



**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 2019**



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 2019

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	9-27

---



**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
**Quý 3/2019**  
**Tại ngày 30/09/2019**

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3		
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	100		125,263,789,746	103,462,583,181
<b><u>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</u></b>	110	VI.1	15,861,321,347	34,685,399,785
1. Tiền	111		15,861,321,347	34,685,399,785
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b><u>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</u></b>	120	VI.2	2,846,818,099	2,912,167,752
1. Chứng khoán kinh doanh	121		4,217,909,088	4,219,051,088
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		(1,371,090,989)	(1,306,883,336)
2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
<b><u>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</u></b>	130		33,719,552,962	27,094,924,745
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	30,044,815,677	23,764,439,897
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	VI.4	1,552,730,175	998,412,510
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	2,122,007,110	2,332,072,338
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b><u>IV. Hàng tồn kho</u></b>	140	VI.6	71,745,843,452	38,743,090,897
1. Hàng tồn kho	141		71,745,843,452	38,743,090,897
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho ( * )	149		-	-
<b><u>V. Tài sản ngắn hạn khác</u></b>	150		1,090,253,886	27,000,002
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		76,199,999	27,000,002
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1,014,053,887	-
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>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	200		185,489,069,976	189,766,706,645
<b><u>I. Các khoản phải thu dài hạn</u></b>	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			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		164,485,143,150	169,131,361,223
1. Tài sản cố định hữu hình	221	<b>VI.7</b>	54,101,194,863	57,436,484,942
. Nguyên giá	222		134,546,879,825	133,423,791,194
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(80,445,684,962)	(75,987,306,252)
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	<b>VI.8</b>	110,383,948,287	111,694,876,281
. Nguyên giá	228		126,362,119,803	126,362,119,803
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(15,978,171,516)	(14,667,243,522)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	<b>VI.9</b>	7,574,375,273	7,938,917,402
. Nguyên giá	231		12,203,241,726	12,203,241,726
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(4,628,866,453)	(4,264,324,324)
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	<b>VI.10</b>	5,021,667,272	3,374,970,182
1. Chi phí SX, KD dở dang dài hạn	251			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	252		5,021,667,272	3,374,970,182
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>VI.11</b>	7,295,531,601	7,295,531,601
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		9,012,871,000	9,012,871,000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(4,147,339,399)	(4,147,339,399)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		1,112,352,680	2,025,926,237
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		568,022,355	1,453,601,772
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		544,330,325	572,324,465
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100+200)</b>	<b>270</b>		<b>310,752,859,722</b>	<b>293,229,289,826</b>

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>C. NỢ PHAI TRẢ</b>	300		108,403,008,360	84,219,814,939
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	310		103,774,658,874	78,155,149,691
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.12	53,760,657,802	51,195,099,028
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	VI.13	703,247,737	692,805,945
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.16	1,496,783,445	2,985,286,666
4. Phải trả người lao động	314		18,804,944,901	13,482,155,775
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.17	722,920,589	3,286,873,998
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	4,174,083,497	4,462,002,594
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15	15,000,000,000	-
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		9,112,020,903	2,050,925,685
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	330		4,628,349,486	6,064,665,248
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			1,436,315,762
7. Phải trả dài hạn khác	337	VI.18	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		4,557,000,000	4,557,000,000
13. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	334			
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	400		202,349,851,362	209,009,474,887
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	410		202,349,851,362	209,009,474,887
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			
7. Quỹ đầu tư phát triển	418	VI.20	28,559,631,451	26,018,941,611
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		22,332,098,815	31,532,412,180
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		8,674,546,122	4,747,286,263
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		13,657,552,693	26,785,125,917
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
<b>II. Nguồn kinh phí, quỹ khác</b>	430			
<b>TỔNG CÔNG NGUỒN VỐN (440 = 300+400)</b>	440		310,752,859,722	293,229,289,826

