



CÔNG TY CỔ PHẦN THƯƠNG MẠI XNK THỦ ĐỨC

Địa chỉ : 231 Võ Văn Ngân, P. Linh Chiểu, Q.Thủ Đức, Tp.Hồ Chí Minh

ĐT : 08.38966819 – 08.38963636 – Fax : 08.38963210

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



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 2 NĂM 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 2 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	9-27



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Quý 2/2022
Tại ngày 30/06/2022

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3		
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		235,813,500,992	148,425,629,737
<u>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</u>	110	VI.1	19,213,447,778	18,528,858,893
1. Tiền	111		19,213,447,778	18,528,858,893
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<u>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</u>	120	VI.2	1,001,601,794	1,199,051,081
1. Chứng khoán kinh doanh	121		1,037,392,525	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			
<u>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</u>	130		75,987,118,773	47,266,062,257
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	59,053,426,737	36,269,270,632
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	VI.4	2,468,567,246	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	14,465,124,790	6,470,546,122
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<u>IV. Hàng tồn kho</u>	140	VI.6	134,778,849,763	80,738,553,308
1. Hàng tồn kho	141		134,778,849,763	80,738,553,308
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
<u>V. Tài sản ngắn hạn khác</u>	150		4,832,482,884	693,104,198
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.7	143,015,147	322,704,543
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		4,689,467,737	22,224,911
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.16		348,174,744
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
4. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		181,144,411,792	183,236,493,839
<u>I. Các khoản phải thu dài hạn</u>	210		0	0

1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		150,693,848,089	154,306,359,121
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.8	45,116,635,780	47,855,194,816
. Nguyên giá	222		142,440,788,600	142,118,788,600
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(97,324,152,820)	(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	VI.9	105,577,212,309	106,451,164,305
. Nguyên giá	228		126,362,119,803	126,362,119,803
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(20,784,907,494)	(19,910,955,498)
III. Bất động sản đầu tư	230	VI.10	6,237,720,800	6,480,748,886
. Nguyên giá	231		12,203,241,726	12,203,241,726
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(5,965,520,926)	(5,722,492,840)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	VI.11	17,418,616,158	15,559,746,846
1. Chi phí SX, KD dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		17,418,616,158	15,559,746,846
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	VI.12	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			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		534,930,959	646,839,515
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13	93,245,814	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		441,685,145	460,347,905
TỔNG CÔNG TÀI SẢN (270 = 100+200)	270		416,957,912,784	331,662,123,576

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		225,619,530,922	134,513,396,658
I. Nợ ngắn hạn	310		199,268,378,422	106,660,653,246
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.14	127,406,687,101	65,231,020,741
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	VI.15	3,588,739,453	2,526,950,978
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.18	1,644,216,876	2,047,867,977
4. Phải trả người lao động	314		28,492,122,307	23,420,181,276
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.19	824,800,685	
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	15,458,396,480	13,185,815,570
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.17	20,000,000,000	
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		1,853,415,520	248,816,704
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		26,351,152,500	27,852,743,412
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		21,522,803,014	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			
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		191,338,381,862	197,148,726,918
I. Vốn chủ sở hữu	410		191,338,381,862	197,148,726,918
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		9,012,682,160	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		8,790,568,591	13,763,654,588
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430		-	-
TỔNG CÔNG NGUỒN VỐN (440 = 300+400)	440		416,957,912,784	331,662,123,576

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

Người lập biểu



NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG

Kế toán trưởng



VIÊN THIÊN KHANH



Lập ngày 12 tháng 07 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 2 năm 2022

