



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 3 NĂM 2021



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 2021

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	9-24



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Quý 3/2021
Tại ngày 30/09/2021

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3		
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		182,687,745,331	133,537,211,684
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	VI.1	5,239,048,045	12,469,980,528
1. Tiền	111		5,239,048,045	12,469,980,528
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	VI.2	1,323,107,144	2,135,410,028
1. Chứng khoán kinh doanh	121		1,345,854,884	2,270,159,234
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		(22,747,740)	(134,749,206)
2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		46,624,394,105	25,372,001,857
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	36,727,243,462	20,167,656,158
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	VI.4	4,923,511,002	1,115,758,742
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	4,973,639,641	4,088,586,957
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140	VI.6	123,706,242,349	89,107,732,623
1. Hàng tồn kho	141		123,706,242,349	89,107,732,623
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		5,794,953,688	4,452,086,648
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.7	164,056,817	250,454,546
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		4,225,563,910	4,201,632,102
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.16	1,405,332,961	
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
4. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		181,537,365,249	186,338,080,898
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		154,022,832,376	159,975,370,725
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.8	47,134,692,073	51,776,302,428
. Nguyên giá	222		139,878,334,055	139,878,334,055
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(92,743,641,982)	(88,102,031,627)
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.9	106,888,140,303	108,199,068,297
. Nguyên giá	228		126,362,119,803	126,362,119,803
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(19,473,979,500)	(18,163,051,506)
III. Bất động sản đầu tư	230	VI.10	6,602,262,929	6,966,805,058
. Nguyên giá	231		12,203,241,726	12,203,241,726
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(5,600,978,797)	(5,236,436,668)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	VI.11	13,974,729,021	12,227,982,625
1. Chi phí SX, KD dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		13,974,729,021	12,227,982,625
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	VI.12	6,234,747,130	6,297,265,863
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		8,922,871,000	8,962,871,000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(2,688,123,870)	(2,665,605,137)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		702,793,793	870,656,627
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13	233,114,508	372,983,202
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		469,679,285	497,673,425
TỔNG CÔNG TÀI SẢN (270 = 100+200)	270		364,225,110,580	319,875,292,582

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		179,488,197,501	123,403,551,743
I. Nợ ngắn hạn	310		164,435,567,724	106,098,535,598
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.14	102,355,068,162	59,330,877,296
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	VI.15	1,103,713,580	1,306,969,323
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.18	49,119,388	2,099,736,972
4. Phải trả người lao động	314		26,967,752,426	9,025,491,412
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.19	7,362,257,819	8,219,178
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.16	9,759,274,675	9,307,680,242
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.17	14,951,000,000	21,000,000,000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		1,887,381,674	4,019,561,175
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		15,052,629,777	17,305,016,145
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		10,224,280,291	12,476,666,659
7. Phải trả dài hạn khác	337	VI.20	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	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		4,757,000,000	4,757,000,000
13. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	343			
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		184,736,913,079	196,471,740,839
I. Vốn chủ sở hữu	410		184,736,913,079	196,471,740,839
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	VI.21	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.21	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.22	30,454,668,968	30,068,563,055
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		2,824,123,015	14,945,056,688
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		1,472,282,266	7,222,938,419
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		1,351,840,749	7,722,118,269
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300+400)	440		364,225,110,580	319,875,292,582

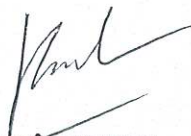
Ghi chú: Số liệu trong các chỉ tiêu có dấu (*) được ghi bằng số âm dưới hình thức ghi trong ngoặc đơn ().

