



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 II NĂM 2019



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 2019

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	9-26
5- Thông tin với các bên liên quan		27



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Quý 2/2019
Tại ngày 30/06/2019

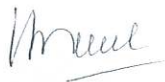
TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3		
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		150,097,831,203	103,462,583,181
<u>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</u>	110	VI.1	32,664,994,259	34,685,399,785
1. Tiền	111		32,664,994,259	34,685,399,785
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<u>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</u>	120	VI.2	2,911,556,405	2,912,167,752
1. Chứng khoán kinh doanh	121		4,218,439,741	4,219,051,088
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		(1,306,883,336)	(1,306,883,336)
2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
<u>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</u>	130		37,952,644,445	27,094,924,745
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	31,974,414,878	23,764,439,897
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	VI.4	4,091,426,814	998,412,510
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.5	1,886,802,753	2,332,072,338
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	76,568,636,094	38,743,090,897
1. Hàng tồn kho	141		76,568,636,094	38,743,090,897
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
<u>V. Tài sản ngắn hạn khác</u>	150		-	27,000,002
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		-	27,000,002
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			-
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.16		
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
4. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		186,341,978,393	189,766,706,645
<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		166,558,710,095	169,131,361,223
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.7	55,737,785,810	57,436,484,942
. Nguyên giá	222		134,965,842,649	133,423,791,194
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(79,228,056,839)	(75,987,306,252)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		0	0
. Nguyên giá	225			
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	VI.8	110,820,924,285	111,694,876,281
. Nguyên giá	228		126,362,119,803	126,362,119,803
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(15,541,195,518)	(14,667,243,522)
III. Bất động sản đầu tư	230	VI.9	7,695,889,316	7,938,917,402
. Nguyên giá	231		12,203,241,726	12,203,241,726
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(4,507,352,410)	(4,264,324,324)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	VI.10	3,374,970,182	3,374,970,182
1. Chi phí SX, KD dở dang dài hạn	251			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	252		3,374,970,182	3,374,970,182
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	VI.11	7,295,531,601	7,295,531,601
1. Đầu tư vào công ty con	251		2,430,000,000	2,430,000,000
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		9,012,871,000	9,012,871,000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(4,147,339,399)	(4,147,339,399)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		1,416,877,199	2,025,926,237
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		863,215,494	1,453,601,772
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		553,661,705	572,324,465
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100+200)	270		336,439,809,596	293,229,289,826

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		139,397,295,792	84,219,814,939
I. Nợ ngắn hạn	310		134,409,867,334	78,155,149,691
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.12	54,125,797,286	51,195,099,028
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	VI.13	1,252,145,574	692,805,945
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.16	4,163,964,949	2,985,286,666
4. Phải trả người lao động	314		21,416,437,063	13,482,155,775
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.17	2,944,464,496	3,286,873,998
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		604,444,809	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.14	4,606,492,254	4,462,002,594
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15	35,743,300,000	-
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		9,552,820,903	2,050,925,685
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		4,987,428,458	6,064,665,248
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		359,078,972	1,436,315,762
7. Phải trả dài hạn khác	337	VI.18	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	331			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	332			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	333		4,557,000,000	4,557,000,000
13. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	334			
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		197,042,513,804	209,009,474,887
I. Vốn chủ sở hữu	410		197,042,513,804	209,009,474,887
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	VI.19	124,000,000,000	124,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		124,000,000,000	124,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	VI.19	27,458,121,096	27,458,121,096
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
7. Quỹ đầu tư phát triển	418	VI.20	28,559,631,451	26,018,941,611
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		17,024,761,257	31,532,412,180
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		8,674,546,122	4,747,286,263
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		8,350,215,135	26,785,125,917
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300+400)	440		336,439,809,596	293,229,289,826

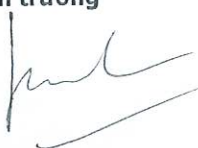
Ghi chú: Số liệu trong các chỉ tiêu có dấu (*) được ghi bằng số âm dưới hình thức ghi trong ngoặc đơn ().

