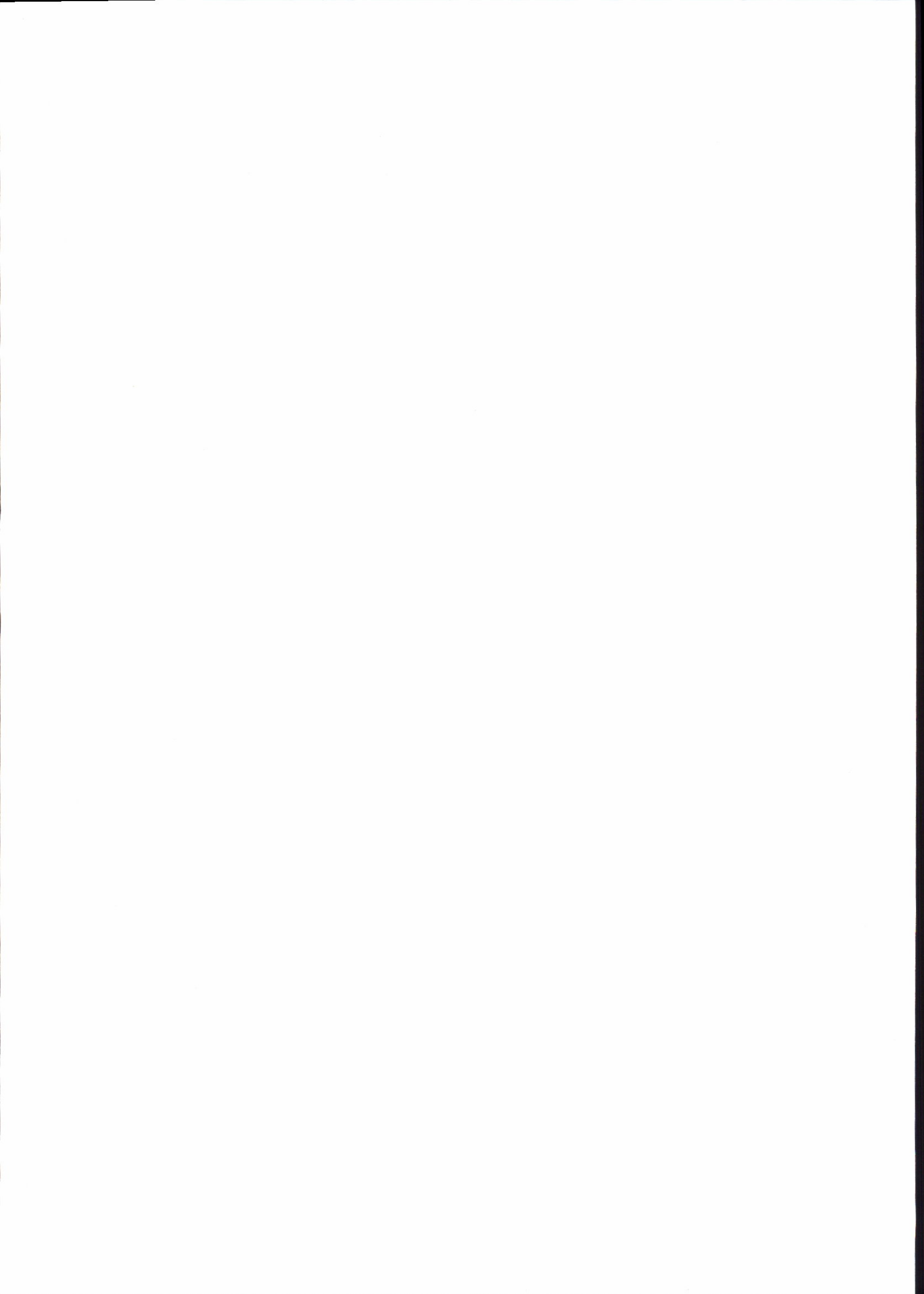




BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Quý III năm 2015
Tại ngày 30 tháng 09 năm 2015

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3		
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		110,149,375,746	91,439,803,842
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	VI.1	20,316,667,992	10,186,496,434
1. Tiền	111		20,316,667,992	10,186,496,434
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	VI.2	22,620,288,744	25,251,260,197
1. Chứng khoán kinh doanh	121		34,761,560,162	35.011.267,792
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		(12,141,271,418)	(9,760,007,595)
2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		20,603,818,839	27,443,271,592
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	13,589,138,766	16,890,965,681
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	VI.4	5,685,049,607	6,774,242,188
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	1,301,125,417	3,740,049,922
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		28,505,049	38,013,801
IV. Hàng tồn kho	140	VI.6	46,513,886,572	28,403,891,498
1. Hàng tồn kho	141		46,513,886,572	28,403.891,498
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		94,713,599	154,884,121
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		48,800,000	63,137,000
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		45,913,599	91,747,121
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		187,650,542,538	194,252,607,884
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		0	0

1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		99,714,547,188	94,286,244,124
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.7	46,286,506,406	39,899,137,566
. Nguyên giá	222		90,901,514,982	79,207,086,221
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(44,615,008,576)	(39,307,948,655)
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.8	53,428,040,782	54,387,106,558
. Nguyên giá	228		59,652,437,203	59,652,437,203
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(6,224,396,421)	(5,265,330,645)
III. Bất động sản đầu tư	230	VI.9	25,778,993,796	26,788,368,735
. Nguyên giá	231		32,608.661,486	32,608,661,486
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(6,829,667,690)	(5,820,292,751)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	VI.10	2,091,619,520	4,362,375,796
1. Chi phí SX, KD dở dang dài hạn	251			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	252		2,091,619,520	4,362,375,796
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	VI.11	58,308,721,309	68,043,669,347
1. Đầu tư vào công ty con	251		58,490,722,600	68,490,722,600
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		90,000,000	90,000,000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(272,001,291)	(537,053,253)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		1,756,660,725	771,949,882
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		1,063,028,320	50,323,337
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		693,632,405	721,626,545
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100+200)	270		297,799,918,284	285,692,411,726



NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
C. NỢ PHAI TRẢ	300		105,951,977,355	106,030,406,564
I. Nợ ngắn hạn	310		86,742,272,972	84,631,784,333
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.12	37,207,164,139	30,373,550,068
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	VI.13	7,571,825,751	5,906,816,750
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.16	1,926,521,314	1,597,900,504
4. Phải trả người lao động	314		22,171,435,385	6,331,469,881
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		1,150,000,000	28,880,959
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		156,000,000	
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.14	8,538,304,063	4,823,333,018
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		7,228,676,554	35,137,914,014
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		792,345,766	431,919,139
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		19,209,704,383	21,398,622,231
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		8,438,354,897	10,627,272,745
7. Phải trả dài hạn khác	337	VI.17	10,771,349,486	10,771,349,486
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	331			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	332			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	333			
13. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	334			
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		191,847,940,929	179,662,005,162
I. Vốn chủ sở hữu	410		191,847,940,929	179,662,005,162
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	VI.19	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.19	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 đánh giá lại tài sản	416	VI.20		
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417	VI.20		
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		16,160,569,429	13,017,867,175
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		24,229,250,404	15,186,016,891
- LNST chưa phân phối lũy kể đến cuối kỳ trước	421a		5,162,377,835	4,198,690,750
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	VI.19	19,066,872,569	10,987,326,141
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300+400)	440		297,799,918,284	285,692,411,726

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

NGUỒN VỐN	minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài			
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công		8,890,181,270	2,512,586,580
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi			
4. Nợ khó đòi đã xử lý			
5. Ngoại tệ - USD			
6. Cổ phiếu ngân quỹ			
7. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

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



Đ lập ngày 12 tháng 10 năm 2015

Giám đốc



HOÀNG ĐÌNH SƠN



KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý III - năm 2015

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý III		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.21	535,935,983,070	336,442,106,192	1,111,988,370,268	1,000,327,558,145
2. Các khoản giảm trừ	03				0	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		535,935,983,070	336,442,106,192	1,111,988,370,268	1,000,327,558,145
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.23	510,721,144,078	323,138,445,871	1,033,193,626,680	962,111,789,136
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		25,214,838,992	13,303,660,321	78,794,743,588	38,215,769,009
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.22	3,049,205,770	3,823,861,223	13,886,379,012	11,522,169,096
7. Chi phí tài chính	22	VI.24	689,797,705	1,181,117,146	3,971,866,036	2,977,149,162
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		157,737,169	490,480,866	1,279,520,478	1,703,561,567
8. Chi phí bán hàng	24	VI.27	15,662,474,341	6,247,282,453	41,277,510,401	23,147,422,456
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.27	7,032,562,088	2,826,146,234	20,636,041,534	11,765,920,031
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh = 20 + (21-22)-(24+25)	30		4,879,210,628	6,872,975,711	26,795,704,629	11,847,446,456
11. Thu nhập khác	31	VI.25	86,225,297	1,134,045,576	379,840,998	16,293,707,318
12. Chi phí khác	32	VI.26	41,500,701	27,887,124	272,306,519	7,550,740,599
13. Lợi nhuận khác : (40 = 31 - 32)	40		44,724,596	1,106,158,452	107,534,479	8,742,966,719
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế :	50		4,923,935,224	7,979,134,163	26,903,239,108	20,590,413,175
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.28	622,980,223	1,049,777,226	3,394,871,609	2,459,019,191
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52				0	0
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN : (60 = 50 - 51-52)	60		4,300,955,001	6,929,356,937	23,508,367,499	18,131,393,984
- Chia cho bên hợp tác kinh doanh			623,336,718	15,077,959	1,953,694,930	202,692,254
- Lợi nhuận còn lại			3,677,618,283	6,914,278,978	21,554,672,569	17,928,701,730
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)			267	558	1,564	1,062
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	70					

Người lập biểu

NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG

Kế toán trưởng

VIÊN THIÊN KHANH

Ngày 12 tháng 10 năm 2015

Giám đốc



HOANG ĐÌNH SƠN



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý III - Năm 2015

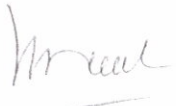
Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước
1	2	4	5
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	26,903,239,108	20,590,413,175
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	02	7,618,477,972	6,634,815,664
- Các khoản dự phòng	03	2,116,211,861	588,306,898
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		0
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	-11,823,335,369	-9,540,374,713
- Chi phí lãi vay	06	1,279,520,478	1,703,561,567
- Các khoản điều chỉnh khác	07		
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	26,094,114,050	19,976,722,591
- Tăng giảm các khoản phải thu	09	6,913,280,415	-13,906,522,048
- Tăng giảm hàng tồn kho	10	-18,109,995,074	18,621,889,444
- Tăng giảm các khoản phải trả (trừ lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	27,891,010,935	-18,536,870,904
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	-998,367,983	109,186,882
- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13	249,707,630	
- Tiền lãi vay đã trả	14	-1,308,401,437	-1,703,561,567
- Thuế TNDN đã nộp	15	-3,426,193,334	-1,911,947,301
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	4,147,155,253	5,722,419,156
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	-2,202,500,000	

