



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 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 2 - 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 2/2021

Tại ngày 30/06/2021

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3		
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		163,114,713,923	133,537,211,684
<u>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</u>	110	VI.1	7,323,892,239	12,469,980,528
1. Tiền	111		7,323,892,239	12,469,980,528
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<u>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</u>	120	VI.2	1,865,990,728	2,135,410,028
1. Chứng khoán kinh doanh	121		1,888,738,468	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			
<u>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</u>	130		46,932,403,048	25,372,001,857
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	37,621,385,618	20,167,656,158
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	VI.4	3,100,243,474	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	6,210,773,956	4,088,586,957
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	104,995,153,453	89,107,732,623
1. Hàng tồn kho	141		104,995,153,453	89,107,732,623
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
<u>V. Tài sản ngắn hạn khác</u>	150		1,997,274,455	4,452,086,648
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.7	100,181,818	250,454,546
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1,897,092,637	4,201,632,102
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.16		
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
4. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		183,400,873,798	186,338,080,898
<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		155,986,390,622	159,975,370,725
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.8	48,661,274,321	51,776,302,428
. Nguyên giá	222		139,878,334,055	139,878,334,055
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(91,217,059,734)	(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	107,325,116,301	108,199,068,297
. Nguyên giá	228		126,362,119,803	126,362,119,803
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(19,037,003,502)	(18,163,051,506)
III. Bất động sản đầu tư	230	VI.10	6,723,776,972	6,966,805,058
. Nguyên giá	231		12,203,241,726	12,203,241,726
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(5,479,464,754)	(5,236,436,668)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	VI.11	13,697,211,003	12,227,982,625
1. Chi phí SX, KD dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		13,697,211,003	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		758,748,071	870,656,627
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13	279,737,406	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		479,010,665	497,673,425
TỔNG CÔNG TÀI SẢN (270 = 100+200)	270		346,515,587,721	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		156,189,078,688	123,403,551,743
I. Nợ ngắn hạn	310		140,385,653,455	106,098,535,598
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.14	76,379,757,647	59,330,877,296
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	VI.15	521,553,740	1,306,969,323
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.18	859,589,435	2,099,736,972
4. Phải trả người lao động	314		19,599,373,170	9,025,491,412
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.19	6,606,223,518	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	12,122,891,271	9,307,680,242
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.17	22,302,000,000	21,000,000,000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		1,994,264,674	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		15,803,425,233	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		10,975,075,747	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		190,326,509,033	196,471,740,839
I. Vốn chủ sở hữu	410		190,326,509,033	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		8,413,718,969	14,945,056,688
- LNST chưa phân phối lũy kể đến cuối kỳ trước	421a		1,472,282,266	7,222,938,419
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		6,941,436,703	7,722,118,269
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430		-	-
TỔNG CÔNG NGUỒN VỐN (440 = 300+400)	440		346,515,587,721	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 09 tháng 07 năm 2021

Giám đốc

HOÀNG ĐÌNH SƠN



KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 2 năm 2021

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		426,043,739,742	292,064,900,432	802,411,024,989	715,030,074,112
2. Các khoản giảm trừ	03		79,632,126	305,234,315	173,331,252	1,098,828,295
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.23	425,964,107,616	291,759,666,117	802,237,693,737	713,931,245,817
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.25	393,987,670,020	277,688,376,885	734,603,359,492	677,988,697,632
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		31,976,437,596	14,071,289,232	67,634,334,245	35,942,548,185
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.24	857,555,775	495,853,398	1,564,429,982	1,326,342,667
7. Chi phí tài chính	22	VI.26	-43,039,801	54,827,674	16,317,483	244,661,485
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		26,145,972	35,789,040	68,976,788	213,658,700
8. Chi phí bán hàng	24	VI.27	18,600,121,651	11,783,803,129	34,794,638,738	25,041,746,309
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.28	11,171,506,128	6,645,925,790	25,834,892,638	15,444,976,759
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh = 20 + (21-22)-(24+25)	30		3,105,405,393	-3,917,413,963	8,552,915,368	-3,462,493,701
11. Thu nhập khác	31	VI.29	252,476,437	116,140,490	269,315,306	297,072,489
12. Chi phí khác	32	VI.30	84,070,664	79,609,610	146,219,194	133,610,610
13. Lợi nhuận khác : (40 = 31 - 32)	40		168,405,773	36,530,880	123,096,112	163,461,879
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế : (50 = 30 +40)	50		3,273,811,166	-3,880,883,083	8,676,011,480	-3,299,031,822
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.32	657,782,206	-98,055,871	1,734,574,777	0
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52				0	0
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN : (60 = 50 - 51-52)	60		2,616,028,960	-3,782,827,212	6,941,436,703	-3,299,031,822
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)			148	-214	392	-186
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	70		148	-214	392	-186

