



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 2 NĂM 2020



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 2 - NĂM 2020

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 2/2020
Tại ngày 30/06/2020

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3		
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		105,308,904,384	167,668,140,272
<u>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</u>	110	VI.1	9,279,761,147	19,434,605,866
1. Tiền	111		9,279,761,147	19,434,605,866
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<u>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</u>	120	VI.2	2,185,838,282	2,791,299,832
1. Chứng khoán kinh doanh	121		2,392,275,411	4,217,909,088
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		(206,437,129)	(1,426,609,256)
2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
<u>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</u>	130		32,198,915,702	41,208,319,192
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	26,930,713,323	36,153,727,724
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	VI.4	1,260,136,022	2,935,096,824
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	4,008,066,357	2,119,494,644
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<u>IV. Hàng tồn kho</u>	140	VI.6	57,864,522,913	102,862,064,783
1. Hàng tồn kho	141		57,864,522,913	102,862,064,783
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
<u>V. Tài sản ngắn hạn khác</u>	150		3,779,866,340	1,371,850,599
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		235,454,546	286,254,544
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		3,480,349,210	1,085,596,055
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.16	64,062,584	
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
4. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		188,574,919,913	183,486,126,243
<u>I. Các khoản phải thu dài hạn</u>	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		158,673,491,735	162,490,965,324
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.7	49,600,471,442	52,543,993,035
. Nguyên giá	222		134,546,879,825	134,546,879,825
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(84,946,408,383)	(82,002,886,790)
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	109,073,020,293	109,946,972,289
. Nguyên giá	228		126,362,119,803	126,362,119,803
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(17,289,099,510)	(16,415,147,514)
III. Bất động sản đầu tư	230	VI.9	7,209,833,144	7,452,861,230
. Nguyên giá	231		12,203,241,726	12,203,241,726
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(4,993,408,582)	(4,750,380,496)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	VI.10	16,804,195,352	4,721,667,272
1. Chi phí SX, KD dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		16,804,195,352	4,721,667,272
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	VI.11	4,898,359,499	7,411,738,555
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	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		(4,114,511,501)	(4,031,132,445)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		989,040,183	1,408,893,862
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		472,703,998	873,894,917
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		516,336,185	534,998,945
TỔNG CÔNG TÀI SẢN (270 = 100+200)	270		293,883,824,297	351,154,266,515

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		108,456,733,549	150,365,264,673
I. Nợ ngắn hạn	310		98,492,853,765	138,899,793,977
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.12	54,118,815,951	75,030,011,713
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	VI.13	537,522,477	429,870,088
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.16	32,355,159	2,510,183,100
4. Phải trả người lao động	314		12,217,909,412	11,302,828,313
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.17	4,145,205	22,351,849
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	6,801,016,386	4,479,382,011
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15	17,000,000,000	39,815,000,000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		7,781,089,175	5,310,166,903
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		9,963,879,784	11,465,470,696
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		5,135,530,298	6,637,121,210
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	4,757,000,000
13. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	334			
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		185,427,090,748	200,789,001,842
I. Vốn chủ sở hữu	410		185,427,090,748	200,789,001,842
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	30,068,563,055	28,559,631,451
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		3,900,406,597	20,771,249,295
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		7,222,938,419	8,674,546,122
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(3,322,531,822)	12,096,703,173
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430		-	-
TỔNG CÔNG NGUỒN VỐN (440 = 300+400)	440		293,883,824,297	351,154,266,515

