



MỤC LỤC

BẢO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ I - NĂM 2018

Nội dung Trang

1- Bảng cân đối kế toán	Mẫu số B 01a-DN	1-3
2- Kết quả kinh doanh	Mẫu số B 02a-DN	4
3- Bảng lưu chuyển tiền tệ	Mẫu số B 03a-DN	5-7
4- Bảng thuyết minh báo cáo tài chính	Mẫu số B 09a-DN	8-23
5- Thông tin các bên liên quan		24



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

Mẫu số B 01-DN
(Ban hành theo TT số 200/2014/TT - BTC
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT
Quý I Năm 2018
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2018

TÀI SẢN		số mình	Số cuối quý	Số đầu năm
1		2	3	
A. TÀI SẢN LƯU ĐỘNG VÀ ĐẦU TƯ NGẮN HẠN		100	177,605,431,480	179,146,507,884
I. Tiền và các khoản tương đương		110	18,487,537,732	29,742,401,636
1. Tiền		111	18,487,537,732	29,742,401,636
2. Các khoản tương đương tiền		112		
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn		120	7,442,269,315	9,013,019,614
1. Chứng khoán kinh doanh		121	14,193,629,779	15,764,380,078
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)		122	(6,751,360,464)	(6,751,360,464)
2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		123		
III. Các khoản phải thu		130	27,275,272,596	19,071,481,948
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng		131	21,451,100,399	15,253,856,377
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn		132	4,494,004,481	2,834,994,387
3. Phải thu ngắn hạn khác		136	1,330,167,716	982,631,184
4. Tài sản thiếu chờ xử lý		139		
IV. Hàng tồn kho		140	121,256,347,355	116,584,657,203
1. Hàng tồn kho		141	121,344,623,410	116,672,933,258
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)		149	(88,276,055)	(88,276,055)
V. Tài sản ngắn hạn khác		150	3,144,004,482	4,734,947,483
1. Chi phí trả trước ngắn hạn		151	38,860,004	58,290,002
2. Thuế GTGT được khấu trừ		152	2,098,921,635	4,658,783,473
3. Các khoản thuế phải thu Nhà nước		153	1,006,222,843	17,874,008
B. TÀI SẢN DÀI HẠN		200	228,806,224,165	230,123,368,906
I. Các khoản phải thu dài hạn		210		
II. Tài sản cố định		220	174,356,987,488	176,081,235,410
1. Tài sản cố định hữu hình		221	62,751,120,184	64,577,738,421
. Nguyên giá		222	133,866,297,256	133,642,688,456
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)		223	(71,115,177,072)	(69,064,950,035)
2. Tài sản cố định vô hình		227	111,605,867,304	111,503,496,989
. Nguyên giá		228	126,362,119,803	125,774,499,803
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)		229	(14,756,252,499)	(14,271,002,814)
III. Bất động sản đầu tư		230	8,303,459,531	8,424,973,574
. Nguyên giá		231	13,127,813,323	13,127,813,323
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)		232	(4,824,353,792)	(4,702,839,749)
IV. Tài sản dở dang dài hạn		240	42,693,025,665	41,803,157,483
1. Chi phí SX, KD dở dang dài hạn		241		
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		242	42,693,025,665	41,803,157,483
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn		250	90,000,000	90,000,000
1. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		253	90,000,000	90,000,000
VI. Tài sản dài hạn khác		260	3,362,751,481	3,724,002,439
1. Chi phí trả trước dài hạn		261	2,656,264,078	3,009,407,185
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại		262		
3. Tài sản dài hạn khác		268	606,539,525	609,649,985
4. Lợi thế thương mại		269	99,947,878	104,945,269
TỔNG CỘNG TÀI SẢN		270	406,411,655,645	409,269,876,790

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

NGUỒN VỐN		Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
I					
C. NỢ PHẢI TRẢ					
300				206,558,435,898	212,932,613,941
310				200,697,915,465	206,533,475,113
I. Nợ ngắn hạn					
311		VI.12		90,359,289,250	59,005,933,698
312		VI.13		57,096,506,342	56,177,982,131
313		VI.16		1,186,180,713	1,681,531,845
314				15,112,673,638	14,145,353,909
315				1,081,108,632	1,136,993,016
316					
317					
318				-	93,818,074
319		VI.14		5,228,990,877	5,049,156,927
320		VI.15		30,387,500,000	66,792,000,000
321					
322				245,666,013	2,450,705,513
323					
324					
II. Nợ dài hạn					
330				5,860,520,433	6,399,138,828
331					
332					
333					
334					
335					
336		VI.28		3,052,170,947	3,590,789,342
337		VI.17		71,349,486	71,349,486
338					
339					
340					
B. NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU					
400				199,853,219,747	196,337,262,849
410				199,853,219,747	196,337,262,849
I. Vốn chủ sở hữu					
411		VI.18		124,000,000,000	124,000,000,000
412				124,000,000,000	124,000,000,000
413					
414					
415					
416					
417					
418					
419					
420					
421					
422					
423					
424					
425					
426					
427					
428					
429					
430					
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN					
440				406,411,655,645	409,269,876,790

