



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 IV 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 4 - 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 4/2019
Tại ngày 31/12/2019

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3		
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		167,668,140,272	103,462,583,181
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	VI.1	19,434,605,866	34,685,399,785
1. Tiền	111		19,434,605,866	34,685,399,785
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	VI.2	2,791,299,832	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		(1,426,609,256)	(1,306,883,336)
2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		41,208,319,192	27,094,924,745
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	36,153,727,724	23,764,439,897
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	VI.4	2,935,096,824	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	2,119,494,644	2,332,072,338
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	102,862,064,783	38,743,090,897
1. Hàng tồn kho	141		102,862,064,783	38,743,090,897
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1,371,850,599	27,000,002
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		286,254,544	27,000,002
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1,085,596,055	-
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		183,486,126,243	189,766,706,645
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		162,490,965,324	169,131,361,223
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.7	52,543,993,035	57,436,484,942
. Nguyên giá	222		134,546,879,825	133,423,791,194
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(82,002,886,790)	(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	VI.8	109,946,972,289	111,694,876,281
. Nguyên giá	228		126,362,119,803	126,362,119,803
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(16,415,147,514)	(14,667,243,522)
III. Bất động sản đầu tư	230	VI.9	7,452,861,230	7,938,917,402
. Nguyên giá	231		12,203,241,726	12,203,241,726
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(4,750,380,496)	(4,264,324,324)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	VI.10	4,721,667,272	3,374,970,182
1. Chi phí SX, KD dở dang dài hạn	251			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	252		4,721,667,272	3,374,970,182
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	VI.11	7,411,738,555	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		(4,031,132,445)	(4,147,339,399)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		1,408,893,862	2,025,926,237
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		873,894,917	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		534,998,945	572,324,465
TỔNG CÔNG TÀI SẢN (270 = 100+200)	270		351,154,266,515	293,229,289,826

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		150,365,264,673	84,219,814,939
I. Nợ ngắn hạn	310		138,899,793,977	78,155,149,691
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.12	75,030,011,713	51,195,099,028
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	VI.13	429,870,088	692,805,945
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.16	2,510,183,100	2,985,286,666
4. Phải trả người lao động	314		11,302,828,313	13,482,155,775
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.17	22,351,849	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	4,479,382,011	4,462,002,594
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15	39,815,000,000	-
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		5,310,166,903	2,050,925,685
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		11,465,470,696	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		6,637,121,210	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		4,757,000,000	4,557,000,000
13. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	334			
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		200,789,001,842	209,009,474,887
I. Vốn chủ sở hữu	410		200,789,001,842	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		20,771,249,295	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		12,096,703,173	26,785,125,917
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430			
TỔNG CÔNG NGUỒN VỐN (440 = 300+400)	440		351,154,266,515	293,229,289,826

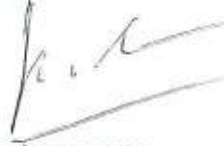
Ghi chú: Số liệu trong các chỉ tiêu có dấu (*) được ghi bằng số âm dưới hình thức ghi trong ngoặc đơn ().

Người lập biểu



NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG

Kế toán trưởng



VIÊN THIÊN KHANH

Lập ngày 08 tháng 01 năm 2020

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 4 năm 2019

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý IV		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		604,991,384,630	645,261,152,046	2,420,324,564,309	2,633,383,372,781
2. Các khoản giảm trừ	03		313,879,267	2,581,669,304	1,958,688,310	3,225,329,806
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.21	604,677,505,363	642,679,482,742	2,418,365,875,999	2,630,158,042,975
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.23	573,379,459,210	604,426,669,917	2,288,001,107,701	2,470,554,709,432
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		31,298,046,153	38,252,812,825	130,364,768,298	159,603,333,543
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.22	755,000,652	1,432,415,133	2,931,284,911	3,685,626,419
7. Chi phí tài chính	22	VI.24	127,632,046	-509,195,466	808,034,306	-77,963,725
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		183,086,097	108,630,136	782,008,989	705,503,533
8. Chi phí bán hàng	24	VI.25	17,380,422,032	18,565,255,595	72,828,195,880	81,370,157,841
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.26	9,131,095,732	15,083,665,014	37,929,511,993	45,576,154,989
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh = 20 + (21-22)-(24+25)	30		5,413,896,995	6,545,502,815	21,730,311,030	36,420,610,857
11. Thu nhập khác	31	VI.27	435,726,225	232,194,655	1,557,385,797	831,536,368
12. Chi phí khác	32	VI.28	67,150,120	271,688,282	392,410,496	765,893,570
13. Lợi nhuận khác : (40 = 31 - 32)	40		368,576,105	-39,493,627	1,164,975,301	65,642,798
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế : (50 = 30 + 40)	50		5,782,473,100	6,506,009,188	22,895,286,331	36,486,253,655
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	1,143,322,620	1,208,491,663	4,598,583,158	7,221,127,739
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52				0	0
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN : (60 = 50 - 51-52)	60		4,639,150,480	5,297,517,525	18,296,703,173	29,265,125,916