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 07 năm 2020



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 2 năm 2020

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý II		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		292,064,900,432	621,978,573,661	715,030,074,112	1,217,660,664,577
2. Các khoản giảm trừ	03		305,234,315	876,071,662	1,098,828,295	1,129,025,360
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.21	291,759,666,117	621,102,501,999	713,931,245,817	1,216,531,639,217
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.23	277,688,376,885	575,146,109,651	677,988,697,632	1,144,252,449,128
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		14,071,289,232	45,956,392,348	35,942,548,185	72,279,190,089
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.22	495,853,398	748,641,881	1,326,342,667	1,439,062,233
7. Chi phí tài chính	22	VI.24	54,827,674	494,935,579	244,661,485	592,752,853
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		35,789,040	425,665,686	213,658,700	518,909,194
8. Chi phí bán hàng	24	VI.25	11,783,803,129	21,517,460,459	25,041,746,309	41,460,154,968
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.26	6,645,925,790	12,384,863,242	15,444,976,759	21,881,050,256
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh = 20 + (21-22)-(24+25)	30		-3,917,413,963	12,307,774,949	-3,462,493,701	9,784,294,245
11. Thu nhập khác	31	VI.27	116,140,490	759,612,816	297,072,489	896,297,546
12. Chi phí khác	32	VI.28	79,609,610	169,243,089	133,610,610	233,045,459
13. Lợi nhuận khác : (40 = 31 - 32)	40		36,530,880	590,369,727	163,461,879	663,252,087
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế : (50 = 30 +40)	50		-3,880,883,083	12,898,144,676	-3,299,031,822	10,447,546,332
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	-74,555,871	2,122,142,216	23,500,000	2,134,902,665
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52				0	0
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN : (60 = 50 - 51-52)	60		-3,806,327,212	10,776,002,460	-3,322,531,822	8,312,643,667

Ngày 09 tháng 07 năm 2020

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 2 Năm 2020

Đơn vị tính : Đồng

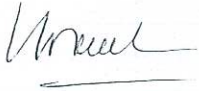
CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước
1	2	4	5
1. Lợi nhuận trước thuế	01	-3,299,031,822	10,447,546,332
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	02	4,060,501,675	4,357,730,669
- Các khoản dự phòng	03	-1,136,793,071	64,207,653
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		0
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	786,371,291	-261,149,516
- Chi phí lãi vay	06	213,658,700	518,909,194
- Các khoản điều chỉnh khác	07	0	
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	624,706,773	15,127,244,332
- Tăng giảm các khoản phải thu	09	6,569,250,511	-10,839,056,940
- Tăng giảm hàng tồn kho	10	44,997,541,870	-37,825,545,197
- Tăng giảm các khoản phải trả (trừ lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	-21,288,258,089	11,065,665,485
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	451,990,917	617,386,280
- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13	1,825,633,677	611,347
- Tiền lãi vay đã trả	14	-231,865,344	-497,365,287
- Thuế TNDN đã nộp	15	-1,271,599,759	-1,401,444,014
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	11,920,000	
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	-3,380,377,000	-1,582,482,040

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	28,308,943,556	-25,334,986,034
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	-12,082,528,080	-1,542,051,455
2. Tiền thu từ thanh lý , nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		
3. Tiền chi cho vay , mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		
4. Tiền thu hồi cho vay , bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		
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	2,430,000,000	
7. Tiền thu lãi cho vay , cổ tức và lợi nhuận được chia	27	203,739,805	273,331,963
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	-9,448,788,275	-1,268,719,492
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	132,317,000,000	263,108,700,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	-155,132,000,000	-227,365,400,000
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức , lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-6,200,000,000	-11,160,000,000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	-29,015,000,000	24,583,300,000
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50	-10,154,844,719	-2,020,405,526
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	19,434,605,866	34,685,399,785
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	9,279,761,147	32,664,994,259

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

Ngày 09 tháng 07 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 2 Năm 2020

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 : 285 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 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 cửa 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	420,144,583	9,448,590,473
Tiền gửi ngân hàng	8,834,992,479	24,611,276,612
Tiền đang chuyển	24,624,085	625,532,700
Cộng	<u>9,279,761,147</u>	<u>34,685,399,785</u>

Trong đó:

