,697,374,780)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		0	0
. Nguyên giá	225			
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	VI.8	110,635,367,934	111,503,496,989
. Nguyên giá	228		126,362,119,803	125,774,499,803
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(15,726,751,869)	(14,271,002,814)
III. Bất động sản đầu tư	230	VI.9	8,060,431,445	8,424,973,574
. Nguyên giá	231		13,127,813,323	13,127,813,323
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(5,067,381,878)	(4,702,839,749)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	VI.10	424,545,455	41,803,157,483
1. Chi phí SX, KD dở dang dài hạn	251			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	252		424,545,455	41,803,157,483
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	VI.11	2,520,000,000	2,520,000,000
1. Đầu tư vào công ty con	251		2,430,000,000	2,430,000,000
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		90,000,000	90,000,000
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		2,330,450,756	3,244,024,330
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		1,748,794,911	2,634,374,345
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268		581,655,845	609,649,985
TỔNG CÔNG TÀI SẢN (270 = 100+200)	270		371,395,412,254	408,108,304,757

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		167,683,454,893	212,446,548,115
I. Nợ ngắn hạn	310		162,900,171,250	206,047,409,287
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.12	73,338,575,914	58,948,039,026
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	VI.13	646,333,559	56,067,000,205
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.16	1,258,793,721	1,681,531,845
4. Phải trả người lao động	314		17,249,644,191	14,071,982,755
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		1,081,108,632	1,136,993,016
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	VI.14	5,162,131,548	4,899,156,927
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		60,000,000,000	66,792,000,000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		4,163,583,685	2,450,705,513
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		4,783,283,643	6,399,138,828
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 nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		1,974,934,157	3,590,789,342
7. Phải trả dài hạn khác	337	VI.17	71,349,486	71,349,486
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	331			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	332			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	333		2,737,000,000	2,737,000,000
13. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	334			
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		203,711,957,361	195,661,756,642
I. Vốn chủ sở hữu	410		203,711,957,361	195,661,756,642
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	VI.19	124,000,000,000	124,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		124,000,000,000	124,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	VI.19	27,458,121,096	27,458,121,096
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417	VI.20		
7. Quỹ đầu tư phát triển	418		26,018,941,611	24,059,932,101
8. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		26,234,894,654	20,143,703,445
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		4,747,286,263	4,705,406,579
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	VI.19	21,487,608,391	15,438,296,866
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430			
TỔNG CÔNG NGUỒN VỐN (440 = 300+400)	440		371,395,412,254	408,108,304,757

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

Người lập biểu



NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG

Kế toán trưởng



VIÊN THIÊN KHANH

Lập ngày 09 tháng 10 năm 2018

Giám đốc



HOÀNG ĐÌNH SƠN



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

Quý III - năm 2018

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý III		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1, Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.21	661,580,956,706	571,285,494,743	1,988,122,220,735	1,632,411,785,156
2. Các khoản giảm trừ	03		145,065,066		643,660,502	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		661,435,891,640	571,285,494,743	1,987,478,560,233	1,632,411,785,156
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.23	627,433,242,172	538,165,996,232	1,866,128,039,515	1,525,006,152,255
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		34,002,649,468	33,119,498,511	121,350,520,718	107,405,632,901
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.22	705,759,809	1,044,642,592	2,253,211,286	2,565,679,663
7. Chi phí tài chính	22	VI.24	167,868,140	103,483,419	431,231,741	-1,304,672,228
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		70,576,027	31,888,870	596,873,397	177,974,287
8. Chi phí bán hàng	24	VI.27	19,751,042,106	20,876,906,760	62,804,902,246	66,262,963,927
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.27	9,720,663,962	6,943,704,351	30,492,489,975	26,400,672,671
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh = 20 + (21-22)-(24+25)	30		5,068,835,069	6,240,046,573	29,875,108,042	18,612,348,194
11. Thu nhập khác	31	VI.25	268,754,878	162,910,491	599,341,713	521,832,735
12. Chi phí khác	32	VI.26	56,718,361	36,000,802	494,205,288	121,087,719
13. Lợi nhuận khác : (40 = 31 - 32)	40		212,036,517	126,909,689	105,136,425	400,745,016
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước	50		5,280,871,586	6,366,956,262	29,980,244,467	19,013,093,210
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.28	1,062,594,317	1,228,121,251	6,012,636,076	3,738,326,617
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52				0	0
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN : (60 = 50 - 51-52)	60		4,218,277,269	5,138,835,011	23,967,608,391	15,274,766,593