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước
1	2	4	5
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất, kinh doanh	20	39,249,810,455	8,371,316,253
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi để mua sắm , xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	-3,162,198,456	-454,524,309
2. Tiền thu từ thanh lý , nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	150,000,000	6,178,000,419
3. Tiền chi cho vay , mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-81,542,760
4. Tiền thu hồi cho vay , bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	228,071,557	962,322,626
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	10,000,000,000	
7. Tiền thu lãi cho vay , cổ tức và lợi nhuận được chia	27	1,243,820,392	1,372,791,021
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	8,459,693,493	7,977,046,997
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	387,683,498,345	604,059,171,270
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	-415,592,735,805	-619,292,040,000
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức , lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-9,670,094,930	-11,362,692,254
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	-37,579,332,390	-26,595,560,984
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50	10,130,171,558	-10,247,197,734
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	10,186,496,434	17,104,471,750
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	20,316,667,992	6,857,274,016

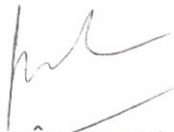
CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước
1	2	4	5

Người lập biểu
(ký, họ tên)



NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG

Kế Toán Trưởng
(ký, họ tên)



VIÊN THIÊN KHANH

Lập biểu ngày 12 tháng 10 năm 2015



Giám đốc
(ký, họ tên, đóng dấu)

HOANG ĐÌNH SƠN



THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý III- Năm 2015

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 : 223 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 nhà hàng Rose Palace

Kế toán bộ phận gas

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- 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, công nợ 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

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)

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tiền mặt	126,966,516	214,109,713
Tiền gửi ngân hàng	20,186,216,476	9,909,602,721
Tiền đang chuyển	3,485,000	62,784,000
Cộng	20,316,667,992	10,186,496,434

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 (a)	11,424,969,162	11,481,666,342
- Cổ phiếu chưa lên sàn giao dịch (b)	23,336,591,000	23,529,601,450
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (c)	(12,141,271,418)	(9,760,007,595)
Cộng	22,620,288,744	25,251,260,197

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

Cổ Phiếu	Số cuối kỳ		Số đầu năm		Lý do tăng/giảm
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị	
Ngân hàng TMCP BIDV	3,442	63,677,000			Lưu ký, bán
Cty CP Đầu tư Ptriển CN TM Củ Chi	9,000	74,217,965	27,000	222,653,894	Bán trong kỳ
Cty CP Thương Nghiệp Cà Mau	65,000	1,076,032,115	70,000	1,158,803,816	Bán trong kỳ
Cty CP vật Tư Xăng Dầu	21,500	585,538,344	21,500	585,538,344	
Cty CP Thép Pomina	186,000	5,191,965,240	186,000	5,191,965,240	
Công Ty CP Đầu Tư T M SMC	80,000	1,639,691,867	80,000	1,639,691,867	
Công ty CP Thép Nhà Bè	57,500	1,185,000,000	57,500	1,185,000,000	
Cty CP Lương Thực Vĩnh Long	100,000	611,346,631	100,000	611,346,631	
Công Ty CP Thép Biên Hòa	39,375	997,500,000	35,000	886,666,550	Lưu ký
Tổng cộng		11,424,969,162		11,481,666,342	

(b) Chi tiết cổ phiếu chưa lưu ký

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
Cty CP Vật tư Hậu Giang	743,750	4.905.000.000	743,750	4.905.000.000
Cty CP Địa ốc 9	360,000	3,990,000,000	360,000	3,990,000,000
Cty CP Dệt Việt thắng	67,500	677,500,000	67,500	677,500,000
Cty CP Dệt Đông Á	50,000	897,500,000	50,000	897,500,000
Cty CP XNK Vĩnh Long	64,584	339,000,000	64,584	339,000,000
Ngân hàng TMCP Phương Nam	58,220	1,975,220,000	58,220	1,975,220,000
Cty CP dệt Gia Dụng Phong Phú	30,000	423,000,000	30,000	423,000,000
Cty CP dệt Vải Phong Phú	30,000	423.000.000	30,000	423.000.000
Cty CP Thép Biên Hòa			4,375	110,833,450
Cty CP Petec	199,351	4,186,371,000	199,351	4,186,371,000
Cty CP Thép Việt Nam	200,000	2.020.000.000	200,000	2.020.000.000
Cty CP Pvoil Sài Gòn	350,000	3,500,000,000	350,000	3,500,000,000
Ngân hàng TMCP BIDV			4,442	82,177,000
Tổng cộng		23,336,591,000		23,529,601,450

(c) Chi tiết dự phòng chứng khoán kinh doanh

	Số cuối kỳ
Cty CP Thương Nghiệp Cà Mau	-166,032,114
Cty CP Thép Pomina	-3,927,165,240
Công Ty CP Đầu Tư T M SMC	-951,691,867
Công ty CP Thép Nhà Bè	-920,500,000
Cty CP Lương Thực Vĩnh Long	-121,346.631
Công Ty CP Thép Biên Hòa	-737,625,000
Ngân hàng TMCP Phương Nam	-1,462,884,000
Công Ty CP Petec	-3,454,968,610
Cty XNK Vĩnh Long	-339,000,000
Cty Thép Việt Nam	-60,057,956
Tổng cộng	-12,141,271,418

3-Phải thu khách hàng ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Khách hàng mua vật liệu xây dựng	525,132,627	96,570,050
Khách hàng mua xăng dầu	11,587,373,436	15,704,684,676
Các khách hàng khác	1,476,632,703	1,089,710,955
Cộng	13,589,138,766	16,890,965,681