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý II		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1, Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		863,862,283,546	426,043,739,742	1,539,151,886,994	802,411,024,989
2. Các khoản giảm trừ	03		98,558,641	79,632,126	183,020,931	173,331,252
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.23	863,763,724,905	425,964,107,616	1,538,968,866,063	802,237,693,737
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.25	823,077,555,726	393,987,670,020	1,464,218,622,080	734,603,359,492
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		40,686,169,179	31,976,437,596	74,750,243,983	67,634,334,245
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.24	760,888,993	857,555,775	1,470,194,079	1,564,429,982
7. Chi phí tài chính	22	VI.26	32,550,045	-43,039,801	39,073,016	16,317,483
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		4,219,178	26,145,972	4,219,178	68,976,788
8. Chi phí bán hàng	24	VI.27	21,630,777,814	18,600,121,651	38,818,653,008	34,794,638,738
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.28	13,665,110,363	11,171,506,128	26,316,886,804	25,834,892,638
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh = 20 + (21-22)-(24+25)	30		6,118,619,950	3,105,405,393	11,045,825,234	8,552,915,368
11. Thu nhập khác	31	VI.29	125,763,955	252,476,437	125,814,400	269,315,306
12. Chi phí khác	32	VI.30	45,000,580	84,070,664	162,841,218	146,219,194
13. Lợi nhuận khác : (40 = 31 - 32)	40		80,763,375	168,405,773	-37,026,818	123,096,112
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế : (50 = 30 +40)	50		6,199,383,325	3,273,811,166	11,008,798,416	8,676,011,480
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.32	1,226,276,665	657,782,206	2,218,229,825	1,734,574,777
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52				0	0
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN : (60 = 50 - 51-52)	60		4,973,106,660	2,616,028,960	8,790,568,591	6,941,436,703
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)			301	158	532	420
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	70		301	158	532	420

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày 12 tháng 07 năm 2022

Giám đốc

Nguyễn Thị Thu Xương

Viên Thiên Khanh



NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG

VIÊN THIÊN KHANH

HOÀNG ĐÌNH SƠN



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

Mẫu B 03 / DN

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

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 2 Năm 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	11,008,798,416	8,676,011,480
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	02	4,177,539,118	4,232,008,189
- Các khoản dự phòng	03	19,258,219	-89,482,733
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		0
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	-116,466,582	-141,764,061
- Chi phí lãi vay	06	4,219,178	68,976,788
- Các khoản điều chỉnh khác	07	0	
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	15,093,348,349	12,745,749,663
- Tăng giảm các khoản phải thu	09	-33,019,961,343	-18,233,841,448
- Tăng giảm hàng tồn kho	10	-54,040,296,455	-15,887,420,830
- Tăng giảm các khoản phải trả (trừ lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	69,993,845,346	33,374,819,114
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	272,935,192	243,518,524
- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13	161,694,753	381,420,766
- Tiền lãi vay đã trả	14	0	-59,600,130
- Thuế TNDN đã nộp	15	-2,757,075,784	-2,418,022,711
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		0
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	-1,814,161,203	-3,951,965,010

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	-6,109,671,145	6,194,657,938
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	-2,180,869,312	-1,683,173,048
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	135,129,342	160,426,821
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	-2,045,739,970	-1,482,746,227
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	20,000,000,000	64,603,377,081
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-63,301,377,081
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	8,840,000,000	-9,858,000,000
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50	684,588,885	-5,146,088,289
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	19,213,447,778	7,323,892,239

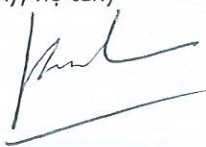
CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước

Người lập biểu
(ký, họ tên)



NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG

Kế Toán Trưởng
(ký, họ tên)



VIÊN THIÊN KHAN



Ngày 12 tháng 07 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 2 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 (VND)

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 cửa hàng xăng dầu 16

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

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

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

V- CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

4- Ghi nhận và khấu hao TSCĐ

- Nguyên tắc đánh giá :

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

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

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

- Phương pháp khấu hao áp dụng:

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

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

Loại Tài sản	Số năm
Nhà 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	283,327,857	4,281,784,577
Tiền gửi ngân hàng	18,921,109,921	14,167,756,016
Tiền đang chuyển	9,010,000	79,318,300
Cộng	<u>19,213,447,778</u>	<u>18,528,858,893</u>

2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Đầu tư cổ phiếu qua Cty CP chứng khoán Sài Gòn (a)	1,037,392,525	1,199,087,278
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (c)	(35,790,731)	(36,197)
Cộng	<u>1,001,601,794</u>	<u>1,199,051,081</u>