- TG Ngân hàng Công Thương ĐSG	574,739,295
- TG Ngân hàng Công Thương Thủ Đức	74,293,271
- TG Ngân hàng BIDV Đông Sài Gòn	1,077,723,505
- TG GD CK tại SSI	721,440,710
- TG Ngân hàng Sacombank Thủ Đức	4,771,711,488
- TG Ngân hàng Sacombank CN Quận 2	740,732,157
- TG Ngân hàng Vietcombank Thủ Đức	499,453,555
- TG Ngân hàng Oceanbank	567,570
- TG Ngân hàng Eximbank CN Thủ Đức	153,601,458
- TG Ngân hàng Vietcom CN Kỳ Đồng	127,278,983
- TG Ngân hàng Vietcom CN Gia Định	92,450,350
- TG Ngân hàng TMCP Phát triển TP HCM - PGD Thủ Đức	1,000,137

Cộng

8,834,992,479

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)	2,392,275,411	4,217,909,088
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (c)	(206,437,129)	(1,426,609,256)
Cộng	<u>2,185,838,282</u>	<u>2,791,299,832</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	58,510	968,594,455	64,910	1,074,542,224	Bán trong kỳ
Cty CP vật Tư Xăng Dầu	21,500	585,538,344	21,500	585,538,344	
Cty CP Thép Pomina	2,559	47,781,124	22,330	479,473,047	Nhận cổ tức bán trong kỳ
Tổng công ty CP Phong Phú	46,800	659,880,000	47,000	662,700,000	Bán trong kỳ
Công ty CP Thép Nhà Bè	-	-	32,900	678,026,087	Bán trong kỳ
Cty CP Lương Thực Vĩnh Long	-	-	99,400	607,147,898	Bán trong kỳ
Công Ty CP dệt Việt Thắng	13,000	130,481,488	13,000	130,481,488	
Tổng cộng		<u>2,392,275,411</u>		<u>4,217,909,088</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	-172,858,455	(230,712,224)
Cty CP Thép Pomina	-33,578,674	(345,493,047)
Công ty CP Thép Nhà Bè		(312,836,087)
Cty CP Lương Thực Vĩnh Long		(537,567,898)
Tổng cộng	<u><u>-206,437,129</u></u>	<u><u>(1,426,609,256)</u></u>

3-Phải thu khách hàng ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Khách hàng mua sắt thép	1,112,122,389	1,425,813,809
Khách hàng mua xăng dầu	23,479,511,756	21,531,228,917
Khách hàng mua xe máy	490,092,573	610,102,948
Khách hàng điện máy	1,818,986,605	12,548,305,525
Các khách hàng khác	30,000,000	38,276,525
Cộng	<u><u>26,930,713,323</u></u>	<u><u>36,153,727,724</u></u>

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	147,647,979	167,620,550
Nhà cung cấp xe và phụ tùng xe máy	759,660,378	530,236,394
Nhà cung cấp điện máy		126,067,880
Các nhà cung cấp khác	352,827,665	111,172,000
Cộng	<u><u>1,260,136,022</u></u>	<u><u>2,935,096,824</u></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	91,919,300	27,887,500
Ký quỹ ngắn hạn	1,536,583,800	1,536,583,800
Tạm ứng ngắn hạn	424,105,866	90,000,000
Công ty CP Công Nghệ Ecotruck	650,075,350	319,023,160
Công ty CP XD Dầu khí Hà Nội	1,071,058,590	
Công ty CP XD Dầu khí Sài Gòn	107,110,344	
Phải thu khác	127,213,107	146,000,184
Cộng	<u><u>4,008,066,357</u></u>	<u><u>2,119,494,644</u></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	57,732,277,865	38,610,845,849
Cộng	<u><u>57,864,522,913</u></u>	<u><u>38,743,090,897</u></u>

Trong đó:

+ Trị giá hàng hóa xăng dầu:	47,395,757,449
+ Trị giá hàng hóa sắt thép:	1,513,098,548
+ Trị giá hàng hóa xe và phụ tùng:	8,788,643,610
+ Trị giá hàng hóa điện máy:	0
+ Trị giá hàng hóa khác :	34,778,258
Cộng hàng hóa:	<u><u>57,732,277,865</u></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	95,253,028,462	21,660,880,826	16,774,017,018	858,953,519	134,546,879,825
Số tăng trong kỳ	-	-	-	-	-
- Mua trong kỳ					
- Đầu tư XDCB					
- Tặng khác					
Số giảm trong kỳ					
- Thanh lý					
- 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	48,437,847,378	19,949,534,830	12,826,709,328	788,795,254	82,002,886,790
Khấu hao trong năm	2,040,438,529	365,073,768	524,854,626	13,154,670	2,943,521,593
Tăng khác					
Giảm trong kỳ					
Số cuối kỳ	50,478,285,907	20,314,608,598	13,351,563,954	801,949,924	84,946,408,383
III. Giá trị còn lại					
Số đầu năm	46,815,181,084	1,711,345,996	3,947,307,690	70,158,265	52,543,993,035
Số cuối kỳ	44,774,742,555	1,346,272,228	3,422,453,064	57,003,595	49,600,471,442

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	-	15,833,479,506	581,668,008	16,415,147,514
Khấu hao trong kỳ	-	815,189,994	58,762,002	873,951,996
Tăng khác				
Giảm khác				
Số cuối kỳ	-	16,648,669,500	640,430,010	17,289,099,510
Giá trị còn lại				
Số đầu năm	56,189,779,636	53,404,620,661	352,571,992	109,946,972,289
Số cuối kỳ	56,189,779,636	52,589,430,667	293,809,990	109,073,020,293

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	4,750,380,496
Khấu hao trong kỳ Thanh lý, nhượng bán	243,028,086
Số cuối kỳ	4,993,408,582
Giá trị còn lại	
Số đầu năm	7,452,861,230
Giảm	
Số cuối kỳ	7,209,833,144

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	-	-	-	-	-
Chi phí xây dựng cơ bản	4,721,667,272	12,082,528,080	-	-	16,804,195,352
Trong đó: Những công trình lớn:					
Công trình theo HĐ 283/HĐ HTKD (CHXD 1€	4,721,667,272	-		-	4,721,667,272
CHXD phường Phú Hữu		12,082,528,080			12,082,528,080
Cộng	4,721,667,272	12,082,528,080	-	-	16,804,195,352

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
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)	(4,114,511,501)	(4,031,132,445)
Cộng	<u>4,898,359,499</u>	<u>7,411,738,555</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
	-	-
	<u>-</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	(2,878,011,501)	(2,794,632,445)
	<u>(4,114,511,501)</u>	<u>(4,031,132,445)</u>

12- Phải trả người bán ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Nhà cung cấp xăng dầu	51,226,940,883	69,392,921,294
Nhà cung cấp sắt thép	18,395,410	
Nhà cung cấp xe và phụ tùng	2,363,653,169	1,607,642,059
Nhà cung cấp gas	-	43,558,891
Nhà cung cấp điện máy	183,779,984	3,796,292,639
Các nhà cung cấp khác	326,046,505	189,596,830
Cộng	<u>54,118,815,951</u>	<u>75,030,011,713</u>

13- Người mua trả trước

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Người mua hàng hóa xăng dầu	317,343,377	114,906,388
Người mua xe máy	76,179,100	86,075,000
Khách hàng đặt tiệc	144,000,000	228,500,000
Người mua hàng hóa, dịch vụ khác		388,700
Cộng	<u>537,522,477</u>	<u>429,870,088</u>

14- Các khoản phải trả ngắn hạn khác

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Nhận ký quỹ ngắn hạn	4,241,100,000	3,445,500,000
Cty TNHH NH TC HN Thành		
Thành Đạt	-	615,422,269
Lợi nhuận LD phải trả	363,386,645	363,298,849
Công ty CP XD dầu khí Thừa Thiên Huế	575,609,880	
Công ty CP XD Dầu khí Miền Trung	213,424,990	
Công ty CP XD Dầu khí Thanh Hóa	291,422,772	
Công ty CP XD Dầu khí Phú Yên	209,046,210	
Cổ tức còn lại 2019	-	
Phải trả khác	907,025,889	55,160,893
Cộng	<u>6,801,016,386</u>	<u>4,479,382,011</u>

