



**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 1 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 1 - 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 1/2021**  
**Tại ngày 31/03/2021**

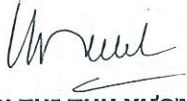
TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3		
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>171,472,118,460</b>	<b>133,537,211,684</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>VI.1</b>	<b>12,088,585,541</b>	<b>12,469,980,528</b>
1. Tiền	111		12,088,585,541	12,469,980,528
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>VI.2</b>	<b>2,077,471,028</b>	<b>2,135,410,028</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121		2,212,220,234	2,270,159,234
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		(134,749,206)	(134,749,206)
2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>36,017,150,012</b>	<b>25,372,001,857</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	<b>VI.3</b>	29,337,642,672	20,167,656,158
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	<b>VI.4</b>	2,200,296,628	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	<b>VI.5</b>	4,479,210,712	4,088,586,957
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>VI.6</b>	<b>117,136,799,756</b>	<b>89,107,732,623</b>
1. Hàng tồn kho	141		117,136,799,756	89,107,732,623
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho ( * )	149		-	-
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>4,152,112,123</b>	<b>4,452,086,648</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	<b>VI.7</b>	100,181,819	250,454,546
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		4,051,930,304	4,201,632,102
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	<b>VI.16</b>		
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
4. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>184,113,252,559</b>	<b>186,338,080,898</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		157,968,010,707	159,975,370,725
1. Tài sản cố định hữu hình	221	<b>VI.8</b>	50,205,918,408	51,776,302,428
. Nguyên giá	222		139,878,334,055	139,878,334,055
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(89,672,415,647)	(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	<b>VI.9</b>	107,762,092,299	108,199,068,297
. Nguyên giá	228		126,362,119,803	126,362,119,803
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(18,600,027,504)	(18,163,051,506)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	<b>VI.10</b>	6,845,291,015	6,966,805,058
. Nguyên giá	231		12,203,241,726	12,203,241,726
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(5,357,950,711)	(5,236,436,668)
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	<b>VI.11</b>	12,227,982,625	12,227,982,625
1. Chi phí SX, KD dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		12,227,982,625	12,227,982,625
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>VI.12</b>	6,257,265,863	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		(2,665,605,137)	(2,665,605,137)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		814,702,349	870,656,627
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	<b>VI.13</b>	326,360,304	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		488,342,045	497,673,425
<b>TỔNG CÔNG TÀI SẢN (270 = 100+200)</b>	<b>270</b>		<b>355,585,371,019</b>	<b>319,875,292,582</b>

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>156,714,890,946</b>	<b>123,403,551,743</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>140,160,670,257</b>	<b>106,098,535,598</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.14	99,138,088,086	59,330,877,296
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	VI.15	987,884,760	1,306,969,323
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.18	1,201,509,745	2,099,736,972
4. Phải trả người lao động	314		15,202,311,412	9,025,491,412
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.19	7,385,000,000	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	10,948,229,570	9,307,680,242
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.17		21,000,000,000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		5,297,646,684	4,019,561,175
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>16,554,220,689</b>	<b>17,305,016,145</b>
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		11,725,871,203	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			
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>198,870,480,073</b>	<b>196,471,740,839</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>198,870,480,073</b>	<b>196,471,740,839</b>
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		16,957,690,009	14,945,056,688
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		12,632,282,266	7,222,938,419
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		4,325,407,743	7,722,118,269
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
<b>II. Nguồn kinh phí, quỹ khác</b>	<b>430</b>			
<b>TỔNG CÔNG NGUỒN VỐN (440 = 300+400)</b>	<b>440</b>		<b>355,585,371,019</b>	<b>319,875,292,582</b>

**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 04 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 1 năm 2021