Người lập biểu

NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG

Kế toán trưởng

VIÊN THIÊN KHANH

Ngày 09 tháng 07 năm 2021

Giám đốc



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 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	8.676.011.480	-3.299.031.822
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	02	4.232.008.189	4.060.501.675
- Các khoản dự phòng	03	-89.482.733	-1.136.793.071
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		0
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	-160.426.821	786.371.291
- Chi phí lãi vay	06	68.976.788	213.658.700
- Các khoản điều chỉnh khác	07	0	
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	12.727.086.903	624.706.773
- Tăng giảm các khoản phải thu	09	-19.237.198.966	6.545.750.511
- Tăng giảm hàng tồn kho	10	-15.887.420.830	44.997.541.870
- Tăng giảm các khoản phải trả (trừ lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	34.136.006.853	-21.264.758.089
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	243.518.523	451.990.917
- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13	381.420.766	1.825.633.677
- Tiền lãi vay đã trả	14	-59.600.130	-231.865.344
- Thuế TNDN đã nộp	15	-2.418.022.711	-1.271.599.759
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		11.920.000
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	-3.905.077.140	-3.380.377.000

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	5,980,713,268	28,308,943,556
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi để mua sắm , xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	-1,469,228,378	-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	160,426,821	203,739,805
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	-1,268,801,557	-9,448,788,275
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	64,603,377,081	132,317,000,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	-63,301,377,081	-155,132,000,000
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	-9,858,000,000	-29,015,000,000
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50	-5,146,088,289	-10,154,844,719
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	7,323,892,239	9,279,761,147

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

Ngày 09 tháng 07 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



THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 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 : 270 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 :

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	199,490,641	6,965,670,177
Tiền gửi ngân hàng	6,694,065,288	5,473,718,451
Tiền đang chuyển	430,336,310	30,591,900
Cộng	<u>7,323,892,239</u>	<u>12,469,980,528</u>
Trong đó:		
- TG Ngân hàng Công Thương ĐSG		2,744,221,932
- TG Ngân hàng Công Thương Thủ Đức		69,540,635
- TG Ngân hàng BIDV Đông Sài Gòn		753,006,077
- TG GD CK tại SSI		569,056,945
- TG Ngân hàng Sacombank Thủ Đức		828,266,943
- TG Ngân hàng Sacombank CN Quận 2		1,162,063,247
- TG Ngân hàng Vietcombank Thủ Đức		34,847,885
- TG Ngân hàng Oceanbank		568,270
- TG Ngân hàng Eximbank CN Thủ Đức		405,018,905
- TG Ngân hàng Vietcom CN Gia Định		89,447,714
- TG Ngân hàng TMCP Phát triển TP HCM - PGD Thủ Đức		38,026,735
Cộng		<u>6,694,065,288</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)	1,888,738,468	2,270,159,234
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (c)	(22,747,740)	(134,749,206)
Cộng	<u>1,865,990,728</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>		<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	45,080	746,270,743	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	9	168,047	1,009	18,839,843	
Tổng công ty CP Phong Phú	33,080	466,428,000	45,980	648,318,000	
Công Ty CP dệt Việt Thắng	9,000	90,333,334	13,000	130,481,484	
Tổng cộng		<u>1,888,738,468</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	-22,747,740	(134,749,206)