Người lập biểu



NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG

Kế toán trưởng



VIÊN THIÊN KHANH

Lập ngày 12 tháng 10 năm 2021

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 3 năm 2021

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý III		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		157,008,590,153	333,223,414,235	959,419,615,142	1,048,253,488,347
2. Các khoản giảm trừ	03		19,071,913	64,751,235	192,403,165	1,163,579,530
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.23	156,989,518,240	333,158,663,000	959,227,211,977	1,047,089,908,817
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.25	144,405,443,488	305,650,366,367	879,008,802,980	983,639,063,999
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		12,584,074,752	27,508,296,633	80,218,408,997	63,450,844,818
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.24	1,054,347,619	577,881,628	2,618,777,601	1,904,224,295
7. Chi phí tài chính	22	VI.26	66,740,535	-1,105,465,301	83,058,018	-860,803,816
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		47,459,945	177,512,098	116,436,733	391,170,798
8. Chi phí bán hàng	24	VI.27	13,387,378,724	13,269,944,545	48,182,017,462	38,311,690,854
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.28	7,378,769,395	9,401,627,447	33,213,662,033	24,846,604,206
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh = 20 + (21-22)-(24+25)	30		-7,194,466,283	6,520,071,570	1,358,449,085	3,057,577,869
11. Thu nhập khác	31	VI.29	191,243,839	78,788,848	460,559,145	375,861,337
12. Chi phí khác	32	VI.30	0	82,093,834	146,219,194	215,704,444
13. Lợi nhuận khác : (40 = 31 - 32)	40		191,243,839	-3,304,986	314,339,951	160,156,893
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		-7,003,222,444	6,516,766,584	1,672,789,036	3,217,734,762
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.32	-1,413,626,490	590,968,111	320,948,287	590,968,111
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52				0	0
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN : (60 = 50 - 51-52)	60		-5,589,595,954	5,925,798,473	1,351,840,749	2,626,766,651
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)			-316	335	76	148
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	70		-316	335	76	148

Ngày 12 tháng 10 năm 2021

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc



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 2021

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	1,672,789,036	3,217,734,762
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	02	6,317,080,478	6,057,905,170
- Các khoản dự phòng	03	-89,482,733	-2,470,263,429
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		0
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	-200,352,525	871,275,732
- Chi phí lãi vay	06	116,436,733	391,170,798
- Các khoản điều chỉnh khác	07		0
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	7,816,470,989	8,067,823,033
- Tăng giảm các khoản phải thu	09	-19,879,289,360	9,379,178,213
- Tăng giảm hàng tồn kho	10	-34,598,509,726	47,101,450,398
- Tăng giảm các khoản phải trả (trừ lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	65,573,153,597	-7,358,223,343
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	226,266,423	646,361,542
- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13	924,304,350	1,929,451,493
- Tiền lãi vay đã trả	14	-124,655,911	-413,522,647
- Thuế TNDN đã nộp	15	-3,098,167,648	-1,699,003,282
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		11,920,000
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	-4,014,064,910	-5,252,208,404

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	12,825,507,804	52,413,227,003
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	-3,115,786,952	-12,082,528,080
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	40,000,000	2,430,000,000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	228,346,665	381,639,059
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	-2,847,440,287	-9,270,889,021
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	79,554,377,081	216,501,140,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	-85,603,377,081	-248,132,000,000
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	-6,200,000,000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	-17,209,000,000	-37,830,860,000
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50	-7,230,932,483	5,311,477,982
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	12,469,980,528	19,434,605,866
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	5,239,048,045	24,746,083,848

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

Ngày 12 tháng 10 năm 2021

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)



HOANG 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 3 Năm 2021

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 : 269 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

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 của hàng xăng dầu 16

Cuối kỳ, kế toán Công ty căn cứ vào các báo cáo, sổ sách của các bộ phận để vào sổ và lập báo cáo cho tờ sổ 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 Việt Nam hiện hành trong hệ thống kế toán và báo cáo kế toán do Nhà nước Việt Nam quy

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 từ quá 3 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiễ đổi .

- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán : được á tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Vào cuối kỳ kế toán các số dư tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang ch 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 t 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 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 thi

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 l

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
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
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
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
phù hợp với hướng dẫn theo Quyết định số 206/2003/QĐ/BTC ngày 12 tháng 12 năm 2003 của Bộ Trưởng

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
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
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, t
quyền sử dụng đất, chi phí cho đền bù, giải phóng mặt bằng, lệ phí trước bạ... Quyền sử dụng đất được
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
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

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	252,755,550	6,965,670,177
Tiền gửi ngân hàng	4,937,488,165	5,473,718,451
Tiền đang chuyển	48,804,330	30,591,900
Cộng	<u>5,239,048,045</u>	<u>12,469,980,528</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)	1,345,854,884	2,270,159,234
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (c),	(22,747,740)	(134,749,206)
Cộng	<u>1,323,107,144</u>	<u>2,135,410,028</u>

(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>	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
Cty CP Thương Nghiệp Cà Mau	49,500	698,701,977	53,580	886,981,563
Cty CP vật Tư Xăng Dầu	21,500	585,538,344	21,500	585,538,344
Cty CP Thép Pomina	9	168,047	1,009	18,839,843
Tổng công ty CP Phong Phú	2,080	29,328,000	45,980	648,318,000
Công Ty CP dệt Việt Thắng	3,200	32,118,516	13,000	130,481,484
Tổng cộng		<u>1,345,854,884</u>		<u>2,270,159,234</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	-22,736,743	(128,824,563)
Cty CP Thép Pomina	-10,997	(5,924,643)
Tổng cộng	<u>-22,747,740</u>	<u>(134,749,206)</u>

3- Phải thu khách hàng ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Khách hàng mua sắt thép	1,374,577,936	305,618,111
Khách hàng mua xăng dầu	34,884,562,998	19,140,512,000
Khách hàng mua xe máy	184,450,440	285,301,467
Các khách hàng khác	283,652,088	436,224,580
Cộng	<u>36,727,243,462</u>	<u>20,167,656,158</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	1,499,781,112	72,376,920
Nhà cung cấp xe và phụ tùng xe máy	2,629,485,890	1,023,655,822
Các nhà cung cấp khác	794,244,000	19,726,000
Cộng	<u>4,923,511,002</u>	<u>1,115,758,742</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	143,289,400	148,923,500
Ký quỹ ngắn hạn	1,586,583,800	1,486,583,800
Tạm ứng ngắn hạn	785,752,000	30,000,000
Công ty CP Công Nghệ Ecotruck	185,277,986	826,340,475
Công ty CP XD Dầu khí Hà Nội	349,879,670	825,847,640
Công ty CP XD Dầu khí Sài Gòn	90,144,700	150,467,681
Phải thu khác	1,832,712,085	620,423,861
Cộng	<u>4,973,639,641</u>	<u>4,088,586,957</u>

6- Hàng tồn kho

- Nguyên liệu, vật liệu, CCDC
- Hàng hoá tồn kho

Cộng

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
	132,245,048	132,245,048
	123,573,997,301	88,975,487,575
Cộng	<u>123,706,242,349</u>	<u>89,107,732,623</u>

Trong đó:

- + Trị giá hàng hóa xăng dầu: 106,005,236,730
- + Trị giá hàng hóa sắt thép: 4,201,503,238
- + Trị giá hàng hóa xe và phụ tùng: 13,367,257,333
- + Trị giá hàng hóa khác :

Cộng hàng hóa:

123,573,997,301

7- Chi phí trả trước ngắn hạn

- Chi phí thuê đất và tài sản tại CHXD 20
 - Trang thiết bị, dụng cụ tại CHHD
- Cộng**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
	100,181,818	250,454,546
	63,874,999	
Cộng	<u>164,056,817</u>	<u>250,454,546</u>

8- 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	99,363,391,783	22,881,971,735	16,774,017,018	858,953,519	139,878,334,055
Số tăng trong kỳ					
- Mua trong kỳ					
- Đầu tư XD CB hoàn thành					
- Tăng khác					
Số giảm trong kỳ					
- Thanh lý					
- Giảm khác					
Số cuối kỳ	99,363,391,783	22,881,971,735	16,774,017,018	858,953,519	139,878,334,055
II. Giá trị hao mòn					
Số đầu năm	52,679,684,373	20,730,824,080	13,876,418,580	815,104,594	88,102,031,627
Khấu hao trong năm	3,403,121,553	533,654,103	685,102,694	19,732,005	4,641,610,355
Tăng khác					
Giảm trong kỳ					
Số cuối kỳ	56,082,805,926	21,264,478,183	14,561,521,274	834,836,599	92,743,641,982
III. Giá trị còn lại					
Số đầu năm	46,683,707,410	2,151,147,655	2,897,598,438	43,848,925	51,776,302,428
Số cuối kỳ	43,280,585,857	1,617,493,552	2,212,495,744	24,116,920	47,134,692,073

