

CÔNG TY: CP THƯƠNG MẠI XNK THỦ ĐỨC
Địa chỉ: 231 Võ Văn Ngân, Phường Linh Chiểu, Q. Thủ Đức
Tel: 38966819 Fax: 38963210

Báo cáo tài chính
Quý 2 năm tài chính 2011

Mẫu số

DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT - QUÝ 2/2011

Chỉ tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
TÀI SẢN			-	-
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		229,176,406,380	249,072,509,771
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		18,440,874,842	17,426,387,185
1. Tiền	111		18,440,874,842	17,426,387,185
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		9,553,881,302	13,092,256,370
1. Đầu tư ngắn hạn	121		16,136,314,197	16,883,632,643
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129		(6,582,432,895)	(3,791,376,273)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		54,296,304,753	56,596,687,891
1. Phải thu khách hàng	131		41,771,677,509	47,764,014,371
2. Trả trước cho người bán	132		12,503,481,300	8,442,262,472
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Các khoản phải thu khác	135		21,145,944	390,411,048
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		136,286,308,414	145,982,344,927
1. Hàng tồn kho	141		136,286,308,414	145,982,344,927
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		10,599,037,069	15,974,833,398
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		541,909,409	95,137,400
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	-
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		6,274,999,634	5,609,695,998
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		3,782,128,026	10,270,000,000
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		146,065,126,176	126,234,774,170
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		-	-
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213		-	-
4. Phải thu dài hạn khác	218		-	-
5. Dự phòng các khoản phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		80,398,423,920	62,600,945,786
1. Tài sản cố định hữu hình	221		24,174,396,270	19,487,920,716
- Nguyên giá	222		45,652,161,049	39,083,657,902
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(21,477,764,779)	(19,595,737,186)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227		36,920,057,220	37,180,499,866
- Nguyên giá	228		38,519,820,069	38,471,820,069
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(1,599,762,849)	(1,291,320,203)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230		19,303,970,430	5,932,525,204
III. Bất động sản đầu tư	240		28,064,986,804	32,519,821,172
- Nguyên giá	241		29,519,933,686	33,570,401,762
- Giá trị hao mòn lũy kế	242		(1,454,946,882)	(1,050,580,590)

IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		37,598,818,435	31,111,110,195
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		17,640,000,000	17,640,000,000
3. Đầu tư dài hạn khác	258		21,776,356,865	15,288,648,625
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259		(1,817,538,430)	(1,817,538,430)
V. Tài sản dài hạn khác	260		2,897,017	2,897,017
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		-	-
2. Tài sản thuê thu nhập hoàn lại	262		2,897,017	2,897,017
3. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
VI. Lợi thế thương mại	269		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		375,241,532,556	375,307,283,941
NGUỒN VỐN			-	-
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		239,804,639,365	242,774,057,107
I. Nợ ngắn hạn	310		230,081,301,016	231,888,641,609
1. Vay và nợ ngắn hạn	311		118,350,839,439	125,978,956,175
2. Phải trả người bán	312		86,788,460,530	81,165,511,981
3. Người mua trả tiền trước	313		7,381,489,788	8,965,083,794
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314		2,035,396,256	1,819,619,095
5. Phải trả người lao động	315		8,324,623,920	8,191,024,011
6. Chi phí phải trả	316		26,181,816	112,394,443
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 ngắn hạn khác	319		2,613,071,750	2,467,205,515
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		4,561,237,517	3,188,846,595
II. Nợ dài hạn	330		9,723,338,349	10,885,415,498
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332		-	-
3. Phải trả dài hạn khác	333		98,382,844	98,382,844
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		101,773,680	159,759,922
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		9,523,181,825	10,627,272,732
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		-	-
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		135,436,893,191	132,533,226,834
I. Vốn chủ sở hữu	410		135,436,893,191	132,533,226,834
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		80,000,000,000	80,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		27,570,929,000	27,570,929,000
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		-	-
4. Cổ phiếu quỹ	414		(570,000)	(570,000)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	948,090
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		2,575,859,196	1,528,013,448
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		5,114,293,475	4,066,447,727
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		20,176,381,520	19,367,458,569
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	-
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	432		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	-
C. LỢI ÍCH CỘ ĐỒNG THIỂU SỐ	439		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		375,241,532,556	375,307,283,941
CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG			-	-

1. Tài sản thuê ngoài	01		-	-
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công	02		4,276,006,600	3,240,658,580
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược	03		-	-
4. Nợ khó đòi đã xử lý	04		-	-
5. Ngoại tệ các loại	05		-	-
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án	06		-	-

