



**CÔNG TY CỔ PHẦN THƯƠNG MẠI XNK THỦ ĐỨC**

Địa chỉ : 231 Võ Văn Ngân, P. Linh Chiểu, Q.Thủ Đức, Tp.Hồ Chí Minh  
ĐT : 08.38966819 – 08.38963636 – Fax : 08.38963210  
Email : timexcothuduc@ hcm.vnn.vn – Website : www.timexcothuduc.com.vn



**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**QUÝ 3 NĂM 2022**





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 2022

Nội dung		Trang
1- Bảng cân đối kế toán	Mẫu số B 01a-DN	1-4
2- Kết quả kinh doanh	Mẫu số B 02a-DN	5
3- Bảng lưu chuyển tiền tệ	Mẫu số B 03a-DN	6-8
4- Bảng thuyết minh báo cáo tài chính	Mẫu số B 09a-DN	9-24

---





**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
**Quý 3/2022**  
Tại ngày 30/09/2022

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3		
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	100		211,065,770,904	148,425,629,737
<b><u>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</u></b>	110	VI.1	105,875,004,210	18,528,858,893
1. Tiền	111		105,875,004,210	18,528,858,893
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b><u>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</u></b>	120	VI.2	815,281,265	1,199,051,081
1. Chứng khoán kinh doanh	121		851,071,996	1,199,087,278
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		(35,790,731)	(36,197)
2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
<b><u>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</u></b>	130		60,771,054,142	47,266,062,257
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	42,250,023,896	36,269,270,632
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	VI.4	1,045,754,290	4,526,245,503
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	17,475,275,956	6,470,546,122
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b><u>IV. Hàng tồn kho</u></b>	140	VI.6	41,528,448,106	80,738,553,308
1. Hàng tồn kho	141		41,528,448,106	80,738,553,308
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho ( * )	149		-	-
<b><u>V. Tài sản ngắn hạn khác</u></b>	150		2,075,983,181	693,104,198
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.7	134,556,813	322,704,543
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		850,941,208	22,224,911
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.16	1,090,485,160	348,174,744
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
4. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	200		177,621,659,660	183,236,493,839
<b><u>I. Các khoản phải thu dài hạn</u></b>	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			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		129,750,841,918	154,306,359,121
1. Tài sản cố định hữu hình	221	<b>VI.8</b>	49,344,626,766	47,855,194,816
. Nguyên giá	222		148,240,331,124	142,118,788,600
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(98,895,704,358)	(94,263,593,784)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		0	0
. Nguyên giá	225			
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	<b>VI.9</b>	80,406,215,152	106,451,164,305
. Nguyên giá	228		102,373,187,883	126,362,119,803
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(21,966,972,731)	(19,910,955,498)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	<b>VI.10</b>	6,116,206,757	6,480,748,886
. Nguyên giá	231		12,203,241,726	12,203,241,726
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(6,087,034,969)	(5,722,492,840)
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	<b>VI.11</b>	1,169,285,218	15,559,746,846
1. Chi phí SX, KD dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		1,169,285,218	15,559,746,846
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>VI.12</b>	6,259,295,786	6,242,799,471
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		8,922,871,000	8,922,871,000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(2,663,575,214)	(2,680,071,529)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		34,326,029,981	646,839,515
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	<b>VI.13</b>	33,893,676,216	186,491,610
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		432,353,765	460,347,905
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100+200)</b>	<b>270</b>		<b>388,687,430,564</b>	<b>331,662,123,576</b>

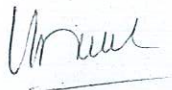


NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>C. NỢ PHAI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>201,779,386,792</b>	<b>134,513,396,658</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>176,179,029,748</b>	<b>106,660,653,246</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.14	125,589,346,088	65,231,020,741
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	VI.15	5,141,351,879	2,526,950,978
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.18	77,530,734	2,047,867,977
4. Phải trả người lao động	314		26,379,098,613	23,420,181,276
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.19	-	
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.16	17,865,702,858	13,185,815,570
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.17		
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		1,125,999,576	248,816,704
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>25,600,357,044</b>	<b>27,852,743,412</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		20,772,007,558	23,024,393,926
7. Phải trả dài hạn khác	337	VI.20	71,349,486	71,349,486
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		4,757,000,000	4,757,000,000
13. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	343			
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>186,908,043,772</b>	<b>197,148,726,918</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>186,908,043,772</b>	<b>197,148,726,918</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	VI.21	124,000,000,000	124,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		124,000,000,000	124,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	VI.21	27,458,121,096	27,458,121,096
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
7. Quỹ đầu tư phát triển	418	VI.22	30,867,578,606	30,454,668,968
8. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		4,582,344,070	15,235,936,854
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		222,113,569	1,472,282,266
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		4,360,230,501	13,763,654,588
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
<b>II. Nguồn kinh phí, quỹ khác</b>	<b>430</b>			
<b>TỔNG CÔNG NGUỒN VỐN (440 = 300+400)</b>	<b>440</b>		<b>388,687,430,564</b>	<b>331,662,123,576</b>



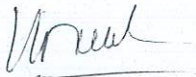
**Ghi chú:** Số liệu trong các chỉ tiêu có dấu (\*) được ghi bằng số âm dưới hình thức ghi trong ngoặc đơn ( ).