Người lập biểu



NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG

Kế toán trưởng



VIÊN THIÊN KHANH



Lập ngày 09 tháng 07 năm 2019

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 2019

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		621,978,573,661	701,969,677,497	1,217,660,664,577	1,326,541,264,029
2. Các khoản giảm trừ	03		876,071,662	364,978,507	1,129,025,360	498,595,436
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.21	621,102,501,999	701,604,698,990	1,216,531,639,217	1,326,042,668,593
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.23	575,146,109,651	650,572,464,345	1,144,252,449,128	1,238,694,797,343
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		45,956,392,348	51,032,234,645	72,279,190,089	87,347,871,250
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.22	748,641,881	813,616,399	1,439,062,233	1,547,451,477
7. Chi phí tài chính	22	VI.24	430,727,926	-384,135,467	528,545,200	263,363,601
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		425,665,686	272,450,686	518,909,194	526,297,370
8. Chi phí bán hàng	24	VI.25	21,517,460,459	21,904,481,664	41,460,154,968	43,053,860,140
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.26	12,402,106,557	11,015,608,671	21,898,293,571	20,771,826,013
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh = 20 + (21-22)-(24+25)	30		12,354,739,287	19,309,896,176	9,831,258,583	24,806,272,973
11. Thu nhập khác	31	VI.27	759,612,816	262,761,838	896,297,546	330,586,835
12. Chi phí khác	32	VI.28	216,207,427	49,400,004	280,009,797	437,486,927
13. Lợi nhuận khác : (40 = 31 - 32)	40		543,405,389	213,361,834	616,287,749	-106,900,092
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế : (50 = 30 + 40)	50		12,898,144,676	19,523,258,010	10,447,546,332	24,699,372,881
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	2,084,570,746	3,867,881,601	2,097,331,195	4,950,041,759
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52				0	0
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN : (60 = 50 - 51-52)	60		10,813,573,930	15,655,376,409	8,350,215,137	19,749,331,122

Người lập biểu

NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG

Kế toán trưởng

VIÊN THIÊN KHANH

Ngày 09 tháng 07 năm 2019
Giám đốc



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 2019

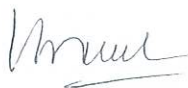
Đơn vị tính : Đồng

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	10,447,546,332	24,699,372,881
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	02	4,357,730,669	5,198,906,892
- Các khoản dự phòng	03		-674,625,036
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		0
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	-261,149,516	-1,128,805,004
- Chi phí lãi vay	06	518,909,194	526,297,370
- Các khoản điều chỉnh khác	07	0	
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	15,063,036,679	28,621,147,103
- Tăng giảm các khoản phải thu	09	-10,839,056,940	-4,261,009,448
- Tăng giảm hàng tồn kho	10	-37,825,545,197	22,909,560,118
- Tăng giảm các khoản phải trả (trừ lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	11,129,873,138	-44,840,708,371
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	617,386,280	590,386,295
- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13	611,347	1,618,220,299
- Tiền lãi vay đã trả	14	-497,365,287	-573,140,658
- Thuế TNDN đã nộp	15	-1,401,444,014	-2,813,649,487
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		1,262,560,000
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	-1,582,482,040	-8,330,568,752

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	-25,334,986,034	-5,817,202,901
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	-1,542,051,455	-1,477,488,182
2. Tiền thu từ thanh lý , nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		41,692,537,483
3. Tiền chi cho vay , mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-2,000,000,000
4. Tiền thu hồi cho vay , bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		1,155,024,830
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	0	
7. Tiền thu lãi cho vay , cổ tức và lợi nhuận được chia	27	273,331,963	392,426,647
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	-1,268,719,492	39,762,500,778
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	263,108,700,000	239,251,500,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	-227,365,400,000	-276,043,500,000
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	-9,197,000,000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	24,583,300,000	-45,989,000,000
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50	-2,020,405,526	-12,043,702,123
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	34,685,399,785	27,512,262,352
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	32,664,994,259	15,468,560,229