Lập ngày 11 tháng 04 năm 2018

Giám đốc

HOANG DINH SON



Kế toán trưởng

VIÊN THIÊN KHANH



Người lập biểu

NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG





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 HỢP NHẤT

Quý I - năm 2018

Đơn vị tính: Đồng

Mã Thủy	CHỈ TIÊU	số mình	Quý I				Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước	
2	3	4	5	6	7		
01	VI.21	624,892,894,199	497,882,647,943	624,892,894,199	497,882,647,943		
03				138,107,838			
10		624,754,786,361	497,882,647,943	624,754,786,361	497,882,647,943		
11	VI.23	588,161,537,542	457,260,559,285	588,161,537,542	457,260,559,285		
20		36,593,248,819	40,622,088,658	36,593,248,819	40,622,088,658		
21	VI.22	755,667,224	744,077,210	755,667,224	744,077,210		
22	VI.24	647,499,068	741,822,777	647,499,068	741,822,777		
23		253,846,684	134,529,861	253,846,684	134,529,861		
24	VI.25	21,393,336,495	25,118,096,780	21,393,336,495	25,118,096,780		
25	VI.25	9,896,829,503	10,265,984,987	9,896,829,503	10,265,984,987		
			4,997,391	0	4,997,391		
30		5,411,250,977	5,240,261,324	5,411,250,977	5,240,261,324		
31		91,952,997	106,291,044	91,952,997	106,291,044		
32		388,086,923	46,080,074	388,086,923	46,080,074		
40		-296,133,926	60,210,970	-296,133,926	60,210,970		
				0	0		
50		5,115,117,051	5,300,472,294	5,115,117,051	5,300,472,294		
51	VI.26	1,082,160,158	1,038,939,912	1,082,160,158	1,038,939,912		
52				0	0		
60		4,032,956,893	4,261,532,382	4,032,956,893	4,261,532,382		
61		4,042,290,298	4,260,368,436	4,042,290,298	4,260,368,436		
		-9,333,405	1,163,946	-9,333,405	1,163,946		
70	VI.27						

Người lập biểu

Kế toán trưởng

NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG

VIÊN THIÊN KHANH

HOANG DINH SON

Ngày 11 tháng 04 năm 2018

Giám đốc



Cty Cổ Phần TM - XNK Thủ Đức

231 Võ Văn Ngân, Linh Chiểu, Thủ Đức, HCM

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

Mẫu B 03 / DN

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý I - Năm 2018

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	1		2		3		4		5	
			Năm nay		Năm trước		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này		Năm nay		Năm trước	

I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH											
1. Lợi nhuận trước thuế			01	5,115,117,051	5,300,472,294						
2. Điều chỉnh cho các khoản											
- Khấu hao TSCĐ			02	2,656,990,765	2,663,899,023						
- Các khoản dự phòng			03								
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện			04	0							
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư			05	-362,014,840	-97,067,064						
- Chi phí lãi vay			06	253,846,684	134,529,861						
- Các khoản điều chỉnh khác			07	937,174,426	1,145,311,770						
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động			08	8,601,114,086	9,147,145,884						
- Tăng giảm các khoản phải thu			09	-6,629,167,185	20,495,490,490						
- Tăng giảm hàng tồn kho			10	-4,671,690,152	54,232,915,747						
- Tăng giảm các khoản phải trả, (trừ lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)			11	30,429,705,704	-12,280,302,788						
- Tăng giảm chi phí trả trước			12	372,573,105	210,843,694						
- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh			13	1,570,750,299	1,088,277,947						
- Tiền lãi vay đã trả			14	-309,731,068	-159,980,000						
- Thuế TNDN đã nộp			15	-1,700,530,189	-1,070,150,158						
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh			16	196,251,193	633,727,274						
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh			17	-345,992,045	-250,000,000						
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất, kinh doanh			20	27,513,283,748	72,047,968,090						

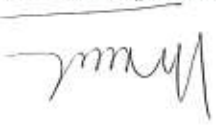
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	-1,701,096,982	-13,320,000,000
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	589,116,668	
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	25		
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	166,550,556	75,770,850
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	-945,429,758	-13,244,229,150
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	65,051,500,000	57,000,000,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	-101,456,000,000	-98,950,000,000
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-1,418,217,894	-15,568,793
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	-37,822,717,894	-41,965,568,793
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50	-11,254,863,904	16,838,170,147
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	29,742,401,636	16,910,139,232
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	18,487,537,732	33,748,309,379
	29		

Ngày 11 tháng 04 năm 2018
Giám đốc
(kỳ, họ tên, đóng dấu)


HOÀNG ĐÌNH SƠN

Kê Toàn Trường
(kỳ, họ tên)

VIÊN THIÊN KHANH

Người lập biểu
(kỳ, họ tên)

NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG

II- KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

Tổng số lao động bình quân : 370 người

Sản xuất, kinh doanh hàng xuất nhập khẩu làm 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