Ngày 08 tháng 01 năm 2020

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc



NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG

VIÊN THIÊN KHANH

HOÀNG ĐÌNH SƠN



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 4 Năm 2019

Đơn vị tính : Đồng

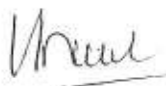
CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước
1	2	4	5
1. Lợi nhuận trước thuế	01	22,895,286,331	36,486,253,655
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	02	8,645,511,075	8,878,418,996
- Các khoản dự phòng	03	3,518,966	-1,385,413,784
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		0
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	-2,865,483,831	-12,960,298,146
- Chi phí lãi vay	06	782,008,989	705,503,533
- Các khoản điều chỉnh khác	07	0	
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	29,460,841,530	31,724,464,254
- Tăng giảm các khoản phải thu	09	-16,508,362,072	-3,382,868,816
- Tăng giảm hàng tồn kho	10	-64,118,973,886	77,922,515,088
- Tăng giảm các khoản phải trả (trừ lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	26,523,430,367	-60,403,010,100
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	320,452,313	1,153,772,571
- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13	1,142,000	2,622,457,990
- Tiền lãi vay đã trả	14	-782,008,989	-761,387,917
- Thuế TNDN đã nộp	15	-4,884,709,161	-7,797,186,603
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	-6,751,518,655	-7,637,187,499

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	-36,739,706,553	33,441,568,968
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	-1,542,051,455	-5,449,267,164
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		54,063,911,272
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		2,000,000,000
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	575,964,089	588,924,357
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	-966,087,366	49,203,568,465
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	425,923,700,000	333,366,500,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	-386,108,700,000	-400,158,500,000
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-17,360,000,000	-8,680,000,000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	22,455,000,000	-75,472,000,000
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50	-15,250,793,919	7,173,137,433
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	19,434,605,866	34,685,399,785

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

Ngày 08 tháng 01 năm 2020

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)

HOÀNG 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 4 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 : 349 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, cài 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)

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tiền mặt	4,773,677,504	9,448,590,473
Tiền gửi ngân hàng	13,971,522,962	24,611,276,612
Tiền đang chuyển	689,405,400	625,532,700
Cộng	<u>19,434,605,866</u>	<u>34,685,399,785</u>

Trong đó:

- TG Ngân hàng Công Thương ĐSG	2,913,889,665
- TG Ngân hàng Công Thương Thủ Đức	744,869,308
- TG Ngân hàng BIDV Đông Sài Gòn	1,853,960,599
- TG GD CK tại SSI	410,063,608
- TG Ngân hàng Sacombank Thủ Đức	4,333,928,096
- TG Ngân hàng Sacombank CN Quận 2	894,512,997
- TG Ngân hàng Vietcombank Thủ Đức	541,738,516
- TG Ngân hàng Oceanbank	662,630
- TG Ngân hàng Eximbank CN Thủ Đức	402,011,234
- TG Ngân hàng Vietcom CN Kỳ Đồng	353,432,692
- TG Ngân hàng Vietcom CN Gia Định	1,522,453,617
Cộng	<u>13,971,522,962</u>

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)	(1,426,609,256)	(1,306,883,336)
Cộng	<u>2,791,299,832</u>	<u>2,912,167,752</u>

(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	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	479,473,047	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	Bán trong kỳ
Công Ty CP dệt Việt Thắng	13,000	130,481,488	13,000	130,481,484	
Tổng cộng		<u>4,217,909,088</u>		<u>4,219,051,088</u>	