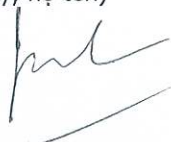
CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước

Người lập biểu
(ký, họ tên)



NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG

Kế Toán Trưởng
(ký, họ tên)



VIÊN THIÊN KHAN

Ngày 09 tháng 07 năm 2019
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 2019

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 : 353 người

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

1- Niên độ kế toán

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

2- Đơn vị tiền sử dụng trong kế toán :

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

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

III- CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1- Chế độ kế toán áp dụng:

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

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

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

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

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

Kế toán bộ phận cửa hàng xe Honda

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

Kế toán bộ phận nhà hàng Rose Palace

Kế toán bộ phận gas

Kế toán bộ phận Siêu thị Ba Mươi Tháng Tư

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

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

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

V- CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

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

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

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tiền mặt	6,150,841,093	9,448,590,473
Tiền gửi ngân hàng	25,917,789,166	24,611,276,612
Tiền đang chuyển	596,364,000	625,532,700
Cộng	32,664,994,259	34,685,399,785

Trong đó:

- TG Ngân hàng Công Thương ĐSG	3,344,515,382
- TG Ngân hàng Công Thương Thủ Đức	2,580,238,559
- TG Ngân hàng BIDV Đông Sài Gòn	5,965,760,734
- TG GD CK tại SSI	150,507,059
- TG Ngân hàng Sacombank Thủ Đức	9,926,158,335
- TG Ngân hàng Vietcombank Thủ Đức	321,667,686
- TG Ngân hàng Oceanbank	853,550
- TG Ngân hàng Eximbank CN Thủ Đức	1,274,383,939
- TG Ngân hàng Vietcom CN Kỳ Đồng	1,533,146,166
- TG Ngân hàng Vietcom CN Gia Định	820,557,756
Cộng	25,917,789,166

2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Đầu tư cổ phiếu qua Cty CP		
chứng khoán Sài Gòn (a)	4,218,439,741	4,219,051,088
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (c)	(1,306,883,336)	(1,306,883,336)
Cộng	2,911,556,405	2,912,167,752

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

Cổ Phiếu	Số cuối kỳ		Số đầu năm		Lý do tăng/giảm
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị	
Cty CP Thương Nghiệp Cà Mau	64,910	1,074,542,224	64,910	1,074,542,224	
Cty CP vật Tư Xăng Dầu	21,500	585,538,344	21,500	585,538,344	
Cty CP Thép Pomina	22,330	479,473,051	22,330	479,473,051	
Tổng công ty CP Phong Phú	47,000	662,700,000	47,000	662,700,000	
Công ty CP Thép Nhà Bè	32,900	678,026,087	32,900	678,026,087	
Cty CP Lương Thực Vĩnh Long	99,400	607,678,551	99,500	608,289,898	Bán trong kỳ
Công Ty CP dệt Việt Thắng	13,000	130,481,484	13,000	130,481,484	
Tổng cộng		4,218,439,741		4,219,051,088	

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

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Cty CP Thép Pomina	-294,357,351	(294,357,351)
Công ty CP Thép Nhà Bè	-493,786,087	(493,786,087)
Cty CP Lương Thực Vĩnh Long	-518,739,898	(518,739,898)
Tổng cộng	-1,306,883,336	(1,306,883,336)

3-Phải thu khách hàng ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Khách hàng mua sắt thép	1,718,660,688	439,826,185
Khách hàng mua xăng dầu	27,785,113,900	21,276,225,072
Khách hàng mua xe máy	908,213,777	945,060,100
Khách hàng điện máy	1,275,795,595	1,103,328,540
Các khách hàng khác	286,630,918	-
Cộng	<u>31,974,414,878</u>	<u>23,764,439,897</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	302,280,000	269,280,000
Khách hàng xăng dầu	2,891,070,394	
Nhà cung cấp xe và phụ tùng xe máy	577,820,755	641,929,845
Nhà cung cấp điện máy	87,202,665	87,202,665
Các nhà cung cấp khác	233,053,000	
Cộng	<u>4,091,426,814</u>	<u>998,412,510</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	27,887,500	34,584,500
Ký quỹ ngắn hạn	1,536,583,800	1,536,583,800
Tạm ứng ngắn hạn	214,230,000	20,000,000
Phải thu khác	108,101,453	740,904,038
Cộng	<u>1,886,802,753</u>	<u>2,332,072,338</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	76,436,391,046	38,610,845,849
Cộng	<u>76,568,636,094</u>	<u>38,743,090,897</u>