4-Trả trước cho người bán ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Nhà thầu xây dựng, Mua sắm	5,520,375,782	6,709,730,000
Khách hàng xăng dầu		1,161,188
Các nhà cung cấp khác	164,673,825	63,351,000
Cộng	5,685,049,607	6,774,242,188

5- Các khoản phải thu khác ngắn hạn:

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Cty MTV 30/4	570,076,994	507,271,811
Cty MTV Xăng dầu TMC		2,463,921,731
Phải thu Cty Honda Việt Nam	39,387,500	152,116,727
Cty Song Đức	1,950,053	251,147,379
Cty Bảo Duy Trung		12,299,600
Ký quỹ ngắn hạn	171,948,800	164,000,000
Tạm ứng ngắn hạn	355,386,269	
Phải thu khác	162,375,801	189,292,674
Cộng	1,301,125,417	3,740,049,922

6- Hàng tồn kho

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Nguyên liệu, vật liệu, CCDC	554,024,048	565,168,740
- Hàng hoá tồn kho	45,959,862,524	27,838,722,758
Giá trị thuần hàng tồn kho	46,513,886,572	28,403,891,498

7- 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	53,104,001,530	16,309,890,554	9,433,267,843	359,926,294	79,207,086,221
Số tăng trong kỳ	4,942,477,488	3,087,947,818	3,881,003,455	155,000,000	12,066,428,761
- Mua trong kỳ		1,019,107,636	2,061,090,909	155,000,000	3,235,198,545
- Đầu tư XDCB hoàn thành	4,942,477,488	1,790,000,182	1,819,912,546		8,552,390,216
- Tăng khác		278,840,000			278,840,000
.Số giảm trong kỳ			372,000,000		372,000,000
- Thanh lý					
- Nhượng bán			372,000,000		372,000,000
Số cuối kỳ	58,046,479,018	19,397,838,372	12,942,271,298	514,926,294	90,901,514,982
	58,046,479,018	19,397,838,372	12,942,271,298	514,926,294	90,901,514,982
II. Giá trị hao mòn					
Số đầu năm	22,870,303,808	9,651,597,981	6,516,878,151	269,168,715	39,307,948,655
Khấu hao trong năm	2,907,960,967	1,734,868,887	975,398,664	31,809,339	5,650,037,857
Tăng khác		29,022,064			29,022,064
Thanh lý nhượng bán			372,000,000		372,000,000
Số cuối kỳ	25,778,264,775	11,415,488,932	7,120,276,815	300,978,054	44,615,008,576
III. Giá trị còn lại					
Số đầu năm	30,233,697,722	6,658,292,573	2,916,389,692	90,757,579	39,899,137,566
Số cuối kỳ	32,268,214,243	7,982,349,440	5,821,994,483	213,948,240	46,286,506,406

8- 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	16,573,125,036	42,780,692,167	298,620,000	59,652,437,203
Chuyển từ mua sắm TSCĐ				-
Thanh lý nhượng bán				-
Số cuối kỳ	16,573,125,036	42,780,692,167	298,620,000	59,652,437,203
Giá trị hao mòn				
Số đầu năm	-	5,124,417,313	140,913,332	5,265,330,645
Khấu hao trong kỳ	-	914,710,779	44,354,997	959,065,776
Số cuối kỳ	-	6,039,128,092	185,268,329	6,224,396,421
Giá trị còn lại				
Số đầu năm	16,573,125,036	37,656,274,854	157,706,668	54,387,106,558
Số cuối kỳ	16,573,125,036	36,741,564,075	113,351,671	53,428,040,782

9- Bất động sản đầu tư :

Nguyên giá	
Số đầu năm	32,608,661,486
Chuyển từ mua sắm TSCĐ, XDCB	
Thanh lý, nhượng bán	
Số cuối kỳ	32,608,661,486
Giá trị hao mòn	
Số đầu năm	5,820,292,751
Khấu hao trong kỳ	1,009,374,939
Thanh lý, nhượng bán	
Số cuối kỳ	6,829,667,690
Giá trị còn lại	
Số đầu năm	26,788,368,735
Giảm	
Số cuối kỳ	25,778,993,796

10- 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	234,929,636	2,864,686,910	3,099,616,546	-	-
Hệ thống PCCC CHXD số 7	81,688,818		81,688,818		-
Hệ thống PCCC CHXD Long Bình	81,608,818		81,608,818		-
Hệ thống PCCC CHXD Tăng Nhơn Phú	71,632,000		71,632,000		-
Xe Toyota Hiace 16 chỗ		882,636,364	882,636,364		-
Hai máy vệ sinh buồng đốt Epoch - 138B		88,000,000	88,000,000		-
Hệ thống PCCC CHXD số 19		74,138,000	74,138,000		-
Xe tải bồn Hino 16m3		1,819,912,546	1,819,912,546		-
Chi phí xây dựng cơ bản	4,127,446,160	6,038,446,675	8,074,273,315	-	2,091,619,520
Trong đó: Những công trình lớn:					
Chung cư 27 Đường số 9, Linh Xuân	1,624,353,483				1,624,353,483
Cải tạo 746 Kha Vạn Cân	2,503,092,677	5,571,180,638	8,074,273,315		-
Cải tạo, sửa chữa bảng hiệu, CHXD 18		467,266,037			467,266,037
Cộng	4,362,375,796	8,903,133,585	11,173,889,861	-	2,091,619,520

11. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Đầu tư vào cty con	58,490,722,600	68,490,722,600
Đầu tư dài hạn khác (Cty 3/2)	90,000,000	90,000,000
Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	(272,001,291)	(537,053,253)
Cộng	58,308,721,309	68,043,669,347

(* Chi tiết số dư khoản mục đầu tư vào cty con

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Cty TNHH MTV 30/4	15,000,000,000	15,000,000,000
Cty TNHH Thành Thành Đạt	2,430,000,000	2,430,000,000
Cty TNHH MTV XD TMC		10,000,000,000
Cty TNHH MTV TM DV Song Đức	38.100.000.000	38,100,000,000
Cty TNHH Bảo Duy Trung	2,960,722,600	2,960,722,600
	58,490,722,600	68,490,722,600

12- Phải trả người bán ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Nhà cung cấp xăng dầu	35,182,216,510	16,171,671,704
Nhà cung cấp sắt thép	352,856,400	12,759,799,862
Các nhà cung cấp khác	1,672,091,229	1,442,078,502
Cộng	37,207,164,139	30,373,550,068

13- Người mua trả trước

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Người mua hàng VLXD		
Người mua hàng hóa xăng dầu	7,167,739,315	5,761,815,938
Khách hàng đặt tiệc	282,500,000	
Người mua hàng hóa, dịch vụ khác	121,586,436	145,000,812
Cộng	7,571,825,751	5,906,816,750

14- Các khoản phải trả ngắn hạn khác

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải trả Cty Song Đức	1,978,765,970	490,000,000
Phải trả Cty 30/4	1,500,000,000	1,500,000,000
Nhận ký quỹ ngắn hạn	3,288,547,066	2,449,238,121
Các khoản phải trả về BHXH, BHYT, BHTN	46,916	
Lợi nhuận LD phải trả	1,662,936,436	281,510,541
Phải trả khác	108,007,675	102,584,356
Cộng	8,538,304,063	4,823,333,018

15- Các khoản vay ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Vay ngắn hạn ngân hàng		24,908,430,000
Vay đối tượng khác	7,228,676,554	10,229,484,014
Cộng	7,228,676,554	35,137,914,014

* Chi tiết vay ngắn hạn ngân hàng:
+ Ngân TMCP Công Thương:

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	(86,132,695)	4,282,039,944	2,965,548,342	1,230,358,907
Thuế xuất, nhập khẩu				-
Thuế TNDN	654,301,948	3,394,871,609	3,426,193,334	622,980,223
Thuế TNCN	117,947,930	492,388,255	583,067,600	27,268,585
Các loại thuế khác (môn bài)		22,000,000	22,000,000	-
Các khoản phí, lệ phí				-
Các khoản thuế phải nộp khác	820,036,200	881,294,846	1,701,331,046	-
Cộng	<u>1,506,153,383</u>	<u>9,072,594,654</u>	<u>8,698,140,322</u>	<u>1,880,607,715</u>

17- Phải trả dài hạn khác

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Cty 30/4 ký quỹ thuê MB	10,000,000,000	10,000,000,000
- Vốn góp của LD Long Bình	71,349,486	71,349,486
- Bên hợp tác Đoàn Vĩnh Nam	700,000,000	700,000,000
Cộng:	<u>10,771,349,486</u>	<u>10,771,349,486</u>

18- Vốn chủ sở hữu

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

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
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	151,458,121,096	151,458,121,096

Cổ phiếu

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	12,400,000	12,400,000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chính	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.

19. Các quỹ của doanh nghiệp

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	16,160,569,429	13,017,867,175
- Quỹ dự phòng tài chính		-

20. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**QUÝ III**

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Vật liệu xây dựng	10,626,820,302	17,911,654,738
Xăng dầu	492,013,794,714	287,674,484,221
Hàng bách hóa tổng hợp	4,381,818	33,286,363
Xe gắn máy	30,162,528,859	28,205,103,595
Gas	90,153,013	-
Dịch vụ tiệc cưới	593,302,833	-
Cung cấp dịch vụ, hàng hóa khác	2,445,001,531	2,617,577,275
Cộng	535,935,983,070	336,442,106,192

21. Doanh thu hoạt động tài chính**QUÝ III**

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	84,940,073	14,604,426
Cổ tức lợi nhuận được chia	2,092,206,930	3,271,458,586
Thu nhập tài chính khác	872,058,767	537,798,211
Cộng	3,049,205,770	3,823,861,223

22. Giá vốn hàng bán**QUÝ III**

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Vật liệu xây dựng	9,847,077,807	17,427,826,691
Xăng dầu	472,975,428,220	279,118,186,634
Hàng bách hóa tổng hợp	3,836,364	29,836,367
Xe gắn máy	27,084,642,530	25,872,198,952
Gas	89,281,819	-
Dịch vụ tiệc cưới	51,360,000	-
Khấu hao TSCĐ bất động sản đầu tư	669,517,338	690,397,227
Cộng	510,721,144,078	323,138,445,871

23. Chi phí tài chính**QUÝ III**

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền vay	157,737,169	490,480,866
Chi phí tài chính khác	532,060,536	90,636,280
Dự phòng ĐT chứng khoán	-	600,000,000
Hoàn nhập dự phòng ĐTTC dài hạn	-	-
Hoàn nhập dự phòng ĐTTC ngắn hạn	-	-
Cộng	689,797,705	1,181,117,146

24 Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố**QUÝ III**

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	2,920,196,214	887,947,772
Chi phí nhân công	14,395,400,397	3,908,079,555
Chi phí khấu hao tài sản cố định	1,901,507,267	1,517,665,165
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2,981,521,805	2,644,138,500
Chi phí khác bằng tiền	496,410,746	115,597,695
Cộng	22,695,036,429	9,073,428,687