**Người lập biểu**



**NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG**

**Phó Phòng kế toán**



**NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG**



Lập ngày 10 tháng 10 năm 2022

**Giám đốc**

**HOÀNG ĐÌNH SƠN**





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

MẪU SỐ B 02a -DN  
(Ban hành theo TT số 200/2014/TT -BTC  
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính )

## KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

### Quý 3 năm 2022

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		808,149,072,440	157,008,590,153	2,347,300,959,434	959,419,615,142
2. Các khoản giảm trừ	03		96,448,399	19,071,913	279,469,330	192,403,165
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.23	808,052,624,041	156,989,518,240	2,347,021,490,104	959,227,211,977
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.25	786,891,628,498	144,405,443,488	2,251,110,250,578	879,008,802,980
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		21,160,995,543	12,584,074,752	95,911,239,526	80,218,408,997
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.24	667,007,760	1,054,347,619	2,137,201,839	2,618,777,601
7. Chi phí tài chính	22	VI.26	23,105,565	66,740,535	62,178,581	83,058,018
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		8,438,356	47,459,945	12,657,534	116,436,733
8. Chi phí bán hàng	24	VI.27	18,966,427,884	13,387,378,724	57,785,080,892	48,182,017,462
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.28	8,320,641,975	7,378,769,395	34,637,528,779	33,213,662,033
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh = 20 + (21-22)-(24+25)	30		-5,482,172,121	-7,194,466,283	5,563,653,113	1,358,449,085
11. Thu nhập khác	31	VI.29	2,566,628	191,243,839	128,381,028	460,559,145
12. Chi phí khác	32	VI.30	46,653,726	0	209,494,944	146,219,194
13. Lợi nhuận khác : ( 40 = 31 - 32 )	40		-44,087,098	191,243,839	-81,113,916	314,339,951
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế : ( 50 = 30 +40 )	50		-5,526,259,219	-7,003,222,444	5,482,539,197	1,672,789,036
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.32	-1,095,921,129	-1,413,626,490	1,122,308,696	320,948,287
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52				0	0
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN : (60 = 50 - 51-52 )	60		-4,430,338,090	-5,589,595,954	4,360,230,501	1,351,840,749
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)			-357	-316	352	76
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	70		-357	-316	352	76

Người lập biểu

Phó Phòng kế toán

NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG

NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG



HOÀNG ĐÌNH SƠN





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

**Mẫu B 03 / DN**

(Ban hành theo TT số 200/2014/TT -BTC  
Ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính )

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

( Theo phương pháp gián tiếp )

Quý 3 Năm 2022

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước
1	2	4	5
1. Lợi nhuận trước thuế	01	5,482,539,197	1,672,789,036
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	02	7,052,669,936	6,317,080,478.00
- Các khoản dự phòng	03	19,258,219	(89,482,733.00)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	-139,030,694	(200,352,525.00)
- Chi phí lãi vay	06	12,657,534	116,436,733.00
- Các khoản điều chỉnh khác	07	0	
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	12,428,094,192	7,816,470,989.00
- Tăng giảm các khoản phải thu	09	22,175,356,641	(19,879,289,360.00)
- Tăng giảm hàng tồn kho	10	39,210,105,202	(34,598,509,726.00)
- Tăng giảm các khoản phải trả (trừ lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	68,130,557,528	65,573,153,597.00
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	-33,519,036,876	226,266,423.00
- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13	348,015,282	924,304,350.00
- Tiền lãi vay đã trả	14	-12,657,534	(124,655,911.00)
- Thuế TNDN đã nộp	15	-4,006,214,667	(3,098,167,648.00)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	-2,563,730,773	(4,014,064,910.00)



CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất, kinh doanh	20	102,190,488,995	12,825,507,804.00
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	-3,851,368,512	-3,115,786,952
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	25		
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		40,000,000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	167,024,834	228,346,665
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	-3,684,343,678	-2,847,440,287
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của Doanh nghiệp đã phát hành	32		
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	20,000,000,000	79,554,377,081
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	-20,000,000,000	-85,603,377,081
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-11,160,000,000	-11,160,000,000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	-11,160,000,000	-17,209,000,000
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50	87,346,145,317	-7,230,932,483
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	18,528,858,893	12,469,980,528
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	105,875,004,210	5,239,048,045



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

**Người lập biểu**  
(ký, họ tên)

*Nguyễn Thị Thu Xương*

**NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG**

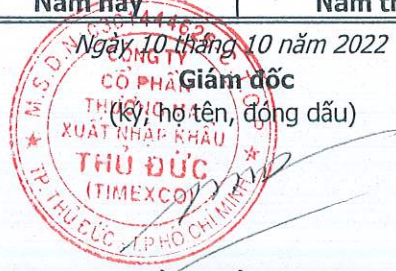
**Phó Phòng kế toán**  
(ký, họ tên)

*Nguyễn Thị Thu Xương*

**NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG**

Ngày 10 tháng 10 năm 2022

**Giám đốc**  
(ký, họ tên, đóng dấu)



**HOÀNG ĐÌNH SƠN**





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

Mẫu số B 09 - DN  
(Ban hành theo TT số 200/2014/TT -BTC  
Ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính )

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

### Quý 3 Năm 2022

#### 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 : 278 người

#### II- NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

##### 1- Niên độ kế toán

Niên độ kế toán bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm

##### 2- Đơn vị tiền sử dụng trong kế toán :

Đơn vị tiền tệ được sử dụng trong hạch toán kế toán là : Đồng Việt Nam (VNĐ)

Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư ngoại tệ cuối kỳ được xử lý theo chuẩn mực kế toán số 10 - Ảnh hưởng của việc thay đổi tỷ giá hối đoái, ban hành theo Quyết định số 165/2002/QĐ-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2002



### III- CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

#### 1- Chế độ kế toán áp dụng:

Công ty áp dụng chế độ kế toán Việt Nam theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính

#### 2- Hình thức kế toán áp dụng : Nhật ký chung

Công tác kế toán tại đơn vị được phần mềm máy tính và được tổ chức thành các bộ phận hạch toán riêng bao gồm :

Kế toán bộ phận cửa hàng Liên doanh xăng dầu Tăng Nhơn Phú .