3-Phải thu khách hàng ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Khách hàng mua sắt thép	713,155,436	305,618,111
Khách hàng mua xăng dầu	35,348,610,963	19,140,512,000
Khách hàng mua xe máy	337,364,989	285,301,467
Các khách hàng khác	1,332,254,230	436,224,580
Cộng	37,731,385,618	20,167,656,158

4-Trả trước cho người bán ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Nhà thầu xây dựng, Mua sắm	2,295,477,090	72,376,920
Nhà cung cấp xe và phụ tùng xe máy	784,920,384	1,023,655,822
Các nhà cung cấp khác	19,846,000	19,726,000
Cộng	3,100,243,474	1,115,758,742

5- Các khoản phải thu khác ngắn hạn:

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Phải thu Cty Honda Việt Nam	262,962,400	148,923,500
Ký quỹ ngắn hạn	1,586,583,800	1,486,583,800
Tạm ứng ngắn hạn	782,020,000	30,000,000
Công ty CP Công Nghệ Ecotruck	291,686,475	826,340,475
Công ty CP XD Dầu khí Hà Nội	1,260,521,744	825,847,640
Công ty CP XD Dầu khí Sài Gòn	304,266,876	150,467,681
Phải thu khác	1,722,732,661	620,423,861
Cộng	6,210,773,956	4,088,586,957

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	104,862,908,405	88,975,487,575
Cộng	104,995,153,453	89,107,732,623

Trong đó:

+ Trị giá hàng hóa xăng dầu:	86,383,079,679
+ Trị giá hàng hóa sắt thép:	5,021,890,240
+ Trị giá hàng hóa xe và phụ tùng:	13,457,938,486
+ Trị giá hàng hóa khác :	
Cộng hàng hóa:	104,862,908,405

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	100,181,818	250,454,546
Cộng	100,181,818	250,454,546

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	2,268,747,702	357,306,433	475,819,302	13,154,670	3,115,028,107
Tăng khác	-	-	-	-	-
Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
Số cuối kỳ	54,948,432,075	21,088,130,513	14,352,237,882	828,259,264	91,217,059,734
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	44,414,959,708	1,793,841,222	2,421,779,136	30,694,255	48,661,274,321

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	-	815,189,994	58,762,002	873,951,996
Tăng khác	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-
Số cuối kỳ	-	18,279,049,488	757,954,014	19,037,003,502
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	50,959,050,679	176,285,986	107,325,116,301

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 Thanh lý, nhượng bán	243,028,086
Số cuối kỳ	5,479,464,754
Giá trị còn lại	
Số đầu năm	6,966,805,058
Giảm	
Số cuối kỳ	6,723,776,972

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
Mua sắm TSCĐ	-	-	-	-	-
Chi phí xây dựng cơ bản	12,227,982,625				13,697,211,003
Trong đó:					
CHXD phường Phú Hữu	12,227,982,625	1,469,228,378			13,697,211,003
Cộng	12,227,982,625	-	-	-	13,697,211,003