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

Cổ Phiếu	<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	32,000	451,686,134	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
Tổng cộng		<u>1,037,392,525</u>		<u>1,199,087,278</u>	

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

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

3- Phải thu khách hàng ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Khách hàng mua sắt thép	550,916,125	33,147,425
Khách hàng mua xăng dầu	57,167,540,464	35,672,479,563
Khách hàng mua xe máy	449,054,278	379,111,774
Các khách hàng khác	885,915,870	184,531,870
Cộng	<u>59,053,426,737</u>	<u>36,269,270,632</u>

4-Trả trước cho người bán ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Nhà thầu xây dựng, Mua sắm	718,461,703	802,781,112
Nhà cung cấp xe và phụ tùng xe máy	872,916,703	3,204,967,551
Các nhà cung cấp khác	877,188,840	518,496,840
Cộng	<u>2,468,567,246</u>	<u>4,526,245,503</u>

5- Các khoản phải thu khác ngắn hạn:

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Phải thu Cty Honda Việt Nam	377,902,419	176,373,832
Ký quỹ ngắn hạn	4,246,583,800	1,586,583,800
Tạm ứng ngắn hạn	1,294,260,000	746,140,000
Công ty CP Công Nghệ Ecotruck	1,369,876,222	378,300,746
Công ty CP XD Dầu khí Hà Nội	2,540,940,438	1,911,828,059
Công ty CP XD Dầu khí Sài Gòn	1,649,217,690	254,691,989
Phải thu khác	2,986,344,221	1,416,627,696
Cộng	<u>14,465,124,790</u>	<u>6,470,546,122</u>

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	134,646,604,715	80,606,308,260
Cộng	<u>134,778,849,763</u>	<u>80,738,553,308</u>

Trong đó:

+ Trị giá hàng hóa xăng dầu:	124,608,432,760
+ Trị giá hàng hóa sắt thép:	2,706,860,046
+ Trị giá hàng hóa xe và phụ tùng:	7,331,311,909
<i>Cộng hàng hóa:</i>	<i>134,646,604,715</i>

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	106,515,151	267,954,545
Trang thiết bị, dụng cụ tại CHHD	36,499,996	54,749,998
Cộng	<u>143,015,147</u>	<u>322,704,543</u>

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

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
I.Nguyên giá TSCĐ					
Số đầu năm	99,363,391,783	23,076,971,735	18,819,471,563	858,953,519	142,118,788,600
Số tăng trong kỳ	-	322,000,000	-	-	322,000,000
- Mua trong kỳ		322,000,000			322,000,000
- Đầu tư XD CB hoàn thành					-
- Tăng khác					-
.Số giảm trong kỳ					-
- Thanh lý					-
- Giảm khác					-
Số cuối kỳ	99,363,391,783	23,398,971,735	18,819,471,563	858,953,519	142,440,788,600
II.Giá trị hao mòn					
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	2,268,747,702	297,718,702	480,937,962	13,154,670	3,060,559,036
Tăng khác					-
Giảm trong kỳ					-
Số cuối kỳ	59,485,927,479	21,743,342,156	15,240,314,581	854,568,604	97,324,152,820
III.Giá trị còn lại					
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	39,877,464,304	1,655,629,579	3,579,156,982	4,384,915	45,116,635,780

9- Tăng giảm tài sản cố định vô hình :

	Quyền sử dụng đất lâu dài	Quyền sử dụng đất có thời hạn	Chương trình Phần mềm	Tổng cộng
Nguyên giá				
Số đầu năm	56,189,779,636	69,238,100,167	934,240,000	126,362,119,803
Tăng trong kỳ				-
Tăng khác				-
Giảm trong kỳ				-
Số cuối kỳ	56,189,779,636	69,238,100,167	934,240,000	126,362,119,803
Giá trị hao mòn				
Số đầu năm	-	19,094,239,482	816,716,016	19,910,955,498
Khấu hao trong kỳ		815,189,994	58,762,002	873,951,996
Tăng khác				-
Giảm khác				-
Số cuối kỳ	-	19,909,429,476	875,478,018	20,784,907,494
Giá trị còn lại				
Số đầu năm	56,189,779,636	50,143,860,685	117,523,984	106,451,164,305
Số cuối kỳ	56,189,779,636	49,328,670,691	58,761,982	105,577,212,309