**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 08 tháng 10 năm 2019

**Giám đốc**



**HOÀNG ĐÌNH SƠN**



## KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

### Quý 3 năm 2019

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
<b>1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>01</b>		597,672,515,102	661,580,956,706	1,815,333,179,679	1,988,122,220,735
<b>2. Các khoản giảm trừ</b>	<b>03</b>		515,783,683	145,065,066	1,644,809,043	643,660,502
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.21	597,156,731,419	661,435,891,640	1,813,688,370,636	1,987,478,560,233
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.23	570,369,199,363	627,433,242,172	1,714,621,648,491	1,866,128,039,515
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		26,787,532,056	34,002,649,468	99,066,722,145	121,350,520,718
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.22	737,222,026	705,759,809	2,176,284,259	2,253,211,286
7. Chi phí tài chính	22	VI.24	87,649,407	167,868,140	680,402,260	431,231,741
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		80,013,698	70,576,027	598,922,892	596,873,397
8. Chi phí bán hàng	24	VI.25	13,987,618,880	19,751,042,106	55,447,773,848	62,804,902,246
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.26	6,917,366,005	9,720,663,962	28,798,416,261	30,492,489,975
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh = 20 + (21-22)-(24+25)	30		6,532,119,790	5,068,835,069	16,316,414,035	29,875,108,042
11. Thu nhập khác	31	VI.27	225,362,026	268,754,878	1,121,659,572	599,341,713
12. Chi phí khác	32	VI.28	92,214,917	56,718,361	325,260,376	494,205,288
13. Lợi nhuận khác : ( 40 = 31 - 32 )	40		133,147,109	212,036,517	796,399,196	105,136,425
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế : ( 50 = 30 +40 )	50		6,665,266,899	5,280,871,586	17,112,813,231	29,980,244,467
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	1,320,357,873	1,062,594,317	3,455,260,538	6,012,636,076
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52				0	0
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN : ( 60 = 50 - 51-52 )	60		5,344,909,026	4,218,277,269	13,657,552,693	23,967,608,391

Ngày 08 tháng 10 năm 2019  
Giám đốc

Người lập biểu

Kế toán trưởng

NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG

VIÊN THIÊN KHANH



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 3 Năm 2019

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	17,112,813,231	29,980,244,467
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	02	6,529,819,206	7,850,114,015
- Các khoản dự phòng	03	64,207,653	-674,625,036
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		0
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	-403,419,554	-1,714,042,420
- Chi phí lãi vay	06	598,922,892	596,873,397
- Các khoản điều chỉnh khác	07	0	
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	23,902,343,428	36,038,564,423
- Tăng giảm các khoản phải thu	09	-9,257,385,054	-7,481,225,592
- Tăng giảm hàng tồn kho	10	-33,002,752,555	-6,669,914,658
- Tăng giảm các khoản phải trả (trừ lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	2,140,812,037	-37,545,421,071
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	836,379,420	767,579,433
- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13	1,142,000	2,020,685,184
- Tiền lãi vay đã trả	14	-598,922,892	-652,757,781
- Thuế TNDN đã nộp	15	-3,548,943,319	-6,710,355,709
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		2,935,260,000
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	-2,018,370,401	-8,721,671,286



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	-21,545,697,336	-26,019,257,057
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	-1,542,051,455	-2,970,875,823
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	423,670,353	435,506,322
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	-1,118,381,102	38,974,872,946
<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		
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	300,108,700,000	333,366,500,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	-285,108,700,000	-340,158,500,000
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-11,160,000,000	-9,197,000,000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	3,840,000,000	-15,989,000,000
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50	-18,824,078,438	-3,033,384,111
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	34,685,399,785	27,512,262,352
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	15,861,321,347	24,478,878,241

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

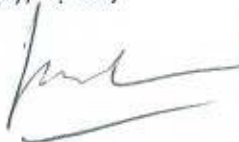
Ngày 08 tháng 10 năm 2019

**Người lập biểu**  
(ký, họ tên)



**NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG**

**Kế Toán Trưởng**  
(ký, họ tên)



**VIÊN THIÊN KHAN**





## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

### Quý 3 Năm 2019

#### 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 : 352 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 khác 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 :

<b>Loại Tài sản</b>	<b>Số năm</b>
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)

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tiền mặt	1,008,038,934	9,448,590,473
Tiền gửi ngân hàng	14,217,804,013	24,611,276,612
Tiền đang chuyển	635,478,400	625,532,700
<b>Cộng</b>	<b><u>15,861,321,347</u></b>	<b><u>34,685,399,785</u></b>

Trong đó:

- TG Ngân hàng Công Thương ĐSG	1,935,373,515
- TG Ngân hàng Công Thương Thủ Đức	1,553,542,639
- TG Ngân hàng BIDV Đông Sài Gòn	6,486,675,575
- TG GD CK tại SSI	280,518,299
- TG Ngân hàng Sacombank Thủ Đức	1,342,767,393
- TG Ngân hàng Sacombank CN Quận 2	1,078,684,365
- TG Ngân hàng Vietcombank Thủ Đức	1,027,275,200
- TG Ngân hàng Oceanbank	759,090
- TG Ngân hàng Eximbank CN Thủ Đức	14,181,196
- TG Ngân hàng Vietcom CN Kỳ Đồng	492,191,621
- TG Ngân hàng Vietcom CN Gia Định	5,836,120
<b>Cộng</b>	<b><u>14,217,805,013</u></b>

### 2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Đầu tư cổ phiếu qua Cty CP chứng khoán Sài Gòn (a)	4,217,909,088	4,219,051,088
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh ( c )	(1,371,090,989)	(1,306,883,336)
<b>Cộng</b>	<b><u>2,846,818,099</u></b>	<b><u>2,912,167,752</u></b>

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

<u>Cổ Phiếu</u>	<u>Số cuối kỳ</u>		<u>Số đầu năm</u>		<u>Lý do tăng/giảm</u>
	<u>Số lượng</u>	<u>Giá trị</u>	<u>Số lượng</u>	<u>Giá trị</u>	
Cty CP Thương Nghiệp Cà Mau	64,910	1,074,542,224	64,910	1,074,542,224	
Cty CP vật Tư Xăng Dầu	21,500	585,538,344	21,500	585,538,344	
Cty CP Thép Pomina	22,330	479,473,051	22,330	479,473,051	
Tổng công ty CP Phong Phú	47,000	662,700,000	47,000	662,700,000	
Công ty CP Thép Nhà Bè	32,900	678,026,087	32,900	678,026,087	
Cty CP Lương Thực Vĩnh Long	99,400	607,147,898	99,500	608,289,898	Mua, bán trong kỳ
Công Ty CP dệt Việt Thắng	13,000	130,481,484	13,000	130,481,484	
<b>Tổng cộng</b>		<b><u>4,217,909,088</u></b>		<b><u>4,219,051,088</u></b>	

(c) Chi tiết dự phòng đầu tư TC ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Cty CP Thép Pomina	-345,716,351	(294,357,351)
Công ty CP Thép Nhà Bè	-477,336,087	(493,786,087)

Cty CP Lương Thực Vĩnh Long  
Tổng cộng

-548,038,551  
-1,371,090,989

(518,739,898)  
(1,306,883,336)

### 3-Phải thu khách hàng ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Khách hàng mua sắt thép	1,858,863,550	439,826,185
Khách hàng mua xăng dầu	26,430,837,594	21,276,225,072
Khách hàng mua xe máy	512,616,188	945,060,100
Khách hàng điện máy	1,205,498,345	1,103,328,540
Các khách hàng khác	37,000,000	-
<b>Cộng</b>	<u><b>30,044,815,677</b></u>	<u><b>23,764,439,897</b></u>

### 4-Trả trước cho người bán ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Nhà thầu xây dựng, Mua sắm	436,900,550	269,280,000
Nhà cung cấp xe và phụ tùng xe máy	802,943,760	641,929,845
Nhà cung cấp điện máy	121,558,665	87,202,665
Các nhà cung cấp khác	191,327,200	-
<b>Cộng</b>	<u><b>1,552,730,175</b></u>	<u><b>998,412,510</b></u>

### 5- Các khoản phải thu khác ngắn hạn:

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Phải thu Cty Honda Việt Nam	29,511,150	34,584,500
Ký quỹ ngắn hạn	1,536,583,800	1,536,583,800
Tạm ứng ngắn hạn	447,380,000	20,000,000
Phải thu khác	108,532,160	740,904,038
<b>Cộng</b>	<u><b>2,122,007,110</b></u>	<u><b>2,332,072,338</b></u>

### 6- Hàng tồn kho

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Nguyên liệu, vật liệu, CCDC	132,245,048	132,245,048
- Hàng hoá tồn kho	71,613,598,404	38,610,845,849
<b>Cộng</b>	<u><b>71,745,843,452</b></u>	<u><b>38,743,090,897</b></u>

Trong đó:

+ Trị giá hàng hóa xăng dầu:	52,470,533,343
+ Trị giá hàng hóa sắt thép:	1,461,911,883
+ Trị giá hàng hóa xe và phụ tùng:	6,372,751,752
+ Trị giá hàng hóa điện máy:	11,217,700,132
+ Trị giá hàng hóa khác :	90,701,294
<b>Cộng hàng hóa:</b>	<u>71,613,598,404</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
<b>I. Nguyên giá TSCĐ</b>					
Số đầu năm	94,458,277,007	22,035,101,604	16,071,459,064	858,953,519	133,423,791,194
Số tăng trong kỳ	794,751,455	-	747,300,000	-	1,542,051,455
- Mua trong kỳ			747,300,000		747,300,000
- Đầu tư XDCB	794,751,455				794,751,455
- Tăng khác					-
Số giảm trong kỳ	-	374,220,778	44,742,046	-	418,962,824
- Thanh lý		374,220,778	44,742,046		418,962,824
- Giảm khác					-
Số cuối kỳ	95,253,028,462	21,660,880,826	16,774,017,018	858,953,519	134,546,879,825
<b>II. Giá trị hao mòn</b>					
Số đầu năm	44,261,500,040	19,282,079,253	11,691,657,726	752,069,233	75,987,306,252
Khấu hao trong năm	3,140,902,935	793,706,719	889,590,743	30,148,686	4,854,349,083
Tăng khác					-
Giảm trong kỳ		374,220,778	21,749,595		395,970,373
Số cuối kỳ	47,402,402,975	19,701,565,194	12,559,498,874	782,217,919	80,445,684,962
<b>III. Giá trị còn lại</b>					
Số đầu năm	50,196,776,967	2,753,022,351	4,379,801,338	106,884,286	57,436,484,942
Số cuối kỳ	47,850,625,487	1,959,315,632	4,214,518,144	76,735,600	54,101,194,863

**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
<b>Nguyên giá</b>				
Số đầu năm	56,189,779,636	69,238,100,167	934,240,000	126,362,119,803
Tăng trong kỳ				-
Tăng khác				-
Giảm trong kỳ				-
Số cuối kỳ	56,189,779,636	69,238,100,167	934,240,000	126,362,119,803
<b>Giá trị hao mòn</b>				
Số đầu năm	-	14,203,099,518	464,144,004	14,667,243,522
Khấu hao trong kỳ	-	1,222,784,991	88,143,003	1,310,927,994
Tăng khác				-
Giảm khác				-
Số cuối kỳ	-	15,425,884,509	552,287,007	15,978,171,516
<b>Giá trị còn lại</b>				
Số đầu năm	56,189,779,636	55,035,000,649	470,095,996	111,694,876,281
Số cuối kỳ	56,189,779,636	53,812,215,658	381,952,993	110,383,948,287



**9- Bất động sản đầu tư :**

<b>Nguyên giá</b>	
Số đầu năm	12,203,241,726
Chuyển từ mua sắm TSCĐ, XDCB Thanh lý, nhượng bán, khác	
Số cuối kỳ	12,203,241,726
<b>Giá trị hao mòn</b>	
Số đầu năm	4,264,324,324
Khấu hao trong kỳ Thanh lý, nhượng bán	364,542,129
Số cuối kỳ	4,628,866,453
<b>Giá trị còn lại</b>	
Số đầu năm	7,938,917,402
Giảm	
Số cuối kỳ	7,574,375,273

**10- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:**

	Số đầu kỳ	Chi phí phát sinh trong kỳ	Kết chuyển TSCĐ	Kết chuyển khác	Số dư cuối kỳ
<b>Mua sắm TSCĐ</b>	-	-	-	-	-
<b>Chi phí xây dựng cơ bản</b>	3,374,970,182	1,946,697,090	-	300,000,000	5,021,667,272
Trong đó: Những công trình lớn:					
Công trình theo HĐ 283/HĐ HTKD (CHXD 16 )	3,374,970,182	1,646,697,090		300,000,000	4,721,667,272
Công trình CHXD 17		300,000,000			300,000,000
<b>Cộng</b>	<b>3,374,970,182</b>	<b>1,946,697,090</b>	<b>-</b>	<b>300,000,000</b>	<b>5,021,667,272</b>

**11. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Đầu tư vào cty con (a)	2,430,000,000	2,430,000,000
Đầu tư vốn góp vào các đơn vị khác (b)	9,012,871,000	9,012,871,000
Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (c)	(4,147,339,399)	(4,147,339,399)
<b>Cộng</b>	<b><u>7,295,531,601</u></b>	<b><u>7,295,531,601</u></b>