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý I		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		376,367,285,247	422,965,173,680	376,367,285,247	422,965,173,680
2. Các khoản giảm trừ	03		93,699,126	793,593,980	93,699,126	793,593,980
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.23	376,273,586,121	422,171,579,700	376,273,586,121	422,171,579,700
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.25	340,615,689,472	400,300,320,747	340,615,689,472	400,300,320,747
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		35,657,896,649	21,871,258,953	35,657,896,649	21,871,258,953
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.24	706,874,207	830,489,269	706,874,207	830,489,269
7. Chi phí tài chính	22	VI.26	59,357,284	189,833,811	59,357,284	189,833,811
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		42,830,816	177,869,660	42,830,816	177,869,660
8. Chi phí bán hàng	24	VI.27	16,194,517,087	13,257,943,180	16,194,517,087	13,257,943,180
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.28	14,663,386,510	8,799,050,969	14,663,386,510	8,799,050,969
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh = 20 + (21-22)-(24+25)	30		5,447,509,975	454,920,262	5,447,509,975	454,920,262
11. Thu nhập khác	31	VI.29	16,838,869	180,931,999	16,838,869	180,931,999
12. Chi phí khác	32	VI.30	62,148,530	54,001,000	62,148,530	54,001,000
13. Lợi nhuận khác : ( 40 = 31 - 32 )	40		-45,309,661	126,930,999	-45,309,661	126,930,999
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế : ( 50 = 30 +40 )	50		5,402,200,314	581,851,261	5,402,200,314	581,851,261
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.32	1,076,792,571	98,055,871	1,076,792,571	98,055,871
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52				0	0
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN : (60 = 50 - 51-52 )	60		4,325,407,743	483,795,390	4,325,407,743	483,795,390

Ngày 09 tháng 04 năm 2021

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

*(Signature)*

*(Signature)*



**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 1 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	5,402,200,314	581,851,261
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	02	2,128,874,061	2,042,758,248
- Các khoản dự phòng	03	0	0
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		0
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	-84,679,480	-411,241,999
- Chi phí lãi vay	06	42,830,816	177,869,660
- Các khoản điều chỉnh khác	07	0	
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	7,489,225,711	2,391,237,170
- Tăng giảm các khoản phải thu	09	-10,486,114,971	-4,288,099,686
- Tăng giảm hàng tồn kho	10	-28,029,067,133	74,668,773,414
- Tăng giảm các khoản phải trả (trừ lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	53,229,887,659	-49,068,246,160
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	196,895,625	383,716,038
- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13	57,939,000	0
- Tiền lãi vay đã trả	14	-51,049,994	-200,221,509
- Thuế TNDN đã nộp	15	-1,307,328,338	-1,161,499,050
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	-606,462,026	-200,000,400



CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất, kinh doanh</b>	<b>20</b>	20,493,925,533	22,525,659,817
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>			
1. Tiền chi để mua sắm , xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		-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	84,679,480	158,682,634
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	124,679,480	-9,493,845,446
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu , nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu , mua lại cổ phiếu của Doanh nghiệp đã phát hành	32		
3. Tiền vay ngắn hạn , dài hạn nhận được	33	32,301,377,081	98,317,000,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	-53,301,377,081	-118,132,000,000
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức , lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	-21,000,000,000	-19,815,000,000
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ ( 20+30+40 )</b>	<b>50</b>	-381,394,987	-6,783,185,629
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	12,469,980,528	19,434,605,866
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ ( 50+60+61 )</b>	<b>70</b>	12,088,585,541	12,651,420,237

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

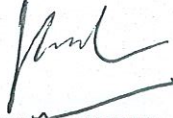
Ngày 09 tháng 04 năm 2021

**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)



**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 1 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 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 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 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 :

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

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

Chi phí đi vay được vốn hoá khi doanh nghiệp chắc chắn thu được lợi ích kinh tế trong tương lai cho việc sử dụng tài sản đó và chi phí đi vay được xác định một cách đáng tin cậy.

Chi phí trả trước : căn cứ vào thời gian sử dụng ước tính mà tài sản đó mang lại lợi ích kinh tế.