Trong đó:

+ Trị giá hàng hóa xăng dầu:	53,909,472,160
+ Trị giá hàng hóa sắt thép:	2,474,174,857
+ Trị giá hàng hóa xe và phụ tùng:	8,910,708,965
+ Trị giá hàng hóa điện máy:	11,082,653,861
+ Trị giá hàng hóa khác :	59,381,203
Cộng hàng hóa:	<u>76,436,391,046</u>

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

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
I. Nguyên giá TSCĐ					
Số đầu năm	94,458,277,007	22,035,101,604	16,071,459,064	858,953,519	133,423,791,194
Số tăng trong kỳ	794,751,455	-	747,300,000	-	1,542,051,455
- Mua trong kỳ			747,300,000		747,300,000
- Đầu tư XDCB hoàn thành	794,751,455				794,751,455
- Tăng khác					-
.Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
Số cuối kỳ	95,253,028,462	22,035,101,604	16,818,759,064	858,953,519	134,965,842,649
II. Giá trị hao mòn					
Số đầu năm	44,261,500,040	19,282,079,253	11,691,657,726	752,069,233	75,987,306,252
Khấu hao trong năm	2,089,520,004	536,049,922	591,609,310	23,571,351	3,240,750,587
Tăng khác					-
Giảm trong kỳ					-
Số cuối kỳ	46,351,020,044	19,818,129,175	12,283,267,036	775,640,584	79,228,056,839
III. Giá trị còn lại					
Số đầu năm	50,196,776,967	2,753,022,351	4,379,801,338	106,884,286	57,436,484,942
Số cuối kỳ	48,902,008,418	2,216,972,429	4,535,492,028	83,312,935	55,737,785,810

8- 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	-	14,203,099,518	464,144,004	14,667,243,522
Khấu hao trong kỳ	-	815,189,994	58,762,002	873,951,996
Tăng khác				-
Giảm khác				-
Số cuối kỳ	-	15,018,289,512	522,906,006	15,541,195,518
Giá trị còn lại				
Số đầu năm	56,189,779,636	55,035,000,649	470,095,996	111,694,876,281
Số cuối kỳ	56,189,779,636	54,219,810,655	411,333,994	110,820,924,285

9- 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	4,264,324,324
Khấu hao trong kỳ Thanh lý, nhượng bán	243,028,086
Số cuối kỳ	4,507,352,410
Giá trị còn lại	
Số đầu năm	7,938,917,402
Giảm	
Số cuối kỳ	7,695,889,316

10- 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	3,374,970,182	300,000,000	-	300,000,000	3,374,970,182
Trong đó: Những công trình lớn:					
Công trình theo HĐ 283/HĐ HTKD (CHXD 16)	3,374,970,182			300,000,000	3,074,970,182
Công trình CHXD 17		300,000,000			300,000,000
Cộng	3,374,970,182	300,000,000	-	300,000,000	3,374,970,182

11. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Đầu tư vào cty con (a)	2,430,000,000	2,430,000,000
Đầu tư vốn góp vào các đơn vị khác (b)	9,012,871,000	9,012,871,000
Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (c)	(4,147,339,399)	(4,147,339,399)
Cộng	7,295,531,601	7,295,531,601

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

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Cty TNHH Thành Thành Đạt	2,430,000,000	2,430,000,000
	2,430,000,000	- 2,430,000,000

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

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
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
Công ty 3/2	90,000,000	90,000,000
	9,012,871,000	- 9,012,871,000