CÔNG TY: CP THƯƠNG MẠI XNK THỦ ĐỨC

Báo cáo tài chính

Địa chỉ: 231 Võ Văn Ngân, Phường Linh Chiểu, Q. Thủ Đức

Quý 2 năm tài chính 2011

Tel: 38966819 Fax: 38963210

Mẫu số

DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH HỢP NHẤT- QUÝ 2/2011

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý 2/2011	Quý 2/2010	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 2/2011
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		546,088,441,194	432,596,617,033	1,001,542,416,498
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02				0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		546,088,441,194	432,596,617,033	1,001,542,416,498
4. Giá vốn hàng bán	11		517,960,302,713	417,911,978,219	949,420,200,044
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		28,128,138,481	14,684,638,814	52,122,216,454
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		2,611,934,659	2,241,403,798	3,752,962,315
7. Chi phí tài chính	22		8,769,322,558	2,544,514,470	13,899,176,881
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		5,597,027,648	2,285,480,090	10,717,456,467
8. Chi phí bán hàng	24		11,516,802,153	6,444,315,507	21,996,644,524
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		1,609,312,551	2,076,761,018	3,157,524,559
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22) - (24+25)}	30		8,844,635,878	5,860,451,617	16,821,832,805
11. Thu nhập khác	31		851,220,451	1,390,256,025	1,911,154,669
12. Chi phí khác	32		62,737,823	721,619,537	62,742,527
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		788,482,628	668,636,488	1,848,412,142
14. Phần lãi lỗ trong công ty liên kết, liên doanh	45				0
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		9,633,118,506	6,529,088,105	18,670,244,947
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		1,960,211,523	1,471,418,461	4,106,939,875
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52				0
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		7,672,906,983	5,057,669,644	14,563,305,072
18.1 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61		76,665,824	142,610,699	172,110,316
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ	62		7,596,241,159	4,915,058,945	14,391,194,756
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		950	737	1,799

Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 2/2010
779,432,652,217
0
779,432,652,217
745,991,324,065
33,441,328,152
2,886,282,718
4,712,338,560
4,381,377,430
14,236,158,668
3,786,035,193
13,593,078,449
1,760,966,338
774,148,687
986,817,651
0
14,579,896,100
3,466,249,508
0
11,113,646,592
367,924,171
10,745,722,421
1,612

CÔNG TY: CP THƯƠNG MẠI XNK THỦ ĐỨC

Địa chỉ: 231 Võ Văn Ngân, Phường Linh Chiểu, Q., Thủ Đức

Tel: 38966819 Fax: 38963210

Báo cáo tài chính

Quý 2 năm tài chính 2011

Mẫu số

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT- PPTT - QUÝ 2/2011

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Lũy kế 6 tháng đầu năm(Năm nay)	Lũy kế 6 tháng đầu năm(Năm trước)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			0	0
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		1,122,265,922,724	834,833,456,836
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		-744,093,375,744	-679,674,456,073
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		-14,064,747,855	-14,075,862,961
4. Tiền chi trả lãi vay	04		-10,453,272,000	-4,383,967,458
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		-3,991,064,583	-3,847,297,988
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		137,872,548,093	161,951,119,573
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		-144,653,964,826	-148,218,796,741
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		342,882,045,809	146,584,195,188
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			0	0
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		-12,956,786,288	-3,897,748,582
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		0	0
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-6,470,643,010	-18,631,147,874
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		759,589,424	16,961,727,655
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		0	0
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		0	0
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		2,824,306,285	2,189,673,217
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		-15,843,533,589	-3,377,495,584
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			0	0
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		0	28,858,380,000
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		0	-25,000,000
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		18,710,883,264	11,302,199,665
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-336,747,565,617	-182,024,181,365
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-7,987,342,210	0

Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		-326,024,024,563	-141,888,601,700
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		1,014,487,657	1,318,097,904
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		17,426,387,185	16,801,715,425
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		0	0
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		18,440,874,842	18,119,813,329



THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý II - Năm 2011

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 .

Công Ty Cổ Phần Thương Mại Xuất Nhập Khẩu Thủ Đức hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103000025 ngày 27/03/2000 và Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0301444626, thay đổi lần thứ 11, ngày 01/04/2010 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hồ Chí Minh cấp.

Vốn điều lệ của Công ty theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh là 80.000.000.000 VND.

Vốn góp của Công ty tại ngày 30/09/2010 là 80.000.000.000 VND.