Chi phí đầu tư cho hoạt động liên doanh được phân bổ vào chi phí trong kỳ theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ là 30 năm.

#### **6. Tài sản cố định vô hình.**

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

#### **7. Đầu tư tài chính.**

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

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

#### **8. Chi phí phải trả**

Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hoá, dịch vụ đã sử dụng trong kỳ.

#### **9- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu, chi phí .**

- **Doanh thu được ghi nhận khi:**

- + Phát hành hoá đơn bán hàng và chuyển giao phần lớn rủi ro cho khách hàng.
- + Được khách hàng chấp nhận thanh toán
- + Xác định chi phí có liên quan

- **Chi phí :**

Chi phí trong kỳ được ghi nhận phù hợp với doanh thu.

#### **10- Số liệu so sánh**

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

## VI- THÔNG TIN MỘT SỐ CHỈ TIÊU CHỦ YẾU

### 1- Tiền và các khoản tương đương tiền

(Đơn vị tính : Đồng)

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tiền mặt	446,998,302	6,965,670,177
Tiền gửi ngân hàng	11,320,321,339	5,473,718,451
Tiền đang chuyển	321,265,900	30,591,900
<b>Cộng</b>	<b><u>12,088,585,541</u></b>	<b><u>12,469,980,528</u></b>

Trong đó:

- TG Ngân hàng Công Thương ĐSG	1,995,162,163
- TG Ngân hàng Công Thương Thủ Đức	452,776,638
- TG Ngân hàng BIDV Đông Sài Gòn	4,860,865,956
- TG GD CK tại SSI	90,711,570
- TG Ngân hàng Sacombank Thủ Đức	1,100,860,884
- TG Ngân hàng Sacombank CN Quận 2	1,827,309,102
- TG Ngân hàng Vietcombank Thủ Đức	344,664,287
- TG Ngân hàng Oceanbank	568,470
- TG Ngân hàng Eximbank CN Thủ Đức	317,656,815
- TG Ngân hàng Vietcom CN Gia Định	139,573,337
- TG Ngân hàng TMCP Phát triển TP HCM - PGD Thủ Đức	190,172,117
<b>Cộng</b>	<b><u>11,320,321,339</u></b>

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

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Đầu tư cổ phiếu qua Cty CP chứng khoán Sài Gòn (a)	2,212,220,234	2,270,159,234
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh ( c )	(134,749,206)	(134,749,206)
<b>Cộng</b>	<b><u>2,077,471,028</u></b>	<b><u>2,135,410,028</u></b>

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

<u>Cổ Phiếu</u>	<u>Số cuối kỳ</u>		<u>Số đầu năm</u>		<u>Lý do tăng/giảm</u>
	<u>Số lượng</u>	<u>Giá trị</u>	<u>Số lượng</u>	<u>Giá trị</u>	
Cty CP Thương Nghiệp Cà Mau	50,080	829,042,563	53,580	886,981,563	Bán trong kỳ
Cty CP vật Tư Xăng Dầu	21,500	585,538,344	21,500	585,538,344	
Cty CP Thép Pomina	1,009	18,839,843	1,009	18,839,843	
Tổng công ty CP Phong Phú	45,980	648,318,000	45,980	648,318,000	
Công Ty CP dệt Việt Thắng	13,000	130,481,484	13,000	130,481,484	
<b>Tổng cộng</b>		<b><u>2,212,220,234</u></b>		<b><u>2,270,159,234</u></b>	

(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	-128,824,563	(128,824,563)
Cty CP Thép Pomina	-5,924,643	(5,924,643)
<b>Tổng cộng</b>	<b>-134,749,206</b>	<b>(134,749,206)</b>

**3-Phải thu khách hàng ngắn hạn**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Khách hàng mua sắt thép	680,274,311	305,618,111
Khách hàng mua xăng dầu	28,009,017,512	19,140,512,000
Khách hàng mua xe máy	236,590,979	285,301,467
Khách hàng điện máy		
Các khách hàng khác	411,759,870	436,224,580
<b>Cộng</b>	<b>29,337,642,672</b>	<b>20,167,656,158</b>