25 Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp và lợi nhuận sau thuế trong kỳ**QUÝ III**

	Năm nay	Năm trước
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	4,923,935,224	7,979,134,163
- Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN		
+ Các khoản điều chỉnh tăng		64,039,091
+ Các khoản điều chỉnh giảm	2,092,206,930	3,271,458,586
- Tổng thu nhập chịu thuế	2,831,728,294	4,771,714,668
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	622,980,223	1,049,777,226
- 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	622,980,223	1,049,777,226
Trong đó Thuế TNDN từ chuyển QSDĐất	-	

26 Lãi cơ bản trên cổ phiếu**QUÝ III**

	Năm nay	Năm trước
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp (đã chia liên doanh)	3,677,618,283	6,914,278,978
Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông		
Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	3,309,856,455	
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	12,400,000	12,400,000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	267	558

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

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

1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Vật liệu xây dựng	29,288,863,081	44,591,362,877
Xăng dầu	991,314,615,237	863,929,539,392
Hàng hoá bách hóa tổng hợp	47,490,909	36,035,454
Xe gắn máy	81,434,314,592	83,278,808,515
Gas	144,331,188	234,449,508
Dịch vụ tiệc cưới	1,489,725,101	-
Cung cấp dịch vụ, hàng hóa khác	8,269,030,160	8,257,362,399
Cộng	1,111,988,370,268	1,000,327,558,145

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	107,657,762	48,571,983
Cổ tức lợi nhuận được chia	11,777,183,362	9,671,322,609
Thu nhập khác	2,001,537,888	1,802,274,504
Cộng	13,886,379,012	11,522,169,096

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	27,207,044,281	43,161,065,064
Xăng dầu	930,974,836,154	839,956,162,497
Hàng hoá bách hóa tổng hợp	42,581,819	32,390,003
Xe gắn máy	72,676,950,122	76,671,443,530
Gas	142,322,290	219,536,361
Dịch vụ tiệc cưới	141,340,000	-
Khấu hao TSCĐ bất động sản đầu tư	2,008,552,014	2,071,191,681
Hàng hóa khác	0	-
Cộng	1,033,193,626,680	962,111,789,136

4. Chi phí tài chính

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền vay	1,279,520,478	1,703,561,567
Chi phí tài chính khác	576,133,697	367,600,697
Dự phòng ĐTTTC dài hạn	2,381,263,823	1,200,000,000
Hoàn nhập dự phòng ĐTTTC dài hạn	(265,051,962)	-
Hoàn nhập dự phòng ĐTTTC ngắn hạn	-	(294,013,102)
Cộng	3,971,866,036	2,977,149,162

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	5,047,860,373	2,867,187,603
Chi phí nhân công	40,489,995,222	17,886,426,420
Chi phí khấu hao tài sản cố định	5,609,925,958	4,563,623,983
Chi phí dịch vụ mua ngoài	9,483,523,790	8,663,528,745
Chi phí khác bằng tiền	1,282,246,592	932,575,736
Cộng	61,913,551,935	34,913,342,487

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	26,903,239,108	20,590,413,175
- Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN		
+ Các khoản điều chỉnh tăng	305,178,851	258,266,391
+ Các khoản điều chỉnh giảm	11,777,183,362	9,671,322,609
- Tổng thu nhập chịu thuế	15,431,234,597	11,177,356,957
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	3,394,871,609	2,459,019,192
- 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	3,394,871,609	2,459,019,192
Trong đó Thuế TNDN từ chuyển QSDất	-	1,280,140,453

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)	21,554,672,569	17,928,701,730
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	19,399,205,312	
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	12,400,000	12,400,000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	1,564	1,446

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

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

	1	2	5	8	9	
	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
Số dư đầu năm nay	124,000,000,000	27,458,121,096	13,017,567,175	-	15,186,016,891	179,662,005,162
Lợi nhuận trong quý này					23,508,367,499	23,508,367,499
Trích lập các quỹ trong kỳ			3,142,702,254	1,652,336,802	(4,795,039,056)	(1,652,336,802)
Thù lao + thưởng HĐQT & BKS 2014					(276,400,000)	(276,400,000)
Cổ tức còn lại 2014					(4,960,000,000)	(4,960,000,000)
Chia cổ tức 2015					(2,480,000,000)	(2,480,000,000)
Chia lãi hợp tác kinh doanh					(1,953,694,930)	(1,953,694,930)
Số dư cuối năm nay	124,000,000,000	27,458,121,096	16,160,269,429	1,652,336,802	24,229,250,404	191,847,940,929

Người lập biểu

Mua

NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG

Kế toán trưởng

ht

VIÊN THIÊN KHANH



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	155,195,099,997	617,992,349,089
Tổng Cty TM Kỹ Thuật & Đầu Tư	Cổ đông lớn	Mua hàng	14,636,450,000	14,636,450,000
Cty TNHH MTV Dầu Khí TP HCM	Cổ đông lớn	Mua hàng	192,959,690,907	192,959,690,907
Cty TNHH MTV Xăng dầu TMC	Cty con	Mua hàng	95,710,825,438	115,796,389,073
Cộng:			458,502,066,342	941,384,879,069
Cty TNHH MTV TM DV Song Đức	Cty con	Bán hàng		16,723,427,049
Cty TNHH MTV Xăng dầu TMC	Cty con	Bán hàng	4,798,216,567	138,930,840,365
Cộng:			4,798,216,567	155,654,267,414

