



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 I - NĂM 2010

Nội dung		Trang
1- Bảng cân đối kế toán	Mẫu số B 01a-DN	1-3
2- Kết quả kinh doanh	Mẫu số B 02a-DN	4
3- Bảng lưu chuyển tiền tệ	Mẫu số B 03a-DN	5
4- Bảng thuyết minh báo cáo tài chính	Mẫu số B 09a-DN	6-19



I KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý I năm 2010

31 tháng 3 năm 2010

TÀI SẢN	Ma số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3		
ĐỘNG VÀ ĐẦU TƯ NGẮN HẠN	100		201,389,512,276	174,311,680,090
<u>I. Tiền và các khoản tương đương</u>	110	VI.1	14,539,375,566	16,801,715,425
1. Tiền	111		14,539,375,566	16,801,715,425
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<u>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</u>	120	VI.2	16,064,921,570	6,231,886,595
1. Đầu tư ngắn hạn	121		19,297,406,114	9,464,371,139
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		(3,232,484,544)	(3,232,484,544)
<u>III. Các khoản phải thu</u>	130		33,737,006,885	23,179,941,514
1. Phải thu của khách hàng	131	VI.3	26,306,561,983	19,207,904,761
2. Trả trước cho người bán	132	VI.4	7,378,799,823	3,939,193,554
3. Phải thu nội bộ	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng x	134			
5. Các khoản phải thu khác	138	VI.5	51,645,079	32,843,199
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139			
<u>IV. Hàng tồn kho</u>	140	VI.6	125,907,510,597	112,514,600,072
1. Hàng tồn kho	141		126,136,332,119	112,743,421,594
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(228,821,522)	(228,821,522)
<u>V. Tài sản ngắn hạn khác</u>	150		11,140,697,658	15,583,536,484
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Các khoản thuế phải thu Nhà nước	154	VI.16	5,033,737,658	4,976,576,484
3. Tài sản ngắn hạn khác	158	VI.7	6,106,960,000	10,606,960,000
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		99,280,147,904	96,442,983,994
<u>I. Các khoản phải thu dài hạn</u>	210			
<u>II. Tài sản cố định</u>	220		56,965,941,936	54,072,185,807
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.8	18,216,277,920	17,943,237,069
. Nguyên giá	222		37,417,952,928	37,364,648,676
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(19,201,675,008)	(19,421,411,607)
2. Tài sản cố định vô hình	227	VI.9	17,867,145,633	17,971,148,352
. Nguyên giá	228		18,698,201,866	18,698,201,866
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(831,056,233)	(727,053,514)
3. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	VI.11	20,882,518,383	18,157,800,386
<u>III. Bất động sản đầu tư</u>	240	VI.10	8,208,607,194	8,255,868,033
. Nguyên giá	241		8,627,079,003	8,627,079,003
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		(418,471,809)	(371,210,970)
<u>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</u>	250	VI.12	33,478,758,007	33,488,089,387
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		15,552,460,242	15,552,460,242

3. Đầu tư dài hạn khác	258		20,444,282,765	20,453,614,145
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn	259		(2,517,985,000)	(2,517,985,000)
V. Tài sản dài hạn khác	260		626,840,767	626,840,767
1. Chi phí trả trước dài hạn	261			
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		626,840,767	626,840,767
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		300,669,660,180	270,754,664,084