9- 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	-	17,463,859,494	699,192,012	18,163,051,506
Khấu hao trong kỳ		1,222,784,991	88,143,003	1,310,927,994
Tăng khác				
Giảm khác				
Số cuối kỳ	-	18,686,644,485	787,335,015	19,473,979,500
Giá trị còn lại				
Số đầu năm	56,189,779,636	51,774,240,673	235,047,988	108,199,068,297
Số cuối kỳ	56,189,779,636	50,551,455,682	146,904,985	106,888,140,303

10- 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	5,236,436,668
Khấu hao trong kỳ	364,542,129
Thanh lý, nhượng bán, khác	
Số cuối kỳ	5,600,978,797
Giá trị còn lại	
Số đầu năm	6,966,805,058
Giảm	
Số cuối kỳ	6,602,262,929

11- 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	12,227,982,625	1,746,746,396	-	-	13,974,729,021
Trong đó:					
CHXD phường Phú Hữu	12,227,982,625	1,479,228,378			13,707,211,003
CHXD 24 (Q12)		267,518,018			267,518,018
Cộng	12,227,982,625	1,746,746,396	-	-	13,974,729,021

12. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Đầu tư vốn góp vào các đơn vị khác (a)	8,922,871,000	8,962,871,000
Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (b)	(2,688,123,870)	(2,665,605,137)
Cộng	<u>6,234,747,130</u>	<u>6,297,265,863</u>

(b) 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		40,000,000
	<u>8,922,871,000</u>	<u>8,962,871,000</u>

(b) 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	(1,451,623,870)	(2,860,518,795)
Hoàn nhập dự phòng Petec 2019 (KTNN)		1,431,413,658
	<u>(2,688,123,870)</u>	<u>(2,665,605,137)</u>

13. Chi phí trả trước dài hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Trang thiết bị, dụng cụ tại 38 Đặng Văn Bi	233,114,508	372,983,202
Cộng	<u>233,114,508</u>	<u>372,983,202</u>

14- Phải trả người bán ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Nhà cung cấp xăng dầu	102,070,047,078	57,411,761,097
Nhà cung cấp sắt thép		36,249,400
Nhà cung cấp xe và phụ tùng		1,699,086,815
Các nhà cung cấp khác	285,021,084	183,779,984
Cộng	<u>102,355,068,162</u>	<u>59,330,877,296</u>

15- Người mua trả trước

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Người mua hàng sắt thép	129,571,800	890,000,000
Người mua hàng hóa xăng dầu	973,141,780	416,969,323
Người mua xe máy	1,000,000	
Cộng	<u>1,103,713,580</u>	<u>1,306,969,323</u>

16- Các khoản phải trả ngắn hạn khác

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Nhận ký quỹ ngắn hạn	4,125,600,000	4,131,100,000
Lợi nhuận LD phải trả	291,877,415	583,615,899
Công ty CP XD dầu khí Thừa Thiên Huế	-	561,899,650
Công ty CP XD Dầu khí Miền Trung	779,156,694	271,838,730
Công ty CP XD Dầu khí Thanh Hóa	125,664,240	483,896,605
Công ty CP XD Dầu khí Phú Yên	417,197,420	931,110,530
Công ty CP XD Dầu khí Sài Gòn	621,121,187	-
Công ty CP XD Dầu khí Phú Thọ	635,233,250	
Phải trả khác	2,763,424,469	2,344,218,828
Cộng	<u>9,759,274,675</u>	<u>9,307,680,242</u>

17- Các khoản vay ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Vay ngắn hạn ngân hàng Vietin	14,951,000,000	11,000,000,000
Vay ngắn hạn VCB Gia Định		5,000,000,000
Vay ngắn hạn BIDV Đồng Sài Gòn		5,000,000,000
Cộng	<u>14,951,000,000</u>	<u>21,000,000,000</u>