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

Số đầu năm	12,203,241,726
Chuyển từ mua sắm TSCĐ, XDCB Thanh lý, nhượng bán, khác	
Số cuối kỳ	12,203,241,726

Giá trị hao mòn

Số đầu năm	5,722,492,840
Khấu hao trong kỳ Thanh lý, nhượng bán	243,028,086
Số cuối kỳ	5,965,520,926

Giá trị còn lại

Số đầu năm	6,480,748,886
Giảm	
Số cuối kỳ	6,237,720,800

11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

	Số đầu kỳ	Chi phí phát sinh trong kỳ	Kết chuyển TSCĐ	Kết chuyển khác	Số dư cuối kỳ
Mua sắm TSCĐ	-	-	-	-	-
Chi phí xây dựng cơ bản	15,559,746,846	1,858,869,312	-	-	17,418,616,158
Trong đó:					
CHXD phường Phú Hữu	14,441,825,192	1,332,811,632			15,774,636,824
CHXD 24 (Q12) Bãi đậu xe bốn và vĩa hè tại CHXD Phú Hữu	267,518,018 850,403,636				267,518,018 850,403,636
Bảng hiệu CHXD Phú Hữu		526057680			526,057,680
Cộng	15,559,746,846	1,858,869,312	-	-	17,418,616,158

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)
Cộng	<u>6,259,295,786</u>	<u>6,242,799,471</u>

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

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Công ty CP dệt Đông Á	897,500,000	897,500,000
Công ty CP XNK Vĩnh Long	339,000,000	339,000,000
Công ty CP Petec	4,186,371,000	4,186,371,000
Công ty CP Xăng dầu dầu khí Sài Gòn	3,500,000,000	3,500,000,000
	<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	93,245,814	186,491,610
Cộng	<u>93,245,814</u>	<u>186,491,610</u>

14- Phải trả người bán ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Nhà cung cấp xăng dầu	125,946,982,842	62,289,704,388
Nhà cung cấp xe và phụ tùng	981,061,094	1,852,949,569
Các nhà cung cấp khác	478,643,165	1,088,366,784
Cộng	<u>127,406,687,101</u>	<u>65,231,020,741</u>

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	3,588,739,453	88,709,078
Cộng	<u>3,588,739,453</u>	<u>2,526,950,978</u>

16- Các khoản phải trả ngắn hạn khác

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Nhận ký quỹ ngắn hạn	4,603,277,977	4,232,600,000
Lợi nhuận LD phải trả	636,419,277	463,280,388
Công ty CP XD dầu khí Thừa Thiên Huế	-	-
Công ty CP XD Dầu khí Miền Trung	1,892,121,939	1,647,104,850
Công ty CP XD Dầu khí Thanh Hóa	48,779,860	138,301,610
Công ty CP XD Dầu khí Phú Yên	605,373,120	844,841,150
Công ty CP XD Dầu khí Sài Gòn	156,836,618	889,833,242
Công ty CP XD Dầu khí Phú Thọ	1,067,975,120	1,092,329,880
Phải trả khác	6,447,612,569	3,877,524,450
Cộng	<u>15,458,396,480</u>	<u>13,185,815,570</u>

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	20,000,000,000	
Cộng	<u>20,000,000,000</u>	<u>-</u>

18- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	<u>Số đầu năm</u>	<u>Số phải nộp trong kỳ</u>	<u>Số đã nộp trong kỳ</u>	<u>Số cuối kỳ</u>
Thuế GTGT nội địa	250,326,201	5,546,390,320	5,706,478,004	90,238,517
Thuế xuất, nhập khẩu	0			-
Thuế TNDN	1,742,949,270	2,263,265,397	2,757,075,784	1,249,138,883
+ Thuế TNDN kỳ này		2,218,229,825		
+ Thuế TNDN nộp thay LD		45,035,572		
Thuế TNCN	54,592,506	1,178,127,326	927,880,356	304,839,476
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	2,270,424,981	2,270,424,981	-
Cộng	<u>2,047,867,977</u>	<u>11,296,208,024</u>	<u>11,699,859,125</u>	<u>1,644,216,876</u>