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

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Nhà thầu xây dựng, Mua sắm	72,376,920	72,376,920
Nhà cung cấp xe và phụ tùng xe máy	1,860,693,708	1,023,655,822
Các nhà cung cấp khác	267,226,000	19,726,000
<b>Cộng</b>	<b>2,200,296,628</b>	<b>1,115,758,742</b>

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

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Phải thu Cty Honda Việt Nam	226,316,400	148,923,500
Ký quỹ ngắn hạn	1,486,583,800	1,486,583,800
Tạm ứng ngắn hạn	494,080,000	30,000,000
Công ty CP Công Nghệ Ecotruck	87,893,980	826,340,475
Công ty CP XD Dầu khí Hà Nội	860,503,242	825,847,640
Công ty CP XD Dầu khí Sài Gòn	328,216,339	150,467,681
Phải thu khác	995,616,951	620,423,861
<b>Cộng</b>	<b>4,479,210,712</b>	<b>4,088,586,957</b>

**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	117,004,554,708	88,975,487,575
<b>Cộng</b>	<b>117,136,799,756</b>	<b>89,107,732,623</b>

Trong đó:

+ Trị giá hàng hóa xăng dầu:	104,458,302,965
+ Trị giá hàng hóa sắt thép:	6,280,373,076
+ Trị giá hàng hóa xe và phụ tùng:	6,265,878,667
+ Trị giá hàng hóa khác :	
<b>Cộng hàng hóa:</b>	<b>117,004,554,708</b>

**7- Chi phí trả trước ngắn hạn**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Chi phí thuê đất và tài sản tại CHXD 20	100,181,819	250,454,546
<b>Cộng</b>	<b>100,181,819</b>	<b>250,454,546</b>

**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
<b>I. Nguyên giá TSCĐ</b>					
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
<b>II. Giá trị hao mòn</b>					
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	1,134,373,851	179,264,331	250,168,503	6,577,335	1,570,384,020
Tăng khác					
Giảm trong kỳ					
Số cuối kỳ	53,814,058,224	20,910,088,411	14,126,587,083	821,681,929	89,672,415,647
<b>III. Giá trị còn lại</b>					
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	45,549,333,559	1,971,883,324	2,647,429,935	37,271,590	50,205,918,408

**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
<b>Nguyên giá</b>				
Số đầu năm	56,189,779,636	69,238,100,167	934,240,000	126,362,119,803
Tăng trong kỳ				
Tăng khác				
Giảm trong kỳ				
Số cuối kỳ	56,189,779,636	69,238,100,167	934,240,000	126,362,119,803
<b>Giá trị hao mòn</b>				
Số đầu năm	-	17,463,859,494	699,192,012	18,163,051,506
Khấu hao trong kỳ		407,594,997	29,381,001	436,975,998
Tăng khác				
Giảm khác				
Số cuối kỳ	-	17,871,454,491	728,573,013	18,600,027,504
<b>Giá trị còn lại</b>				
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	51,366,645,676	205,666,987	107,762,092,299



**10- Bất động sản đầu tư :**

<b>Nguyên giá</b>	
Số đầu năm	12,203,241,726
Chuyển từ mua sắm TSCĐ, XDCB Thanh lý, nhượng bán, khác	
Số cuối kỳ	12,203,241,726
<b>Giá trị hao mòn</b>	
Số đầu năm	5,236,436,668
Khấu hao trong kỳ Thanh lý, nhượng bán	121,514,043
Số cuối kỳ	5,357,950,711
<b>Giá trị còn lại</b>	
Số đầu năm	6,966,805,058
Giảm	
Số cuối kỳ	6,845,291,015