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	279,737,406	372,983,202
Cộng	<u>279,737,406</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	74,552,352,535	57,411,761,097
Nhà cung cấp sắt thép		36,249,400
Nhà cung cấp xe và phụ tùng	942,308,420	1,699,086,815
Các nhà cung cấp khác	885,096,692	183,779,984
Cộng	<u>76,379,757,647</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	135,329,000	890,000,000
Người mua hàng hóa xăng dầu	386,224,740	416,969,323
Cộng	<u>521,553,740</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	4,205,600,000	4,131,100,000
Lợi nhuận LD phải trả	527,405,030	583,615,899
Công ty CP XD dầu khí Thừa Thiên Huế	779,226,568	561,899,650
Công ty CP XD Dầu khí Miền Trung	504,370,280	271,838,730
Công ty CP XD Dầu khí Thanh Hóa	462,092,733	483,896,605
Công ty CP XD Dầu khí Phú Yên	909,144,940	931,110,530
Các khoản bảo hiểm bắt buộc	483,518,460	-
Phải trả khác	4,251,533,260	2,344,218,828
Cộng	<u>12,122,891,271</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	12,302,000,000	11,000,000,000
Vay ngắn hạn VCB Gia Định		5,000,000,000
Vay ngắn hạn BIDV Đông Sài Gòn	10,000,000,000	5,000,000,000
Cộng	<u>22,302,000,000</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	2,102,735,346	1,967,188,482	177,911,992
Thuế xuất, nhập khẩu				-
Thuế TNDN	1,307,328,338	1,790,839,310	2,418,022,711	680,144,937
+ Thuế TNDN kỳ này		1,734,574,777		
+ Thuế TNDN nộp thay LD		56,264,533		
Thuế TNCN	750,043,506	436,970,643	1,185,481,643	1,532,506
Các loại thuế khác (môn bài)		36,000,000	36,000,000	-
Các khoản phí, lệ phí				-
Các khoản thuế phải nộp khác		1,685,599,255	1,685,599,255	-
Cộng	<u>2,099,736,972</u>	<u>6,052,144,554</u>	<u>7,292,292,091</u>	<u>859,589,435</u>

19- Chi phí phải trả ngắn hạn:

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tiền thuê đất 2021	3,438,627,682	
Chi phí BHBB	1,530,000,000	
Tiền lãi vay đến 30/06/2021	17,595,836	8,219,178
Chi phí nghỉ mát 2021	1,620,000,000	
Cộng	<u>6,606,223,518</u>	<u>8,219,178</u>

20- Phải trả dài hạn khác

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Vốn góp của LD Long Bình	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 II**

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Sắt thép	6,609,617,471	5,463,336,926
Xăng dầu	395,303,865,306	264,571,846,593
Kinh doanh xe máy	20,828,281,884	18,779,622,945
Dịch vụ tiệc cưới	-	737,197,274
Cung cấp dịch vụ, hàng hóa khác	3,222,342,955	2,207,662,379
Cộng	425,964,107,616	291,759,666,117

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

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	6,777,541	12,557,171
Cổ tức lợi nhuận được chia	68,970,000	32,500,000
Doanh thu tài chính khác	781,808,234	450,796,227
Cộng	857,555,775	495,853,398

25. Giá vốn hàng bán**QUÝ II**

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Vật liệu xây dựng	5,547,274,276	5,261,266,490
Xăng dầu	369,110,476,285	255,533,395,308
Xe gắn máy	18,044,252,815	16,389,112,246
Dịch vụ tiệc cưới	-	383,088,798
Khấu hao TSCĐ bất động sản đầu tư	1,285,666,644	121,514,043
Cộng	393,987,670,020	277,688,376,885

26. Chi phí tài chính**QUÝ II**

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền vay	26,145,972	35,789,040
Chi phí tài chính khác	20,296,960	1,155,831,705
Dự phòng ĐTTC dài hạn	22,518,733	83,379,056
Hoàn nhập dự phòng chứng khoán KD	(112,001,466)	(1,220,172,127)
Cộng	(43,039,801)	54,827,674

27. Chi phí bán hàng**QUÝ II**

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	1,125,615,112	484,620,107
Chi phí nhân công	13,042,847,850	8,019,088,622
Chi phí khấu hao tài sản cố định	768,365,212	1,810,350,598
Chi phí dịch vụ mua ngoài	3,263,244,348	1,311,164,392
Chi phí khác bằng tiền	400,049,129	158,579,410
Cộng	18,600,121,651	11,783,803,129

28. Chi phí quản lý**QUÝ II**

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	365,844,762	101,557,888
Chi phí nhân công	8,906,975,569	4,688,327,864
Chi phí khấu hao tài sản cố định	49,102,272	85,878,786
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,232,197,778	1,424,144,482
Chi phí khác bằng tiền	617,385,747	346,016,770
Cộng	11,171,506,128	6,645,925,790