19- Chi phí phải trả ngắn hạn:

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tiền lãi vay	4,219,178	8,219,178
Tiền thuê đất 2022	820,581,507	
Cộng	<u>824,800,685</u>	<u>8,219,178</u>

20- Phải trả dài hạn khác

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Vốn góp của LD Long Bình	71,349,486	71,349,486
Cộng:	<u>71,349,486</u>	<u>71,349,486</u>

21- Vốn chủ sở hữu

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

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

Cổ phiếu

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

22. Các quỹ của doanh nghiệp

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

23. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	QUÝ II	
	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Sắt thép	3,112,981,538	6,609,617,471
Xăng dầu	833,287,348,838	395,303,865,306
Kinh doanh xe máy	24,399,833,244	20,828,281,884
Cung cấp dịch vụ, hàng hóa khác	2,963,561,285	3,222,342,955
Cộng	863,763,724,905	425,964,107,616

24. Doanh thu hoạt động tài chính	QUÝ II	
	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	11,600,339	6,777,541
Cổ tức lợi nhuận được chia	113,000,000	68,970,000
Doanh thu tài chính khác	636,288,654	781,808,234
Cộng	760,888,993	857,555,775

25. Giá vốn hàng bán	QUÝ II	
	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Vật liệu xây dựng	2,567,831,903	5,547,274,276
Xăng dầu	798,844,187,480	369,110,476,285
Xe gắn máy	20,466,802,664	18,044,252,815
Khấu hao TSCĐ bất động sản đầu tư	1,198,733,679	1,285,666,644
Hàng hóa khác	-	-
Cộng	823,077,555,726	393,987,670,020

26. Chi phí tài chính	QUÝ II	
	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền vay	4,219,178	26,145,972
Chi phí tài chính khác	9,072,648	20,296,960
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)	
Cộng	32,550,045	(43,039,801)

27. Chi phí bán hàng	QUÝ II	
	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	1,220,651,768	1,125,615,112
Chi phí nhân công	15,172,239,626	13,042,847,850
Chi phí khấu hao tài sản cố định	883,489,029	768,365,212
Chi phí dịch vụ mua ngoài	3,819,274,076	3,263,244,348
Chi phí khác bằng tiền	535,123,315	400,049,129
Cộng	21,630,777,814	18,600,121,651

28. Chi phí quản lý**QUÝ II**

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	155,677,828	365,844,762
Chi phí nhân công	10,344,217,065	8,906,975,569
Chi phí khấu hao tài sản cố định	6,964,287	49,102,272
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,927,325,871	1,232,197,778
Chi phí khác bằng tiền	1,230,925,312	617,385,747
Cộng	13,665,110,363	11,171,506,128

29. Thu nhập khác**QUÝ II**

	Năm nay	Năm trước
Thu khuyến mãi, Chiết khấu	125,000,000	145,055,500
Thu nhập hàng hóa thừa kiểm kê		324,484
Thu khác	763,955	107,096,453
Cộng	125,763,955	252,476,437

30. Chi phí khác**QUÝ II**

	Năm nay	Năm trước
Thù lao của HĐQT & BKS không chuyên trách	45,000,000	63,900,000
Phạt và chậm nộp	-	20,169,868
Chi phí khác	580	796
Cộng	45,000,580	84,070,664

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

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	1,376,329,596	1,491,459,874
Chi phí nhân công	25,516,456,691	21,949,823,419
Chi phí khấu hao tài sản cố định	2,089,186,995	2,103,134,128
Chi phí dịch vụ mua ngoài	5,746,599,947	4,495,442,126
Chi phí khác bằng tiền	1,766,048,627	1,017,434,876
Cộng	36,494,621,856	31,057,294,423