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

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Công ty CP Thương Nghiệp Cà Mau	-230,712,224	-
Cty CP Thép Pomina	-345,493,047	(294,357,351)
Công ty CP Thép Nhà Bè	-312,836,087	(493,786,087)
Cty CP Lương Thực Vĩnh Long	-537,567,898	(518,739,898)
Tổng cộng	-1,426,609,256	(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	1,425,813,809	439,826,185
Khách hàng mua xăng dầu	21,531,228,917	21,276,225,072
Khách hàng mua xe máy	610,102,948	945,060,100
Khách hàng điện máy	12,548,305,525	1,103,328,540
Các khách hàng khác	38,276,525	-
Cộng	36,153,727,724	23,764,439,897

4-Trả trước cho người bán ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Nhà cung cấp sắt thép	2,000,000,000	-
Nhà thầu xây dựng, Mua sắm	167,620,550	269,280,000
Nhà cung cấp xe và phụ tùng xe máy	530,236,394	641,929,845
Nhà cung cấp điện máy	126,067,880	87,202,665
Các nhà cung cấp khác	111,172,000	-
Cộng	2,935,096,824	998,412,510

5- Các khoản phải thu khác ngắn hạn:

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Phải thu Cty Honda Việt Nam	27,887,500	34,584,500
Ký quỹ ngắn hạn	1,536,583,800	1,536,583,800
Tạm ứng ngắn hạn	90,000,000	20,000,000
Công ty CP Công Nghệ Ecotruck	319,023,160	-
Phải thu khác	146,000,184	740,904,038
Cộng	2,119,494,644	2,332,072,338

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	102,729,819,735	38,610,845,849
Cộng	102,862,064,783	38,743,090,897

Trong đó:

+ Trị giá hàng hóa xăng dầu:	93,187,235,768
+ Trị giá hàng hóa sắt thép:	893,906,524
+ Trị giá hàng hóa xe và phụ tùng:	8,547,835,203
+ Trị giá hàng hóa điện máy:	0
+ Trị giá hàng hóa khác :	100,842,240
Cộng hàng hóa:	102,729,819,735

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	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
II. Giá trị hao mòn					
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	4,176,347,338	1,041,676,355	1,156,801,197	36,726,021	6,411,550,911
Tăng khác					-
Giảm trong kỳ		374,220,778	21,749,595		395,970,373
Số cuối kỳ	48,437,847,378	19,949,534,830	12,826,709,328	788,795,254	82,002,886,790
III. Giá trị còn lại					
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	46,815,181,084	1,711,345,996	3,947,307,690	70,158,265	52,543,993,035

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	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
Giá trị hao mòn				
Số đầu năm	-	14,203,099,518	464,144,004	14,667,243,522
Khấu hao trong kỳ		1,630,379,988	117,524,004	1,747,903,992
Tăng khác				-
Giảm khác				-
Số cuối kỳ	-	15,833,479,506	581,668,008	16,415,147,514
Giá trị còn lại				
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	53,404,620,661	352,571,992	109,946,972,289

9- Bất động sản đầu tư :

Nguyên giá	
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
Giá trị hao mòn	
Số đầu năm	4,264,324,324
Khấu hao trong kỳ	486,056,172
Thanh lý, nhượng bán	
Số cuối kỳ	4,750,380,496
Giá trị còn lại	
Số đầu năm	7,938,917,402
Giảm	
Số cuối kỳ	7,452,861,230

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
Mua sắm TSCĐ	- #	-	-	-	-
Chi phí xây dựng cơ bản	3,374,970,182	1,946,697,090	-	600,000,000	4,721,667,272
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	-
Cộng	3,374,970,182	1,946,697,090	-	600,000,000	4,721,667,272

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)	<u>(4,031,132,445)</u>	<u>(4,147,339,399)</u>
Cộng	<u>7,411,738,555</u>	<u>7,295,531,601</u>

(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	(2,794,632,445)	(3,522,232,727)
Công ty Thành Thành Đạt	-	(93,945,900)
Hoàn nhập dự phòng Petec 2017 (KTNN)	-	705,339,228
	<u>(4,031,132,445)</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	69,392,921,294	41,674,794,770
Nhà cung cấp sắt thép	-	-
Nhà cung cấp xe và phụ tùng	1,607,642,059	1,844,438,850
Nhà cung cấp gas	43,558,891	187,893,868
Nhà cung cấp điện máy	3,796,292,639	6,991,300,706
Các nhà cung cấp khác	189,596,830	496,670,834
Cộng	<u>75,030,011,713</u>	<u>51,195,099,028</u>