Người lập biểu

NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG

Kế toán trưởng

VIÊN THIÊN KHANH

Ngày 09 tháng 10 năm 2018

Giám đốc



HOÀNG ĐÌNH SƠN



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

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý III - Năm 2018

Đơn vị tính : **Đồng**

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước
1	2	4	5
1. Lợi nhuận trước thuế	01	29,980,244,467	19,013,093,210
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	02	7,850,114,015	8,073,097,518
- 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	-1,714,042,420	-933,283,119
- Chi phí lãi vay	06	596,873,397	177,974,287
- Các khoản điều chỉnh khác	07	0	2735935794
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	36,038,564,423	26,465,220,470
- Tăng giảm các khoản phải thu	09	-7,481,225,592	-2,252,235,259
- Tăng giảm hàng tồn kho	10	-6,669,914,658	53,167,820,889
- Tăng giảm các khoản phải trả (trừ lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	-37,545,421,071	-19,002,500,454
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	767,579,433	-1,432,618,813
- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13	2,020,685,184	2,318,141,525
- Tiền lãi vay đã trả	14	-652,757,781	-203,424,426
- Thuế TNDN đã nộp	15	-6,710,355,709	-3,580,286,702
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	2,935,260,000	3,586,665,827
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	-8,721,671,286	-2,256,748,000

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất, kinh doanh	20	-26,019,257,057	56,810,035,057
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	-2,970,875,823	-48,303,286,695
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	41,692,537,483	
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	-2,000,000,000	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	1,817,704,964	
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	25		
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	0	
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	435,506,322	439,286,136
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	38,974,872,946	-47,864,000,559
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		
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của Doanh nghiệp đã phát hành	32		
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	333,366,500,000	164,621,500,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	-340,158,500,000	-160,571,500,000
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-9,197,000,000	-6,127,605,000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	-15,989,000,000	-2,077,605,000
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50	-3,033,384,111	6,868,429,498
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	27,512,262,352	13,779,422,898
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	24,478,878,241	20,647,852,396

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước

Ngày 09 tháng 10 năm 2018

Người lập biểu
(ký, họ tên)



NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG

Kế Toán Trưởng
(ký, họ tên)



VIÊN THIÊN KHAN

Giám đốc
(ký, họ tên, đóng dấu)




TRƯƠNG ĐÌNH SƠN



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

Mẫu số B 09 - DN
(Ban hành theo TT số 200/2014/TT -BTC
Ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính)

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý III- Năm 2018

I- ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1- Hình thức sở hữu vốn:

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

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

3. Ngành nghề kinh doanh :

Sản xuất, kinh doanh hàng xuất nhập khẩu lâm 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

Tổng số lao động bình quân : 363 người

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

1- Niên độ kế toán

Niên độ 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 (VNĐ)

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- 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 số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính

2- Hình thức kế toán áp dụng : Nhật ký chung

Công tác kế toán tại đơn vị được phần mềm máy tính và được tổ chức thành các bộ phận hạch toán riêng bao gồm :

Kế toán bộ phận cửa hàng Liên doanh xăng dầu Tăng Nhơn Phú .

Kế toán bộ phận cửa hàng Liên doanh xăng dầu Long Bình

Kế toán bộ phận cửa hàng xe Honda

Kế toán bộ phận kinh doanh thuộc Văn phòng Công ty.

Kế toán bộ phận nhà hàng Rose Palace

Kế toán bộ phận gas

Kế toán bộ phận Siêu thị Ba Mươi Tháng Tư

Cuối kỳ, kế toán Công ty căn cứ vào báo cáo báo cáo, sổ sách của các bộ phận để vào sổ và lập báo cáo cho toàn Công ty. Doanh thu và số dư giữa các đơn vị trực thuộc được loại trừ khi lập báo cáo tài chính.

IV- TUYỂN BỐ VỀ VIỆC TUÂN THỦ CHUẨN MỰC KẾ TOÁN VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN VIỆT NAM

Chúng tôi, Ban giám đốc Công ty Cổ phần Thương mại Xuất nhập khẩu Thủ Đức cam kết tuân thủ đúng Luật kế toán, Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành trong hệ thống kế toán và báo cáo kế toán do Nhà nước Việt Nam quy định.

V- CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1- Nguyên tắc xác định các khoản tiền: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển gồm:

- Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền : căn cứ vào các chứng khoán ngắn hạn có thời gian thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi .

- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán : được áp dụng theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Vào cuối kỳ kế toán các số dư tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển có gốc ngoại tệ được điều chỉnh lại theo tỷ giá bình quân trên thị trường ngoại tệ liên ngân hàng.

2- Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho:

- Nguyên tắc đánh giá: nguyên liệu, hàng hoá, công cụ, dụng cụ được ghi nhận theo giá mua thực tế ghi trên hoá đơn, cộng với các chi phí khác có liên quan như: chi phí vận chuyển, bốc xếp, thuế nhập khẩu,....