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

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
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	(3,522,232,727)	(3,522,232,727)
Công ty Thành Thành Đạt	(93,945,900)	(93,945,900)
Hoàn nhập dự phòng Petec 2017 (KTNN)	705,339,228	705,339,228
	(4,147,339,399)	- (4,147,339,399)

12- Phải trả người bán ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Nhà cung cấp xăng dầu	47,116,154,193	41,674,794,770
Nhà cung cấp xe và phụ tùng	1,314,073,609	1,844,438,850
Nhà cung cấp gas	131,998,239	187,893,868
Nhà cung cấp điện máy	5,476,107,965	6,991,300,706
Các nhà cung cấp khác	87,463,280	496,670,834
Cộng	54,125,797,286	51,195,099,028

13- Người mua trả trước

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Người mua hàng sắt thép		15,125,000
Người mua hàng hóa xăng dầu	880,492,574	464,552,945
Người mua xe máy	93,500,000	-
Khách hàng đặt tiệc	278,000,000	213,128,000
Người mua hàng hóa, dịch vụ khác	153,000	-
Cộng	1,252,145,574	692,805,945

14- Các khoản phải trả ngắn hạn khác

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Nhận ký quỹ ngắn hạn	3,499,500,000	3,549,500,000
Lợi nhuận LD phải trả	1,045,422,254	752,144,094
Phải trả khác	61,570,000	160,358,500
Cộng	4,606,492,254	4,462,002,594

15- Các khoản vay ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Vay ngắn hạn ngân hàng Vietin		-
Vay ngắn hạn VCB	15,743,300,000	
Vay ngắn hạn BIDV Đông Sài Gòn	20,000,000,000	
Cộng	35,743,300,000	-

16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	<u>Số đầu năm</u>	<u>Số phải nộp trong kỳ</u>	<u>Số đã nộp trong kỳ</u>	<u>Số cuối kỳ</u>
Thuế GTGT nội địa	1,317,394,555	3,174,435,753	2,626,988,438	1,864,841,870
Thuế xuất, nhập khẩu				-
Thuế TNDN	1,354,479,676	2,203,856,511	1,401,444,014	2,156,892,173
+ Thuế TNDN kỳ này		2,097,331,195		
+ Thuế TNDN nộp thay LD		59,560,978		
+ Thuế TNDN truy nộp theo KTNN 2017				
+ Thuế TNDN theo QT 2018		46,964,338		
Thuế TNCN	313,412,435	1,199,781,588	1,370,963,117	142,230,906
Các loại thuế khác (môn bài)		34,000,000	34,000,000	-
Các khoản phí, lệ phí				-
Các khoản thuế phải nộp khác		3,611,019,216	3,611,019,216	-
Cộng	<u>2,985,286,666</u>	<u>10,223,093,068</u>	<u>9,044,414,785</u>	<u>4,163,964,949</u>

17- Chi phí phải trả ngắn hạn:

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tiền thuê đất Q9 năm 2015-2016		1,081,108,632
Tiền thuê đất Q9 năm 2018	722,920,589	722,920,589
Tiền thuê đất Q9 theo KTNN 2017		1,482,844,777
Tiền lãi vay đến 30/06/2019	21,543,907	
Chi phí nghỉ mát và khám SK 2019	2,200,000,000	
Cộng	<u>2,944,464,496</u>	<u>3,286,873,998</u>

18- 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
<u>71,349,486</u>	<u>71,349,486</u>

19- Vốn chủ sở hữu

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

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

Cổ phiếu

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

20. Các quỹ của doanh nghiệp

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	28,559,631,451	24,059,932,101
- Quỹ dự phòng tài chính		-

21. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

QUÝ II

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Sắt thép	8,579,661,420	11,804,753,986
Xăng dầu	557,313,924,710	575,088,958,617
Kinh doanh xe máy	27,956,691,912	27,315,564,233
Hàng hóa điện máy	22,062,687,231	29,481,930,230
Gas	368,120,488	311,215,192
Dịch vụ tiệc cưới	3,024,528,633	1,991,928,180
Doanh thu chuyển nhượng bất động sản	-	53,918,456,727
Cung cấp dịch vụ, hàng hóa khác	1,796,887,605	1,691,891,825
Cộng	621,102,501,999	701,604,698,990