3. Ngành nghề kinh doanh :

2- Lĩnh vực kinh doanh: Thương mại - dịch vụ

+ Trú sở chính của Công ty đặt tại 38 Đường Văn Bì, Phường Bình Thọ, Quận Thủ Đức, TP. Hồ Chí Minh
+ Vốn điều lệ của công ty là 3.000.000.000 đồng.
+ Tỷ lệ lợi ích Công ty mẹ: 83,33%
+ Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 83,33%

Công ty Cổ phần Thương Mại Xuất Nhập Khẩu Thủ Đức
2011. Ngày 11/4/2013 Bà Bùi Bích Thủy và Cô Lê Thị Thủy Hồng đã chuyển nhượng toàn bộ phần vốn sở hữu cho doanh công ty tách nhiệm hữu hạn có hai thành viên trở lên số 0311346480, đăng ký lần đầu ngày 17 tháng 11 năm Công ty TNHH Nhà hàng Tiệc cưới Hội Nghi Thành Đạt được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh

Công ty con được hợp nhất:

Tổng số các công ty con được hợp nhất: 1 công ty.
Tỷ lệ các công ty con: 1 công ty.
Trú sở chính của Công ty tại địa chỉ 231 Võ Văn Ngân, phường Linh Chiểu, quận Thủ Đức, TP. HCM.
Vốn góp của Công ty tại ngày 30/06/2012 là 124.000.000.000 VND.
Vốn điều lệ của Công ty theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh là 124.000.000.000 VND.
ngày 21/07/2015 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hồ Chí Minh cấp.
Công Ty Cổ Phần Thương Mại Xuất Nhập Khẩu Thủ Đức hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103000025 ngày 27/03/2000 và Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ 18 nước thành công ty cổ phần theo Quyết định số 09/2000/QĐ-TTg ngày 17 tháng 01 năm 2000 của Chính phủ.
Công ty Cổ phần Thương Mại Xuất nhập khẩu Thủ Đức (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

1- Hình thức sở hữu vốn:

I- ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

Quý I - Năm 2018

THUYẾT MINH BẢO CẢO TẠI CHÍNH HỢP NHẤT



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

Mẫu số B 09 - DN
(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của BTC)

Kỳ 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 - CHUẨN MỨC VÀ 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 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 và các thông tư hướng dẫn sửa đổi bổ sung chế độ kế toán của Bộ Tài chính.

2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán

Ban giám đốc Công ty Cổ phần Thương mại Xuất nhập khẩu Thủ Đức cam kết tuân thủ yêu cầu của các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 cũng như các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập Báo cáo tài chính hợp nhất.

V- CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1- Cơ sở lập Báo cáo tài chính hợp nhất:

Các báo cáo tài chính hợp nhất bao gồm các báo cáo tài chính của Công ty mẹ và các công ty con. Các báo cáo tài chính của các công ty con đã được lập cho cùng năm tài chính với công ty mẹ, áp dụng các chính sách kế toán thống nhất với các chính sách kế toán của công ty mẹ. Các bút toán điều chỉnh đã được thực hiện đối với bất kỳ chính sách kế toán nào có điểm khác biệt nhằm đảm bảo tính nhất quán giữa các Công ty con và công ty mẹ.

Tất cả các số dư và các giao dịch nội bộ, kể cả các khoản lãi chưa thực hiện phát sinh từ các giao dịch nội bộ đã được loại trừ hoàn toàn. Các khoản lỗ chưa thực hiện được loại trừ trên báo cáo tài chính hợp nhất, trừ trường hợp không thể thu hồi chỉ phí. Lợi ích của cổ đông không kiểm soát thể hiện phần lợi nhuận hoặc lỗ và tài sản thuần không nằm giữ bởi các cổ đông

của công ty và được trình bày ở mức riêng trên báo cáo kết quả kinh doanh hợp nhất và bảng cân đối kế toán hợp nhất. Các công ty con được hợp nhất kể từ ngày công ty mẹ nắm quyền kiểm soát và sẽ chấm dứt hợp nhất kể từ ngày Công ty mẹ không còn kiểm soát công ty con đó. Trong trường hợp công ty mẹ không còn nắm quyền kiểm soát các Công ty con thì các báo cáo tài chính hợp nhất sẽ bao gồm cả kết quả kinh doanh của giai đoạn thuộc kỳ báo cáo mà trong giai đoạn đó Công ty mẹ vẫn còn nắm quyền kiểm soát. Báo cáo tài chính của công ty con thuộc đối tượng hợp nhất kinh doanh dưới sự kiểm soát chung được bao gồm trong báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty theo phương pháp cộng giá trị số kế toán. Báo cáo tài chính của các công ty con khác được hợp nhất vào báo cáo tài chính của công ty mẹ theo phương pháp mua, theo đó tài sản và nợ phải trả được ghi nhận theo giá trị hợp lý tại ngày hợp nhất kinh doanh.

2- Tiền và các khoản tương đương tiền:

Tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng không có kỳ hạn và tiền đang chuyển.