- Phương pháp xác định Giá trị hàng tồn kho cuối kỳ : Theo phương pháp bình quân gia quyền

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : Theo phương pháp kê khai thường xuyên

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được ghi nhận khi giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được .Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trừ chi phí ước tính của hàng tồn kho trừ chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

3- Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và phải thu khác

- Nguyên tắc ghi nhận: Theo số thực tế phát sinh tại thời điểm ghi nhận.

- Khả năng thu nợ được xem xét khi lập Báo cáo tài chính. Khi cần thiết, Công ty sẽ trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi

4- Ghi nhận và khấu hao TSCĐ

- Nguyên tắc đánh giá :

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

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 Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh .

Khi tài sản bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xoá sổ và bất kỳ các khoản lãi (lỗ) nào phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào Báo 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 với hướng dẫn theo Quyết định số 206/2003/QĐ/BTC ngày 12 tháng 12 năm 2003 của Bộ Trưởng Bộ Tài Chính.

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

Loại Tài sản	Số năm
Nhà của vật kiến trúc	05-30 năm
Thiết bị dụng cụ quản lý	03-05 năm
Máy móc thiết bị	06-08 năm
Phương tiện vận tải - truyền dẫn	06-09 năm

5- Nguyên tắc vốn hoá các khoản chi phí đi vay và các khoản chi phí khác:

Chi phí đi vay 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 đi vay 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 lợi 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. Tài sản cố định vô hình.

Quyền sử dụng đất là toàn bộ các chi phí thực tế Công ty đã chi ra có liên quan trực tiếp tới đất sử dụng, bao gồm : tiền chi ra để có quyền sử dụng đất, chi phí cho đền bù, giải phóng mặt bằng, lệ phí trước bạ... Quyền sử dụng đất được xác định là vô hạn không tính khấu hao.

7. Đầu tư tài chính.

Các khoản đầu tư vào chứng khoán được ghi nhận theo giá gốc.

Khi thanh lý một khoản đầu tư, phần chênh lệch giữa giá trị thanh lý thuần và giá trị ghi sổ được hạch toán vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.

8. 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.

9- 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.

10- Số liệu so sánh

Một vài số dư đầu kỳ trên bảng cân đối kế toán được trình bày lại cho phù hợp với quy định hiện hành .

VI- THÔNG TIN MỘT SỐ CHỈ TIÊU CHỦ YẾU

1- Tiền và các khoản tương đương tiền

(Đơn vị tính : Đồng)

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tiền mặt	8,448,153,109	11,385,638,596
Tiền gửi ngân hàng	15,572,870,108	15,489,883,156
Tiền đang chuyển	457,855,024	636,740,600
Cộng	24,478,878,241	27,512,262,352

Trong đó:

- TG Ngân hàng Công Thương ĐSG	727,964,050
- TG Ngân hàng Công Thương Thủ Đức	3,716,305,940
- TG Ngân hàng BIDV Đông Sài Gòn	805,818,600
- TG GD CK tại SSI	268,626,757
- TG Ngân hàng Sacombank Thủ Đức	6,061,136,766
- TG Ngân hàng Vietcombank Thủ Đức	281,085,445
- TG Ngân hàng Oceanbank	1,138,930
- TG Ngân hàng Eximbank CN Thủ Đức	1,722,537,036
- TG Ngân hàng Vietcom CN Kỳ Đồng	1,028,013,379
- TG Ngân hàng Vietcom CN Gia Định	960,243,205
Cộng	15,572,870,108

2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Đầu tư cổ phiếu qua Cty CP chứng khoán Sài Gòn (a)	4,820,823,894	6,164,009,078
- Tiền gửi kỳ hạn	2,000,000,000	
- Cổ phiếu chưa lên sàn giao dịch (b)	8,922,871,000	9,600,371,000
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (c)	(6,076,735,428)	(6,751,360,464)
Cộng	9,666,959,466	9,013,019,614

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

Cổ Phiếu	Số cuối kỳ		Số đầu năm		Lý do tăng/giảm
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị	
Cty CP Thương Nghiệp Cà Mau	64,910	1,074,542,224	65,000	1,076,032,115	Bán trong kỳ
Cty CP vật Tư Xăng Dầu	21,500	585,538,344	21,500	585,538,344	
Cty CP Thép Pomina	17,180	479,558,940	65,000	1,814,396,455	Bán trong kỳ
Tổng công ty CP Phong Phú	56,200	792,420,000	60,000	846,000,000	
Ngân hàng TMCP Sài Gòn Thương Tín	5	226,179	5	226,179	
Công ty CP Thép Nhà Bè	32,900	678,026,087	32,900	678,026,087	
Công ty CP Thép Việt Nam	-	-	53,600	555,500,000	Bán trong kỳ
Cty CP Lương Thực Vĩnh Long	99,500	608,289,898	99,500	608,289,898	
Công Ty CP dệt Việt Thắng	60,000	602,222,222			Nhận LK, bán trong kỳ
Tổng cộng		4,820,823,894		6,164,009,078	