22. Doanh thu hoạt động tài chính

QUÝ II

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	11,796,246	14,458,237
Cổ tức lợi nhuận được chia	153,100,000	233,250,000
Doanh thu tài chính khác	583,745,635	565,908,162
Cộng	748,641,881	813,616,399

23. Giá vốn hàng bán

QUÝ II

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Vật liệu xây dựng	7,994,191,947	11,014,400,929
Xăng dầu	521,260,875,301	548,648,310,587
Xe gắn máy	24,537,121,869	22,596,464,791
Hàng hóa điện máy	19,128,522,909	25,327,712,927
Gas	365,468,963	308,562,124
Dịch vụ tiệc cưới	1,738,414,619	862,961,464
Khấu hao TSCĐ bất động sản đầu tư	121,514,043	121,514,043
Chuyển nhượng bất động sản	-	41,692,537,483
Cộng	575,146,109,651	650,572,464,348

24. Chi phí tài chính

QUÝ II

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền vay	425,665,686	272,450,686
Chi phí tài chính khác	5,062,240	18,038,883
Hoàn nhập dự phòng chứng khoán KD	-	(674,625,036)
Cộng	430,727,926	(384,135,467)

25. Chi phí bán hàng

QUÝ II

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	1,178,897,791	1,493,759,218
Chi phí nhân công	15,356,681,524	12,978,343,663
Chi phí khấu hao tài sản cố định	1,931,756,057	2,323,810,351
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2,807,784,340	4,797,229,277
Chi phí khác bằng tiền	242,340,747	311,339,155
Cộng	21,517,460,459	21,904,481,664

26. Chi phí quản lý**QUÝ II**

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	137,905,680	220,631,046
Chi phí nhân công	9,122,702,814	7,411,481,664
Chi phí khấu hao tài sản cố định	131,682,453	139,068,061
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2,236,379,722	2,618,353,435
Chi phí khác bằng tiền	773,435,888	626,074,465
Cộng	12,402,106,557	11,015,608,671

27. Thu nhập khác**QUÝ II**

	Năm nay	Năm trước
Thu khuyến mãi, Chiết khấu	656,485,194	43,784,928
Thu khác	103,127,622	218,976,910
Cộng	759,612,816	262,761,838

28. Chi phí khác**QUÝ II**

	Năm nay	Năm trước
Thù lao của HĐQT & BKS không chuyên trách	54,000,000	49,400,000
Thuỷ thu thuế	131,586,799	
Phạt và chậm nộp thuế	30,620,608	
Chi phí khác	20	4
Cộng	216,207,427	49,400,004

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

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	1,316,803,471	1,714,390,264
Chi phí nhân công	24,479,384,338	20,389,825,327
Chi phí khấu hao tài sản cố định	2,184,952,553	2,462,878,412
Chi phí dịch vụ mua ngoài	5,044,164,062	7,415,582,715
Chi phí khác bằng tiền	1,015,776,635	937,413,617
Cộng	34,041,081,059	32,920,090,335

30. 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	12,898,144,676	19,523,258,010
- Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN		
+ Các khoản điều chỉnh tăng	216,207,407	49,400,000
+ Các khoản điều chỉnh giảm	153,100,000	233,250,000
- Tổng thu nhập chịu thuế	12,961,252,083	19,339,408,010
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	2,084,570,746	3,867,881,603
- Truy thu thuế TNDN theo QĐ 488 Cục thuế TP (OT 2015-2016)		
- Truy thu thuế TNDN của năm trước	46,964,338	
- Thuế TNDN của các bên liên doanh	37,864,359	28,824,620
- Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	2,169,399,443	3,896,706,223

QUÝ II**31. Lãi cơ bản trên cổ phiếu**

	Năm nay	Năm trước
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	10,813,573,930	15,655,376,409
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	7,427,843,933	10,753,678,055
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	12,400,000	12,400,000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	599	867