29. Thu nhập khác**QUÝ II**

	Năm nay	Năm trước
Thu khuyến mãi, Chiết khấu	145,055,500	9,545,727
Thu nhập hàng hóa thừa kiểm kê	324,484	84,258,347
Thu khác	107,096,453	22,336,416
Cộng	252,476,437	116,140,490

30. Chi phí khác**QUÝ II**

	Năm nay	Năm trước
Thù lao của HĐQT & BKS không chuyên trách	63,900,000	63,500,000
Thuy thu thuế	-	-
Phạt và chậm nộp	20,169,868	-
Chi phí khác	796	16,109,610
Cộng	84,070,664	79,609,610

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

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	1,491,459,874	586,177,995
Chi phí nhân công	21,949,823,419	12,707,416,486
Chi phí khấu hao tài sản cố định	2,103,134,128	2,017,743,427
Chi phí dịch vụ mua ngoài	4,495,442,126	2,735,308,874
Chi phí khác bằng tiền	1,017,434,876	504,596,180
Cộng	31,057,294,423	18,551,242,962

32. 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	3,273,811,166	(3,880,883,083)
- Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN		
+ Các khoản điều chỉnh tăng	84,069,868	63,500,000
+ Các khoản điều chỉnh giảm	68,970,000	32,500,000
- Tổng thu nhập chịu thuế	3,288,911,034	(3,849,883,083)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp theo thuế suất phổ thông 20%	657,782,206	(98,055,871)
- Truy thu thuế TNDN của năm trước		
- Chi phí thuế TNDN hiện hành	657,782,206	(98,055,871)
- Thuế TNDN của các bên liên doanh	22,362,731	10,493,287
- Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	680,144,937	(87,562,584)

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

	Năm nay	Năm trước
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	2,616,028,960	(3,782,827,212)
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	1,832,528,286	(2,649,870,462)
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	12,400,000	12,400,000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	148	(214)

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	79,770,000
Đỗ Hoàng Phúc	CT HĐQT	5,778,000
Nguyễn Quốc Cường	TV HĐQT	34,680,000
Huỳnh Ngọc Thành	TV HĐQT	34,680,000
Hoàng Đình Sơn	Giám đốc	300,635,000
Nguyễn Thanh Bình	Phó GD	232,859,000
Nghiêm Thị Thanh Mai	Phó GD	236,053,000
Nguyễn Anh Tuấn	Phó GD	224,001,000
Vien Thiên Khanh	Kế toán trưởng	202,007,000
Nguyễn Thị Mỹ Dung	Trưởng BKS	188,482,000
Nguyễn Phú Khánh	TV BKS	9,000,000
Phạm Khắc Vũ Thụy	TV BKS	9,000,000
Cộng		1,556,945,000

**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	9,698,111,516	10,489,020,400
Xăng dầu	740,200,177,441	653,631,993,747
Xe gắn máy	46,144,117,316	42,250,784,822
Hàng hóa điện máy	-	918,735,033
Gas	-	39,564,905
Dịch vụ tiệc cưới	-	2,268,962,729
Cung cấp dịch vụ, hàng hóa khác	6,195,287,464	4,332,184,181
Cộng	802,237,693,737	713,931,245,817

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	11,087,021	25,667,904
Cổ tức lợi nhuận được chia	149,340,000	178,071,901
Doanh thu tài chính khác	1,404,002,961	1,122,602,862
Cộng	1,564,429,982	1,326,342,667

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	8,190,846,626	10,058,253,885
Xăng dầu	684,863,522,497	628,862,200,000
Xe gắn máy	40,141,809,682	36,704,047,652
Hàng hóa điện máy	-	918,735,033
Gas	-	43,521,378
Dịch vụ tiệc cưới	-	1,158,911,598
Khấu hao TSCĐ bất động sản đầu tư	1,407,180,687	243,028,086
Cộng	734,603,359,492	677,988,697,632