Trụ sở chính của Công ty tại địa chỉ 231 Võ Văn Ngân, phường Linh Chiểu, quận Thủ Đức, TP. HCM.

Tổng số các công ty con: 2 công ty.

Tổng số các công ty con được hợp nhất: 2 công ty.

Tổng số các công ty liên kết: 1 công ty.

Công ty con được hợp nhất:

a/ - Công Ty TNHH Một Thành Viên Ba Mươi Tháng Tư (Tiền thân là Cửa hàng 30/4 trực thuộc Công Ty CP Thương Mại XNK Thủ Đức)

+ Địa chỉ: 01 Dương Văn Cam, phường Linh Tây, quận Thủ Đức, TP. Hồ Chí Minh

+ Công Ty TNHH Một Thành Viên Ba Mươi Tháng Tư tiền thân là Cửa hàng 30/4 trực thuộc Công Ty CP Thương Mại XNK Thủ Đức được thành lập theo Giấy chứng nhận ĐKKD số 0309936059 cấp ngày 12/04/2010 với vốn Điều lệ đăng ký là 15.000.000.000 VND. Đến thời điểm lập báo cáo tài chính hợp nhất 31/12/2010, Công Ty CP Thương Mại XNK Thủ Đức đã thực hiện góp vốn theo qui định.

+ Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 100%.

+ Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 100%.

b/ Công ty TNHH Một Thành Viên Thép TMC (tiền thân là bộ phận kinh doanh sắt thép của Công Ty CP TM XNK Thủ Đức. Được thành lập theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0310303614 do Sở Kế hoạch và Đầu tư TP Hồ Chí Minh cấp ngày 09/08/2010 với vốn điều lệ đăng ký kinh doanh là 15.000.000.000 VNĐ. Đến thời điểm lập báo cáo tài chính hợp nhất 31/12/2010, Công ty Cp TM XNK Thủ Đức đã thực hiện góp vốn theo quy định.

- + Địa chỉ: 740A, Quốc lộ 52, KP 2, P. Hiệp Phú, Q9, TP HCM
- + Tỷ lệ lợi ích Công ty mẹ: 100%
- + Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 100%.

Công ty liên kết

- Công Ty TNHH Thương Mại Dịch Vụ Song Đức
 - + Địa chỉ: 139B quốc lộ 1A, phường Tam Bình, quận Thủ Đức, Tp. HCM
 - + Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 49%.
 - + Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 49%.

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 : 290 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.

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 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 xá 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 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	Số đầu năm
Tiền mặt	1,487,719,569	1,241,841,553
Tiền gửi ngân hàng	16,953,155,273	16,184,545,632
Cộng	18,440,874,842	17,426,387,185

(Đơn vị tính : Đồng)

2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Đầu tư cổ phiếu qua Cty CP chứng khoán Sài Gòn	16,136,314,197	16,883,632,643
- Tiền gửi kỳ hạn	-	-
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	(6,582,432,895)	(3,791,376,273)
Cộng	9,553,881,302	13,092,256,370

Ghi chú: Chi tiết số dư cuối kỳ khoản mục đầu tư chứng khoán

Cổ Phiếu

	Số cuối kỳ		Số đầu năm		Lý do tăng/giảm
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị	
Cty CP Đầu tư Phát triển CN TM Củ Chi	67,180	480,524,236	67,185	480,560,000	Mua trong kỳ
Cty CP Thương Nghiệp Cà Mau	40,000	777,689,310	39,270	760,500,000	
Công Ty CP Vật Tư Xăng Dầu	11,000	288,276,956	9,810	251,109,770	Mua trong kỳ
Ngân Hàng CP Công Thương VN	-	-	8,003	153,664,000	Bán trong kỳ
Công Ty CP PTĐT Công Nghệ FPT	2,000	232,036,700	2,000	232,036,700	
Công Ty CP Tập Đoàn Hòa Phát	-	-	12,930	529,781,560	Bán trong kỳ
Công Ty CP Xi Măng Hà Tiên 1	50,000	1,375,000,000	50,000	1,375,000,000	
Công ty CP Thép Pomina	215,000	6,312,063,700	206,691	6,110,734,248	Mua trong kỳ
Công Ty CP Cơ Điện Lạnh	11,440	489,808,240	11,440	489,808,240	
Công Ty CP Cáp & VL Viễn Thông	7,200	445,489,329	3,600	445,489,329	CP thường
Công Ty CP Đầu Tư T M SMC	65,000	1,614,241,067	65,000	1,614,241,067	
Công Ty CP Chứng Khoán Sài Gòn	4,500	398,865,000	4,500	398,865,000	
Ngân Hàng TMCP Sài Gòn	40,000	1,186,894,484	40,005	1,187,042,846	Bán trong kỳ
Công Ty CP Dệt Thành Công	4	188,398	4,480	217,316,800	Bán trong kỳ
Công Ty CP Phát Triển Nhà Thủ Đức	12,000	427,554,278	7,000	370,256,724	Mua trong kỳ
Công ty CP Thép Nhà Bè	57,500	1,185,000,000	50,000	1,185,000,000	Chia Cp thường
Quý Đầu Tư Chứng Khoán VM VFI	-	-	4,000	159,543,860	Bán trong kỳ
Cty CP Lương Thực Vĩnh Long	100,000	585,000,000	100,000	585,000,000	
Công Ty CP V Tài Xăng Dầu Vitaco	4,000	215,682,500	4,000	215,682,500	
Tổng cộng		16,014,314,197		16,761,632,643	