18- 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	42,365,128	3,531,670,327	3,526,603,573	47,431,882
Thuế xuất, nhập khẩu				-
Thuế TNDN	1,307,328,338	385,506,349	3,098,167,648	(1,405,332,961)
+ Thuế TNDN kỳ này		320,948,287		
+ Thuế TNDN nộp thay LD		64,558,062		
Thuế TNCN	750,043,506	449,046,643	1,197,402,643	1,687,506
Các loại thuế khác (môn bài)		36,000,000	36,000,000	-
Các khoản phí, lệ phí				-
Các khoản thuế phải nộp khác		1,688,150,452	1,688,150,452	-
Cộng	<u>2,099,736,972</u>	<u>6,090,373,771</u>	<u>9,546,324,316</u>	<u>(1,356,213,573)</u>

19- Chi phí phải trả ngắn hạn:

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tiền thuê đất 2021	3,447,257,819	
Chi phí BHBB	2,295,000,000	8,219,178
Tiền lãi vay	1,620,000,000	
Chi phí nghỉ mát 2021		
Cộng	<u>7,362,257,819</u>	<u>8,219,178</u>

20- Phải trả dài hạn khác

- Vốn góp của LD Long Bình

	<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>

21- 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.		

22. Các quỹ của doanh nghiệp

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Quỹ đầu tư phát triển	30,454,668,968	30,068,563,055
- Quỹ dự phòng tài chính		

23. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ

QUÝ III

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Sắt thép	994,981,542	4,481,208,574
Xăng dầu	153,764,548,118	296,133,185,616
Kinh doanh xe máy	715,180,437	29,221,798,564
Dịch vụ tiệc cưới	-	825,232,727
Cung cấp dịch vụ, hàng hóa khác	1,514,808,143	2,497,237,519
Cộng	156,989,518,240	333,158,663,000

24. Doanh thu hoạt động tài chính

QUÝ III

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	3,009,444	4,983,254
Cổ tức lợi nhuận được chia	64,910,000	172,916,000
Doanh thu tài chính khác	986,428,175	399,982,374
Cộng	1,054,347,619	577,881,628

25. Giá vốn hàng bán

QUÝ III

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Vật liệu xây dựng	837,659,732	4,228,491,959
Xăng dầu	142,431,144,015	274,536,886,330
Xe gắn máy	598,762,062	26,284,964,489
Dịch vụ tiệc cưới	-	478,509,546
Khấu hao TSCĐ bất động sản đầu tư	121,514,043	121,514,043
Hàng hóa khác	416,363,636	-
Cộng	144,405,443,488	305,650,366,367

26. Chi phí tài chính

QUÝ III

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền vay	47,459,945	177,512,098
Chi phí tài chính khác	19,280,590	50,492,959
Dự phòng ĐTTC dài hạn	-	97,943,300
Hoàn nhập dự phòng chứng khoán KD	-	(1,431,413,658)
Cộng	66,740,535	(1,105,465,301)

27. Chi phí bán hàng

QUÝ III

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	756,189,698	677,242,650
Chi phí nhân công	9,161,495,745	8,555,713,200
Chi phí khấu hao tài sản cố định	1,930,823,381	1,790,010,666
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,490,765,770	1,832,858,238
Chi phí khác bằng tiền	48,104,130	414,119,791
Cộng	13,387,378,724	13,269,944,545

28. Chi phí quản lý	QUÝ III	
	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	111,023,390	123,980,008
Chi phí nhân công	6,359,426,965	5,139,471,262
Chi phí khấu hao tài sản cố định	32,734,865	85,878,786
Chi phí dịch vụ mua ngoài	578,558,912	3,496,668,900
Chi phí khác bằng tiền	297,025,263	555,628,491
Cộng	7,378,769,395	9,401,627,447

29. Thu nhập khác	QUÝ III	
	Năm nay	Năm trước
Thu khuyến mãi, Chiết khấu	182,400,000	77,000,000
Thu khác	8,843,839	1,788,848
Cộng	191,243,839	78,788,848