**11- 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
<b>Mua sắm TSCĐ</b>	-	-	-	-	-
<b>Chi phí xây dựng cơ bản</b>	12,227,982,625				12,227,982,625
Trong đó:					
CHXD phường Phú Hữu	12,227,982,625				12,227,982,625
<b>Cộng</b>	12,227,982,625	-	-	-	12,227,982,625

**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)	(2,665,605,137)	(2,665,605,137)
<b>Cộng</b>	<b><u>6,257,265,863</u></b>	<b><u>6,297,265,863</u></b>

**(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 khí Sài Gòn	3,500,000,000	3,500,000,000
Công ty 3/2	40,000,000	40,000,000
	<b><u>8,922,871,000</u></b>	<b><u>8,962,871,000</u></b>

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

**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	326,360,304	372,983,202
<b>Cộng</b>	<b><u>326,360,304</u></b>	<b><u>372,983,202</u></b>

**14- Phải trả người bán ngắn hạn**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Nhà cung cấp xăng dầu	97,215,488,600	57,411,761,097
Nhà cung cấp sắt thép	-	36,249,400
Nhà cung cấp xe và phụ tùng	1,883,444,502	1,699,086,815
Các nhà cung cấp khác	39,154,984	183,779,984
<b>Cộng</b>	<b><u>99,138,088,086</u></b>	<b><u>59,330,877,296</u></b>

**15- Người mua trả trước**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Người mua hàng sắt thép	551,712,900	890,000,000
Người mua hàng hóa xăng dầu	428,262,660	416,969,323
Người mua xe máy	7,909,200	-
<b>Cộng</b>	<b><u>987,884,760</u></b>	<b><u>1,306,969,323</u></b>

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

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Nhận ký quỹ ngắn hạn	4,196,100,000	4,131,100,000
Lợi nhuận LD phải trả	1,021,917,042	583,615,899
Công ty CP XD dầu khí Thừa Thiên Huế	638,811,322	561,899,650
Công ty CP XD Dầu khí Miền Trung	432,684,980	271,838,730
Công ty CP XD Dầu khí Thanh Hóa	590,309,820	483,896,605
Công ty CP XD Dầu khí Phú Yên	850,357,370	931,110,530
Cổ tức còn lại 2019	-	-
Phải trả khác	3,218,049,036	2,344,218,828
<b>Cộng</b>	<b><u>10,948,229,570</u></b>	<b><u>9,307,680,242</u></b>

**17- Các khoản vay ngắn hạn**

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

**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	379,051,154	337,628,416	83,787,866
Thuế xuất, nhập khẩu				-
Thuế TNDN	1,307,328,338	1,110,694,373	1,307,328,338	1,110,694,373
+ Thuế TNDN kỳ này		1,076,792,571		
+ Thuế TNDN nộp thay LD		33,901,802		
Thuế TNCN	750,043,506	33,937,143	776,953,143	7,027,506
Các loại thuế khác (môn bài)		35,000,000	35,000,000	-
Các khoản phí, lệ phí				-
Các khoản thuế phải nộp khác		525,096	525,096	-
<b>Cộng</b>	<b><u>2,099,736,972</u></b>	<b><u>1,559,207,766</u></b>	<b><u>2,457,434,993</u></b>	<b><u>1,201,509,745</u></b>

**19- Chi phí phải trả ngắn hạn:**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tiền thuê đất 2021	5,000,000,000	
Chi phí BHBB	765,000,000	
Tiền lãi vay đến 31/12/2020		8,219,178
Chi phí nghỉ mát 2021	1,620,000,000	
<b>Cộng</b>	<b><u>7,385,000,000</u></b>	<b><u>8,219,178</u></b>

**20- Phải trả dài hạn khác**

- Vốn góp của LD Long Bình  
**Cộng:**

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

## 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
<b>Cộng</b>	<b><u>151,458,121,096</u></b>	<b><u>151,458,121,096</u></b>

## Cổ phiếu

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	12,400,000	12,400,000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	12,400,000	12,400,000
- Cổ phiếu phổ thông	12,400,000	12,400,000
- Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
- Cổ phiếu phổ thông		
- Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	12,400,000	12,400,000
- Cổ phiếu phổ thông	12,400,000	12,400,000
- Cổ phiếu ưu đãi		
Mệnh giá cổ phiếu : 10.000 VND/cổ phiếu.		