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

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Cty TNHH Thành Thành Đạt	2,430,000,000	2,430,000,000
	<u>2,430,000,000</u>	<u>2,430,000,000</u>

**(a) Chi tiết số dư khoản mục đầu tư vào các đơn vị khác :**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Công ty CP dệt Đông Á	897,500,000	897,500,000
Công ty CP XNK Vĩnh Long	339,000,000	339,000,000
Công ty CP Petec	4,186,371,000	4,186,371,000
Công ty CP Xăng dầu dầu khí Sài Gòn	3,500,000,000	3,500,000,000
Công ty 3/2	90,000,000	90,000,000
	<u>9,012,871,000</u>	<u>9,012,871,000</u>

**(c) Chi tiết dự phòng đầu tư TC dài hạn**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Công ty CP dệt Đông Á	(897,500,000)	(897,500,000)
Công ty CP XNK Vĩnh Long	(339,000,000)	(339,000,000)
Công ty CP Petec	(3,522,232,727)	(3,522,232,727)
Công ty Thành Thành Đạt	(93,945,900)	(93,945,900)
Hoàn nhập dự phòng Petec 2017 (KTNN)	705,339,228	705,339,228
	<u>(4,147,339,399)</u>	<u>(4,147,339,399)</u>

**12- Phải trả người bán ngắn hạn**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Nhà cung cấp xăng dầu	46,348,684,799	41,674,794,770
Nhà cung cấp sắt thép	701,794,269	
Nhà cung cấp xe và phụ tùng	1,469,257,835	1,844,438,850
Nhà cung cấp gas	98,816,423	187,893,868
Nhà cung cấp điện máy	5,044,015,846	6,991,300,706
Các nhà cung cấp khác	98,088,630	496,670,834
<b>Cộng</b>	<b><u>53,760,657,802</u></b>	<b><u>51,195,099,028</u></b>

**13- Người mua trả trước**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Người mua hàng sắt thép		15,125,000
Người mua hàng hóa xăng dầu	418,747,737	464,552,945
Người mua xe máy		-
Khách hàng đặt tiệc	284,500,000	213,128,000
Người mua hàng hóa, dịch vụ khác	153,000	-
<b>Cộng</b>	<b><u>703,400,737</u></b>	<b><u>692,805,945</u></b>

**14- Các khoản phải trả ngắn hạn khác**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Nhận ký quỹ ngắn hạn	3,420,500,000	3,549,500,000
Lợi nhuận LD phải trả	496,186,302	752,144,094
Phải trả khác	257,397,195	160,358,500
<b>Cộng</b>	<b><u>4,174,083,497</u></b>	<b><u>4,462,002,594</u></b>

**15- Các khoản vay ngắn hạn**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Vay ngắn hạn ngân hàng Vietin	7,000,000,000	-
Vay ngắn hạn VCB		
Vay ngắn hạn BIDV Đông Sài Gòn	8,000,000,000	
<b>Cộng</b>	<b><u>15,000,000,000</u></b>	<b><u>-</u></b>

**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	1,317,394,555	6,645,725,035	7,823,755,893	139,363,697
Thuế xuất, nhập khẩu				-
Thuế TNDN	1,354,479,676	3,530,229,485	3,548,943,319	1,335,765,842
+ Thuế TNDN kỳ này		3,455,260,538		
+ Thuế TNDN nộp thay LD		74,968,947		
Thuế TNCN	313,412,435	1,470,850,460	1,762,608,989	21,653,906
Các loại thuế khác (môn bài)		34,000,000	34,000,000	-
Các khoản phí, lệ phí				-
Các khoản thuế phải nộp khác		3,611,019,216	3,611,019,216	-
<b>Cộng</b>	<b><u>2,985,286,666</u></b>	<b><u>15,291,824,196</u></b>	<b><u>16,780,327,417</u></b>	<b><u>1,496,783,445</u></b>

**17- Chi phí phải trả ngắn hạn:**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tiền thuê đất Q9 năm 2015-2016		1,081,108,632
Tiền thuê đất Q9 năm 2018	722,920,589	722,920,589
Tiền thuê đất Q9 theo KTNN 2017		1,482,844,777
<b>Cộng</b>	<b><u>722,920,589</u></b>	<b><u>3,286,873,998</u></b>

**18- 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
	<b><u>71,349,486</u></b>	<b><u>71,349,486</u></b>

**19- 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
<b>Cộng</b>	<b><u>151,458,121,096</u></b>	<b><u>151,458,121,096</u></b>