30. Chi phí khác	QUÝ III	
	Năm nay	Năm trước
Thù lao của HĐQT & BKS không chuyên trách	-	63,000,000
Thủy thu thuế	-	-
Phạt và chậm nộp	-	2,920,782
Chi phí khác	-	16,173,052
Cộng	-	82,093,834

31. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	QUÝ III	
	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	867,213,088	801,222,658
Chi phí nhân công	15,520,922,710	13,695,184,462
Chi phí khấu hao tài sản cố định	2,085,072,289	1,997,403,495
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2,069,324,682	5,329,527,138
Chi phí khác bằng tiền	345,129,393	969,748,282
Cộng	20,887,662,162	22,793,086,035

32. Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp và lợi nhuận sau thuế trong kỳ	QUÝ III	
	Năm nay	Năm trước
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	(7,003,222,444)	6,516,766,584
- Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN		82,093,782
+ Các khoản điều chỉnh tăng		2,421,433,697
+ Các khoản điều chỉnh giảm	64,910,000	
- Tổng thu nhập chịu thuế	(7,068,132,444)	4,177,426,669
- Thuế thu nhập doanh nghiệp theo thuế suất phổ thông 20%	(1,413,626,490)	163,564,588
- Truy thu thuế TNDN của năm trước		427,403,523
- Chi phí thuế TNDN hiện hành	(1,413,626,490)	590,968,111
- Thuế TNDN của các bên liên doanh	8,293,529	22,880,370
- Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	(1,405,332,961)	613,848,481

QUÝ III

33. Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	Năm nay	Năm trước
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	(5,589,595,954)	5,925,798,473
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	(3,915,511,966)	4,151,021,830
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	12,400,000	12,400,000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	(316)	335

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

34. Thu nhập HĐQT và Ban giám đốc:

Họ và tên	Chức vụ	Thu nhập trong kỳ
Đỗ Hoàng Phúc	CT HĐQT	97,962,500
Hoàng Đình Sơn	Giám đốc	130,905,522
Nguyễn Thanh Bình	Phó GD	77,718,522
Nghiêm Thị Thanh Mai	Phó GD	109,726,522
Nguyễn Anh Tuấn	Phó GD	74,123,000
Vien Thiên Khanh	Kế toán trưởng	96,470,000
Nguyễn Thị Mỹ Dung	Trưởng BKS	63,191,000
Cộng		650,097,066

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

1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Vật liệu xây dựng	10,693,093,058	14,970,228,974
Xăng dầu	893,964,725,559	949,765,179,363
Xe gắn máy	46,859,297,753	71,472,583,386
Hàng hóa điện máy	-	918,735,033
Gas	-	39,564,905
Dịch vụ tiệc cưới	-	3,094,195,456
Cung cấp dịch vụ, hàng hóa khác	7,710,095,607	6,829,421,700
Cộng	959,227,211,977	1,047,089,908,817

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	14,096,465	30,651,158
Cổ tức lợi nhuận được chia	214,250,000	350,987,901
Doanh thu tài chính khác	2,390,431,136	1,522,585,236
Cộng	2,618,777,601	1,904,224,295

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	9,028,506,358	14,286,745,844
Xăng dầu	827,294,666,512	903,399,086,330
Xe gắn máy	40,740,571,744	62,989,012,141
Hàng hóa điện máy	-	918,735,033
Gas	-	43,521,378
Dịch vụ tiệc cưới	-	1,637,421,144
Khấu hao TSCĐ bất động sản đầu tư	1,528,694,730	364,542,129
Cộng	879,008,802,980	983,639,063,999

4. Chi phí tài chính

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền vay	116,436,733	391,170,798
Chi phí tài chính khác	56,104,018	1,218,288,815
Dự phòng ĐTTC dài hạn	22,518,733	181,322,356
Hoàn nhập dự phòng chứng khoán KD	(112,001,466)	(2,651,585,785)
Cộng	83,058,018	(860,803,816)

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

5. Chi phí bán hàng

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	2,510,137,185	2,034,091,371
Chi phí nhân công	33,794,349,133	24,609,075,662
Chi phí khấu hao tài sản cố định	4,632,928,635	5,435,726,683
Chi phí dịch vụ mua ngoài	6,428,682,577	5,405,448,897
Chi phí khác bằng tiền	815,919,932	827,348,241
Cộng	48,182,017,462	38,311,690,854