4. Chi phí tài chính

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền vay	68,976,788	213,658,700
Chi phí tài chính khác	36,823,428	1,167,795,856
Dự phòng ĐTTC dài hạn	22,518,733	83,379,056
Hoàn nhập dự phòng chứng khoán KD	(112,001,466)	(1,220,172,127)
Cộng	16,317,483	244,661,485

5. Chí phí bán hàng

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	1,753,947,487	1,356,848,721
Chi phí nhân công	24,632,853,388	16,053,362,462
Chi phí khấu hao tài sản cố định	2,702,105,254	3,645,716,017
Chi phí dịch vụ mua ngoài	4,937,916,807	3,572,590,659
Chi phí khác bằng tiền	767,815,802	413,228,450
Cộng	34,794,638,738	25,041,746,309

6. Chí phí quản lý

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	484,844,251	284,310,852
Chi phí nhân công	16,139,145,709	8,751,467,118
Chi phí khấu hao tài sản cố định	122,722,248	171,757,572
Chi phí dịch vụ mua ngoài	7,679,162,643	4,966,236,353
Chi phí khác bằng tiền	1,409,017,787	1,271,204,864
Cộng	25,834,892,638	15,444,976,759

7. Thu nhập khác

	Năm nay	Năm trước
Thu thanh lý, nhượng bán tài sản	-	-
Thu khuyến mãi, Chiết khấu	155,055,500	114,766,476
Thu nhập hàng hóa thừa kiểm kê	324,484	84,258,347
Thu khác	113,935,322	98,047,666
Cộng	269,315,306	297,072,489

8 Chi phí khác

	Năm nay	Năm trước
Thù lao của HĐQT & BKS không chuyên trách	126,000,000	117,500,000
Phạt và chậm nộp thuế	20,169,868	-
Chi phí khác	49,326	16,110,610
Cộng	146,219,194	133,610,610

9. Chí 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	2,238,791,738	1,641,159,573
Chi phí nhân công	40,771,999,097	24,804,829,580
Chi phí khấu hao tài sản cố định	4,232,008,189	4,060,501,675
Chi phí dịch vụ mua ngoài	12,617,079,450	8,538,827,012
Chi phí khác bằng tiền	2,176,833,589	1,684,433,314
Cộng	62,036,712,063	40,729,751,154

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

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

	Năm nay	Năm trước
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	8,676,011,480	(3,299,031,822)
- 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	117,500,000
+ Các khoản điều chỉnh giảm	149,340,000	178,071,901
- Tổng thu nhập chịu thuế	8,672,873,878	(3,359,603,723)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp theo thuế suất phổ thông 20%	1,734,574,777	
- Truy thu thuế TNDN của năm trước		
- Chi phí thuế TNDN hiện hành	1,734,574,777	-
- Thuế TNDN của các bên liên doanh	56,264,533	22,538,125
- Tổng thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	1,790,839,310	22,538,125
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)	6,941,436,703	(3,299,031,822)
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	4,862,476,410	(2,310,971,791)
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	12,400,000	12,400,000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	392	(186)

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	196,657,605,589	196,657,605,589
Tổng Cty TM Kỹ Thuật & Đầu Tư - CTC	Cổ đông lớn	Mua hàng	30,458,778,000	30,458,778,000
Cty TNHH MTV Dầu Khí TP HCM	Cổ đông lớn	Mua hàng	119,975,618,182	119,975,618,182
Cộng:			347,092,001,771	347,092,001,771

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	71,865,830,768
Tổng Cty TM Kỹ Thuật & Đầu Tư - CTC	Cổ đông lớn	Phải trả tiền hàng	(120,000)
Cty TNHH MTV Dầu Khí TP HCM	Cổ đông lớn	Phải trả tiền hàng	888,040,000
Cộng:			72,753,750,768

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	6,941,436,703	6,941,436,703
			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		8,413,718,969	190,326,509,033

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

Người lập biểu



NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG

Kế toán trưởng



VIÊN THIÊN KHANH

Ngày 09 tháng 07 năm 2021

Giám đốc



HOÀNG ĐÌNH SƠN