3- Các khoản đầu tư tài chính

Chứng khoán kinh doanh

Khoản đầu tư được phân loại là chứng khoán kinh doanh khi nằm giữ vì mục đích mua bán để kiếm lời. Chứng khoán kinh doanh được ghi số theo giá gốc. Giá gốc của chứng khoán kinh doanh được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản thanh toán tại thời điểm giao dịch phát sinh cộng các chi phí liên quan đến giao dịch mua chứng khoán kinh doanh. Thời điểm ghi nhận các khoản chứng khoán kinh doanh là thời điểm Công ty có quyền sở hữu, cụ thể như sau:

- . Đối với chứng khoán niêm yết: được ghi nhận tại thời điểm khớp lệnh (T+0)
- . Đối với chứng khoán chưa niêm yết: được ghi nhận tại thời điểm chính thức có quyền sở hữu theo qui định của pháp luật.

Tiền lãi, có tức và lợi nhuận của các kỳ trước khi chứng khoán kinh doanh được mua được hạch toán giá trị của chứng khoán kinh doanh đó. Tiền lãi, có tức và lợi nhuận của các kỳ sau khi chứng khoán kinh doanh được mua được ghi nhận doanh thu tài chính. Có tức được nhận bằng có phiếu chi được theo dõi số lượng có phiếu tăng thêm, không ghi nhận giá trị có phiếu nhận được.

Có phiếu hoàn đổi được xác định theo giá trị hợp lý tại ngày trao đổi. Giá trị hợp lý của có phiếu được xác định như sau: . Đối với có phiếu của công ty niêm yết, giá trị hợp lý của có phiếu là giá đóng cửa của chứng khoán tại ngày trao đổi. Trường hợp tại ngày trao đổi chứng khoán không giao dịch thì giá trị hợp lý của có phiếu là giá đóng cửa của phiếu giao dịch trước liên kế với ngày trao đổi. . Đối với có phiếu chưa niêm yết được giao dịch trên sàn UPCOM, giá trị hợp lý của có phiếu là giá giao dịch đóng cửa trên sàn UPCOM tại ngày trao đổi. Trường hợp ngày trao đổi chứng khoán không giao dịch thì giá trị hợp lý của có phiếu là giá đóng cửa của phiếu giao dịch trước liên kế khác, giá trị hợp lý của có phiếu là giá do các bên thỏa thuận theo hợp đồng hoặc giá trị sổ sách tại thời điểm trao đổi.

4- Các khoản phải thu:

Các khoản nợ phải thu được trình bày theo giá trị ghi sổ trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi. Việc phân loại các khoản phải thu là phải thu khách hàng và phải thu khác được thực hiện theo nguyên tắc sau: . Phải thu của khách hàng phản ánh các khoản phải thu mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch có tính chất mua bán giữa công ty và người mua là đơn vị độc lập với Công ty. . Phải thu khác phản ánh các khoản phải thu không đòi được lập cho từng khoản nợ phải thu khó đòi của các khoản nợ. Dự phòng phải thu khó đòi được lập cho từng khoản nợ phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra, cụ thể: . Khoản nợ quá hạn thanh toán: - 30% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ trên 6 tháng đến dưới 01 năm - 50% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 01 năm đến dưới 02 năm - 70% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 02 năm đến dưới 03 năm - 100% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 03 năm trở lên. Đối với nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi: căn cứ dự kiến mức tổn thất để lập dự phòng.

Tăng giảm số dư dự phòng nợ phải thu khó đòi cần phải trích lập tại ngày kết thúc kỳ kế toán được ghi nhận vào chi phí quản lý doanh nghiệp.

5- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho được xác định như sau: Nguyên liệu, vật liệu, hàng hóa: bao gồm chi phí mua và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trong kỳ sản xuất kinh doanh bình thường trừ chi phí ước tính để hoàn thành và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng. Giá trị hàng tồn kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền, giá đích danh (đối với xe gắn máy) và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập cho từng mặt hàng tồn kho có giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được. Tăng, giảm số dư dự phòng giảm giá hàng tồn kho cần phải trích lập tại ngày kết thúc kỳ kế toán được ghi nhận vào giá vốn hàng bán.

6- Nguyên tắc ghi nhận và các khâu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư

Tài sản cố định

- 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 Bảo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

Việc chuyển từ bất động sản đầu tư sang bất động sản sử dụng hoặc hàng tồn kho không làm thay đổi nguyên giá hay giá trị còn lại của bất động sản tại ngày chuyển đổi.

Khi tài sản bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ các khoản lãi (lỗ) nào phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào Bảo 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

dùng ước tính, phù hợp theo thông tư số 45/2013/TT/BTC ngày 25 tháng 04 năm 2013 của Bộ Trưởng Bộ Tài Chính.

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

Loại Tài sản cố định hữu hình

Nhà của vật kiến trúc

Thiết bị dụng cụ quản lý

Máy móc thiết bị

Phương tiện vận tải - truyền dẫn

Bất động sản đầu tư

Nhà

Loại Tài sản cố định vô hình

Chương trình phần mềm

03 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- 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.

7- 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.