Kế toán bộ phận cửa hàng Liên doanh xăng dầu Long Bình

Kế toán bộ phận cửa hàng xe Honda

Kế toán bộ phận kinh doanh thuộc Văn phòng Công ty.

Kế toán bộ phận của hàng xăng dầu 16

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

### IV- TUYỂN BỐ VỀ VIỆC TUÂN THỦ CHUẨN MỰC KẾ TOÁN VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN VIỆT NAM

Chúng tôi, Ban giám đốc Công ty Cổ phần Thương mại Xuất nhập khẩu Thủ Đức cam kết tuân thủ đúng Luật kế toán, Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành trong hệ thống kế toán và báo cáo kế toán do Nhà nước Việt Nam quy định.

### V- CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

#### 1- Nguyên tắc xác định các khoản tiền: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển gồm:

- Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền : căn cứ vào các chứng khoán ngắn hạn có thời gian thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi .

- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán : được áp dụng theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Vào cuối kỳ kế toán các số dư tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển có gốc ngoại tệ được điều chỉnh lại theo tỷ giá bình quân trên thị trường ngoại tệ liên ngân hàng.

#### 2- Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho:

- Nguyên tắc đánh giá: nguyên liệu, hàng hoá, công cụ, dụng cụ được ghi nhận theo giá mua thực tế ghi trên hoá đơn, cộng với các chi phí khác có liên quan như: chi phí vận chuyển, bốc xếp, thuế nhập khẩu,....

- Phương pháp xác định Giá trị hàng tồn kho cuối kỳ : Theo phương pháp bình quân gia quyền

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : Theo phương pháp kê khai thường xuyên

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được ghi nhận khi giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được .Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trừ chi phí ước tính của hàng tồn kho trừ chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

#### 3- Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và phải thu khác

- Nguyên tắc ghi nhận: Theo số thực tế phát sinh tại thời điểm ghi nhận.

- Khả năng thu nợ được xem xét khi lập Báo cáo tài chính. Khi cần thiết, Công ty sẽ trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi

#### 4- Ghi nhận và khấu hao TSCĐ

- Nguyên tắc đánh giá :

Tài sản cố định được xác định theo nguyên giá trừ (-) giá trị hao mòn lũy kế.



Nguyên giá tài sản cố định bao gồm giá mua và những chi phí có liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào hoạt động. Những chi phí mua sắm, cải tiến và tân trang được tính vào giá trị tài sản cố định và những chi phí bảo trì sửa chữa được tính vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh .

Khi tài sản bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xoá sổ và bất kỳ các khoản lãi (lỗ) nào phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

- Phương pháp khấu hao áp dụng:

Tài sản cố định khấu hao theo phương pháp đường thẳng để trừ dần nguyên giá tài sản cố định theo thời gian hữu dụng ước tính, phù hợp với hướng dẫn theo Quyết định số 206/2003/QĐ/BTC ngày 12 tháng 12 năm 2003 của Bộ Trưởng Bộ Tài Chính.

Thời gian hữu dụng ước tính của các nhóm tài sản cố định :

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

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

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

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

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

#### **6. Tài sản cố định vô hình.**

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

#### **7. Đầu tư tài chính.**

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

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

#### **8. Chi phí phải trả**

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

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

##### **- Doanh thu được ghi nhận khi:**

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

##### **- Chi phí :**

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

#### **10- Số liệu so sánh**

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



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

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

(Đơn vị tính : Đồng)

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tiền mặt	729,596,837	4,281,784,577
Tiền gửi ngân hàng	105,124,377,373	14,167,756,016
Tiền đang chuyển	21,030,000	79,318,300
<b>Cộng</b>	<b><u>105,875,004,210</u></b>	<b><u>18,528,858,893</u></b>

Trong đó:

- TG Ngân hàng Công Thương ĐSG	24,355,672,081
- TG Ngân hàng Công Thương Thủ Đức	5,615,069,895
- TG Ngân hàng BIDV Đông Sài Gòn	6,301,930,706
- TG GD CK tại SSI	460,229,767
- TG Ngân hàng Sacombank Thủ Đức	43,652,043,176
- TG Ngân hàng Sacombank CN Quận 2	16,664,057,901
- TG Ngân hàng Vietcombank Thủ Đức	2,894,988,956
- TG Ngân hàng Oceanbank	568,270
- TG Ngân hàng Eximbank CN Thủ Đức	3,240,588,396
- TG Ngân hàng Vietcom CN Kỳ Đồng	-
- TG Ngân hàng Vietcom CN Gia Định	903,727,900
- TG Ngân hàng TMCP Phát triển TP HCM - PGD Thủ Đức	1,035,500,325
<b>Cộng</b>	<b><u>105,124,377,373</u></b>

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

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Đầu tư cổ phiếu qua Cty CP chứng khoán Sài Gòn (a)	851,071,996	1,199,087,278
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh ( c )	(35,790,731)	(36,197)
<b>Cộng</b>	<b><u>815,281,265</u></b>	<b><u>1,199,051,081</u></b>