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	114,906,388	464,552,945
Người mua xe máy	86,075,000	-
Khách hàng đặt tiệc	228,500,000	213,128,000
Người mua hàng hóa, dịch vụ khác	388,700	-
Cộng	<u>429,870,088</u>	<u>692,805,945</u>

14- Các khoản phải trả ngắn hạn khác

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Nhận ký quỹ ngắn hạn	3,445,500,000	3,549,500,000
Cty TNHH NH TC HN Thành		
Thành Đạt	615,422,269	-
Lợi nhuận LD phải trả	363,298,849	752,144,094
Phải trả khác	55,160,893	160,358,500
Cộng	<u>4,479,382,011</u>	<u>4,462,002,594</u>

15- Các khoản vay ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Vay ngắn hạn ngân hàng Vietin		-
Vay ngắn hạn VCB Gia Định	15,000,000,000	
Vay ngắn hạn BIDV Đồng Sài Gòn	24,815,000,000	
Cộng	<u>39,815,000,000</u>	<u>-</u>

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	6,815,563,336	7,991,511,037	141,446,854
Thuế xuất, nhập khẩu				-
Thuế TNDN	1,354,479,676	4,691,728,535	4,884,709,161	1,161,499,050
+ Thuế TNDN kỳ này		4,598,583,158		
+ Thuế TNDN nộp thay LD		93,145,377		
Thuế TNCN	313,412,435	1,960,345,729	1,846,795,083	426,963,081
Các loại thuế khác (môn bài)		34,500,000	34,500,000	-
Các khoản phí, lệ phí				-
Các khoản thuế phải nộp khác		7,228,696,964	6,448,422,849	780,274,115
Cộng	<u>2,985,286,666</u>	<u>20,730,834,564</u>	<u>21,205,938,130</u>	<u>2,510,183,100</u>

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
Tiền thuê đất Q9 theo KTNN 2017		1,482,844,777
Tiền lãi vay đến 31/12/2019	22,351,849	
Cộng	<u>22,351,849</u>	<u>3,286,873,998</u>

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
Cộng:	<u>71,349,486</u>	<u>71,349,486</u>

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
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.		

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 IV**

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Sắt thép	5,553,465,115	6,518,567,175
Xăng dầu	536,037,062,773	580,443,362,287
Kinh doanh xe máy	30,422,186,835	29,288,287,538
Hàng hóa điện máy	27,806,112,550	21,229,428,917
Gas	106,203,544	488,876,607
Dịch vụ tiệc cưới	2,566,170,002	3,046,834,816
Cung cấp dịch vụ, hàng hóa khác	2,186,304,544	1,664,125,402
Cộng	604,677,505,363	642,679,482,742

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

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	17,515,017	84,908,035
Cổ tức lợi nhuận được chia	133,010,000	68,510,000
Doanh thu tài chính khác	604,475,635	1,278,997,098
Cộng	755,000,652	1,432,415,133

23. Giá vốn hàng bán**QUÝ IV**

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Vật liệu xây dựng	5,192,876,459	6,159,137,758
Xăng dầu	514,466,160,284	552,531,989,507
Xe gắn máy	26,512,930,481	25,546,401,412
Hàng hóa điện máy	25,518,627,220	18,142,295,958
Gas	104,691,922	485,925,585
Dịch vụ tiệc cưới	1,462,658,801	1,439,405,654
Khấu hao TSCĐ bất động sản đầu tư	121,514,043	121,514,043
Chuyển nhượng bất động sản	-	-
Cộng	573,379,459,210	604,426,669,917

24. Chi phí tài chính**QUÝ IV**

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền vay	183,086,097	108,630,136
Chi phí tài chính khác	5,234,636	4,687,091
Dự phòng ĐT chứng khoán	55,518,267	-
Dự phòng ĐTTC dài hạn	-	93,945,900
Hoàn nhập dự phòng chứng khoán KD	-	(11,119,365)
Hoàn nhập dự phòng ĐTTC dài hạn	(116,206,954)	(705,339,228)
Cộng	127,632,046	(509,195,466)

25. Chi phí bán hàng**QUÝ IV**

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	1,958,112,198	3,161,208,983
Chi phí nhân công	7,778,681,157	7,913,396,375
Chi phí khấu hao tài sản cố định	1,905,345,312	770,071,436

Chi phí dịch vụ mua ngoài	4,596,505,122	5,589,178,178
Chi phí khác bằng tiền	1,141,778,243	1,131,400,623
Cộng	17,380,422,032	18,565,255,595