(b) Chi tiết cổ phiếu chưa lưu ký

	Số cuối kỳ		Số đầu năm		Lưu ký
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị	
Cty CP Dệt Việt thắng	-	-	67,500	677,500,000	
Cty CP Dệt Đông Á	50,000	897,500,000	50,000	897,500,000	
Cty CP XNK Vĩnh Long	64,584	339,000,000	64,584	339,000,000	
Cty CP Petec	199,351	4,186,371,000	199,351	4,186,371,000	
Cty CP Xăng dầu đầu khí Sài Gòn	350,000	3,500,000,000	350,000	3,500,000,000	
Tổng cộng		8,922,871,000		9,600,371,000	

(c) Chi tiết dự phòng chứng khoán kinh doanh

	Số cuối kỳ
Cty CP Thép Pomina	-321,314,960
Ngân hàng TMCP Sài Gòn Thương Tín	-168,179
Tổng Công ty CP Phong Phú	-42,000,000
Công ty CP Thép Nhà Bè	-451,016,087
Cty CP Thép Việt Nam	0
Cty CP Lương Thực Vĩnh Long	-568,489,898
Công Ty CP Petec	-3,457,246,304
Cty XNK Vĩnh Long	-339,000,000
Cty CP Dệt Đông Á	-897,500,000
Tổng cộng	-6,076,735,428

3-Phải thu khách hàng ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Khách hàng mua sắt thép	783,586,281	
Khách hàng mua xăng dầu	20,290,553,916	13,731,738,956
Khách hàng mua xe máy	472,835,633	548,635,889
Khách hàng điện máy	1,098,640,482	839,795,870
Các khách hàng khác	46,345,634	133,685,662
Cộng	22,691,961,946	15,253,856,377

4-Trả trước cho người bán ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Nhà thầu xây dựng, Mua sắm	1,367,378,900	1,512,252,974
Nhà cung cấp xe và phụ tùng xe máy	1,720,202,866	1,322,741,413
Các nhà cung cấp khác	336,000,000	
Cộng	3,423,581,766	2,834,994,387

5- Các khoản phải thu khác ngắn hạn:

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải thu Cty Honda Việt Nam		28,887,500
Bảo hiểm xã hội Thủ Đức		520,000,000
Ký quỹ ngắn hạn	1,512,736,800	225,196,800
Tạm ứng ngắn hạn	713,660,000	6,000,000
Phải thu khác	188,391,841	181,178,091
Cộng	2,414,788,641	961,262,391

6- Hàng tồn kho

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Nguyên liệu, vật liệu, CCDC	132,245,048	132,245,048
- Hàng hoá tồn kho	123,203,275,595	116,533,360,937
Cộng	123,335,520,643	116,665,605,985

Trong đó:

+ Trị giá hàng hóa xăng dầu:	106,698,887,057
+ Trị giá hàng hóa sắt thép:	2,053,743,807
+ Trị giá hàng hóa xe và phụ tùng:	5,526,532,678
+ Trị giá hàng hóa điện máy:	8,849,066,187
+ Trị giá hàng hóa khác :	75,045,866
<i>Cộng hàng hóa:</i>	<u>123,203,275,595</u>

7- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
I. Nguyên giá TSCĐ					
Số đầu năm	93,757,788,825	21,138,292,804	16,777,649,708	858,953,519	132,532,684,856
Số tăng trong kỳ	700,488,182	223,608,800	-	-	924,096,982
- Mua trong kỳ		223,608,800			223,608,800
- Đầu tư XD CB hoàn thành	700,488,182				700,488,182
- Tăng khác					-
.Số giảm trong kỳ					-
Số cuối kỳ	94,458,277,007	21,361,901,604	16,777,649,708	858,953,519	133,456,781,838
II. Giá trị hao mòn					
Số đầu năm	40,082,673,128	16,903,394,282	11,039,417,689	671,889,681	68,697,374,780
Khấu hao trong năm	3,147,312,768	1,783,444,973	1,031,712,876	67,352,214	6,029,822,831
Tăng khác					-
Giảm trong kỳ					-
Số cuối kỳ	43,229,985,896	18,686,839,255	12,071,130,565	739,241,895	74,727,197,611
III. Giá trị còn lại					
Số đầu năm	53,675,115,697	4,234,898,522	5,738,232,019	187,063,838	63,835,310,076
Số cuối kỳ	51,228,291,111	2,675,062,349	4,706,519,143	119,711,624	58,729,584,227

8- Tăng giảm tài sản cố định vô hình :