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 Gia Định	10,000,000,000	15,000,000,000
Vay ngắn hạn BIDV Đông Sài Gòn		24,815,000,000
Cộng	<u>17,000,000,000</u>	<u>39,815,000,000</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	141,446,854	10,093,566,271	10,206,494,472	28,518,653
Thuế xuất, nhập khẩu				-
Thuế TNDN	1,161,499,050	46,038,125	1,271,599,759	(64,062,584)
+ Thuế TNDN kỳ này		23,500,000		
+ Thuế TNDN nộp thay LD		22,538,125		
Thuế TNCN	426,963,081	695,787,429	1,118,914,004	3,836,506
Các loại thuế khác (môn bài)		35,000,000	35,000,000	-
Các khoản phí, lệ phí				-
Các khoản thuế phải nộp khác	780,274,115	2,801,464,634	3,581,738,749	-
Cộng	<u>2,510,183,100</u>	<u>13,671,856,459</u>	<u>16,213,746,984</u>	<u>(31,707,425)</u>

17- Chi phí phải trả ngắn hạn:

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tiền lãi vay đến 30/06/2020	4,145,205	22,351,849
Cộng	<u>4,145,205</u>	<u>22,351,849</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
	<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	30,068,563,055	24,059,932,101
- Quỹ dự phòng tài chính		-

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

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Sắt thép	5,463,336,926	8,579,661,420
Xăng dầu	264,571,846,593	557,313,924,710
Kinh doanh xe máy	18,779,622,945	27,956,691,912
Hàng hóa điện máy	-	22,062,687,231
Gas	-	368,120,488
Dịch vụ tiệc cưới	737,197,274	3,024,528,633
Cung cấp dịch vụ, hàng hóa khác	2,207,662,379	1,796,887,605
Cộng	291,759,666,117	621,102,501,999

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

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	12,557,171	11,796,246
Cổ tức lợi nhuận được chia	32,500,000	153,100,000
Doanh thu tài chính khác	450,796,227	583,745,635
Cộng	495,853,398	748,641,881

23. Giá vốn hàng bán**QUÝ II**

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Vật liệu xây dựng	5,261,266,490	7,994,191,947
Xăng dầu	255,533,395,308	521,260,875,301
Xe gắn máy	16,389,112,246	24,537,121,869
Hàng hóa điện máy	-	19,128,522,909
Gas	-	365,468,963
Dịch vụ tiệc cưới	383,088,798	1,738,414,619
Khấu hao TSCĐ bất động sản đầu tư	121,514,043	121,514,043
Cộng	277,688,376,885	575,146,109,651

24. Chi phí tài chính**QUÝ II**

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền vay	35,789,040	425,665,686
Chi phí tài chính khác	1,155,831,705	5,062,240
Dự phòng ĐT chứng khoán	-	64,207,653
Dự phòng ĐTTC dài hạn	83,379,056	
Hoàn nhập dự phòng chứng khoán KD	(1,220,172,127)	
Cộng	54,827,674	494,935,579

25. Chi phí bán hàng**QUÝ II**

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	484,620,107	1,178,897,791
Chi phí nhân công	8,019,088,622	15,356,681,524
Chi phí khấu hao tài sản cố định	1,810,350,598	1,931,756,057
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,311,164,392	2,807,784,340
Chi phí khác bằng tiền	158,579,410	242,340,747
Cộng	11,783,803,129	21,517,460,459

26. Chi phí quản lý**QUÝ II**

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	101,557,888	137,905,680
Chi phí nhân công	4,688,327,864	9,105,459,499
Chi phí khấu hao tài sản cố định	85,878,786	131,682,453
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,424,144,482	2,236,379,722
Chi phí khác bằng tiền	346,016,770	773,435,888
Cộng	6,645,925,790	12,384,863,242

27. Thu nhập khác**QUÝ II**

	Năm nay	Năm trước
Thu khuyến mãi, Chiết khấu	9,545,727	656,485,194
Thu nhập hàng hóa thừa kiểm kê	84,258,347	-
Thu khác	22,336,416	103,127,622
Cộng	116,140,490	759,612,816