26. Chi phí quản lý

QUÝ IV

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	215,376,936	354,148,465
Chi phí nhân công	2,765,262,794	5,280,958,811
Chi phí khấu hao tài sản cố định	85,878,786	133,765,774
Chi phí dịch vụ mua ngoài	5,060,299,377	5,936,764,154
Chi phí khác bằng tiền	1,004,277,839	3,378,027,810
Cộng	9,131,095,732	15,083,665,014

27. Thu nhập khác

QUÝ IV

	Năm nay	Năm trước
Thu thanh lý, nhượng bán tài sản, CCDC	-	145,454,545
Thu khuyến mãi, Chiết khấu	315,017,552	60,500,000
Thu nhập hàng hóa thừa kiểm kê	-	-
Thu khác	120,708,673	26,240,110
Cộng	435,726,225	232,194,655

28. Chi phí khác

QUÝ IV

	Năm nay	Năm trước
Giá trị tài sản, công cụ thanh lý nhượng bán	-	-
Thù lao của HĐQT & BKS không chuyên trách	54,000,000	54,000,000
Thủy thu thuế	-	214,686,645
Phạt và chậm nộp thuế	3,350,000	-
Chi phí khác	9,800,120	3,001,637
Cộng	67,150,120	271,688,282

29. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

QUÝ IV

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	2,173,489,134	3,515,357,448
Chi phí nhân công	10,543,943,951	13,194,355,186
Chi phí khấu hao tài sản cố định	2,112,738,141	1,025,351,253
Chi phí dịch vụ mua ngoài	9,656,804,499	11,525,942,332
Chi phí khác bằng tiền	2,146,056,082	4,509,428,433
Cộng	26,633,031,807	33,770,434,652

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

QUÝ IV

	Năm nay	Năm trước
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	5,782,473,100	6,506,009,188
- Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN		
+ Các khoản điều chỉnh tăng	67,150,000	1,790,531,422
+ Các khoản điều chỉnh giảm	133,010,000	2,254,082,292

- Tổng thu nhập chịu thuế	5,716,613,100	6,042,458,318
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	1,143,322,620	1,208,491,663
- Truy thu thuế TNDN của năm trước		122,010,217
- Thuế TNDN của các bên liên doanh	18,176,430	23,977,796
- Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	1,161,499,050	1,354,479,676

QUÝ IV

31. Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	Năm nay	Năm trước
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	4,639,150,480	5,297,517,525
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	3,186,632,465	3,638,864,788
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	12,400,000	12,400,000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	257	293

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 31 THÁNG 12**

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	24,505,195,417	33,204,183,727
Xăng dầu	2,162,300,841,165	2,305,100,001,223
Hàng hoá bách hóa tổng hợp	-	-
Xe gắn máy	118,867,140,977	115,906,919,252
Hàng hóa điện máy	94,002,056,385	102,402,338,327
Gas	1,026,199,832	1,497,565,538
Dịch vụ tiệc cưới	10,473,531,085	11,308,015,723
Doanh thu chuyển nhượng bất động sản	-	53,918,456,727
Cung cấp dịch vụ, hàng hóa khác	7,190,911,138	6,815,562,458
Cộng	2,418,365,875,999	2,630,153,042,975

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	70,585,370	146,464,357
Cổ tức lợi nhuận được chia	506,610,000	442,460,000
Doanh thu tài chính khác	2,354,089,541	3,096,702,062
Cộng	2,931,284,911	3,685,626,419

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	22,963,963,070	31,272,658,117
Xăng dầu	2,071,011,584,492	2,204,288,348,899
Xe gắn máy	104,213,633,151	98,318,008,760
Hàng hóa điện máy	82,574,002,549	87,639,531,547
Gas	1,017,153,358	1,486,904,063
Dịch vụ tiệc cưới	5,734,714,909	5,370,664,391
Khấu hao TSCĐ bất động sản đầu tư	486,056,172	486,056,172
Chuyển nhượng bất động sản	-	41,692,537,483
Cộng	2,288,001,107,701	2,470,554,709,432

4. Chi phí tài chính

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền vay	782,008,989	705,503,533
Chi phí tài chính khác	22,506,351	513,670,471
Dự phòng chứng khoán kinh doanh	119,725,920	93,945,900
Hoàn nhập dự phòng chứng khoán KD	-	(685,744,401)
Hoàn nhập dự phòng ĐTTTC dài hạn	(116,206,954)	-705,339,228
Cộng	808,034,306	(77,963,725)