VI- THÔNG TIN MỘT SỐ CHỈ TIÊU CHỦ YẾU

1- Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền mặt

Tiền gửi ngân hàng

Tiền đang chuyển

Cộng

2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

- Đầu tư cổ phiếu qua Cty CP

- Chứng khoán Sài Gòn (a)

- Cổ phiếu chưa lên sàn giao dịch (b)

- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh

Cộng

Số cuối kỳ	7,442,269,315
	(6,751,360,464)
	9,600,371,000
	4,593,258,779

Số đầu năm	6,164,009,078
	9,600,371,000
	(6,751,360,464)
	9,013,019,614

Số cuối kỳ	749,453,401
	17,594,775,331
	143,309,000
	18,487,537,732

Số đầu năm	11,386,357,607
	17,719,303,429
	636,740,600
	29,742,401,636

(Đơn vị tính : Đồng)

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

Cổ Phiếu

Cty CP Thương Nghiệp Cà Mau
Cty CP vật Tư Xăng Dầu
Cty CP Thép Pomina
Tổng Công ty CP Phong Phú
Ngân hàng TMCP Sài Gòn thương tín
Công ty CP Thép Nhà Bè
Công ty CP Thép Việt Nam
Cty CP Lương Thực Vĩnh Long

(b) Chi tiết cổ phiếu chưa lưu ký

Lý do	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
	67,500	677,500,000	67,500	677,500,000
	50,000	897,500,000	50,000	897,500,000
	64,584	339,000,000	64,584	339,000,000
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	199,351	4,186,371,000	199,351	4,186,371,000
	350,000	3,500,000,000	350,000	3,500,000,000
		9,600,371,000		9,600,371,000

(c) Chi tiết dự phòng chứng khoán kinh doanh

Số cuối kỳ

-777,646,455
-161,929
-490,496,086
-558,539,899
-3,545,236,095
-339,000,000
-897,500,000
-142,780,000
-6,751,360,464

Số đầu năm	13,731,738,956	548,635,889	839,795,870	133,685,662	15,253,856,377
------------	----------------	-------------	-------------	-------------	----------------

3-Phải thu khách hàng

Cộng

Các khách hàng khác

Khách hàng mua điện máy

Khách hàng mua xe máy

Khách hàng mua xăng dầu

Khách hàng mua vật liệu xây dựng

3-Phải thu khách hàng

Công ty CP Petec

Công ty CP Lương Thực Vinh Long

Công ty CP Thép Nhà Bè

Công ty CP Thép Poma

Công ty CP Dệt Đồng Á

Công ty Thép Việt nam

Tổng cộng

Ngân hàng TMCP Sài Gòn Thương Tín

4-Trả trước cho người bán

Nhà thầu xây dựng, Mua sắm khách hàng xăng dầu
Nhà cung cấp xe và phụ tùng xe máy
Các nhà cung cấp khác

Cộng

5- Các khoản phải thu ngân hàn khác:

Phải thu Cty Honda VN

Kỳ quỹ ngân hàn

Tạm ứng ngân hàn

Bảo hiểm xã hội Thủ Đức

Số phải thu khác

Cộng

6- Hàng tồn kho

- Nguyên liệu, vật liệu, CCDC

- Hàng hoá tồn kho

Trong đó: + hàng hóa xăng dầu

+ hàng hóa sắt thép

+ hàng hóa xe và phụ tùng

+ hàng hóa điện máy

+ hàng hóa khác

- Dự phòng VLXD

Cộng

Số cuối kỳ

649,200,650

-

3,366,803,831

478,000,000

4,494,004,481

Số cuối kỳ

259,647,081

225,196,800

769,110,000

76,213,835

1,330,167,716

Số cuối kỳ

132,245,048

121,212,378,362

94,926,110,244

8,291,762,833

4,143,627,697

13,782,727,221

68,150,367

121,256,347,355

Số đầu năm

1,512,252,974

1,322,741,413

2,834,994,387

Số đầu năm

28,887,500

225,196,800

6,000,000

520,000,000

202,546,884

Số đầu năm

132,245,048

116,540,688,210

87,697,245,682

10,289,365,366

5,765,286,510

12,695,385,591

93,405,061

116,584,657,203

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

Kh khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
Số đầu năm	93,757,788,825	22,184,156,404	16,777,649,708	923,093,519	133,642,688,456
Số tăng trong kỳ	-	223,608,800	-	-	223,608,800
- Mua trong kỳ	-	223,608,800	-	-	-
- Đầu tư XD CB hoàn thành	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
- Thanh lý	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-
Số cuối kỳ	93,757,788,825	22,407,765,204	16,777,649,708	923,093,519	133,866,297,256
II. Giá trị hao mòn					
Số đầu năm	40,082,673,128	17,206,829,537	11,039,417,689	736,029,681	69,064,950,035
Khấu hao trong năm	1,031,045,621	648,026,306	343,904,292	27,250,818	2,050,227,037
Tăng khác	-	-	-	-	-
Thanh lý nhượng bán	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-
Số cuối kỳ	41,113,718,749	17,854,855,843	11,383,321,981	763,280,499	71,115,177,072
III. Giá trị còn lại					
Số đầu năm	53,675,115,697	4,977,326,867	5,738,232,019	187,063,838	64,577,738,421
Số cuối kỳ	52,644,070,076	4,552,909,361	5,394,327,727	159,813,020	62,751,120,184