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 TNHH MTV TM DV Song Đức	Cty con	Phải thu tiền hàng	-5,452,622,520
Cộng:			-5,452,622,520
Cty CP xăng dầu đầu khí Sài Gòn	Cổ đông lớn	Phải trả tiền hàng	25,265,790,000
Tổng Cty TM Kỹ Thuật & Đầu Tư	Cổ đông lớn		5,689,695,000
Cty TNHH MTV Dầu Khí TP HCM	Cổ đông lớn	Phải trả tiền hàng	3,685,660,000
Cty TNHH TM DV Song Đức	Cty con	Phải trả tiền hàng	460,611,510
Cộng:			35,101,756,510

BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN

Tháng: 09/2015

Đơn vị tính: VND

CTy Mẹ
Tel: 8966819 Fax: 8963210
231 Võ Văn Ngân, P. Linh Chiểu, Q. Thủ Đức

Mã T.K	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH		SỐ LŨY KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
111	Tiền mặt	169.204.816		93.802.527.634	93.844.765.934	684.614.656.936	684.701.800.133	126.966.516	
112	Tiền gửi Ngân hàng	41.631.557.085		213.694.680.814	235.140.021.423	1.475.279.230.742	1.465.002.616.987	20.186.216.476	
113	Tiền đang chuyển	49.500.000		3.485.000	49.500.000	133.197.000	192.496.000	3.485.000	
121	Chứng khoán kinh doanh	34.796.553.042			34.992.880	193.010.450	442.718.080	34.761.560.162	
131	Phải thu của khách hàng	5.245.575.738		201.103.434.605	200.331.697.328	1.307.575.207.943	1.312.542.043.859	6.017.313.015	
133	Thuế GTGT được khấu trừ			17.084.748.902	17.038.835.303	111.953.652.664	111.999.486.186	45.913.599	
136	Phải thu nội bộ	13.604.670.464		22.188.305.842	23.109.115.191	203.377.148.634	199.068.725.420	12.683.861.115	
138	Phải thu khác	554.827.476		21.112.120.562	20.866.404.211	349.926.156.355	352.717.676.251	800.543.827	
141	Tạm ứng	338.388.000		238.604.269	221.606.000	1.134.023.269	800.637.000	355.386.269	
152	Nguyên liệu, vật liệu	592.658.865		79.890.909	118.525.726	513.372.728	524.517.420	554.024.048	
156	Hàng hoá	52.900.999.738		238.439.672.920	245.380.810.134	1.566.215.805.309	1.548.094.665.543	45.959.862.524	
211	Tài sản cố định hữu hình	89.698.145.437		1.203.369.545			672.000.000	90.901.514.982	
213	TSCĐ vô hình	59.652.437.203				12.366.428.761		59.652.437.203	
214	Hao mòn tài sản cố định		56.800.262.947		867.309.740	372.000.000	7.646.000.636		57.667.572.687
217	Bất động sản đầu tư	32.608.661.486						32.608.661.486	
221	Đầu tư vào công ty con	58.490.722.600					10.000.000.000	58.490.722.600	
228	Đầu tư dài hạn khác	786.742.865			3.110.460		27.994.140	783.632.405	
229	Dự phòng tổn thất tài sản		12.413.272.709				2.381.263.823		12.413.272.709
241	Xây dựng cơ bản dở dang	1.789.346.793		302.272.727		265.051.962	11.173.889.861	2.091.619.520	
242	Chi phí trả trước dài hạn	1.133.282.838		48.800.000	90.254.518	1.525.795.645	527.427.662	1.111.828.320	
244	Ký quỹ, ký cược dài hạn	171.948.800				7.948.800		171.948.800	
331	Phải trả cho người bán		58.880.781.637	212.859.276.410	185.500.609.305	1.296.584.904.642	1.304.507.711.294		31.522.114.532
333	Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		2.453.869.504	19.119.396.241	18.592.048.051	120.696.526.508	121.023.147.318		1.926.521.314
334	Phải trả CNV		20.456.172.652	2.195.250.600	3.912.013.333	24.337.237.841	40.178.703.345		22.172.935.385
335	Chi phí phải trả		1.500.000.000	350.000.000		392.292.481	1.513.411.522		1.150.000.000

BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN

Tháng : 09/2015

Đơn vị tính: VND

CTy Mẹ
Tel : 8966819 Fax : 8963210
231 Võ Văn Ngân, P. Linh Chiểu, Q. Thủ Đức

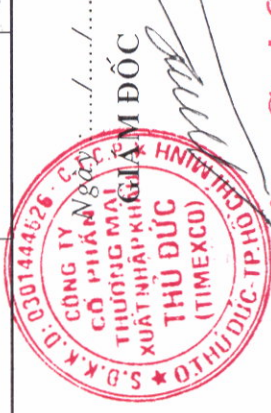
Mã T.K	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỶ		SỐ PHÁT SINH		SỐ LŨY KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỶ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
336	Phải trả nội bộ		13.606.214.464	22.076.333.325	21.153.979.976	182.403.057.242	186.711.480.456		12.683.861.115
338	Phải trả, phải nộp khác		14.272.726.542	752.717.801	1.093.701.069	16.777.583.064	17.618.575.746		14.613.709.810
341	Vay và nợ thuê tài chính		9.058.851.954	1.831.000.000	824.600	415.592.735.805	387.683.498.345		7.228.676.554
344	Nhận ký quỹ ký cược		13.193.547.066	180.000.000	275.000.000	2.326.711.055	3.166.020.000		13.288.547.066
353	Quỹ khen thưởng, phúc lợi		811.998.766	21.472.300	1.819.300	1.331.709.475	1.692.136.102		792.345.766
411	Nguồn vốn chủ sở hữu		151.458.121.096						151.458.121.096
414	Quỹ đầu tư phát triển		16.160.569.429				3.142.702.254		16.160.569.429
421	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		23.168.834.480	623.336.719	1.683.752.643	25.494.375.048	34.537.608.561		24.229.250.404
511	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ			177.666.495.252	177.666.495.252	1.122.584.807.592	1.122.584.807.592		
515	Doanh thu hoạt động tài chính			1.044.674.206	1.044.674.206	13.931.006.980	13.931.006.980		
632	Giá vốn hàng bán			169.652.898.311	169.652.898.311	1.033.212.578.051	1.033.212.578.051		
635	Chi phí tài chính			77.688.410	77.688.410	4.583.417.822	4.583.417.822		
641	Chi phí bán hàng			4.591.831.802	4.591.831.802	42.071.612.286	42.071.612.286		
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp			2.705.818.306	2.705.818.306	21.188.267.284	21.188.267.284		
711	Thu nhập khác			54.180.443	54.180.443	386.037.477	386.037.477		
811	Chi phí khác					272.306.519	272.306.519		
821	Chi phí thuế TNDN hiện hành			253.232.868	253.232.868	3.767.343.452	3.767.343.452		
911	Xác định kết quả kinh doanh			178.771.720.662	178.771.720.662	1.137.345.490.547	1.137.345.490.547		
	Tổng cộng :	394.235.223.246	394.235.223.246	1.604.129.237.385	1.604.129.237.385	11.189.635.821.954	11.189.633.821.954	367.307.497.867	367.307.497.867

NGƯỜI LẬP BIỂU

Trần Thiên Thành

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Trần Thiên Thành



Hoàng Đình Sơn



Cty Cổ Phần TM -XNK Thủ Đức

231 Võ Văn Ngân, P.Linh Chiểu, Q. Thủ Đức, TP.Hồ Chí Minh

MỤC LỤC

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3 - NĂM 2015

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	9-23
5- Thông tin với các bên liên quan		24

Số : 28 /CBTT
V/v : Công bố thông tin
báo cáo tài chính Cty mẹ
Quý III năm 2015

Hồ Chí Minh , Ngày 27 tháng 10 năm 2015

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

1-Tên công ty : **Công ty Cổ Phần Thương Mại Xuất Nhập Khẩu Thủ Đức**

Tên giao dịch : **TIMEXCO**

2-Mã chứng khoán : **TMC**

3- Địa chỉ trụ sở chính : **231 , VÕ VĂN NGÂN , P. LINH CHIỂU , QUẬN THỦ ĐỨC , TP.HCM**

4- Điện thoại : **08.38966819** Fax : **08.38963210**

5- Người thực hiện công bố thông tin : **VIÊN THIÊN KHANH** người được ủy quyền công bố thông tin .

6- Nội dung thông tin công bố :

6.1 Báo cáo tài chính công ty mẹ quý III năm 2015 của Công ty Cổ phần Thương Mại Xuất Nhập Khẩu Thủ Đức được lập ngày 12 tháng 10 năm 2015 bao gồm : BCĐKT , BCKQKD , BCLCTT , TMBCTC .

6.2 Nội dung giải trình (chênh lệch 10% LNST so với cùng kỳ năm ngoái//kết quả kinh doanh trong quý lái/lỗ): Công văn giải trình số 27 /CBTT ngày 27 /10/2015.

7- Địa chỉ Website đăng tải toàn bộ báo cáo tài chính : www.timexcothuduc.com.vn

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung thông tin công bố .

Nơi nhận :

- Như trên
- Lưu



VIÊN THIÊN KHANH

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 - Fax : 08.38963210

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



Số : 27 /CBTT

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 27 tháng 10 năm 2015

V/V : Giải trình chênh lệch LNST

Quý III/2015 so với năm trước (+,-)10%

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 quý III năm 2015 chênh lệch hơn (+-)10% so với quý III năm 2014 của Báo cáo tài chính Công ty mẹ như sau :

Đvt : tỷ đồng

STT	Chỉ tiêu	Quý III/2015	Quý III/ 2014	Tỉ lệ %
1	Doanh thu thuần bán hàng và dịch vụ	535.94	336.44	159
2	Lợi nhuận sau thuế TNDN	4.30	6.93	62

Doanh thu quý III/2015 tăng 59 % so với quý III/2015 ; Tổng lợi nhuận sau thuế quý III/2015 giảm 38% so với quý III 2014 do yếu tố :

Thực hiện theo nghị quyết Hội đồng quản trị 32/NQ – HĐQT ngày 05/11/2014 kinh doanh theo hình thức thương nhân phân phối xăng dầu và giải thể Công ty TNHH MTV Xăng Dầu TMC ,chuyển giao hoạt động sản xuất kinh doanh về Công ty CP Thương mại xuất nhập khẩu Thủ Đức quản lý trong quý III/2015. Do đó sản lượng , doanh thu xăng dầu ,lao động tăng so với cùng kỳ từ đó chi phí lao động, chi phí đầu tư hoạt động tăng lên ảnh hưởng đến lợi nhuận sau thuế .

Công ty Cổ Phần Thương Mại Xuất Nhập Khẩu Thủ Đức (TMC) xin giải trình với Ủy ban và Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội như trên.

Trân trọng kính chào.

NGƯỜI THỰC HIỆN CBTT
VIÊN THIÊN KHANH