Trái Phiếu

Công Ty CP Cơ Điện Lạnh -T phiếu	52	52,000,000
Công Ty CP Phát Triển Nhà Thủ Đức	700	70,000,000
Tổng cộng		122,000,000

3-Phải thu khách hàng

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Khách hàng mua vật liệu xây dựng	11,538,103,155	26,811,731,975
Khách hàng mua xăng dầu	29,710,110,705	19,254,835,940
Các khách hàng khác	523,463,649	1,697,446,456
Cộng	41,771,677,509	47,764,014,371

4-Trả trước cho người bán

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Nhà thầu xây dựng, Mua sắm	12,503,481,300	7,912,915,872
Các nhà cung cấp khác		529,346,600
Cộng	12,503,481,300	8,442,262,472

5- Các khoản phải thu khác:

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
NHCT Đông Sài Gòn		366,666,669
Phải thu khác (CHHD)	19,012,500	
Số phải thu khác	2,133,444	23,744,379
Cộng	21,145,944	390,411,048

6- Hàng tồn kho

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Nguyên liệu, vật liệu	677,282,306	659,976,795
- Hàng hoá tồn kho	135,609,026,108	145,322,368,132
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
Giá trị thuần hàng tồn kho	136,286,308,414	145,982,344,927

7- Tài sản ngắn hạn khác

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tạm ứng	118,128,026	
Các khoản cầm cố, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	3,664,000,000	7,270,000,000
Cộng	3,782,128,026	7,270,000,000

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		375,684,413	357,149,298	-	
Số đầu năm	23,461,795,071	5,552,600,472	9,581,289,658	487,972,703	39,083,657,904
Số tăng trong kỳ	5,565,358,311	363,613,353	678,093,637	13,030,000	6,620,095,301
- Mua trong kỳ		34,050,000	678,093,637	13,030,000	725,173,637
- Đầu tư XDCB hoàn thành	1,514,890,235	329,563,353			1,844,453,588
- Tăng khác	4,050,468,076				4,050,468,076
.Số giảm trong kỳ	174,883,636	13,100,000	-	32,547,000	220,530,636
- Thanh lý	174,883,636	13,100,000		32,547,000	220,530,636
- Nhượng bán					-
Số cuối kỳ	28,844,038,550	5,527,429,412	9,902,233,997	468,455,703	44,742,157,662
II. Giá trị hao mòn					
Số đầu năm	12,293,232,185	3,566,845,872	3,425,199,480	310,459,650	19,595,737,187
Khấu hao trong năm	786,273,405	(68,865,798)	268,306,041	36,162,105	1,021,875,753
Tăng khác	108,012,480				108,012,480
Thanh lý nhượng bán	112,217,028	13,100,000		32,547,000	157,864,028
Số cuối kỳ	13,075,301,042	3,484,880,074	3,693,505,521	314,074,755	20,567,761,392
III. Giá trị còn lại					
Số đầu năm	11,168,562,886	1,985,754,600	6,156,090,178	177,513,053	19,487,920,717
Số cuối kỳ	15,768,737,508	2,042,549,338	6,208,728,476	154,380,948	24,174,396,270

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	Tổng cộng
Nguyên giá				
Số đầu năm	15,354,240,031	22,996,380,038	121,200,000	38,471,820,069
Chuyển từ mua sắm TSCĐ				-
Số cuối kỳ	15,354,240,031	22,996,380,038	169,200,000	38,519,820,069
Giá trị hao mòn				
Số đầu năm	-	1,197,053,527	94,266,676	1,291,320,203
Khấu hao trong kỳ	-	286,642,644	21,800,002	308,442,646
Số cuối kỳ	-	1,483,696,171	116,066,678	1,599,762,849
Giá trị còn lại				