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

<u>Cổ Phiếu</u>	<u>Số cuối kỳ</u>		<u>Số đầu năm</u>		
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị	Lý do tăng/giảm
Cty CP Thương Nghiệp Cà Mau	18,800	265,365,605	41,100	580,134,371	Bán trong kỳ
Cty CP vật Tư Xăng Dầu	21,500	585,538,344	21,500	585,538,344	
Cty CP Thép Pomina	9	168,047	9	168,047	
Tổng công ty CP Phong Phú	-	-	80	1,128,000	Bán trong kỳ
Công Ty CP dệt Việt Thắng	-	-	3,200	32,118,516	Bán trong kỳ
<b>Tổng cộng</b>		<b><u>851,071,996</u></b>		<b><u>1,199,087,278</u></b>	



(c) Chi tiết dự phòng đầu tư TC ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Công ty CP Thương Nghiệp Cà Mau	-35,686,134	
Cty CP Thép Pomina	-104,597	(36,197)
<b>Tổng cộng</b>	<b>-35,790,731</b>	<b>(36,197)</b>

**3-Phải thu khách hàng ngắn hạn**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Khách hàng mua sắt thép	123,139,025	33,147,425
Khách hàng mua xăng dầu	40,878,451,448	35,672,479,563
Khách hàng mua xe máy	573,038,261	379,111,774
Các khách hàng khác	675,395,162	184,531,870
<b>Cộng</b>	<b>42,250,023,896</b>	<b>36,269,270,632</b>

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

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Nhà thầu xây dựng, Mua sắm		802,781,112
Nhà cung cấp xe và phụ tùng xe máy	306,297,790	3,204,967,551
Các nhà cung cấp khác	739,456,500	518,496,840
<b>Cộng</b>	<b>1,045,754,290</b>	<b>4,526,245,503</b>

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

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Phải thu Cty Honda Việt Nam	429,302,419	176,373,832
Ký quỹ ngắn hạn	4,246,583,800	1,586,583,800
Tạm ứng ngắn hạn	1,248,400,000	746,140,000
Công ty CP Công Nghệ Ecotruck	1,049,963,857	378,300,746
Công ty CP XD Dầu khí Hà Nội	1,833,332,690	1,911,828,059
Công ty CP XD Dầu khí Sài Gòn	3,365,983,060	254,691,989
Phải thu khác	5,301,710,130	1,416,627,696
<b>Cộng</b>	<b>17,475,275,956</b>	<b>6,470,546,122</b>

**6- Hàng tồn kho**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Nguyên liệu, vật liệu, CCDC	132,245,048	132,245,048
- Hàng hoá tồn kho	41,396,203,058	80,606,308,260
<b>Cộng</b>	<b>41,528,448,106</b>	<b>80,738,553,308</b>

**7- Chi phí trả trước ngắn hạn**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Chi phí thuê đất và tài sản tại CHXD 20	107,181,818	267,954,545
Trang thiết bị, dụng cụ tại CHHD	27,374,995	54,749,998
<b>Cộng</b>	<b>134,556,813</b>	<b>322,704,543</b>



**8- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:**

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
<b>I. Nguyên giá TSCĐ</b>					
Số đầu năm	99,363,391,783	23,076,971,735	18,819,471,563	858,953,519	142,118,788,600
Số tăng trong kỳ	4,584,484,844	1,537,057,680	-	-	6,121,542,524
- Mua trong kỳ		1,537,057,680			1,537,057,680
- Đầu tư XDCB hoàn thành	4,584,484,844				4,584,484,844
- Tăng khác					-
Số giảm trong kỳ					-
- Thanh lý					-
- Giảm khác					-
Số cuối kỳ	103,947,876,627	24,614,029,415	18,819,471,563	858,953,519	148,240,331,124
<b>II. Giá trị hao mòn</b>					
Số đầu năm	57,217,179,777	21,445,623,454	14,759,376,619	841,413,934	94,263,593,784
Khấu hao trong năm	3,425,467,819	467,696,227	721,406,943	17,539,585	4,632,110,574
Tăng khác					-
Giảm trong kỳ					-
Số cuối kỳ	60,642,647,596	21,913,319,681	15,480,783,562	858,953,519	98,895,704,358
<b>III. Giá trị còn lại</b>					
Số đầu năm	42,146,212,006	1,631,348,281	4,060,094,944	17,539,585	47,855,194,816
Số cuối kỳ	43,305,229,031	2,700,709,734	3,338,688,001	-	49,344,626,766

**9- Tăng giảm tài sản cố định vô hình :**

	Quyền sử dụng đất lâu dài	Quyền sử dụng đất có thời hạn	Chương trình Phần mềm	Tổng cộng
<b>Nguyên giá</b>				
Số đầu năm	56,189,779,636	69,238,100,167	934,240,000	126,362,119,803
Tăng trong kỳ		12,082,528,080		12,082,528,080
Tăng khác				-
Giảm trong kỳ	36,071,460,000			36,071,460,000
Số cuối kỳ	20,118,319,636	81,320,628,247	934,240,000	102,373,187,883
<b>Giá trị hao mòn</b>				
Số đầu năm	-	19,094,239,482	816,716,016	19,910,955,498
Khấu hao trong kỳ	-	1,967,874,230	88,143,003	2,056,017,233
Tăng khác				-
Giảm khác				-
Số cuối kỳ	-	21,062,113,712	904,859,019	21,966,972,731
<b>Giá trị còn lại</b>				
Số đầu năm	56,189,779,636	50,143,860,685	117,523,984	106,451,164,305
Số cuối kỳ	20,118,319,636	60,258,514,535	29,380,981	80,406,215,152