## 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 I**

	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
Chi tiết gồm :		
Sắt thép	3,088,494,045	5,025,683,474
Xăng dầu	344,896,312,135	389,060,147,154
Kinh doanh xe máy	25,315,835,432	23,471,161,877
Hàng hóa điện máy	-	918,735,033
Gas	-	39,564,905
Dịch vụ tiệc cưới	-	1,531,765,455
Cung cấp dịch vụ, hàng hóa khác	2,972,944,509	2,124,521,802
<b>Cộng</b>	<b>376,273,586,121</b>	<b>422,171,579,700</b>

**24. Doanh thu hoạt động tài chính****QUÝ I**

	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	4,309,480	13,110,733
Cổ tức lợi nhuận được chia	80,370,000	145,571,901
Doanh thu tài chính khác	622,194,727	671,806,635
<b>Cộng</b>	<b>706,874,207</b>	<b>830,489,269</b>

**25. Giá vốn hàng bán****QUÝ I**

	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
Chi tiết gồm :		
Vật liệu xây dựng	2,643,572,350	4,796,987,395
Xăng dầu	315,753,046,212	373,328,804,692
Xe gắn máy	22,097,556,867	20,314,935,406
Hàng hóa điện máy	-	918,735,033
Gas	-	43,521,378
Dịch vụ tiệc cưới	-	775,822,800
Khấu hao TSCĐ bất động sản đầu tư	121,514,043	121,514,043
<b>Cộng</b>	<b>340,615,689,472</b>	<b>400,300,320,747</b>

**26. Chi phí tài chính****QUÝ I**

	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền vay	42,830,816	177,869,660
Chi phí tài chính khác	16,526,468	11,964,151
<b>Cộng</b>	<b>59,357,284</b>	<b>189,833,811</b>

**27. Chi phí bán hàng****QUÝ I**

	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	628,332,375	872,228,614
Chi phí nhân công	11,590,005,538	8,034,273,840
Chi phí khấu hao tài sản cố định	1,933,740,042	1,835,365,419
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,674,672,459	2,261,426,267
Chi phí khác bằng tiền	367,766,673	254,649,040
<b>Cộng</b>	<b>16,194,517,087</b>	<b>13,257,943,180</b>

**28. Chi phí quản lý****QUÝ I**

	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	118,999,489	182,752,964
Chi phí nhân công	7,232,170,140	4,063,139,254
Chi phí khấu hao tài sản cố định	73,619,976	85,878,786
Chi phí dịch vụ mua ngoài	6,446,964,865	3,542,091,871
Chi phí khác bằng tiền	791,632,040	925,188,094
<b>Cộng</b>	<b>14,663,386,510</b>	<b>8,799,050,969</b>

**29. Thu nhập khác****QUÝ I**

	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
Thu khuyến mãi, Chiết khấu	10,000,000	105,220,749
Thu khác	6,838,869	75,711,250
<b>Cộng</b>	<b>16,838,869</b>	<b>180,931,999</b>

**30. Chi phí khác****QUÝ I**

	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
Thù lao của HĐQT & BKS không chuyên trách	62,100,000	54,000,000
Chi phí khác	48,530	1,000
<b>Cộng</b>	<b>62,148,530</b>	<b>54,001,000</b>

**31. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố****QUÝ I**

	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	747,331,864	1,054,981,578
Chi phí nhân công	18,822,175,678	12,097,413,094
Chi phí khấu hao tài sản cố định	2,128,874,061	2,042,758,248
Chi phí dịch vụ mua ngoài	8,121,637,324	5,803,518,138
Chi phí khác bằng tiền	1,159,398,713	1,179,837,134
<b>Cộng</b>	<b>30,979,417,640</b>	<b>22,178,508,192</b>