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		169,879,449,055	171,224,556,088
I. Nợ ngắn hạn	310		169,706,721,955	170,930,805,888
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	VI.13	78,168,646,875	76,843,094,045
2. Phải trả cho người bán	312	VI.14	58,254,093,928	66,037,646,755
3. Người mua trả tiền trước	313	VI.15	13,465,370,267	7,906,224,485
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	VI.16	6,986,361,351	5,131,014,203
5. Phải trả công nhân viên	315		6,114,948,470	11,867,417,730
6. Chi phí phải trả	316			109,232,258
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	VI.17	1,231,980,731	1,381,126,425
10. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		5,485,320,333	1,655,049,987
II. Nợ dài hạn	330		172,727,100	293,750,200
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
3. Phải trả dài hạn khác	333			117,979,300
4. Vay và nợ dài hạn	334			
5. Thuế Thu nhập hoãn lại phải trả	335			
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		172,727,100	175,770,900
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
B. NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		130,790,211,125	99,530,107,996
I. Vốn chủ sở hữu	410		130,790,211,125	99,530,107,996
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	VI.19	80,000,000,000	40,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	VI.19	27,635,929,000	17,569,949,000
3. Cổ phiếu ngân quỹ	414		(570,000)	
4. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
5. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		800,603	800,603
6. Quỹ đầu tư phát triển	417	VI.20	1,528,583,448	1,902,262,528
7. Quỹ dự phòng tài chính	418	VI.20	4,066,447,727	4,066,447,727
8. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
9. Lợi nhuận chưa phân phối	420	VI.19	17,559,020,347	35,990,648,138
10. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430		-	-
	431		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		300,669,660,180	270,754,664,084

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

NGUỒN VỐN	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài			
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công		-	3,052,915,900
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi			
4. Nợ khó đòi đã xử lý			
5. Ngoại tệ - USD		527.63	530.93
6. Cổ phiếu ngân quỹ			
7. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

Kế toán trưởng

NGUYỄN THANH BÌNH

Lập ngày 20 tháng 4 năm 2010
Tổng Giám đốc

MA ĐỨC TÚ



KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý I - năm 2010

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	VI.21	346,836,035,184	251,437,083,974	346,836,035,184	251,437,083,974
2. Các khoản giảm trừ	03		0	0	0	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 03)	10		346,836,035,184	251,437,083,974	346,836,035,184	251,437,083,974
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.23	328,079,345,846	239,409,076,134	328,079,345,846	239,409,076,134
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		18,756,689,338	12,028,007,840	18,756,689,338	12,028,007,840
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.22	644,878,920	647,868,313	644,878,920	647,868,313
7. Chi phí tài chính	22	VI.24	2,167,824,090	1,604,462,902	2,167,824,090	1,604,462,902
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		2,101,497,340	1,458,255,239	2,101,497,340	1,458,255,239
8. Chi phí bán hàng	24	VI.27	7,791,843,161	4,884,728,714	7,791,843,161	4,884,728,714
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.27	1,709,274,175	1,363,336,387	1,709,274,175	1,363,336,387
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh = 20 + (21-22)-(24+25)	30		7,732,626,832	4,823,348,150	7,732,626,832	4,823,348,150
11. Thu nhập khác	31	VI.25	370,710,313	634,630,559	370,710,313	634,630,559
12. Chi phí khác	32	VI.26	52,529,150	45,154,964	52,529,150	45,154,964
13. Lợi nhuận khác : (40 = 31 - 32)	40		318,181,163	589,475,595	318,181,163	589,475,595
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế :	50		8,050,807,995	5,412,823,745	8,050,807,995	5,412,823,745
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.28	1,994,831,047	911,181,294	1,994,831,047	911,181,294
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		0	0	0	0
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN : (60 = 50 - 51-52)	60		6,055,976,948	4,501,642,451	6,055,976,948	4,501,642,451
- Chia cho bên hợp tác kinh doanh			225,313,473	617,030,433	225,313,473	617,030,433
- Lợi nhuận còn lại			5,830,663,475	3,884,612,018	5,830,663,475	3,884,612,018
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		1,093	971	1,093	971

4,000,000

Ngày 20 tháng 4 năm 2010

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

VIÊN THIÊN KHANH

NGUYỄN THANH BÌNH

MA ĐỨC TÚ



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý I - Năm 2010

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thu yết min	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH				
1. Tiền thu từ bán hàng , cung cấp dịch vụ và	01		377,644,213,017	273,104,736,963
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và	02		322,318,093,296	217,711,786,453
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		10,466,647,550	6,057,261,622
4. Tiền chi trả lãi vay	04		2,142,429,013	1,496,240,205
5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05		515,412,730	
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		80,450,139,235	78,954,878,541
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		75,670,683,430	67,485,481,805
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất, kinh doanh	20		46,981,086,233	59,308,845,419
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		2,724,717,997	99,632,572
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	23		14,520,399,000	181,000,000
4. Tiền thu hồi cho vay , bán lại các công cụ nợ	24		4,630,368,655	209,888,440
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			
7. Tiền thu lãi cho vay , cổ tức và lợi nhuận được chia	27		287,389,420	387,762,646
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		-12,327,358,922	317,018,514
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu , nhận vốn	31		28,858,380,000	
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu , mua lại cổ phiếu của Doanh nghiệp đã phát	32			
3. Tiền vay ngắn hạn , dài hạn nhận được	33		10,782,986,330	3,346,635,645
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		76,557,433,500	67,360,872,300
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35			
6. Cổ tức , lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		-36,916,067,170	-64,014,236,655
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		-2,262,339,859	-4,388,372,722
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		16,801,715,425	9,658,514,050
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	29	14,539,375,566	5,270,141,328

Lập biểu ngày 20 tháng 04 năm

Người lập biểu
(ký, họ tên)

Kế Toán Tr ưởng
(ký, họ tên)

Tổng Giám Đốc
(ký, họ tên, đóng dấu)

VIÊN THIÊN KHANH

NGUYỄN THANH BÌNH

MA ĐỨC TÚ



Cty Cổ Phần TM -XNK Thủ Đức
231 Võ Văn Ngân, Linh Chiểu, Thủ Đức,

Mẫu số B 09 - DN
(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC
ngày 20/3/2006 của Bộ trưởng BTC)

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH **Quý I - Năm 2010**

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, phươg 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 : 249 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 Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 và các thông tư hướng dẫn sửa đổi bổ sung chế độ kế toán của Bộ Tài chính.

3-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 tại bộ phận cửa hàng kinh doanh 30/4
- 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 Liên doanh xe Honda
- Kế toán bộ phận kinh doanh thuộc Văn phòng Công ty.

Cuối kỳ, kế toán Công ty căn cứ vào báo cáo báo cáo, sổ sách của các bộ phận để vào sổ và lập báo cáo cho toàn Công ty. Doanh thu và số dư giữa các đơn vị trực thuộc được loại trừ khi lập báo cáo tài chính.

IV- TUYÊN 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 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, trích lập quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm

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.

Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm được dùng để chi trả trợ cấp thôi việc, mất việc. Mức trích quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm là 3% quỹ lương làm cơ sở đóng bảo hiểm xã hội và được hạch toán vào chi phí trong năm. Trường hợp quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm không đủ để chi trợ cấp cho người lao động thôi việc, mất việc trong kỳ thì phần chênh lệch thiếu được hạch toán vào chi phí.

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

	Số cuối kỳ	(Đơn vị tính : Đồng) Số đầu năm
Tiền mặt	651,906,082	1,670,548,330
Tiền gửi ngân hàng	13,887,469,484	15,131,167,095
Cộng	14,539,375,566	16,801,715,425

2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

- Đầu tư cổ phiếu qua Cty CP chứng khoán Sài Gòn
- Tiền gửi kỳ hạn
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn

Cộng

Số cuối kỳ	Số đầu năm
9,297,406,114	9,464,371,139
10,000,000,000	-
(3,232,484,544)	(3,232,484,544)
16,064,921,570	6,231,886,595

3- Phải thu khách hàng

- Khách hàng mua vật liệu xây dựng
- Khách hàng mua xăng dầu
- Các khách hàng khác

Cộng

Số cuối kỳ	Số đầu năm
7,425,956,325	7,447,102,373
18,076,969,738	10,592,057,007
803,635,920	1,168,745,381
26,306,561,983	19,207,904,761

4- Trả trước cho người bán

- Nhà thầu xây dựng
- Các nhà cung cấp khác

Cộng

Số cuối kỳ	Số đầu năm
5,989,167,000	2,422,470,000
1,389,632,823	1,516,723,554
7,378,799,823	3,939,193,554

5- Các khoản phải thu khác

- Phải thu khác

6- Hàng tồn kho

- Nguyên liệu, vật liệu
- Hàng hoá tồn kho
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho
- Giá trị thuần hàng tồn kho

Số cuối kỳ	Số đầu năm
51,645,079	32,843,199
866,748,388	860,942,872
125,269,583,731	111,882,478,722
(228,821,522)	(228,821,522)
125,907,510,597	112,514,600,072

7- Tài sản ngắn hạn khác

- Tạm ứng
- Các khoản cầm cố, ký quỹ, ký cược ngắn hạn

Cộng

Số cuối kỳ	Số đầu năm
6,960,000	6,960,000
6,100,000,000	10,600,000,000
6,106,960,000	10,606,960,000

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	24,450,838,050	4,634,141,438	7,803,060,121	476,609,067	37,364,648,676
Số tăng trong kỳ	-	123,809,524	980,077,728	-	1,103,887,252
- Mua trong kỳ			980,077,728		980,077,728
- Đầu tư XD CB hoàn thành					-
- Tăng khác		123,809,524			123,809,524
.Số giảm trong kỳ	1,050,583,000	-	-	-	1,050,583,000
- Thanh lý	1,050,583,000				1,050,583,000
- Nhượng bán					-
Số cuối kỳ	23,400,255,049	4,757,950,963	8,783,137,849	476,609,067	37,417,952,928
II.Giá trị hao mòn					
Số đầu năm	13,627,833,955	3,006,626,006	2,545,129,384	241,822,262	19,421,411,607
Khấu hao trong năm	386,731,226	125,283,924	249,332,148	16,969,953	778,317,251
Thanh lý nhượng bán	998,053,850				998,053,850
Số cuối kỳ	13,016,511,331	3,131,909,930	2,794,461,532	258,792,215	19,201,675,008
III.Giá trị còn lại					
Số đầu năm	10,823,004,095	1,627,515,432	5,257,930,737	234,786,805	17,943,237,069
Số cuối kỳ	10,383,743,718	1,626,041,033	5,988,676,317	217,816,852	18,216,277,920

9- Tăng giảm tài sản cố định vô hình :

Quyền sử dụng đất lâu dài	Quyền sử dụng đất có thời hạn	Phần mềm kế toán	Cộng
------------------------------	-------------------------------------	---------------------	------

Nguyên giá**Số đầu năm**

Chuyển từ mua sắm TSCĐ

4,080,621,828	14,496,380,038	121,200,000	18,698,201,866
---------------	----------------	-------------	----------------

Số cuối kỳ**Giá trị hao mòn****Số đầu năm**

Khấu hao trong kỳ

Số cuối kỳ**Giá trị còn lại****Số đầu năm****Số cuối kỳ**

4,080,621,828	14,496,380,038	121,200,000	18,698,201,866
---------------	----------------	-------------	----------------

-	673,186,842	53,866,672	727,053,514
---	-------------	------------	-------------

-	93,902,718	10,100,001	104,002,719
---	------------	------------	-------------

-	767,089,560	63,966,673	831,056,233
---	-------------	------------	-------------

4,080,621,828	13,823,193,196	67,333,328	17,971,148,352
---------------	----------------	------------	----------------

4,080,621,828	13,729,290,478	57,233,327	17,867,145,633
---------------	----------------	------------	----------------