**10- Bất động sản đầu tư :**

<b>Nguyên giá</b>	
Số đầu năm	12,203,241,726
Chuyển từ mua sắm TSCĐ, XDCB Thanh lý, nhượng bán, khác	
Số cuối kỳ	12,203,241,726
<b>Giá trị hao mòn</b>	
Số đầu năm	5,722,492,840
Khấu hao trong kỳ	364,542,129
Thanh lý, nhượng bán	
Số cuối kỳ	6,087,034,969
<b>Giá trị còn lại</b>	
Số đầu năm	6,480,748,886
Giảm	
Số cuối kỳ	6,116,206,757

**11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:**

	Số đầu kỳ	Chi phí phát sinh trong kỳ	Kết chuyển TSCĐ trong kỳ	Kết chuyển khác	Số dư cuối kỳ
<b>Mua sắm TSCĐ</b>	-	1,136,529,200	1,011,000,000	29,732,000	95,797,200
Lắp đặt trụ bơm - CHXD 24		322,000,000	322,000,000		-
Máy quét hút bụi - CHXD Phú Hữu		150,000,000	150,000,000		-
ống công nghệ CHXD Phú Hữu		341,732,000	312,000,000	29,732,000	-
Máy phát điện - CHXD Phú Hữu		227,000,000	227,000,000		-
Lắp đặt hệ thống PCCC kho CHXD 15		95,797,200			95,797,200
<b>Chi phí xây dựng cơ bản</b>	<b>15,559,746,846</b>	<b>2,714,839,312</b>	<b>17,193,070,604</b>	<b>8,027,536</b>	<b>1,073,488,018</b>
Trong đó:					
CHXD phường Phú Hữu	14,441,825,192	1,382,811,632	15,816,609,288	8,027,536	-
CHXD 24 ( Q12)	267,518,018				267,518,018
Bãi đậu xe bốn và vỉa hè tại CHXD Phú Hữu	850,403,636		850,403,636		-
Bảng hiệu CHXD Phú Hữu		526,057,680	526,057,680		0
Cải tạo CHXD 22		805,970,000			805,970,000
<b>Cộng</b>	<b>15,559,746,846</b>	<b>3,851,368,512</b>	<b>18,204,070,604</b>	<b>37,759,536</b>	<b>1,169,285,218</b>



## 12. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Đầu tư vốn góp vào các đơn vị khác (a)	8,922,871,000	8,922,871,000
Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn ( b)	(2,663,575,214)	(2,680,071,529)
<b>Cộng</b>	<b><u>6,259,295,786</u></b>	<b><u>6,242,799,471</u></b>

### (b) Chi tiết số dư khoản mục đầu tư vào các đơn vị khác :

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Công ty CP dệt Đông Á	897,500,000	897,500,000
Công ty CP XNK Vĩnh Long	339,000,000	339,000,000
Công ty CP Petec	4,186,371,000	4,186,371,000
Công ty CP Xăng dầu khí Sài Gòn	3,500,000,000	3,500,000,000
	<u>8,922,871,000</u>	- <u>8,922,871,000</u>

### (b) Chi tiết dự phòng đầu tư TC dài hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Công ty CP dệt Đông Á	(897,500,000)	(897,500,000)
Công ty CP XNK Vĩnh Long	(339,000,000)	(339,000,000)
Công ty CP Petec	(1,427,075,214)	(1,443,571,529)
	<u>(2,663,575,214)</u>	- <u>(2,680,071,529)</u>

## 13. Chi phí trả trước dài hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Trang thiết bị, dụng cụ tại 38 Đặng Văn Bi	46,622,916	186,491,610
Chi phí mua QSD đất tại CHXD Phú Hữu	33,847,053,300	
<b>Cộng</b>	<b><u>33,893,676,216</u></b>	<b><u>186,491,610</u></b>

## 14- Phải trả người bán ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Nhà cung cấp xăng dầu	123,640,580,861	62,289,704,388
Nhà cung cấp xe và phụ tùng	1,426,509,683	1,852,949,569
Các nhà cung cấp khác	522,255,544	1,088,366,784
<b>Cộng</b>	<b><u>125,589,346,088</u></b>	<b><u>65,231,020,741</u></b>

## 15- Người mua trả trước

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Người mua hàng sắt thép		2,438,241,900
Người mua hàng hóa xăng dầu	5,141,351,879	88,709,078
<b>Cộng</b>	<b><u>5,141,351,879</u></b>	<b><u>2,526,950,978</u></b>



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

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Nhận ký quỹ ngắn hạn	5,167,600,000	4,232,600,000
Lợi nhuận LD phải trả	42,703,846	463,280,388
Công ty CP XD dầu khí Thừa Thiên Huế	-	-
Công ty CP XD Dầu khí Miền Trung	2,666,705,108	1,647,104,850
Công ty CP XD Dầu khí Thanh Hóa	132,104,460	138,301,610
Công ty CP XD Dầu khí Phú Yên	751,705,000	844,841,150
Công ty CP XD Dầu khí Sài Gòn	214,076,202	889,833,242
Công ty CP XD Dầu khí Phú Thọ	1,420,045,290	1,092,329,880
Phải trả khác	7,470,762,952	3,877,524,450
<b>Cộng</b>	<b><u><u>17,865,702,858</u></u></b>	<b><u><u>13,185,815,570</u></u></b>