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

	Năm nay	Năm trước
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	6,199,383,325	3,273,811,166
- Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN		
+ Các khoản điều chỉnh tăng	45,000,000	84,069,868
+ Các khoản điều chỉnh giảm	113,000,000	68,970,000
- Tổng thu nhập chịu thuế	6,131,383,325	3,288,911,034
- Thuế thu nhập doanh nghiệp theo thuế suất phổ thông 20%	1,226,276,667	657,782,206
- Truy thu thuế TNDN của năm trước	12,344,054	
- Chi phí thuế TNDN hiện hành	1,238,620,721	657,782,206
- Thuế TNDN của các bên liên doanh	22,862,218	22,362,731
- Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	1,261,482,939	680,144,937

QUÝ II

33. Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	Năm nay	Năm trước
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	4,973,106,660	2,616,028,960
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	3,729,829,995	1,962,021,720
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	12,400,000	12,400,000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	301	158

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	28,101,000
Đỗ Hoàng Phúc	CT HĐQT	300,410,000
Nguyễn Quốc Cường	TV HĐQT	53,026,000
Huỳnh Ngọc Thành	TV HĐQT	53,026,000
Hoàng Đình Sơn	Giám đốc	336,790,000
Nguyễn Thanh Bình	Phó GD	260,315,000
Nghiêm Thị Thanh Mai	Phó GD	265,985,000
Nguyễn Anh Tuấn	Phó GD	251,561,000
Vien Thiên Khanh	Kế toán trưởng	220,097,000
Nguyễn Thị Mỹ Dung	Trưởng BKS	209,460,000
Nguyễn Phú Khánh	TV BKS	38,644,000
Phạm Khắc Vũ Thụy	TV BKS	38,644,000
Cộng		2,056,059,000

**THÔNG TIN BỔ SUNG LŨY KẾ TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG
KINH DOANH ĐẾN 30 THÁNG 06**

1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

Chi tiết gồm :	Năm nay	Năm trước
Vật liệu xây dựng	8,574,278,268	9,698,111,516
Xăng dầu	1,469,552,172,414	740,200,177,441
Xe gắn máy	54,883,169,668	46,144,117,316
Cung cấp dịch vụ, hàng hóa khác	5,959,245,713	6,195,287,464
Cộng	1,538,968,866,063	802,237,693,737

2. Doanh thu hoạt động tài chính

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

Chi tiết gồm :	Năm nay	Năm trước
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	22,049,342	11,087,021
Cổ tức lợi nhuận được chia	113,080,000	149,340,000
Doanh thu tài chính khác	1,335,064,737	1,404,002,961
Cộng	1,470,194,079	1,564,429,982

3. Giá vốn hàng bán

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

Chi tiết gồm :	Năm nay	Năm trước
Vật liệu xây dựng	7,418,686,048	8,190,846,626
Xăng dầu	1,408,550,210,498	684,863,522,497
Xe gắn máy	46,902,998,552	40,141,809,682
Khấu hao TSCĐ bất động sản đầu tư	1,320,247,722	1,407,180,687
Hàng hóa khác	26,479,260	-
Cộng	1,464,218,622,080	734,603,359,492

4. Chi phí tài chính

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

Chi tiết gồm :	Năm nay	Năm trước
Lãi tiền vay	4,219,178	68,976,788
Chi phí tài chính khác	15,595,619	36,823,428
Dự phòng chứng khoán kinh doanh	35,754,534	-
Dự phòng ĐTTC dài hạn	-	22,518,733
Hoàn nhập dự phòng chứng khoán KD	-	(112,001,466)
Cộng	39,073,016	16,317,483

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	2,295,603,547	1,753,947,487
Chi phí nhân công	26,516,550,921	24,632,853,388
Chi phí khấu hao tài sản cố định	2,843,362,822	2,702,105,254
Chi phí dịch vụ mua ngoài	6,082,669,380	4,937,916,807
Chi phí khác bằng tiền	1,080,466,338	767,815,802
Cộng	38,818,653,008	34,794,638,738