	Quyền sử dụng đất lâu dài	Quyền sử dụng đất có thời hạn	Chương trình Phần mềm	Tổng cộng
Nguyên giá				
Số đầu năm	56,189,779,636	69,238,100,167	346,620,000	125,774,499,803
Tăng trong kỳ			587,620,000	587,620,000
Tăng khác				-
Giảm trong kỳ				-
Số cuối kỳ	56,189,779,636	69,238,100,167	934,240,000	126,362,119,803
Giá trị hao mòn				
Số đầu năm	-	13,924,382,814	346,620,000	14,271,002,814
Khấu hao trong kỳ		1,367,606,052	88,143,003	1,455,749,055
Tăng khác				-
Giảm khác				-
Số cuối kỳ		15,291,988,866	434,763,003	15,726,751,869
Giá trị còn lại				
Số đầu năm	56,189,779,636	55,313,717,353	-	111,503,496,989
Số cuối kỳ	56,189,779,636	53,946,111,301	499,476,997	110,635,367,934

9- Bất động sản đầu tư :

Nguyên giá	
Số đầu năm	13,127,813,323
Chuyển từ mua sắm TSCĐ, XDCB Thanh lý, nhượng bán, khác	
Số cuối kỳ	13,127,813,323
Giá trị hao mòn	
Số đầu năm	4,702,839,749
Khấu hao trong kỳ Thanh lý, nhượng bán	364,542,129
Số cuối kỳ	5,067,381,878
Giá trị còn lại	
Số đầu năm	8,424,973,574
Giảm	
Số cuối kỳ	8,060,431,445

10- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

	Số đầu kỳ	Chi phí phát sinh trong kỳ	Kết chuyển TSCĐ trong kỳ	Kết chuyển khác	Số dư cuối kỳ
Mua sắm TSCĐ	587,620,000	-	587,620,000	-	-
Phần mềm kế toán Fast	587,620,000		587,620,000		-
Chi phí xây dựng cơ bản	41,215,537,483	1,602,033,637	700,488,182	41,692,537,483	424,545,455
Trong đó: Những công trình lớn:					
Chung cư 27 Đường số 9, Linh Xuân	41,215,537,483	477,000,000		41,692,537,483	-
Sửa chữa, cải tạo nhà vệ sinh CHXD18		700,488,182	700,488,182		-
Công trình theo HĐ 283/HĐ HTKD (CHXD 16)		424,545,455			424,545,455
Cộng	41,803,157,483	1,602,033,637	1,288,108,182	41,692,537,483	424,545,455

11. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Đầu tư vào cty con	2,430,000,000	2,430,000,000
Đầu tư dài hạn khác (Cty 3/2)	90,000,000	90,000,000
Cộng	2,520,000,000	2,520,000,000

(*) Chi tiết số dư khoản mục đầu tư vào cty con

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Cty TNHH Thành Thành Đạt	2,430,000,000	2,430,000,000
	2,430,000,000	2,430,000,000

12- Phải trả người bán ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Nhà cung cấp sắt thép	559,844,670	4,450,434,934
Nhà cung cấp xăng dầu	64,049,114,849	41,520,160,867
Nhà cung cấp xe và phụ tùng	1,876,286,257	2,158,903,849
Nhà cung cấp gas	200,125,145	213,921,654
Nhà cung cấp điện máy	6,120,906,418	8,917,642,241
Các nhà cung cấp khác	532,398,575	1,686,975,481
Cộng	73,338,675,914	58,948,039,026

13- Người mua trả trước

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Người mua hàng sắt thép	15,125,000	633,496,023
Người mua hàng hóa xăng dầu	289,608,559	543,518,108
Người mua xe máy		123,190,000
Khách hàng đặt tiệc	341,600,000	572,600,000
Khách hàng nhận chuyển nhượng TNP		54,091,184,000
Người mua hàng hóa, dịch vụ khác		103,012,074
Cộng	646,333,559	56,067,000,205

14- Các khoản phải trả ngắn hạn khác

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Nhận ký quỹ ngắn hạn	3,522,052,000	3,925,685,806
Các khoản phải trả về BHXH, BHYT, BHTN, KPCĐ	654,743,940	12,300,530
Lợi nhuận LD phải trả	801,799,408	711,439,984
Phải trả khác	183,536,200	249,730,607
Cộng	5,162,131,548	4,899,156,927

15- Các khoản vay ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Vay ngắn hạn ngân hàng Vietin	60,000,000,000	66,792,000,000
Cộng	60,000,000,000	66,792,000,000

16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	<u>Số đầu năm</u>	<u>Số phải nộp trong kỳ</u>	<u>Số đã nộp trong kỳ</u>	<u>Số cuối kỳ</u>
Thuế GTGT nội địa	91,077,765	8,280,423,329	8,225,526,302	145,974,792
Thuế xuất, nhập khẩu				-
Thuế TNDN	1,512,503,045	6,284,683,558	6,710,355,709	1,086,830,894
+ Thuế TNDN kỳ này		6,012,636,076		
+ Thuế TNDN nộp thay LD		84,020,338		
Thuế TNCN	77,951,035	1,668,330,487	1,720,293,487	25,988,035
Các loại thuế khác (môn bài)		34,000,000	34,000,000	-
Các khoản phí, lệ phí				-
Các khoản thuế phải nộp khác		2,006,422,792	2,006,422,792	-
Cộng	<u>1,681,531,845</u>	<u>18,085,833,022</u>	<u>18,696,598,290</u>	<u>1,258,793,721</u>