**17- Các khoản vay ngắn hạn**

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



**18- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước**

	<u>Số đầu năm</u>	<u>Số phải nộp trong kỳ</u>	<u>Số đã nộp trong kỳ</u>	<u>Số cuối kỳ</u>
Thuế GTGT nội địa	250,326,201	12,210,297,736	12,396,489,679	64,134,258
Thuế xuất, nhập khẩu	0			-
Thuế TNDN	1,742,949,270	1,172,780,237	4,006,214,667	(1,090,485,160)
+ Thuế TNDN kỳ này		1,122,308,696		
+ Thuế TNDN nộp thay LD		50,471,541		
Thuế TNCN	54,592,506	1,380,538,770	1,421,734,800	13,396,476
Các loại thuế khác (môn bài)	-	38,000,000	38,000,000	-
Các khoản phí, lệ phí	0			-
Các khoản thuế phải nộp khác	0	3,611,844,483	3,611,844,483	-
<b>Cộng</b>	<u><u>2,047,867,977</u></u>	<u><u>18,413,461,226</u></u>	<u><u>21,474,283,629</u></u>	<u><u>(1,012,954,426)</u></u>

**19- Chi phí phải trả ngắn hạn:**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tiền lãi vay		8,219,178
Tiền thuê đất 2022		
<b>Cộng</b>	<u><u>-</u></u>	<u><u>8,219,178</u></u>

**20- Phải trả dài hạn khác**

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

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



**21- Vốn chủ sở hữu**

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

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Vốn cổ phần	124,000,000,000	124,000,000,000
Thặng dư vốn cổ phần	27,458,121,096	27,458,121,096
<b>Cộng</b>	<b><u>151,458,121,096</u></b>	<b><u>151,458,121,096</u></b>

**Cổ phiếu**

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

**22. Các quỹ của doanh nghiệp**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Quỹ đầu tư phát triển	30,867,578,606	30,068,563,055
- Quỹ dự phòng tài chính		-



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

	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
Chi tiết gồm :		
Sắt thép	5,543,142,903	994,981,542
Xăng dầu	771,160,121,837	153,764,548,118
Kinh doanh xe máy	28,250,399,967	715,180,437
Cung cấp dịch vụ, hàng hóa khác	3,098,959,334	1,514,808,143
<b>Cộng</b>	<b>808,052,624,041</b>	<b>156,989,518,240</b>

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

	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	31,895,492	3,009,444
Cổ tức lợi nhuận được chia	-	64,910,000
Doanh thu tài chính khác	635,112,268	986,428,175
<b>Cộng</b>	<b>667,007,760</b>	<b>1,054,347,619</b>

**25. Giá vốn hàng bán****QUÝ III**

	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
Chi tiết gồm :		
Vật liệu xây dựng	5,094,364,595	837,659,732
Xăng dầu	757,408,168,020	142,431,144,015
Xe gắn máy	24,267,581,840	598,762,062
Khấu hao TSCĐ bất động sản đầu tư	121,514,043	121,514,043
Hàng hóa khác	-	416,363,636
<b>Cộng</b>	<b>786,891,628,498</b>	<b>144,405,443,488</b>

**26. Chi phí tài chính****QUÝ III**

	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền vay	8,438,356	47,459,945
Chi phí tài chính khác	14,667,209	19,280,590
<b>Cộng</b>	<b>23,105,565</b>	<b>66,740,535</b>

**27. Chi phí bán hàng****QUÝ III**

	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	2,411,771,318	756,189,698
Chi phí nhân công	7,846,256,028	9,161,495,745
Chi phí khấu hao tài sản cố định	2,746,652,488	1,930,823,381
Chi phí dịch vụ mua ngoài	5,185,675,664	1,490,765,770
Chi phí khác bằng tiền	776,072,386	48,104,130
<b>Cộng</b>	<b>18,966,427,884</b>	<b>13,387,378,724</b>



**28. Chi phí quản lý****QUÝ III**

	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	555,356,965	111,023,390
Chi phí nhân công	4,525,001,183	6,359,426,965
Chi phí khấu hao tài sản cố định	6,964,287	32,734,865
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2,293,902,486	578,558,912
Chi phí khác bằng tiền	939,417,054	297,025,263
<b>Cộng</b>	<b>8,320,641,975</b>	<b>7,378,769,395</b>

**29. Thu nhập khác****QUÝ III**

	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
Thu khuyến mãi, Chiết khấu	-	182,400,000
Thu nhập hàng hóa thừa kiểm kê		
Thu khác	2,566,628	8,843,839
<b>Cộng</b>	<b>2,566,628</b>	<b>191,243,839</b>

**30. Chi phí khác****QUÝ III**

	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
Thù lao của HĐQT & BKS không chuyên trách	45,000,000	
Phạt và chậm nộp	1,653,573	-
Chi phí khác	153	-
<b>Cộng</b>	<b>46,653,726</b>	<b>-</b>

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

	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	2,967,128,283	867,213,088
Chi phí nhân công	12,371,257,211	15,520,922,710
Chi phí khấu hao tài sản cố định	2,875,130,818	2,085,072,289
Chi phí dịch vụ mua ngoài	7,479,578,150	2,069,324,682
Chi phí khác bằng tiền	1,715,489,440	345,129,393
<b>Cộng</b>	<b>27,408,583,902</b>	<b>20,887,662,162</b>