28. Chi phí khác**QUÝ II**

	Năm nay	Năm trước
Thù lao của HĐQT & BKS không chuyên trách	63,500,000	54,000,000
Thủy thu thuế	-	84,622,461
Phạt và chậm nộp thuế	-	30,620,608
Chi phí khác	16,109,610	20
Cộng	79,609,610	169,243,089

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

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	586,177,995	1,316,803,471
Chi phí nhân công	12,707,416,486	24,462,141,023
Chi phí khấu hao tài sản cố định	2,017,743,427	2,184,952,553
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2,735,308,874	5,044,164,062
Chi phí khác bằng tiền	504,596,180	1,015,776,635
Cộng	18,551,242,962	34,023,837,744

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

	Năm nay	Năm trước
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	(3,880,883,083)	12,898,144,676
- Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN		
+ Các khoản điều chỉnh tăng	63,500,000	169,243,069
+ Các khoản điều chỉnh giảm	32,500,000	153,100,000
- Tổng thu nhập chịu thuế	(3,849,883,083)	12,914,287,745
- Thuế thu nhập doanh nghiệp theo thuế suất phổ thông 20%	(74,555,871)	2,075,177,878
- Truy thu thuế TNDN của năm trước		46,964,338
- Thuế TNDN của các bên liên doanh	10,493,287	37,864,359
- Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	(64,062,584)	2,160,006,575

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

	Năm nay	Năm trước
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	(3,806,327,212)	10,776,002,460
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	(2,596,295,791)	7,350,311,278
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	12,400,000	12,400,000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	(209)	593

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

1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Vật liệu xây dựng	10,489,020,400	12,387,341,856
Xăng dầu	653,631,993,747	1,092,229,274,130
Xe gắn máy	42,250,784,822	55,073,866,330
Hàng hóa điện máy	918,735,033	47,248,180,450
Gas	39,564,905	729,571,597
Dịch vụ tiệc cưới	2,268,962,729	5,361,816,539
Doanh thu chuyển nhượng bất động sản	-	-
Cung cấp dịch vụ, hàng hóa khác	4,332,184,181	3,501,588,315
Cộng	713,931,245,817	1,216,531,639,217

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	25,667,904	32,431,963
Cổ tức lợi nhuận được chia	178,071,901	240,900,000
Doanh thu tài chính khác	1,122,602,862	1,165,730,270
Cộng	1,326,342,667	1,439,062,233

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	10,058,253,885	11,564,561,007
Xăng dầu	628,862,200,000	1,040,004,381,258
Xe gắn máy	36,704,047,652	47,978,560,795
Hàng hóa điện máy	918,735,033	40,891,453,391
Gas	43,521,378	724,442,133
Dịch vụ tiệc cưới	1,158,911,598	2,846,022,458
Khấu hao TSCĐ bất động sản đầu tư	243,028,086	243,028,086
Cộng	677,988,697,632	1,144,252,449,128

4. Chi phí tài chính

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền vay	213,658,700	518,909,194
Chi phí tài chính khác	1,167,795,856	9,636,006
Dự phòng chứng khoán kinh doanh	-	64,207,653
Dự phòng ĐTTT dài hạn	83,379,056	-
Hoàn nhập dự phòng chứng khoán KD	(1,220,172,127)	-
Cộng	244,661,485	592,752,853

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	1,356,848,721	2,225,573,111
Chi phí nhân công	16,053,362,462	29,544,562,155
Chi phí khấu hao tài sản cố định	3,645,716,017	3,843,346,904
Chi phí dịch vụ mua ngoài	3,572,590,659	5,252,577,065
Chi phí khác bằng tiền	413,228,450	594,095,733
Cộng	25,041,746,309	41,460,154,968

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	284,310,852	310,109,666
Chi phí nhân công	8,751,467,118	16,283,785,681
Chi phí khấu hao tài sản cố định	171,757,572	265,448,223
Chi phí dịch vụ mua ngoài	4,966,236,353	4,028,952,776
Chi phí khác bằng tiền	1,271,204,864	992,753,910
Cộng	15,444,976,759	21,881,050,256