17- Phải trả dài hạn khác

- Vốn góp của LD Long Bình
Cộng:

<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
71,349,486	71,349,486
<u>71,349,486</u>	<u>71,349,486</u>

18- Vốn chủ sở hữu

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

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
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	<u>151,458,121,096</u>	<u>151,458,121,096</u>

Cổ phiếu

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Số lượng cổ phiếu đăng ký 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.		

19. Các quỹ của doanh nghiệp

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Quỹ đầu tư phát triển	26,018,941,611	24,059,932,101
- Quỹ dự phòng tài chính		-

20. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**QUÝ III**

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Sắt thép	8,447,274,896	8,530,803,512
Xăng dầu	595,859,147,689	496,619,243,986
Hàng bách hóa tổng hợp	-	-
Kinh doanh xe máy	30,773,570,037	28,177,610,610
Hàng hóa điện máy	21,247,425,490	34,286,655,160
Gas	424,111,079	224,275,316
Dịch vụ tiệc cưới	2,965,263,636	1,666,871,818
Doanh thu chuyển nhượng bất động sản	-	-
Cung cấp dịch vụ, hàng hóa khác	1,719,098,813	1,780,034,341
Cộng	661,435,891,640	571,285,494,743

21. Doanh thu hoạt động tài chính**QUÝ III**

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	19,779,675	237,967,500
Cổ tức lợi nhuận được chia	23,300,000	262,350,000
Hoàn nhập dự phòng chứng khoán KD	-	-
Doanh thu tài chính khác	662,680,134	544,325,092
Cộng	705,759,809	1,044,642,592

22. Giá vốn hàng bán**QUÝ III**

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Vật liệu xây dựng	8,072,569,397	7,882,420,106
Xăng dầu	572,743,932,029	475,101,631,132
Hàng bách hóa tổng hợp	-	-
Xe gắn máy	26,376,383,856	24,522,528,443
Hàng hóa điện máy	18,235,683,514	29,369,444,148
Gas	421,253,419	222,422,305
Dịch vụ tiệc cưới	1,461,905,914	846,036,055
Khấu hao TSCĐ bất động sản đầu tư	121,514,043	121,514,043
Chuyển nhượng bất động sản	-	-
Hàng hóa khác	-	100,000,000
Cộng	627,433,242,172	538,165,996,232

23. Chi phí tài chính**QUÝ III**

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền vay	70,576,027	31,888,870
Chi phí tài chính khác	97,292,113	71,594,549
Hoàn nhập dự phòng chứng khoán KD	-	-
Cộng	167,868,140	103,483,419

24. Thu nhập khác	QUÝ III	
	Năm nay	Năm trước
Thu khuyến mãi , Chiết khấu	185,995,827	-
Thu nhập hàng hóa thừa kiểm kê	254,963	-
Thu khác	82,504,088	162,910,491
Cộng	268,754,878	162,910,491

25 Chi phí khác	QUÝ III	
	Năm nay	Năm trước
Thù lao của HĐQT & BKS không chuyên trách	54,000,000	36,000,000
Chi phí khác	2,718,361	802
Cộng	56,718,361	36,000,802

26 Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	QUÝ III	
	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	2,613,275,207	2,122,287,785
Chi phí nhân công	16,012,002,685	14,316,199,374
Chi phí khấu hao tài sản cố định	2,526,739,352	2,544,440,812
Chi phí dịch vụ mua ngoài	6,913,497,058	5,988,192,360
Chi phí khác bằng tiền	1,406,191,766	2,849,490,780
Cộng	29,471,706,068	27,820,611,111

27 Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp và lợi nhuận sau thuế trong kỳ	QUÝ III	
	Năm nay	Năm trước
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	5,280,871,586	6,366,956,262
- Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN		
+ Các khoản điều chỉnh tăng	55,400,000	36,000,000
+ Các khoản điều chỉnh giảm	23,300,000	262,350,000
- Tổng thu nhập chịu thuế	5,312,971,586	6,140,606,262
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	1,062,594,317	1,228,121,251
- Truy thu thuế TNDN theo QĐ 488 Cục thuế TP (QT 2015-2016)		
- Thuế TNDN của các bên liên doanh	24,236,577	22,903,030
- Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	1,086,830,894	1,251,024,281
Trong đó Thuế TNDN từ chuyển nhượng BĐS		

QUÝ III**28 Lãi cơ bản trên cổ phiếu**

	Năm nay	Năm trước
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	4,218,277,269	5,138,835,011
Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông		
Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	2,893,738,207	4,059,679,659
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	12,400,000	12,400,000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	233	327

Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ được tính như sau :

	Năm nay	Năm trước
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành đầu quý	12,400,000	12,400,000
Ảnh hưởng của cổ phiếu phổ thông phát hành	-	-
Ảnh hưởng của cổ phiếu phổ thông mua lại	-	-
Ảnh hưởng của bán cổ phiếu ngân quỹ	-	-
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	12,400,000	12,400,000

**THÔNG TIN BỔ SUNG LŨY KẾ TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG
KINH DOANH ĐẾN 30 THÁNG 09**

**1. Doanh thu bán hàng và cung cấp
dịch vụ**

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Vật liệu xây dựng	26,690,616,552	27,130,595,985
Xăng dầu	1,724,656,638,936	1,398,680,391,154
Hàng hoá bách hóa tổng hợp	-	1,627,273
Xe gắn máy	86,618,631,714	85,914,623,599
Hàng hóa điện máy	81,172,909,410	105,700,333,100
Gas	1,008,688,931	344,634,408
Dịch vụ tiệc cưới	8,261,180,907	3,785,837,271
Doanh thu chuyển nhượng bất động sản	53,918,456,727	-
Cung cấp dịch vụ, hàng hóa khác	5,151,437,056	10,853,742,366
Cộng	1,987,478,560,233	1,632,411,785,156

2. Doanh thu hoạt động tài chính

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	61,556,322	487,977,590
Cổ tức lợi nhuận được chia	373,950,000	439,286,136
Doanh thu tài chính khác	1,817,704,964	1,638,415,937
Cộng	2,253,211,286	2,565,679,663

3. Giá vốn hàng bán

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Vật liệu xây dựng	25,113,520,359	25,042,177,019
Xăng dầu	1,651,756,359,392	1,329,075,120,039
Hàng hoá bách hóa tổng hợp	-	1,345,455
Xe gắn máy	72,771,607,348	73,755,002,758
Hàng hóa điện máy	69,497,235,589	90,500,616,840
Gas	1,000,978,478	340,115,517
Dịch vụ tiệc cưới	3,931,258,737	1,485,375,685
Khấu hao TSCĐ bất động sản đầu tư	364,542,129	364,542,129
Chuyển nhượng bất động sản	41,692,537,483	-
Hàng hóa khác	-	4,441,856,813
Cộng	1,866,128,039,515	1,525,006,152,255

4. Chi phí tài chính

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền vay	596,873,397	177,974,287
Chi phí tài chính khác	508,983,380	1,118,950,705
Hoàn nhập dự phòng ĐTTC ngắn hạn	(674,625,036)	(2,601,597,220)
Cộng	431,231,741	(1,304,672,228)

5. Thu nhập khác

	Năm nay	Năm trước
Thu khuyến mãi , Chiết khấu	229,780,755	28,090,017
Thu nhập hàng hóa thừa kiểm kê	254,963	665,846
Thu khác	369,305,995	493,076,872
Cộng	599,341,713	521,832,735

6 Chi phí khác

	Năm nay	Năm trước
Thù lao của HĐQT & BKS không chuyên trách	139,400,000	112,826,000
Thủy thu thuế	226,268,440	-
Phạt và chậm nộp thuế	125,817,473	3,014,544
Chi phí khác	2,719,375	5,247,175
Cộng	494,205,288	121,087,719

7. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	5,647,542,483	6,679,582,457
Chi phí nhân công	57,874,928,209	57,734,292,724
Chi phí khấu hao tài sản cố định	7,476,710,702	7,699,691,205
Chi phí dịch vụ mua ngoài	18,856,004,403	14,461,043,477
Chi phí khác bằng tiền	3,442,206,424	6,089,026,735
Cộng	93,297,392,221	92,663,636,598

8. Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp và lợi nhuận sau thuế trong kỳ

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

	Năm nay	Năm trước
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	29,980,244,467	19,013,093,210
- Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN		
+ Các khoản điều chỉnh tăng	456,885,913	117,826,000
+ Các khoản điều chỉnh giảm	373,950,000	439,286,136
- Tổng thu nhập chịu thuế	30,063,180,380	18,691,633,074
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	6,012,636,076	3,403,448,841
- Truy thu thuế TNDN theo QĐ 488 Cục thuế TP (OT 2015-2016)	188,027,144	74,230,294
- Thuế TNDN được giảm theo NQuyết 03/2009/TT-BTC	-	-
- Thuế TNDN của các bên liên doanh	84,020,338	696,600,412
- Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp Trong đó Thuế TNDN từ chuyên nhượng BĐS	6,284,683,558 2,445,183,849	4,174,279,547