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	379,750,389	484,844,251
Chi phí nhân công	17,414,769,415	16,139,145,709
Chi phí khấu hao tài sản cố định	13,928,574	122,722,248
Chi phí dịch vụ mua ngoài	6,586,024,787	7,679,162,643
Chi phí khác bằng tiền	1,922,412,639	1,409,017,787
Cộng	26,316,885,804	25,834,892,638

7. Thu nhập khác

	Năm nay	Năm trước
Thu khuyến mãi, Chiết khấu	125,000,000	155,055,500
Thu nhập hàng hóa thừa kiểm kê	-	324,484
Thu khác	814,400	113,935,322
Cộng	125,814,400	269,315,306

8 Chi phí khác

	Năm nay	Năm trước
Thù lao của HĐQT & BKS không chuyên trách	90,000,000	126,000,000
Phạt và chậm nộp thuế	43,710,448	20,169,868
Chi phí khác	29,130,770	49,326
Cộng	162,841,218	146,219,194

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	2,675,353,936	2,238,791,738
Chi phí nhân công	43,931,320,336	40,771,999,097
Chi phí khấu hao tài sản cố định	4,056,025,075	4,110,494,146
Chi phí dịch vụ mua ngoài	12,668,694,167	12,617,079,450
Chi phí khác bằng tiền	3,002,878,977	2,176,833,589
Cộng	66,334,272,491	61,915,198,020

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

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

	Năm nay	Năm trước
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	11,008,798,416	8,676,011,480
- Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN		
+ Các khoản điều chỉnh tăng	133,710,448	146,202,398
+ Các khoản điều chỉnh giảm	113,080,000	149,340,000
- Tổng thu nhập chịu thuế	11,029,428,864	8,672,873,878
- Thuế thu nhập doanh nghiệp theo thuế suất phổ thông 20%	2,205,885,771	1,734,574,778
- Truy thu thuế TNDN của năm trước	12,344,054	
- Chi phí thuế TNDN hiện hành	2,218,229,825	1,734,574,778
- Thuế TNDN của các bên liên doanh	45,035,572	22,362,731
- Tổng thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	2,263,265,397	1,756,937,509
Trong đó Thuế TNDN từ chuyển nhượng BĐS		

11 Lãi cơ bản trên cổ phiếu

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

	Năm nay	Năm trước
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp (đã chia liên doanh)	8,790,568,591	6,941,436,703
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	6,592,926,443	5,206,077,527
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	12,400,000	12,400,000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	532	420

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

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

THÔNG TIN VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN

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

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Nghiệp vụ	Giá trị giao dịch trong kỳ(VNĐ)	Số lũy kế
Cty CP xăng dầu dầu khí Sài Gòn	Cổ đông lớn	Mua hàng	567,953,678,080	897,043,686,835
Tổng Cty TM Kỹ Thuật & Đầu Tư - CTC	Cổ đông lớn	Mua hàng	124,776,818,184	146,215,718,185
Cty TNHH MTV Dầu Khí TP HCM	Cổ đông lớn	Mua hàng	198,575,841,378	419,896,517,738
Cộng:			891,306,337,642	1,463,155,922,758

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 dầu khí Sài Gòn	Cổ đông lớn	Phải trả tiền hàng	123,400,848,432
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
Cộng:			123,400,848,432

Số dư đầu năm nay
 Lợi nhuận trong quý này
 Trích lập các quỹ trong kỳ
 Quỹ khen thưởng người QL
 Chia cổ tức 2021 (9%)
 Số dư cuối năm nay

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
124,000,000,000	27,458,121,096	30,454,668,968		15,235,936,854	197,148,726,918
		412,909,638		8,790,568,591	8,790,568,591
			3,440,913,647	(412,909,638)	-
				(3,440,913,647)	(3,440,913,647)
124,000,000,000	27,458,121,096	30,867,578,606		(11,160,000,000)	(11,160,000,000)
				9,012,682,160	191,338,381,862

Người lập biểu

Nguyễn Thị Thu Xương

NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG

Kế toán trưởng

Viên Thiên Khanh

VIÊN THIÊN KHANH



HOANG ĐÌNH SƠN