<u>Số đầu năm</u>	<u>15,354,240,031</u>	<u>21,799,326,511</u>	<u>26,933,324</u>	<u>37,180,499,866</u>
-------------------	-----------------------	-----------------------	-------------------	-----------------------

Số cuối kỳ	15,354,240,031	21,512,683,867	53,133,322	36,920,057,220
------------	----------------	----------------	------------	----------------

10- Bất động sản đầu tư :

Nguyên giá

Số đầu năm	33,570,401,762
Chuyển từ mua sắm TSCĐ, XDCB	
Giảm	4,050,468,076
Số cuối kỳ	29,519,933,686

Giá trị hao mòn

Số đầu năm	1,050,580,590
Khấu hao trong kỳ	512,378,772
Giảm trong kỳ	108,012,480
Số cuối kỳ	1,454,946,882

Giá trị còn lại

Số đầu năm	32,519,821,172
Giảm	3,942,455,596
Số cuối kỳ	28,064,986,804

11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

	Số đầu năm	Số cuối kỳ
Mua sắm TSCĐ	63,329,455	6,361,945,268
Trước bạ nhà đất trạm Xd 14		23,808,230
Nhà 01A Đoàn Công Hớn	-	6,667,000
Nhà 228 Võ Văn Ngân		10,409,000
Mua máy phát điện		454,545,455
Nhà 37 Lê Văn Ninh	8,784,000	5,866,515,583
CN QSDĐ, QSHN 231 Võ Văn Ngân	54,545,455	
Chi phí xây dựng cơ bản	5,445,601,303	12,942,025,162
Trong đó: Những công trình lớn:		
Tr tâm TMDV Số 1 Dương V Cam	2,629,610,678	5,896,658,142
Công trình 38 Đặng Văn Bi	1,671,372,727	6,118,069,741
Công trình XD tại 37 Lê Văn Ninh		18,206,370
Trạm XD SỐ 5	150,909,091	
Chung cư 27 Đường số 9, Linh Xuân	909,090,909	909,090,909
Lắp bồn 25m3 trạm XD số 4	84,617,898	
Cộng	5,508,930,758	19,303,970,430

12. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Trái phiếu, công trái	-	
Cổ phiếu	20,834,091,000	14,327,720,000
Hợp tác kinh doanh	942,265,865	870,928,625
Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	(1,817,538,430)	(1,817,538,430)
Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	17,640,000,000	17,640,000,000
Cộng	<u><u>37,598,818,435</u></u>	<u><u>31,021,110,195</u></u>

Ghi chú:

(*) Chi tiết số dư khoản mục đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh:

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Công Ty TNHH TMDV Song Đức	17,640,000,000	17,640,000,000
Tổng cộng	<u><u>17,640,000,000</u></u>	<u><u>17,640,000,000</u></u>

() Chi tiết số dư khoản mục đầu tư cổ phiếu:**

	<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>	
Công Ty CP Vật Tư Hậu Giang	595,000	4,905,000,000	595,000	4,905,000,000	
Công Ty CP Địa Ốc 9	360,000	3,990,000,000	350,000	3,840,000,000	Mua trong kỳ
Công Ty CP Dệt Việt Thắng	65,000	677,500,000	50,000	527,500,000	
Công Ty CP Dệt Đông Á	50,000	897,500,000	50,000	897,500,000	
Công Ty CP XNK Vĩnh Long	44,850	339,000,000	44,850	339,000,000	
Ngân Hàng TMCP Phương Nam	52,451	1,975,220,000	52,451	1,975,220,000	
Công Ty CP Dệt Gia Dụng Phong	30,000	423,000,000	30,000	423,000,000	
Công Ty CP Dệt Vải Phong Phú	30,000	423,000,000	30,000	423,000,000	
Công Ty CP Thép Biên Hòa	39,375	997,500,000	35,000	997,500,000	Cp thương
Công ty CP Petec	199,351	4,186,371,000			Mua trong kỳ
Công ty CP Thép Việt Nam	200,000	2,020,000,000			Mua trong kỳ
Tổng cộng		<u><u>20,834,091,000</u></u>		<u><u>14,327,720,000</u></u>	

13- Các khoản vay và nợ ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Vay ngắn hạn ngân hàng	95,000,000,000	104,300,000,000
Vay đối tượng khác	23,350,839,439	21,678,956,175
Cộng	<u><u>118,350,839,439</u></u>	<u><u>125,978,956,175</u></u>