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

6. Chi phí quản lý

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	595,867,641	408,290,860
Chi phí nhân công	22,498,572,674	13,890,938,380
Chi phí khấu hao tài sản cố định	155,457,113	257,636,358
Chi phí dịch vụ mua ngoài	8,257,721,555	8,462,905,253
Chi phí khác bằng tiền	1,706,043,050	1,826,833,355
Cộng	33,213,662,033	24,846,604,206

7. Thu nhập khác

	Năm nay	Năm trước
Thu khuyến mãi, Chiết khấu	337,455,500	191,766,476
Thu nhập hàng hóa thừa kiểm kê	324,484	84,258,347
Thu khác	122,779,161	99,836,514
Cộng	460,559,145	375,861,337

8 Chi phí khác

	Năm nay	Năm trước
Thù lao của HĐQT & BKS không chuyên trách	126,000,000	180,500,000
Phạt và chậm nộp thuế	20,169,868	2,920,782
Chi phí khác	49,326	32,283,662
Cộng	146,219,194	215,704,444

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	3,106,004,826	2,442,382,231
Chi phí nhân công	56,292,921,807	38,500,014,042
Chi phí khấu hao tài sản cố định	6,317,080,478	6,057,905,170
Chi phí dịch vụ mua ngoài	14,686,404,132	13,868,354,150
Chi phí khác bằng tiền	2,521,962,982	2,654,181,596
Cộng	82,924,374,225	63,522,837,189

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	1,672,789,036	3,217,734,762
- Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN		
+ Các khoản điều chỉnh tăng	146,202,398	199,593,782
+ Các khoản điều chỉnh giảm	214,250,000	2,599,505,598
- Tổng thu nhập chịu thuế	1,604,741,434	817,822,946
- Thuế thu nhập doanh nghiệp theo thuế suất phổ thông 20%	320,948,287	163,564,588
- Truy thu thuế TNDN của năm trước		427,403,523
- Chi phí thuế TNDN hiện hành	320,948,287	590,968,111
- Thuế TNDN của các bên liên doanh	64,558,062	45,418,495
- Tổng thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	385,506,349	636,386,606
Trong đó Thuế TNDN từ chuyển nhượng BĐS		

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)	1,351,840,749	2,626,766,651
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	946,964,445	1,840,050,039
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	12,400,000	12,400,000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	76	148

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	89,748,917,461	510,110,104,867
Tổng Cty TM Kỹ Thuật & Đầu Tư - CTC	Cổ đông lớn	Mua hàng	20,018,807,755	83,547,343,755
Cty TNHH MTV Dầu Khí TP HCM	Cổ đông lớn	Mua hàng	9,085,653,638	205,202,726,367
Cộng:			118,853,378,854	798,860,174,989

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	93,303,877,850
Tổng Cty TM Kỹ Thuật & Đầu Tư - CTC	Cổ đông lớn	Phải trả tiền hàng	3,783,480,000
Cty TNHH MTV Dầu Khí TP HCM	Cổ đông lớn	Phải trả tiền hàng	3,200,400,000
Cộng:			100,287,757,850

Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quý đầu tư phát triển	Quý khen thưởng, phúc lợi	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
1	2	5		8	9
124,000,000,000	27,458,121,096	30,068,563,055		14,945,056,688	196,471,740,839
		386,105,913	1,699,396,009	1,351,840,749	1,351,840,749
			227,272,500	(2,085,501,922)	(1,699,396,009)
				(227,272,500)	(227,272,500)
				(11,160,000,000)	(11,160,000,000)
124,000,000,000	27,458,121,096	30,454,668,968		2,824,123,015	184,736,913,079

Số dư đầu năm nay
Lợi nhuận trong quý này
Trích lập các quỹ trong kỳ
Quý khen thưởng người QL
Chia cổ tức 2020 (9%)
Số dư cuối năm nay

Ngày 12 tháng 10 năm 2021

Kế toán trưởng

Người lập biểu




VIÊN THIÊN KHANH

NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG