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

	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	5,402,200,314	581,851,261
- Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN		
+ Các khoản điều chỉnh tăng	62,132,530	54,000,000
+ Các khoản điều chỉnh giảm	80,370,000	145,571,901
- Tổng thu nhập chịu thuế	5,383,962,844	490,279,360
- Thuế thu nhập doanh nghiệp theo thuế suất phổ thông 20%	1,076,792,571	98,055,872
- Truy thu thuế TNDN của năm trước		
- Chi phí thuế TNDN hiện hành	1,076,792,571	98,055,872
- Thuế TNDN của các bên liên doanh	33,901,802	12,044,838
- Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	1,110,694,373	110,100,710

**33. Lãi cơ bản trên cổ phiếu****QUÝ I**

	Năm nay	Năm trước
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	4,325,407,743	483,795,390
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	3,246,218,511	329,996,836
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	12,400,000	12,400,000
<b>Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	262	27

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
Võ Khánh Hưng	CT HĐQT	18,000,000
Nguyễn Quốc Cường	TV HĐQT	13,500,000
Huỳnh Ngọc Thành	TV HĐQT	13,500,000
Hoàng Đình Sơn	Giám đốc	140,816,000
Nguyễn Thanh Bình	Phó GD	107,594,000
Nghiêm Thị Thanh Mai	Phó GD	115,564,000
Nguyễn Anh Tuấn	Phó GD	103,142,000
Vien Thiên Khanh	Kế toán trưởng	92,378,000
Nguyễn Thị Mỹ Dung	Trưởng BKS	87,370,000
Nguyễn Phú Khánh	TV BKS	9,000,000
Phạm Khắc Vũ Thụy	TV BKS	9,000,000
<b>Cộng</b>		<b>709,864,000</b>



## 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	223,703,581,817	223,703,581,817
Tổng Cty TM Kỹ Thuật & Đầu Tư - CTC	Cổ đông lớn	Mua hàng	33,069,758,000	33,069,758,000
Cty TNHH MTV Dầu Khí TP HCM	Cổ đông lớn	Mua hàng	76,177,344,547	76,177,344,547
<b>Cộng:</b>			<b>332,950,684,364</b>	<b>332,950,684,364</b>

Cho đến ngày lập báo cáo tài chính, các khoản công nợ với các bên liên quan như sau:

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Nghiệp vụ	Giá trị giao dịch (VNĐ)
Cty CP xăng dầu đầu khí Sài Gòn	Cổ đông lớn	Phải trả tiền hàng	90,190,704,693
Tổng Cty TM Kỹ Thuật & Đầu Tư - CTC	Cổ đông lớn	Phải trả tiền hàng	4,725,435,000
Cty TNHH MTV Dầu Khí TP HCM	Cổ đông lớn	Phải trả tiền hàng	1,953,800,000
<b>Cộng:</b>			<b>96,869,939,693</b>

Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
1	2	5	8	9	
124,000,000,000	27,458,121,096	30,068,563,055		14,945,056,688	196,471,740,839
		386,105,913	1,699,396,009	4,325,407,743	4,325,407,743
			227,272,500	(2,085,501,922)	(1,699,396,009)
				(227,272,500)	(227,272,500)
124,000,000,000	27,458,121,096	30,454,668,968		16,957,690,009	198,870,480,073

Số dư đầu năm nay  
 Lợi nhuận trong quý này,  
 Trích lập các quỹ trong kỳ  
 Quỹ khen thưởng người QL  
 Số dư cuối năm nay

Người lập biểu

*Nguyễn Thị Thu Xương*

NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG

Kế toán trưởng

*Viên Thiên Khanh*

VIÊN THIÊN KHANH