14- Phải trả người bán

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Nhà cung cấp vật liệu xây dựng	5,616,604,000	39,057,111,229
Nhà cung cấp xăng dầu	76,379,715,233	32,940,817,430

Nhà cung cấp hàng điện máy	4158166397	8,583,040,326
Các nhà cung cấp khác	<u>633,974,900</u>	<u>584,542,996</u>
Cộng	<u><u>86,788,460,530</u></u>	<u><u>81,165,511,981</u></u>

15- Người mua trả trước

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Nhà cung cấp vật liệu xây dựng	232,208,821	723,721,497
Nhà cung cấp xăng dầu	5,079,208,490	8,133,527,966
Khách hàng điện máy		7,629,000
Các nhà cung cấp khác	<u>2,070,072,477</u>	<u>100,205,331</u>
Cộng	<u><u>7,381,489,788</u></u>	<u><u>8,965,083,794</u></u>

16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	<u>Số đầu năm</u>	<u>Số phải nộp trong kỳ</u>	<u>Số đã nộp trong kỳ</u>	<u>Số cuối kỳ</u>
Thuế GTGT nội địa	(5,609,695,998)	4,730,770,244	5,307,658,966	(6,186,584,720)
Thuế xuất, nhập khẩu				-
Thuế TNDN	1,728,858,186	4,106,939,875	3,991,064,583	1,844,733,478
Thuế TNCN	90,760,909	1,091,366,813	1,079,879,858	102,247,864
Các loại thuế khác		236,437,878	236,437,878	-
Các khoản phí, lệ phí				-
Các khoản thuế phải nộp khác				-
Cộng	<u>(3,790,076,903)</u>	<u>10,165,514,810</u>	<u>10,615,041,285</u>	<u>(4,239,603,378)</u>

17- Các khoản phải trả, phải nộp khác

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Phải trả LD Song Đức	490,000,000	490,000,000
Nhận ký quỹ ngắn hạn	1,550,754,895	1,344,154,895
Lãi vay ngân hàng từ 26 đến 31/12		112,394,443
Các khoản phải trả về BHXH, BHYT, BHTN	237,656,845	
Lợi nhuận LD phải trả	105,299,172	445,108,096
Phải trả khác	36,993,800	170,856,188
Các khoản phải trả khác của Cty TMC		4,438,162
Các khoản phải trả khác của Cty 30/4	192,367,038	12,648,174
Cộng	<u>2,613,071,750</u>	<u>2,579,599,958</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	80,000,000,000
Thặng dư vốn cổ phần	27,570,929,000	27,570,929,000
Cộng	<u>107,570,929,000</u>	<u>107,570,929,000</u>

Cổ phiếu

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	8,000,000	8,000,000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	8,000,000	8,000,000
- Cổ phiếu phổ thông	8,000,000	8,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
- Cổ phiếu phổ thông	57	57
- Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	7,999,943	7,999,943
- Cổ phiếu phổ thông	7,999,943	7,999,943
- Cổ phiếu ưu đãi		
Mệnh giá cổ phiếu : 10.000 VND/cổ phiếu.		

20. Các quỹ của doanh nghiệp

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Quỹ đầu tư phát triển	2,575,859,196	1,528,013,448
- Quỹ dự phòng tài chính	5,114,293,475	4,066,447,727

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

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Vật liệu xây dựng	54,984,922,461	66,962,475,020
Xăng dầu	446,920,168,350	314,884,980,077
Hàng hoá điện máy, gia dụng *	16,651,851,026	29,295,797,576
Xe gắn máy	41,459,971,237	20,287,783,171
Cung cấp dịch vụ, hàng hóa khác	6,239,097,606	1,187,947,726
Cộng	566,256,010,680	432,618,983,570

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

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	154,355,004	303,232,705
Cổ tức lợi nhuận được chia	1,803,092,420	643,414,267
Thu nhập khác	654,487,235	581,356,826
Cộng	2,611,934,659	1,528,003,798

23. Giá vốn hàng bán**QUÝ II**

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Vật liệu xây dựng	49,941,410,383	64,666,781,495
Xăng dầu	429,668,391,133	307,956,985,062
Hàng hoá điện máy, gia dụng	15,073,276,653	26,745,964,879
Xe gắn máy	18,669,806,530	18,542,246,783
Khấu hao TSCĐ bất động sản đầu tư	121,514,043	
Hàng hóa khác	4,485,903,971	
Cộng	517,960,302,713	417,911,978,219