10- Bất động sản đầu tư :**Nguyên giá**

Số đầu năm

Chuyển từ mua sắm TSCĐ

8,627,079,003

Số cuối kỳ

Giá trị hao mòn

Số đầu năm

Khấu hao trong kỳ

Số cuối kỳ

Giá trị còn lại

Số đầu năm

Số cuối kỳ

8,627,079,003

371,210,970

47,260,839

418,471,809

8,255,868,033

8,208,607,194

11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

Mua sắm TSCĐ

Số đầu kỳ

Chi phí phát sinh trong kỳ

Kết chuyển TSCĐ trong kỳ

Số cuối kỳ

1,818,181,818

980,077,728

980,077,728

1,818,181,818

Mua trạm xăng dầu	1,818,181,818			1,818,181,818
Mua sắm TSCĐ khác		980,077,728	980,077,728	
Chi phí xây dựng cơ bản	16,339,618,568	2,724,717,997	-	19,064,336,565
Trong đó: Những công trình lớn:				
Trung tâm TMDV 231	15,947,326,848	218,181,818		16,165,508,666
Tr tâm TMDV Số 1 Dương V Cam	392,291,720	2,214,741,179		2,607,032,899
Công trình 746 Kha Vạn Cân		291,795,000		291,795,000
Cộng	18,157,800,386	3,704,795,725	980,077,728	20,882,518,383

12. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Trái phiếu, công trái	120,800,000	120,800,000
Cổ phiếu	19,424,560,000	19,424,560,000
Hợp tác kinh doanh	898,922,765	908,254,145
Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	(2,517,985,000)	(2,517,985,000)
Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	15,552,460,242	15,552,460,242
Cộng	33,478,758,007	33,488,089,387

13- Các khoản vay và nợ ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Vay ngắn hạn ngân hàng	51,600,000,000	55,300,000,000
Vay đối tượng khác	26,568,646,875	21,543,094,045
Cộng	78,168,646,875	76,843,094,045

14- Phải trả người bán

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Nhà cung cấp vật liệu xây dựng	22,871,683,339	19,567,795,984
Nhà cung cấp xăng dầu	29,658,178,517	36,839,456,196
Các nhà cung cấp khác	5,724,232,072	9,630,394,575
Cộng	58,254,093,928	66,037,646,755

15- Người mua trả trước

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Nhà cung cấp vật liệu xây dựng	5,457,987,339	-
Nhà cung cấp xăng dầu	2,289,473,835	1,757,521,281
Doanh thu chưa thực hiện	5,503,409,093	6,072,727,274
Các nhà cung cấp khác	214,500,000	75,975,930
Cộng	13,465,370,267	7,906,224,485

16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	Số đầu năm	Số phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	Số cuối kỳ
Thuế GTGT nội địa	(4,976,576,484)	(16,250,901)	40,910,273	(5,033,737,658)
Thuế xuất, nhập khẩu				-
Thuế TNDN	5,072,040,906	1,994,831,047	515,412,730	6,551,459,223
Thuế TNCN	58,973,298	639,185,565	263,256,735	434,902,128
Các loại thuế khác		24,000,000	24,000,000	-
Các khoản phí, lệ phí				-
Các khoản phải nộp khác				-
Cộng	154,437,720	2,641,765,711	843,579,738	1,952,623,693

17- Các khoản phải trả, phải nộp khác

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Lợi nhuận liên doanh phải trả	343,292,772	420,190,562
Nhận ký quỹ ngắn hạn	870,521,055	936,152,055
Phải trả khác	18,166,904	24,783,808
Cộng	<u><u>1,231,980,731</u></u>	<u><u>1,381,126,425</u></u>

18- Phải trả dài hạn khác

Nhận góp vốn của các đối tác để mở cửa hàng hợp tác kinh doanh hàng hoá các loại của Công ty.

19- Vốn chủ sở hữu

Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu (xem phụ lục số 1)

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Vốn cổ phần	80,000,000,000	40,000,000,000
Thặng dư vốn cổ phần	27,635,929,000	17,569,949,000
Cộng	<u><u>107,635,929,000</u></u>	<u><u>57,569,949,000</u></u>

Cổ phiếu

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	8,000,000	4,000,000
Số lượng cổ phiếu đã ra công chính	8,000,000	4,000,000
- Cổ phiếu phổ thông	8,000,000	4,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
- Cổ phiếu phổ thông	57	-
- Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	7,999,943	4,000,000
- Cổ phiếu phổ thông	7,999,943	4,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi		