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

	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	(5,526,259,219)	(7,003,222,444)
- Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN		
+ Các khoản điều chỉnh tăng	46,653,573	
+ Các khoản điều chỉnh giảm	-	64,910,000
- Tổng thu nhập chịu thuế	(5,479,605,646)	(7,068,132,444)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp theo thuế suất phổ thông 20%	(1,095,921,127)	(1,413,626,490)
- Truy thu thuế TNDN của năm trước		
- Chi phí thuế TNDN hiện hành	(1,095,921,127)	(1,413,626,490)
- Thuế TNDN của các bên liên doanh	5,435,969	8,293,529
- Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	(1,090,485,158)	(1,405,332,961)



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

	Năm nay	Năm trước
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	(4,430,338,090)	(5,589,595,954)
Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông		
Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	(4,430,338,090)	(3,915,511,966)
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	12,400,000	12,400,000
<b>Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	<b>(357)</b>	<b>(316)</b>

Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ được tính như sau :

	Năm nay	Năm trước
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành đầu quý	12,400,000	12,400,000
Ảnh hưởng của cổ phiếu phổ thông phát hành	-	-
Ảnh hưởng của cổ phiếu phổ thông mua lại	-	-
Ảnh hưởng của bán cổ phiếu ngân quỹ	-	-
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	12,400,000	12,400,000

**34. Thu nhập HĐQT và Ban giám đốc:**

Họ và tên	Chức vụ	Thu nhập trong kỳ
VÕ Khánh Hưng	Nguyên CT HĐQT	
Đỗ Hoàng Phúc	CT HĐQT	184,953,857
Nguyễn Quốc Cường	TV HĐQT	13,500,000
Huỳnh Ngọc Thành	TV HĐQT	13,500,000
Hoàng Đình Sơn	Giám đốc	190,605,286
Nguyễn Thanh Bình	Phó GD	145,140,333
Nghiêm Thị Thanh Mai	Phó GD	149,307,952
Nguyễn Anh Tuấn	Phó GD	174,177,286
Bùi Minh Hiệp	Phó GD	102,567,667
Vien Thiên Khanh	Kế toán trưởng	138,549,000
Nguyễn Thị Mỹ Dung	Trưởng BKS	117,153,571
Nguyễn Phú Khánh	TV BKS	9,000,000
Phạm Khắc Vũ Thụy	TV BKS	9,000,000
<b>Cộng</b>		<b>1,247,454,952</b>



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

<b>1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này</b>	
	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
Chi tiết gồm :		
Vật liệu xây dựng	14,117,421,171	10,693,093,058
Xăng dầu	2,240,712,294,251	893,964,725,559
Xe gắn máy	83,133,569,635	46,859,297,753
Cung cấp dịch vụ, hàng hóa khác	9,058,205,047	7,710,095,607
<b>Cộng</b>	<b>2,347,021,490,104</b>	<b>959,227,211,977</b>

<b>2. Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này</b>	
	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	53,944,834	14,096,465
Cổ tức lợi nhuận được chia	113,080,000	214,250,000
Doanh thu tài chính khác	1,970,177,005	2,390,431,136
<b>Cộng</b>	<b>2,137,201,839</b>	<b>2,618,777,601</b>

<b>3. Giá vốn hàng bán</b>	<b>Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này</b>	
	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
Chi tiết gồm :		
Vật liệu xây dựng	12,513,050,643	9,028,506,358
Xăng dầu	2,165,958,378,518	827,294,666,512
Xe gắn máy	71,170,580,392	40,740,571,744
Khấu hao TSCĐ bất động sản đầu tư	1,441,761,765	1,528,694,730
Hàng hóa khác	26,479,260	416,363,636
<b>Cộng</b>	<b>2,251,110,250,578</b>	<b>879,008,802,980</b>

<b>4. Chi phí tài chính</b>	<b>Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này</b>	
	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền vay	12,657,534	116,436,733
Chi phí tài chính khác	30,262,828	56,104,018
Dự phòng chứng khoán kinh doanh	35,754,534	-
Dự phòng ĐTTTC dài hạn	-	22,518,733
Hoàn nhập dự phòng chứng khoán KD	-	(112,001,466)
Hoàn nhập dự phòng ĐTTTC dài hạn	(16,496,315)	0
<b>Cộng</b>	<b>62,178,581</b>	<b>83,058,018</b>



**5. Chi phí bán hàng**

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	4,707,374,865	2,510,137,185
Chi phí nhân công	34,362,806,949	33,794,349,133
Chi phí khấu hao tài sản cố định	5,590,015,310	4,632,928,635
Chi phí dịch vụ mua ngoài	11,268,345,044	6,428,682,577
Chi phí khác bằng tiền	1,856,538,724	815,919,932
<b>Cộng</b>	<b>57,785,080,892</b>	<b>48,182,017,462</b>

**6. Chi phí quản lý**

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	935,107,354	595,867,641
Chi phí nhân công	21,939,770,598	22,498,572,674
Chi phí khấu hao tài sản cố định	20,892,861	155,457,113
Chi phí dịch vụ mua ngoài	8,879,927,273	8,257,721,555
Chi phí khác bằng tiền	2,861,830,693	1,706,043,050
<b>Cộng</b>	<b>34,637,528,779</b>	<b>33,213,662,033</b>

**7. Thu nhập khác**

	Năm nay	Năm trước
Thu khuyến mãi, Chiết khấu	125,000,000	337,455,500
Thu nhập hàng hóa thừa kiểm kê	-	324,484
Thu khác	3,381,028	122,779,161
<b>Cộng</b>	<b>128,381,028</b>	<b>460,559,145</b>

**8 Chi phí khác**

	Năm nay	Năm trước
Thù lao của HĐQT & BKS không chuyên trách	135,000,000	126,000,000
Phạt và chậm nộp thuế	45,364,021	20,169,868
Chi phí khác	29,130,923	49,326
<b>Cộng</b>	<b>209,494,944</b>	<b>146,219,194</b>