**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.		

**20. Các quỹ của doanh nghiệp**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Quỹ đầu tư phát triển	28,559,631,451	24,059,932,101
- Quỹ dự phòng tài chính		-

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

	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
Chi tiết gồm :		
Sắt thép	6,564,388,446	8,442,274,896
Xăng dầu	534,034,504,262	595,859,147,689
Kinh doanh xe máy	33,371,087,812	30,773,570,037
Hàng hóa điện máy	18,947,763,385	21,247,425,490
Gas	190,424,691	424,111,079
Dịch vụ tiệc cưới	2,545,544,544	2,965,263,636
Cung cấp dịch vụ, hàng hóa khác	1,503,018,279	1,719,098,813
<b>Cộng</b>	<b>597,156,731,419</b>	<b>661,430,891,640</b>

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

	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	20,638,390	19,779,675
Cổ tức lợi nhuận được chia	132,700,000	23,300,000
Doanh thu tài chính khác	583,883,636	662,680,134
<b>Cộng</b>	<b>737,222,026</b>	<b>705,759,809</b>

**23. Giá vốn hàng bán****QUÝ III**

	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
Chi tiết gồm :		
Vật liệu xây dựng	6,206,525,604	8,072,569,397
Xăng dầu	516,541,042,950	572,743,932,029
Xe gắn máy	29,722,141,875	26,376,383,856
Hàng hóa điện máy	16,163,921,938	18,235,683,514
Gas	188,019,303	421,253,419
Dịch vụ tiệc cưới	1,426,033,650	1,461,905,914
Khấu hao TSCĐ bất động sản đầu tư	121,514,043	121,514,043
Chuyển nhượng bất động sản	-	-
<b>Cộng</b>	<b>570,369,199,363</b>	<b>627,433,242,172</b>

**24. Chi phí tài chính****QUÝ III**

	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền vay	80,013,698	70,576,027
Chi phí tài chính khác	7,635,709	97,292,113
<b>Cộng</b>	<b>87,649,407</b>	<b>167,868,140</b>

**25. Chi phí bán hàng****QUÝ III**

	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	1,710,947,602	2,329,744,584
Chi phí nhân công	7,270,929,060	10,577,429,638
Chi phí khấu hao tài sản cố định	1,933,983,993	2,389,940,249
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2,660,977,137	3,634,238,398
Chi phí khác bằng tiền	410,781,088	819,689,237
<b>Cộng</b>	<b>13,987,618,880</b>	<b>19,751,042,106</b>

**26. Chi phí quản lý****QUÝ III**

	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	157,347,979	283,530,623
Chi phí nhân công	3,730,008,447	5,434,573,047
Chi phí khấu hao tài sản cố định	113,636,773	136,799,103
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2,531,240,287	3,279,258,660
Chi phí khác bằng tiền	385,132,519	586,502,529
<b>Cộng</b>	<b>6,917,366,005</b>	<b>9,720,663,962</b>

**27. Thu nhập khác****QUÝ III**

	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
Thu thanh lý, nhượng bán tài sản, CCDC	45,000,001	
Thu khuyến mãi, Chiết khấu	100,096,617	185,995,827
Thu nhập hàng hóa thừa kiểm kê	-	254,963
Thu khác	80,265,408	82,504,088
<b>Cộng</b>	<b>225,362,026</b>	<b>268,754,878</b>

**28. Chi phí khác****QUÝ III**

	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
Giá trị tài sản, công cụ thanh lý nhượng bán	22,992,451	
Thù lao của HĐQT & BKS không chuyên trách	54,000,000	54,000,000
Phạt và chậm nộp thuế	15,222,466	
Chi phí khác	-	2,718,361
<b>Cộng</b>	<b>92,214,917</b>	<b>56,718,361</b>

**29. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố****QUÝ III**

	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	1,868,295,581	2,613,275,207
Chi phí nhân công	11,000,937,507	16,012,002,685
Chi phí khấu hao tài sản cố định	2,169,134,809	2,526,739,352
Chi phí dịch vụ mua ngoài	5,192,217,424	6,913,497,058
Chi phí khác bằng tiền	795,913,607	1,406,191,766
<b>Cộng</b>	<b>21,026,498,928</b>	<b>29,471,706,068</b>