24. Chi phí tài chính**QUÝ II**

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền vay	5,597,027,648	2,274,280,090
Chi phí tài chính khác	3,172,294,910	270,234,380
Cộng	8,769,322,558	2,544,514,470

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

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	890,427,648	439,681,026
Chi phí nhân công	7,992,407,626.00	4,378,036,507
Chi phí khấu hao tài sản cố định	1,297,678,694	681,923,205
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2,642,497,023	2,717,035,610
Chi phí khác bằng tiền	303,103,713	326,766,714
Cộng	13,126,114,704	8,543,443,062

26 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	9,633,118,506	6,529,088,105
- Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN		
+ Các khoản điều chỉnh tăng	10,820,000	
+ Các khoản điều chỉnh giảm	1,803,092,420	643,414,267
- Tổng thu nhập chịu thuế	7,840,846,086	5,885,673,838
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	1,960,211,523	1,471,418,461
- Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước		
- Thuế TNDN được giảm theo NQuyết 03/2009/TT-BTC	-	
- Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	1,960,211,523	1,471,418,461
Trong đó Thuế TNDN từ chuyển QSDĐất	115,478,045	

27 Lãi cơ bản trên cổ phiếu**QUÝ II**

	Năm nay	Năm trước
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp (đã chia liên doanh)	7,596,241,159	4,915,058,945
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	7,999,943	6,666,629
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	950	737

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	8,000,000	4,000,000
Ảnh hưởng của cổ phiếu phổ thông phát hành		2,666,629
Ảnh hưởng của cổ phiếu phổ thông mua lại	-	-
Ảnh hưởng của bán cổ phiếu ngân quỹ	57	-
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	7,999,943	6,666,629

**THÔNG TIN BỔ SUNG LŨY KẾ TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG
KINH DOANH ĐẾN 30 THÁNG 6**

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	90,793,443,229	100,351,317,097
Xăng dầu	822,626,358,661	579,178,138,391
Hàng hoá điện máy, gia dụng	39,255,496,028	58,254,041,694
Xe gắn máy	41,459,971,237	39,405,851,691
Cung cấp dịch vụ, hàng hóa khác	7,407,147,343	2,265,669,881
Cộng	1,001,542,416,498	779,455,018,754

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	266,470,390	400,414,852
Cổ tức lợi nhuận được chia	2,284,805,461	714,898,067
Thu nhập khác	1,201,686,464	1,057,569,799
Cộng	3,752,962,315	2,172,882,718

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	81,973,237,914	96,752,279,009
Xăng dầu	791,007,504,482	560,104,736,284
Hàng hoá điện máy, gia dụng	35,515,844,756	53,374,499,734
Xe gắn máy	36,194,680,835	35,759,809,038
Khấu hao TSCĐ bất động sản đầu tư	243,028,086	
Hàng hóa khác	4,485,903,971	
Cộng	949,420,200,044	745,991,324,065

4. Chi phí tài chính

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền vay	10,717,456,467	4,375,777,430
Chi phí tài chính khác	3,181,720,414	336,561,130
Cộng	13,899,176,881	4,712,338,560

5 Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	1,691,766,815	1,124,307,977
Chi phí nhân công	15,424,747,002	10,153,658,286
Chi phí khấu hao tài sản cố định	2,525,271,227	1,611,504,014
Chi phí dịch vụ mua ngoài	4,996,393,590	4,488,497,906
Chi phí khác bằng tiền	515,990,449	666,592,215
Cộng	25,154,169,083	18,044,560,398

6. 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	18,670,244,947	14,579,896,100
- Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN		
+ Các khoản điều chỉnh tăng	42,320,000	
+ Các khoản điều chỉnh giảm	2,284,805,461	714,898,067
- Tổng thu nhập chịu thuế	16,427,759,486	13,864,998,033
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	4,106,939,875	3,466,249,508
- Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước		
- Thuế TNDN được giảm theo NQuyết 03/2009/TT-BTC	-	
- Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	4,106,939,875	3,466,249,508
Trong đó Thuế TNDN từ chuyển QSDĐất	115,478,045	

7 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)	14,391,194,756	10,745,722,421
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	7,999,943	6,666,629
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	1,799	1,612

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	8,000,000	4,000,000
Ảnh hưởng của cổ phiếu phổ thông phát hành		2,666,629
Ảnh hưởng của cổ phiếu phổ thông mua lại	-	-
Ảnh hưởng của bán cổ phiếu ngân quỹ	57	-
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	7,999,943	6,666,629