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	5,894,632,911	8,085,091,234
Chi phí nhân công	44,594,172,372	45,930,577,461
Chi phí khấu hao tài sản cố định	7,682,676,209	7,827,309,054
Chi phí dịch vụ mua ngoài	12,510,059,324	16,619,589,522
Chi phí khác bằng tiền	2,146,655,064	2,907,590,570
Cộng	72,828,195,880	81,370,157,841

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	682,834,581	1,077,808,697
Chi phí nhân công	22,779,056,922	25,138,705,934
Chi phí khấu hao tài sản cố định	464,963,782	553,238,858
Chi phí dịch vụ mua ngoài	11,620,492,440	13,762,357,213
Chi phí khác bằng tiền	2,382,164,268	5,044,044,287
Cộng	37,929,511,993	45,576,154,989

7. Thu nhập khác	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	Năm nay	Năm trước
Thu thanh lý, nhượng bán tài sản	45,000,001	145,454,545
Thu khuyến mãi, Chiết khấu	1,099,821,411	290,280,755
Thu nhập hàng hóa thừa kiểm kê	-	254,963
Thu khác	412,564,385	395,546,105
Cộng	1,557,385,797	831,536,368

8 Chi phí khác	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	Năm nay	Năm trước
Giá trị tài sản thanh lý nhượng bán	22,992,451	-
Thù lao của HĐQT & BKS không chuyên trách	216,000,000	193,400,000
Thủy thu thuế	84,622,461	440,955,085
Phạt và chậm nộp thuế	52,495,320	125,817,473
Chi phí khác	16,300,264	5,721,012
Cộng	392,410,496	765,893,570

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	6,577,467,492	9,162,899,931
Chi phí nhân công	67,373,229,294	71,069,283,395
Chi phí khấu hao tài sản cố định	8,633,696,163	8,866,604,084
Chi phí dịch vụ mua ngoài	24,130,551,764	30,381,946,735
Chi phí khác bằng tiền	4,528,819,332	7,951,634,857

Cộng	111,243,764,045	127,432,369,002
-------------	------------------------	------------------------

10. 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	22,895,286,331	36,486,253,655
- Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN		
+ Các khoản điều chỉnh tăng	369,417,781	2,247,417,335
+ Các khoản điều chỉnh giảm	506,610,000	2,628,032,292
- Tổng thu nhập chịu thuế	22,758,094,112	36,105,638,698
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	4,551,618,820	7,221,127,739
- Truy thu thuế TNDN của năm trước	46,964,338	310,037,361
- Thuế TNDN của các bên liên doanh	93,145,377	107,998,134
- Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	4,691,728,535	7,639,163,234
Trong đó Thuế TNDN từ chuyển nhượng BĐS		2,445,183,849

11 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)	18,296,703,173	29,265,125,916
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	12,568,005,410	20,102,214,992
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	12,400,000	12,400,000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	1,014	1,621

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

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	224,618,099,997	831,476,672,716
Tổng Cty TM Kỹ Thuật & Đầu Tư - CTC	Cổ đông lớn	Mua hàng	51,016,180,000	159,907,135,000
Cty TNHH MTV Dầu Khí TP HCM	Cổ đông lớn	Mua hàng	293,009,427,274	1,201,289,960,445
Cộng:			568,643,707,271	2,192,673,768,161

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	14,851,060,580
Tổng Cty TM Kỹ Thuật & Đầu Tư - CTC	Cổ đông lớn	Phải trả tiền hàng	12,798,649,000
Cty TNHH MTV Dầu Khí TP HCM	Cổ đông lớn	Phải trả tiền hàng	39,828,400,000
Cộng:			67,478,109,580

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	18,296,703,173	18,296,703,173
				(11,447,866,058)	(8,907,176,218)
				(250,000,000)	(250,000,000)
124,000,000,000	27,458,121,096	28,559,631,451		(17,360,000,000)	(17,360,000,000)
124,000,000,000	27,458,121,096	28,559,631,451		20,771,249,295	200,789,001,842
				20,771,249,295	200,789,001,842

Số dư đầu năm nay
Lợi nhuận trong quý này
Trích lập các quỹ trong kỳ
Quỹ khen thưởng, phúc lợi
Thưởng HĐQT, 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