8- Tăng giảm tài sản cố định vô hình :

Nguyên giá	Số đầu năm	56,189,779,636	69,238,100,167	346,620,000	125,774,499,803	Chuyển từ mua sắm TSCĐ	Thanh lý nhượng bán	Số cuối kỳ	56,189,779,636	69,238,100,167	934,240,000	587,620,000	126,362,119,803	Giá trị hao mòn				Giá trị còn lại			
														Số đầu năm	-	13,924,382,814	346,620,000	14,271,002,814	485,249,685	-	14,756,252,499
Tổng cộng	Số đầu năm	56,189,779,636	69,238,100,167	346,620,000	125,774,499,803	Chuyển từ mua sắm TSCĐ	Thanh lý nhượng bán	Số cuối kỳ	56,189,779,636	69,238,100,167	934,240,000	587,620,000	126,362,119,803	Giá trị hao mòn				Giá trị còn lại			
Quyền sử dụng đất lâu dài	Số đầu năm	56,189,779,636	69,238,100,167	346,620,000	125,774,499,803	Chuyển từ mua sắm TSCĐ	Thanh lý nhượng bán	Số cuối kỳ	56,189,779,636	69,238,100,167	934,240,000	587,620,000	126,362,119,803	Giá trị hao mòn				Giá trị còn lại			
Quyền sử dụng đất có thời hạn	Số đầu năm	56,189,779,636	69,238,100,167	346,620,000	125,774,499,803	Chuyển từ mua sắm TSCĐ	Thanh lý nhượng bán	Số cuối kỳ	56,189,779,636	69,238,100,167	934,240,000	587,620,000	126,362,119,803	Giá trị hao mòn				Giá trị còn lại			
Phản mềm kế toán	Số đầu năm	56,189,779,636	69,238,100,167	346,620,000	125,774,499,803	Chuyển từ mua sắm TSCĐ	Thanh lý nhượng bán	Số cuối kỳ	56,189,779,636	69,238,100,167	934,240,000	587,620,000	126,362,119,803	Giá trị hao mòn				Giá trị còn lại			
Tổng cộng	Số đầu năm	56,189,779,636	69,238,100,167	346,620,000	125,774,499,803	Chuyển từ mua sắm TSCĐ	Thanh lý nhượng bán	Số cuối kỳ	56,189,779,636	69,238,100,167	934,240,000	587,620,000	126,362,119,803	Giá trị hao mòn				Giá trị còn lại			

9- Bảng động sản đầu tư :

Nguyên giá	Số đầu năm	Chuyển từ mua sắm TSCB, XD CB	Thanh lý, nhượng bán	Khác	Số cuối kỳ
Giá trị hao mòn	Số đầu năm	Khấu hao trong kỳ	Thanh lý, nhượng bán	Khác	Số cuối kỳ
Giá trị còn lại	Số đầu năm	Giảm	Số cuối kỳ	Giảm	Số cuối kỳ
Nhà cửa, vật kiến trúc	13,127,813,323	13,127,813,323	121,514,043	4,824,353,792	8,303,459,531
Tổng cộng	13,127,813,323	4,702,839,749	121,514,043	4,824,353,792	8,424,973,574

10- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

Số đầu kỳ	Chi phí phát sinh trong kỳ	Kết chuyển TSCB trong kỳ	Kết chuyển khác	Số dư cuối kỳ
587,620,000	-	587,620,000	-	-
587,620,000	587,620,000	587,620,000	-	0
Chi phí xây dựng cơ bản	41,215,537,483	1,477,488,182	-	42,693,025,665
Trong đó: Những công trình lớn:				
Chung cư 27 Đường số 9, Linh Xuân	41,215,537,483	477,000,000	41,692,537,483	
Sửa chữa, cải tạo nhà vệ sinh CHXD 18		700,488,182	700,488,182	
Công trình theo HD 283/HĐ HTKD (XD)		300,000,000	300,000,000	
Cộng	41,803,157,483	1,477,488,182	587,620,000	42,693,025,665

11. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn

Dầu tư dài hạn khác (Cty 3/2)
Cộng

Số cuối kỳ	90,000,000
Số đầu năm	90,000,000

12- Phải trả người bán ngắn hạn

Khách hàng xăng dầu
Khách hàng VLXD
Nhà cung cấp hàng điện máy
Nhà cung cấp gas
Nhà cung cấp xe và phụ tùng
Nhà cung cấp dầu từ XDCB
Các nhà cung cấp khác
Cộng

Số cuối kỳ	79,833,402,887
Số đầu năm	90,359,289,250
	37,390,672
	755,561,670
	1,591,156,616
	158,901,632
	7,982,875,773

13- Người mua trả trước

Khách hàng xăng dầu
Khách hàng sắt thép
Khách hàng xe máy
Khách hàng đất tiết
Khách hàng nhận chuyển nhượng TNP
Khách hàng khác
Cộng

Số cuối kỳ	812,374,442
Số đầu năm	57,096,506,342
	1,119,106,900
	396,400,000
	280,100,000
	54,091,184,000
	397,341,000

Nhận ký quỹ ngân hàng
Các khoản phải trả về BHXH, BHYT, BHTN
Lợi nhuận LD phải trả
Phải trả khác
Cộng

Số cuối kỳ	3,557,685,806
Số đầu năm	5,228,990,877
	33,763,570
	901,217,894
	736,323,607

15- Các khoản vay và nợ ngân hàng

Vay ngắn hạn ngân hàng
Cộng

Số cuối kỳ	30,387,500,000
Số đầu năm	30,387,500,000

16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Số đầu năm		Số cuối năm	
91,077,765		49,600,380	
Thuế GTGT nội địa gồm:		Số cuối kỳ	
Thuế xuất, nhập khẩu		305,317,547	
Thuế TNDN gồm:		Số đã nộp trong kỳ	
1,494,629,037		1,700,530,189	
. Thuế TNDN năm nay		1,487,119,446	
1,469,245,438		25,383,599	
. Thuế TNDN phải nộp cho LD		188,027,144	
25,383,599		896,802,366	
. Truy thu thuế TNDN năm trước		35,000,000	
77,951,035		991,054,835	
Tiền thuế đất		3,928,704,937	
Thuế TNCN		179,957,870	
Các loại thuế khác (MB)		(988,348,835)	
Các khoản phí, lệ phí			
Các khoản thuế phải nộp khác			
2,706,000			
2,445,004,970			

17- Phải trả dài hạn khác

Số cuối năm		Số đầu năm	
71,349,486		71,349,486	
Số cuối kỳ		Số đầu năm	
71,349,486		71,349,486	

18- Chi phí trả trước dài hạn

Số cuối năm		Số đầu năm	
317,082,889		375,032,840	
Số cuối kỳ		Số đầu năm	
317,082,889		375,032,840	
1,507,363,007		1,677,783,436	
831,818,182		2,052,816,276	
2,656,264,078			

19- Doanh thu chưa thực hiện dài hạn

Số cuối năm		Số đầu năm	
3,052,170,947		3,590,789,342	
Số cuối kỳ		Số đầu năm	
3,052,170,947		3,590,789,342	

Cho thuê mặt bằng Sacombank
Cộng

Mua sắm thiết bị, CCDC (Thành Thành Đạt)
Mua sắm thiết bị, CCDC (nhà hàng Rose)
Chi phí thuê đất và tài sản CHXD 20
Cộng

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

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

Cổ phiếu

Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	
12,400,000	12,400,000	12,400,000	12,400,000
12,400,000	12,400,000	12,400,000	12,400,000
12,400,000	12,400,000	12,400,000	12,400,000
-	-	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	Số lượng cổ phiếu được mua lại	Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	Số lượng cổ phiếu được mua lại
- Cổ phiếu ưu đãi	- Cổ phiếu ưu đãi	- Cổ phiếu ưu đãi	- Cổ phiếu ưu đãi
- Cổ phiếu phổ thông	- Cổ phiếu phổ thông	- Cổ phiếu phổ thông	- Cổ phiếu phổ thông
Mệnh giá cổ phiếu : 10.000 VND/cổ phiếu.			
21. Các quỹ của doanh nghiệp			
Số cuối kỳ		Số đầu năm	
24,059,932,101	24,059,932,101	24,059,932,101	24,059,932,101
- Quỹ đầu tư phát triển			

21. Các quỹ của doanh nghiệp

- Quỹ đầu tư phát triển

22. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

Cộng	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Sắt thép	6,438,587,670	7,669,614,573
Xăng dầu	553,708,532,630	418,107,877,367
Hàng hoá điện máy, gia dụng	30,443,553,690	35,930,539,298
Hàng bách hóa tổng hợp	-	1,627,273
Xe gắn máy	28,529,497,444	33,136,857,461
Gas	273,362,660	44,576,364
Dịch vụ nhà hàng tiệc cưới	3,838,406,885	1,444,254,547
Cho thuê mặt bằng	1,243,692,555	1,202,052,490
Cung cấp dịch vụ, hàng hóa khác	279,152,827	345,248,570
Cộng	624,754,786,361	497,882,647,943

QUY I

23. Doanh thu hoạt động tài chính

Cộng	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	49,150,556	40,551,321
Cổ tức lợi nhuận được chia	117,400,000	153,596,136
Doanh thu tài chính khác	589,116,668	549,929,753
Cộng	755,667,224	744,077,210

QUY I

24. Giá vốn hàng bán

Cộng	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Sắt thép	6,026,550,033	6,977,433,046
Xăng dầu	530,364,116,776	389,724,682,649
Hàng hoá điện máy, gia dụng	25,933,839,148	30,791,461,668
Hàng bách hóa tổng hợp	-	1,345,455
Xe gắn máy	23,798,758,701	28,612,798,576
Gas	271,162,935	42,767,951
Nhà hàng tiệc cưới	1,645,595,906	129,754,400
Khấu hao TSCĐ bất động sản đầu tư	121,514,043	121,514,043
Hàng hóa khác	-	858,801,497
Cộng	588,161,537,542	457,260,559,285