7. Thu nhập khác

	Năm nay	Năm trước
Thu khuyến mãi, Chiết khấu	114,766,476	684,707,242
Thu khác	98,047,666	211,590,304
Cộng	297,072,489	896,297,546

8 Chi phí khác

	Năm nay	Năm trước
Thù lao của HĐQT & BKS không chuyên trách	117,500,000	108,000,000
Thủy thu thuế	-	84,622,461
Phạt và chậm nộp thuế	-	33,922,854
Chi phí khác	16,110,610	6,500,144
Cộng	133,610,610	233,045,459

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	1,641,159,573	2,535,682,777
Chi phí nhân công	24,804,829,580	45,828,347,836
Chi phí khấu hao tài sản cố định	4,060,501,675	4,351,823,213
Chi phí dịch vụ mua ngoài	8,538,827,012	9,281,529,841
Chi phí khác bằng tiền	1,684,433,314	1,586,849,643
Cộng	40,729,751,154	63,584,233,310

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

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

	Năm nay	Năm trước
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	(3,299,031,822)	10,447,546,332
- Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN		
+ Các khoản điều chỉnh tăng	117,500,000	233,045,315
+ Các khoản điều chỉnh giảm	178,071,901	240,900,000
- Tổng thu nhập chịu thuế	(3,359,603,723)	10,439,691,647
- Thuế thu nhập doanh nghiệp theo thuế suất phổ thông 20%	23,500,000	2,087,938,327
- Truy thu thuế TNDN của năm trước		46,964,338
- Chi phí thuế TNDN hiện hành	23,500,000	2,134,902,665
- Thuế TNDN của các bên liên doanh	22,538,125	59,560,978
- Tổng thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	46,038,125	2,194,463,643
Trong đó Thuế TNDN từ chuyển nhượng BĐS		

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

11 Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	Năm nay	Năm trước
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp (đã chia liên doanh)	(3,322,531,822)	8,312,643,667
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	(2,266,298,956)	5,670,054,245
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	12,400,000	12,400,000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	(183)	457

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 dầu khí Sài Gòn	Cổ đông lớn	Mua hàng	135,505,490,906	290,206,718,178
Tổng Cty TM Kỹ Thuật & Đầu Tư - CTCI	Cổ đông lớn	Mua hàng	3,491,690,000	21,469,110,000
Cty TNHH MTV Dầu Khí TP HCM	Cổ đông lớn	Mua hàng	154,985,218,180	294,442,700,005
Cộng:			293,982,399,086	606,118,528,183

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 dầu khí Sài Gòn	Cổ đông lớn	Phải trả tiền hàng	36,471,024,410
Tổng Cty TM Kỹ Thuật & Đầu Tư - CTCI	Cổ đông lớn	Phải trả tiền hàng	692,959,000
Cty TNHH MTV Dầu Khí TP HCM	Cổ đông lớn	Phải trả tiền hàng	13,684,600,000
Cộng:			50,848,583,410

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
Số dư đầu năm nay	27,458,121,096	28,559,631,451	-	20,771,249,295	200,789,001,842
Lợi nhuận trong quý này				(3,322,531,822)	(3,322,531,822)
Trích lập các quỹ trong kỳ		1,508,931,604	5,639,378,872	(7,148,310,476)	(5,639,378,872)
Quỹ khen thưởng, phúc lợi					
Thưởng HĐQT, BKS và BQL đợt 1/2019				(200,000,400)	(200,000,400)
Chia cổ tức 2019 còn lại (5%)				(6,200,000,000)	(6,200,000,000)
Số dư cuối năm nay	27,458,121,096	30,068,563,055		3,900,406,597	185,427,090,748

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 1/2019
Chia cổ tức 2019 còn lại (5%)
Số dư cuối năm nay

Người lập biểu

Nguyễn Thị Thu Xương

NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG

Kế toán trưởng

Hoàng Đình Sơn

HOÀNG ĐÌNH SƠN