**9. 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, CCDC, VPP	5,642,482,219	3,106,004,826
Chi phí nhân công	56,302,577,547	56,292,921,807
Chi phí khấu hao tài sản cố định	7,052,669,936	6,317,080,478
Chi phí dịch vụ mua ngoài	20,148,272,317	14,686,404,132
Chi phí khác bằng tiền	4,718,369,417	2,521,962,982
<b>Cộng</b>	<b>93,864,371,436</b>	<b>82,924,374,225</b>



Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

**10. 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	5,482,539,197	1,672,789,036
- Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN		
+ Các khoản điều chỉnh tăng	180,364,021	146,202,398
+ Các khoản điều chỉnh giảm	113,080,000	214,250,000
- Tổng thu nhập chịu thuế	5,549,823,218	1,604,741,434
- Thuế thu nhập doanh nghiệp theo thuế suất phổ thông 20%	1,109,964,642	320,948,287
- Truy thu thuế TNDN của năm trước	12,344,054	
- Chi phí thuế TNDN hiện hành	1,122,308,696	320,948,287
- Thuế TNDN của các bên liên doanh	50,471,541	64,558,062
- Tổng thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	1,172,780,237	385,506,349
Trong đó Thuế TNDN từ chuyển nhượng BĐS		

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

**11 Lãi cơ bản trên cổ phiếu**

	Năm nay	Năm trước
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp (đã chia liên doanh)	4,360,230,501	1,351,840,749
Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	4,360,230,501	946,964,445
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	12,400,000	12,400,000
<b>Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	<b>352</b>	<b>76</b>

**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
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	12,400,000	12,400,000

**12. Thu nhập HĐQT và Ban giám đốc:**

Họ và tên	Chức vụ	Lũy kế từ đầu năm
Võ Khánh Hưng	CT HĐQT	28,101,000
Đỗ Hoàng Phúc	CT HĐQT	788,652,857
Nguyễn Quốc Cường	TV HĐQT	80,026,000
Huỳnh Ngọc Thành	TV HĐQT	80,026,000
Hoàng Đình Sơn	Giám đốc	840,058,286
Nguyễn Thanh Bình	Phó GD	644,696,333
Nghiêm Thị Thanh Mai	Phó GD	660,424,952
Nguyễn Anh Tuấn	Phó GD	655,562,286
Bùi Minh Hiệp	Phó GD	102,567,667
Vien Thiên Khanh	Kế toán trưởng	564,735,000
Nguyễn Thị Mỹ Dung	Trưởng BKS	521,037,571
Nguyễn Phú Khánh	TV BKS	56,644,000
Phạm Khắc Vũ Thụy	TV BKS	56,644,000
<b>Cộng</b>		<b>5,079,175,952</b>



## THÔNG TIN VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN

Trong quá trình hoạt động kinh doanh, công ty có phát sinh các nghiệp vụ với các bên liên quan, các nghiệp vụ chủ yếu:

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Nghiệp vụ	Giá trị giao dịch trong kỳ(VNĐ)	Số lũy kế
Cty CP xăng dầu đầu khí Sài Gòn	Cổ đông lớn	Mua hàng	459,418,844,548	1,356,462,531,383
Tổng Cty TM Kỹ Thuật & Đầu Tư - CTC	Cổ đông lớn	Mua hàng	22,533,545,454	168,749,263,639
Cty TNHH MTV Dầu Khí TP HCM	Cổ đông lớn	Mua hàng	118,734,681,818	538,631,199,556
<b>Cộng:</b>			<b>600,687,071,820</b>	<b>2,063,842,994,578</b>

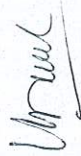
Cho đến ngày lập báo cáo tài chính, các khoản công nợ với các bên liên quan như sau:

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Nghiệp vụ	Giá trị giao dịch (VNĐ)
Cty CP xăng dầu đầu khí Sài Gòn	Cổ đông lớn	Phải trả tiền hàng	111,874,920,290
Tổng Cty TM Kỹ Thuật & Đầu Tư - CTC	Cổ đông lớn	Phải trả tiền hàng	0
Cty TNHH MTV Dầu Khí TP HCM	Cổ đông lớn	Phải trả tiền hàng	0
<b>Cộng:</b>			<b>111,874,920,290</b>



	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
	1	2	5		8	9
Số dư đầu năm nay	124,000,000,000	27,458,121,096	30,454,668,968		15,235,936,854	197,148,726,918
Lợi nhuận trong quý này					4,360,230,501	4,360,230,501
Trích lập các quỹ trong kỳ			412,909,638		(412,909,638)	-
Quỹ khen thưởng người QL				3,440,913,647	(3,440,913,647)	(3,440,913,647)
Chia cổ tức 2021 (9%)					(11,160,000,000)	(11,160,000,000)
Số dư cuối năm nay	124,000,000,000	27,458,121,096	30,867,578,606		4,582,344,070	186,908,043,772

Người lập biểu

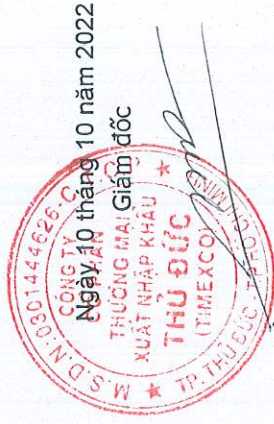


**NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG**

Phó Phòng kế toán



**NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG**



**HOÀNG ĐÌNH SƠN**