QUY I

25. Chi phí tài chính

Cộng	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền vay	253,846,684	134,529,861
Chi phí tài chính khác	393,652,384	607,292,916
Cộng	647,499,068	741,822,777

QUY I

26. Thu nhập khác

Cộng	Năm nay	Năm trước
Thu nhập khác	-	28,090,017
Thu khuyến mãi, chiết khấu	-	509,452
Nhập hàng thừa	-	77,691,575
Thu khác	91,952,997	106,291,044
Cộng	91,952,997	28,090,017

QUY I

27 Chi phí khác

Cộng		Cộng	
Thủ lao của HĐQT & BKS không chuyên trách		Chi phí khác	
Truy thu thuế		Phát chậm nộp	
		Chi phí khác	
Năm nay	36,000,000	Năm nay	388,086,923
Năm trước	37,826,000	Năm trước	46,080,074

QUY I

28 Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

Cộng		Cộng	
Thủ lao của HĐQT & BKS không chuyên trách		Chi phí khác	
Truy thu thuế		Phát chậm nộp	
		Chi phí khác	
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP		Chi phí khác	
Chi phí nhân công		Chi phí khác	
Chi phí khấu hao tài sản cố định		Chi phí khác	
Chi phí dịch vụ mua ngoài		Chi phí khác	
Phân bổ chi phí LTTM		Chi phí khác	
Chi phí khác bằng tiền		Chi phí khác	
Năm nay	1,404,667,552	Năm nay	31,290,165,998
Năm trước	2,780,562,652	Năm trước	35,384,081,767

QUY I

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

- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		- Tổng thu nhập chịu thuế	
- Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm		+ Các khoản điều chỉnh tăng	
- Lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN		+ Các khoản điều chỉnh giảm	
		- Tổng thu nhập chịu thuế	
		- Thuế thu nhập doanh nghiệp	
		- Truy thu thuế TNDN theo QĐ 488 Cục thuế TP HCM (QT 2015-2016)	
		- Thuế TNDN phải nộp thay cho LD	
		- Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	
Năm nay	5,115,117,051	Năm nay	1,301,146,442
Năm trước	5,300,472,294	Năm trước	1,068,052,316

QUY I

30. Lãi cơ bản trên cổ phiếu

Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp		Lãi cơ bản trên cổ phiếu	
Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận phải nộp cho cổ đông		Lợi nhuận phải nộp cho cổ đông	
sở hữu cổ phiếu phổ thông		Lợi nhuận phải nộp cho cổ đông	
- Trích quỹ khen thưởng PL(21%)		Lợi nhuận phải nộp cho cổ đông	
- Chia lãi liên doanh		Lợi nhuận phải nộp cho cổ đông	
- Lợi ích cổ đông không kiểm soát		Lợi nhuận phải nộp cho cổ đông	
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ		Lãi cơ bản trên cổ phiếu	
Năm nay	4,032,956,893	Năm nay	12,400,000
Năm trước	4,261,532,382	Năm trước	12,400,000

QUY IV

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

Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành đầu năm		Năm nay		Năm trước	
Cổ phiếu phổ thông 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		12,400,000		12,400,000	

Số dư đầu năm nay
 Lợi nhuận trong quý này
 Lợi nhuận cổ đông không
 kiểm soát
 Thuế HDQT & BK Sốt
 2016
 Thuế HDQT & BK Sốt
 2017
 Điều chỉnh khác
 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	Lợi ích cổ đông thiểu số	Vốn chủ sở hữu
124,000,000,000	27,458,121,096	24,059,932,101	6,916,076,387	20,319,116,144	500,093,508	196,337,262,849
				4,032,956,893	(9,333,405)	4,023,623,488
				9,333,405		9,333,405
				(84,000,000)		(84,000,000)
				(433,000,000)		(433,000,000)
				5		5
124,000,000,000	27,458,121,096	24,059,932,101	6,916,076,387	23,844,406,447	490,760,103	199,853,219,747

Người lập biểu

 NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG

Kế toán Trưởng

 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)	
Cty CP xăng dầu dầu khí Sài Gòn	Cổ đông lớn	Mua hàng	225,996,790,436
Tổng Cty TM Kỹ Thuật & Dầu Tự - CTP	Cổ đông lớn	Mua hàng	46,852,800,000
Cty TNHH MTV Dầu Khí TP HCM	Cổ đông lớn	Mua hàng	279,774,720,002
Cộng:			
552,624,310,438			

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	51,884,249,480
Tổng Cty TM Kỹ Thuật & Dầu Tự - CTP	Cổ đông lớn	Phải trả tiền hàng	18,823,750,000
Cty TNHH MTV Dầu Khí TP HCM	Cổ đông lớn	Phải trả tiền hàng	8,909,280,000
Cộng:			
79,617,279,480			