**30. Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp và lợi nhuận sau thuế trong kỳ****QUÝ III**

	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	6,665,266,899	5,280,871,586
- Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN		
+ Các khoản điều chỉnh tăng	69,222,466	55,400,000
+ Các khoản điều chỉnh giảm	132,700,000	23,300,000
- Tổng thu nhập chịu thuế	6,601,789,365	5,312,971,586
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	812,678,202	1,062,594,318
- Truy thu thuế TNDN của năm trước		
- Thuế TNDN của các bên liên doanh	15,407,969	24,236,577
- Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	828,086,171	1,086,830,894

**QUÝ III****31. Lãi cơ bản trên cổ phiếu**

	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	5,344,909,026	4,218,277,269
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	3,671,418,010	2,897,534,656
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	12,400,000	12,400,000
<b>Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	<b>296</b>	<b>234</b>

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

	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
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**

<b>1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này</b>	
	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
Chi tiết gồm :		
Vật liệu xây dựng	18,951,730,302	26,685,616,552
Xăng dầu	1,626,263,778,392	1,724,656,638,936
Hàng hoá bách hóa tổng hợp	-	-
Xe gắn máy	88,444,954,142	86,618,631,714
Hàng hóa điện máy	66,195,943,835	81,172,909,410
Gas	919,996,288	1,008,688,931
Dịch vụ tiệc cưới	7,907,361,083	8,261,180,907
Doanh thu chuyển nhượng bất động sản	-	53,918,456,727
Cung cấp dịch vụ, hàng hóa khác	5,004,606,594	5,151,437,056
<b>Cộng</b>	<b>1,813,688,370,636</b>	<b>1,987,473,560,233</b>

<b>2. Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này</b>	
	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	53,070,353	61,556,322
Cổ tức lợi nhuận được chia	373,600,000	373,950,000
Doanh thu tài chính khác	1,749,613,906	1,817,704,964
<b>Cộng</b>	<b>2,176,284,259</b>	<b>2,253,211,286</b>

<b>3. Giá vốn hàng bán</b>	<b>Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này</b>	
	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
Chi tiết gồm :		
Vật liệu xây dựng	17,771,086,611	25,113,520,359
Xăng dầu	1,556,545,424,208	1,651,756,359,392
Xe gắn máy	77,700,702,670	72,771,607,348
Hàng hóa điện máy	57,055,375,329	69,497,235,589
Gas	912,461,436	1,000,978,478
Dịch vụ tiệc cưới	4,272,056,108	3,931,258,737
Khấu hao TSCĐ bất động sản đầu tư	364,542,129	364,542,129
Chuyển nhượng bất động sản	-	41,692,537,483
<b>Cộng</b>	<b>1,714,621,648,491</b>	<b>1,866,128,039,515</b>

<b>4. Chi phí tài chính</b>	<b>Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này</b>	
	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền vay	598,922,892	596,873,397
Chi phí tài chính khác	17,271,715	508,983,380
Dự phòng chứng khoán kinh doanh	64,207,653	-
Hoàn nhập dự phòng chứng khoán KD	-	(674,625,036)
<b>Cộng</b>	<b>680,402,260</b>	<b>431,231,741</b>

**5. Chi phí bán hàng**

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	3,936,520,713	4,923,882,251
Chi phí nhân công	36,815,491,215	38,017,181,086
Chi phí khấu hao tài sản cố định	5,777,330,897	7,057,237,618
Chi phí dịch vụ mua ngoài	7,913,554,202	11,030,411,344
Chi phí khác bằng tiền	1,004,876,821	1,776,189,947
<b>Cộng</b>	<b>55,447,773,848</b>	<b>62,804,902,246</b>

**6. Chi phí quản lý**

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	467,457,645	723,660,232
Chi phí nhân công	20,013,794,128	19,857,747,123
Chi phí khấu hao tài sản cố định	379,084,996	419,473,084
Chi phí dịch vụ mua ngoài	6,560,193,063	7,825,593,059
Chi phí khác bằng tiền	1,377,886,429	1,666,016,477
<b>Cộng</b>	<b>28,798,416,261</b>	<b>30,492,489,975</b>

**7. Thu nhập khác**

	Năm nay	Năm trước
Thu khuyến mãi, Chiết khấu	784,803,859	229,780,755
Thu khác	291,855,712	369,305,995
<b>Cộng</b>	<b>1,121,659,572</b>	<b>599,341,713</b>