9 Lãi cơ bản trên cổ phiếu

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

	Năm nay	Năm trước
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp (đã chia liên doanh)	23,967,608,391	15,274,766,593
Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông		
Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	16,441,779,356	12,067,065,608
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	12,400,000	12,400,000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	1,326	973

Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ được tính như sau :

	Năm nay	Năm trước
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành đầu năm	12,400,000	12,400,000
Ảnh hưởng của cổ phiếu phổ thông phát hành	-	-
Ảnh hưởng của cổ phiếu phổ thông mua lại	-	-
Ảnh hưởng của bán cổ phiếu ngân quỹ	-	-
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	12,400,000	12,400,000

	1	2	5	8	9
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quý đầu tư phát triển	Quý khen thưởng, phúc lợi	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
Số dư đầu năm nay	124,000,000,000	27,458,121,096	24,059,932,101	20,143,703,445	195,561,756,642
Lợi nhuận trong quý này			-	23,967,608,391	23,967,608,391
Trích lập các quỹ trong kỳ		1,959,009,510	6,720,407,672	(8,679,417,182)	(6,720,407,672)
Thưởng HĐQT & BKS 2016				(84,000,000)	(84,000,000)
Thưởng HĐQT & BKS 2017				(433,000,000)	(433,000,000)
Điều chỉnh khác				-	-
Chia cổ tức 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	26,234,894,654	203,711,957,361

Người lập biểu

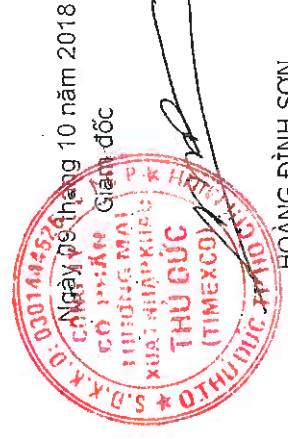
Nguyễn Thị Thu Xương

NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG

Kế toán trưởng

Viên Thiên Khanh

VIÊN THIÊN KHANH



HOÀNG ĐÌNH SƠN

THÔNG TIN VỚI 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(VNĐ)	Số lũy kế
Cty CP xăng dầu đầu khí Sài Gòn	Cổ đông lớn	Mua hàng	255,147,305,131	724,115,546,575
Tổng Cty TM Kỹ Thuật & Đầu Tư - CTC	Cổ đông lớn	Mua hàng	12,667,500,000	89,573,450,000
Cty TNHH MTV Dầu Khí TP HCM	Cổ đông lớn	Mua hàng	356,238,181,820	906,611,227,734
Cộng:			624,052,986,951	1,720,300,224,309

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 (VNĐ)
Cty CP xăng dầu đầu khí Sài Gòn	Cổ đông lớn	Phải trả tiền hàng	18,973,400,000
Tổng Cty TM Kỹ Thuật & Đầu Tư - CTC	Cổ đông lớn	Phải trả tiền hàng	9,984,370,000
Cty TNHH MTV Dầu Khí TP HCM	Cổ đông lớn	Phải trả tiền hàng	34,815,000,000
Cộng:			63,772,770,000

CTY CP THƯƠNG MẠI XNK THỦ ĐỨC

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

Số : 30 /CBTT
V/v : Công bố thông tin
báo cáo tài chính Cty mẹ
Quý III năm 2018

Hồ Chí Minh , Ngày 12 tháng 10 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 CHIỂU , 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 công ty mẹ quý III năm 2018 của Công ty Cổ phần Thương mại xuất nhập Khẩu Thủ Đức được lập ngày 09 tháng 10 năm 2018 bao gồm : BCĐKT , BCKQKD , BCLCTT , TMBCTC .

6.2 Nội dung giải trình (chênh lệch 10% LNST so với cùng kỳ năm ngoái//kết quả kinh doanh trong quý lái/lỗ): Số : 29 /CBTT ngày 12 tháng 10 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

CTY CP TM XNK THỦ ĐỨC
Số: 29 /CBTT

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 12 tháng 10 năm 2018

V/V: Giải 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 III năm 2018 chênh lệch hơn (+-)10% so với quý III năm 2017 của Báo cáo tài chính Công ty mẹ như sau :

Đvt : tỷ đồng

STT	Chỉ tiêu	Quý III/2018	Quý III 2017	Tỉ lệ %
1	Doanh thu thuần bán hàng và dịch vụ	661.43	571.29	116
2	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	34.00	33.12	103
3	Chi phí hoạt động	29.47	27.82	94
4	Lợi nhuận trước thuế TNDN	5.28	6.36	83
5	Lợi nhuận sau thuế TNDN	4.22	5.14	82

Lợi nhuận sau thuế quý III/2018 giảm 18 % so với quý III 2017 lý do tác động chủ yếu từ yếu tố chi phí trong kỳ như : chi phí nhân công , chi phí sử dụng đất.

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.


NGƯỜI THỰC HIỆN CBTT
VIÊN THIÊN KHANH