Mệnh giá cổ phiếu : 10.000 VND/cổ ph

20. Các quỹ của doanh nghiệp

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Quỹ đầu tư phát triển	1,528,583,448	1,902,262,528
- Quỹ dự phòng tài chính	4,066,447,727	4,066,447,727

21. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Vật liệu xây dựng	33,388,842,077	15,755,161,306
Xăng dầu	264,293,158,314	193,871,106,216
Hàng hoá điện máy, gia dụng	28,958,244,118	25,508,629,438
Xe gắn máy	19,118,068,520	15,873,001,083
Cung cấp dịch vụ, hàng hóa khác	1,077,722,155	429,185,931
Cộng	346,836,035,184	251,437,083,974

22. Doanh thu hoạt động tài chính

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	97,182,147	136,094,813
Cổ tức lợi nhuận được chia	71,483,800	206,073,500
Thu nhập từ hoạt động liên doanh, khác	476,212,973	305,700,000
Cộng	644,878,920	647,868,313

23. Giá vốn hàng bán

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Vật liệu xây dựng	32,085,497,514	17,475,375,452
Xăng dầu	252,147,751,222	184,463,147,008
Hàng hoá điện máy, gia dụng	26,628,534,855	23,072,207,114
Xe gắn máy	17,217,562,255	14,398,346,560
Cộng	328,079,345,846	239,409,076,134

24. Chi phí tài chính

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền vay	2,101,497,340	1,458,255,239
Chi phí tài chính khác	66,326,750	146,207,663
Cộng	2,167,824,090	1,604,462,902

25 Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	684,626,951	233,889,652
Chi phí nhân công	5,775,621,779	3,774,245,328
Chi phí khấu hao tài sản cố định	929,580,809	940,308,857
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,771,462,296	975,726,149
Chi phí khác bằng tiền	339,825,501	323,895,115
Cộng	9,501,117,336	6,248,065,101

26 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	8,050,807,995	5,412,823,745
- Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN		
+ Các khoản điều chỉnh tăng		

+ Các khoản điều chỉnh giảm	71,483,800	206,073,500
- Tổng thu nhập chịu thuế	7,979,324,195	5,206,750,245
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	1,994,831,047	1,301,687,561
- Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước		-
- Thuế TNDN được giảm theo NQuyết 03/2009/TT-BTC	-	390,506,267
- Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	1,994,831,047	911,181,294

27 Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	Năm nay	Năm trước
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp (đã chia liên doanh)	5,830,663,475	3,884,612,018
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		
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	5,333,314	4,000,000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	1,093	971

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	4,000,000	4,000,000
Ảnh hưởng của cổ phiếu phổ thông phát hành	1,333,314	-
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	5,333,314	4,000,000
Người lập biểu	Kế toán trưởng	Tổng Giám Đốc

VIÊN THIÊN KHANH

NGUYỄN THANH BÌNH

MA ĐỨC TÚ

Phụ lục 1 : Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu ngân quỹ	Chênh lệch tỷ giá	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
	1	2	3	4	5	6	8	9
Số dư đầu năm nay	40,000,000,000	17,569,949,000		800,603	1,902,262,528	4,066,447,727	35,990,648,138	99,530,107,996
Tăng vốn điều lệ từ phát hành thêm	40,000,000,000	10,067,080,000	(570,000)		(1,901,692,528)		(18,097,737,472)	30,067,080,000
Chi phí phát hành tăng vốn		(1,100,000)						(1,100,000)
Lợi nhuận trong năm							6,055,976,948	6,055,976,948
Tiền nộp các quỹ trong năm					1,528,013,448	-	(6,112,053,794)	(4,584,040,346)
Chia cổ tức								-
Chi trả nợ các khoản doanh							(225,313,473)	(225,313,473)
Thủ lao Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát							(52,500,000)	(52,500,000)
Số dư cuối năm nay	80,000,000,000	27,635,929,000	(570,000)	800,603	1,528,583,448	4,066,447,727	17,559,020,347	130,790,211,125

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

VIÊN THIÊN KHANH

NGUYỄN THANH BÌNH

MA ĐỨC TÚ