**8 Chi phí khác**

	Năm nay	Năm trước
Thù lao của HĐQT & BKS không chuyên trách	162,000,000	139,400,000
Thuy thu thuế	84,622,461	226,268,440
Phạt và chậm nộp thuế	49,145,320	125,817,473
Chi phí khác	6,500,144	2,719,375
<b>Cộng</b>	<b>325,260,376</b>	<b>494,205,288</b>

**9. 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, CCDC, VPP	4,403,978,358	5,647,542,483
Chi phí nhân công	56,829,285,343	57,874,928,209
Chi phí khấu hao tài sản cố định	6,520,958,022	7,476,710,702
Chi phí dịch vụ mua ngoài	14,473,747,265	18,856,004,403
Chi phí khác bằng tiền	2,382,763,250	3,442,206,424
<b>Cộng</b>	<b>84,610,732,238</b>	<b>93,297,392,221</b>

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

- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	17,112,813,231	29,980,244,467
- Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN		
+ Các khoản điều chỉnh tăng	302,267,781	456,885,913
+ Các khoản điều chỉnh giảm	373,600,000	373,950,000
- Tổng thu nhập chịu thuế	17,041,481,012	30,063,180,380
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	3,408,296,200	1,062,594,318
- Truy thu thuế TNDN của năm trước	46,964,338	188,027,144
- Thuế TNDN của các bên liên doanh	74,968,947	84,020,337
- Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	3,530,229,485	1,334,641,799
Trong đó Thuế TNDN từ chuyển nhượng BĐS		

**Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này**

	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	17,112,813,231	29,980,244,467
- Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN		
+ Các khoản điều chỉnh tăng	302,267,781	456,885,913
+ Các khoản điều chỉnh giảm	373,600,000	373,950,000
- Tổng thu nhập chịu thuế	17,041,481,012	30,063,180,380
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	3,408,296,200	1,062,594,318
- Truy thu thuế TNDN của năm trước	46,964,338	188,027,144
- Thuế TNDN của các bên liên doanh	74,968,947	84,020,337
- Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	3,530,229,485	1,334,641,799

**11 Lãi cơ bản trên cổ phiếu**

Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp (đã chia liên doanh)	13,657,552,693	23,967,608,391
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	9,381,372,945	16,463,350,204
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	12,400,000	12,400,000
<b>Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	757	1,328

**Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này**

	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp (đã chia liên doanh)	13,657,552,693	23,967,608,391
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	9,381,372,945	16,463,350,204
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	12,400,000	12,400,000
<b>Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	757	1,328

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

	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
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

## 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	207,672,154,545	606,858,572,719
Tổng Cty TM Kỹ Thuật & Đầu Tư - CTC	Cổ đông lớn	Mua hàng	35,180,990,000	108,890,955,000
Cty TNHH MTV Dầu Khí TP HCM	Cổ đông lớn	Mua hàng	291,250,690,901	908,297,073,171
<b>Cộng:</b>			<b>534,103,835,446</b>	<b>1,624,046,600,890</b>

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	20,879,637,457
Tổng Cty TM Kỹ Thuật & Đầu Tư - CTC	Cổ đông lớn	Phải trả tiền hàng	7,507,149,000
Cty TNHH MTV Dầu Khí TP HCM	Cổ đông lớn	Phải trả tiền hàng	16,583,700,000
<b>Cộng:</b>			<b>44,970,486,457</b>

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	Cộng
1	2	5		8	9
124,000,000,000	27,458,121,096	26,018,941,611	-	31,532,412,180	209,009,474,887
		2,540,689,840	8,907,176,218	13,657,552,693	13,657,552,693
				(11,447,866,058)	(8,907,176,218)
				(250,000,000)	(250,000,000)
				(11,160,000,000)	(11,160,000,000)
124,000,000,000	27,458,121,096	28,559,631,451		22,332,098,815	202,349,851,362

Số dư đầu năm nay  
 Lợi nhuận trong quý này  
 Trích lập các quỹ trong kỳ  
 Quỹ khen thưởng, phúc lợi  
 Thương HDQT, BKS và BQL đợt  
 1/2018  
 Chia cổ tức 2018 còn lại (9%)  
 Số dư cuối năm nay

Người lập biểu



NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG

Kế toán trưởng



VIÊN THIÊN KHANH

Ngày 08 tháng 10 năm 2019

Giám đốc



HOÀNG ĐÌNH SƠN