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	Nội dung nghiệp vụ	Giá trị giao dịch (VNĐ)
Cty CP xăng dầu dầu khí Sài Gòn	Cổ đông đặc biệt	Mua hàng	84,239,454,545
Cty TNHH MTV dầu khí TP HCM (Petro)	Cổ đông đặc biệt	Mua hàng	163,628,618,182
Cty TNHH MTV TM kỹ thuật & đầu tư Petec	Cổ đông đặc biệt	Mua hàng	192,822,553,570
Cộng:			440,690,626,297
Cty TNHH TM DV Song Đức	Cty con	Bán hàng	12,725,593,561
Cộng:			12,725,593,561

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	Nội dung nghiệp vụ	Giá trị giao dịch (VNĐ)
Cty TNHH TM DV Song Đức	Cty con	Phải thu tiền hàng	-141,547,520
Cộng:			-141,547,520
Cty TNHH MTV dầu khí TP HCM (Petro)	Cổ đông đặc biệt	Phải trả tiền hàng	19,611,701,000
Cty CP xăng dầu dầu khí Sài Gòn	Cổ đông đặc biệt		14,159,900,000
Cty TNHH MTV TM kỹ thuật & đầu tư Petec	Cổ đông đặc biệt	Phải trả tiền hàng	42,009,715,524
Cộng:			75,781,316,524
Tổng cộng			75,639,769,004

(*) Ghi Chú: Giá trị phải thu ghi số dương và giá trị phải trả ghi số âm

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 khen thưởng, phúc lợi	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
	1	2	3	4	5		6	8	9
Số dư đầu năm nay	80,000,000,000	27,570,929,000	(570,000)	948,090	1,528,013,448		4,066,447,727	19,367,458,569	132,533,226,834
Tăng vốn điều lệ từ phát hành thêm									-
Chi phí phát hành tăng vốn									-
Lợi nhuận trong quý này								14,563,305,072	14,563,305,072
Trích lập các quỹ trong kỳ					1,047,845,748	2,803,574,538	1,047,845,748	(4,899,266,034)	(2,803,574,538)
Thưởng HĐQT & BK Sốt								(315,750,000)	(315,750,000)
Chia cổ tức								(8,230,455,770)	(8,230,455,770)
Kết chuyển chênh lệch tỷ giá				(948,090)					(948,090)
Chia lãi hợp tác kinh doanh								(172,110,316)	(172,110,316)
Khoản phạt chậm nộp thuế									-
Thù lao Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát								(136,800,000)	(136,800,000)
Số dư cuối năm nay	80,000,000,000	27,570,929,000	(570,000)	-	2,575,859,196	2,803,574,538	5,114,293,475	20,176,381,520	135,436,893,191

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG

VIÊN THIÊN KHANH

MA ĐỨC TÚ



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 : 08.8966819 – Fax : 08.8963210

Email : timexcothuduc@hcm.vnn.vn – Website : www.timexcothuduc.com.vn



Số : 25 -2011/CBTT-TMC

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 26 tháng 07 năm 2011

V/V : Giải trình chênh lệch KQKD hợp nhất 6 THÁNG ĐẦU NĂM /2011 so với năm trước tăng 10%

GIẢI TRÌNH KẾT QUẢ KINH DOANH 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2011 HỢP NHẤT

**Kính gửi: - ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI**

Công ty Cổ Phần Thương Mại Xuất Nhập Khẩu Thủ Đức (TMC) báo cáo kết quả kinh doanh thực hiện 6 tháng năm 2011 cao hơn 6 tháng năm 2010 của Báo cáo tài chính hợp nhất như sau :

STT	Chỉ tiêu	6 Tháng 2011	6 tháng 2010	Tỉ lệ %
1	Doanh thu thuần bán hàng và dịch vụ	1.001,5 tỉ	779,4 tỉ	128,5
2	Lãi gộp bán hàng và dịch vụ	52,12 tỉ	33,44tỉ	155,8
3	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	18,7 tỉ	14,5 tỉ	128,9
4	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	14,4tỉ	10,7 tỉ	134,5

Kết quả kinh doanh 6 tháng 2011 so với 6 tháng năm 2010 của Công ty TIMEXCO (TMC) : Doanh thu tăng 28,5%, lợi nhuận sau thuế tăng 34% so với năm 2010.

Nguyên nhân :

- Doanh thu tăng do giá cả xăng dầu , sắt thép tăng so với cùng kỳ năm trước .
- Lợi nhuận sau thuế tăng 34,5% so với năm 2010 do hàng tồn kho xăng dầu , sắt thép dự trữ được điều chỉnh tăng giá trong năm 2011 .

Người Công bố Thông tin

Nguyễn Thanh Bình