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

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

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

1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Vật liệu xây dựng	12,387,341,856	18,243,341,656
Xăng dầu	1,092,229,274,130	1,128,797,491,247
Hàng hoá bách hóa tổng hợp	-	-
Xe gắn máy	55,073,866,330	55,845,061,677
Hàng hóa điện máy	47,248,180,450	59,925,483,920
Gas	729,571,597	584,577,852
Dịch vụ tiệc cưới	5,361,816,539	5,295,917,271
Doanh thu chuyển nhượng bất động sản	-	53,918,456,727
Cung cấp dịch vụ, hàng hóa khác	3,501,588,315	3,432,338,243
Cộng	1,216,531,639,217	1,326,042,668,593

2. Doanh thu hoạt động tài chính

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	32,431,963	41,776,647
Cổ tức lợi nhuận được chia	240,900,000	350,650,000
Doanh thu tài chính khác	1,165,730,270	1,155,024,830
Cộng	1,439,062,233	1,547,451,477

3. Giá vốn hàng bán

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Vật liệu xây dựng	11,564,561,007	17,040,950,962
Xăng dầu	1,040,004,381,258	1,079,012,427,363
Xe gắn máy	47,978,560,795	46,395,223,492
Hàng hóa điện máy	40,891,453,391	51,261,552,075
Gas	724,442,133	579,725,059
Dịch vụ tiệc cưới	2,846,022,458	2,469,352,823
Khấu hao TSCĐ bất động sản đầu tư	243,028,086	243,028,086
Chuyển nhượng bất động sản	-	41,692,537,483
Cộng	1,144,252,449,128	1,238,694,797,343

4. Chi phí tài chính

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền vay	518,909,194	526,297,370
Chi phí tài chính khác	9,636,006	411,691,267
Hoàn nhập dự phòng chứng khoán KD	-	(674,625,036)
Cộng	528,545,200	263,363,601

5. Chí phí bán hàng

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	2,225,573,111	2,594,137,667
Chi phí nhân công	29,544,562,155	27,439,751,448
Chi phí khấu hao tài sản cố định	3,843,346,904	4,667,297,369
Chi phí dịch vụ mua ngoài	5,252,577,065	7,396,172,946
Chi phí khác bằng tiền	594,095,733	956,500,710
Cộng	41,460,154,968	43,053,860,140

6. Chí phí quản lý

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	310,109,666	440,129,609
Chi phí nhân công	16,301,028,996	14,423,174,076
Chi phí khấu hao tài sản cố định	265,448,223	282,673,981
Chi phí dịch vụ mua ngoài	4,028,952,776	4,546,334,399
Chi phí khác bằng tiền	992,753,910	1,079,513,948
Cộng	21,898,293,571	20,771,826,013

7. Thu nhập khác

	Năm nay	Năm trước
Thu khuyến mãi, Chiết khấu	684,707,242	43,784,928
Thu khác	211,590,304	286,801,907
Cộng	896,297,546	330,586,835

8 Chí phí khác

	Năm nay	Năm trước
Thù lao của HĐQT & BKS không chuyên trách	108,000,000	85,400,000
Thủy thu thuế	131,586,799	226,268,440
Phạt và chậm nộp thuế	33,922,854	125,817,473
Chi phí khác	6,500,144	1,014
Cộng	280,009,797	437,486,927

9. Chí 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	2,535,682,777	3,034,267,276
Chi phí nhân công	45,845,591,151	41,862,925,524
Chi phí khấu hao tài sản cố định	4,351,823,213	4,949,971,350
Chi phí dịch vụ mua ngoài	9,281,529,841	11,942,507,345
Chi phí khác bằng tiền	1,586,849,643	2,036,014,658
Cộng	63,601,476,625	63,825,686,153

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	10,447,546,332	24,699,372,881
- Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN		
+ Các khoản điều chỉnh tăng	280,009,653	401,485,913
+ Các khoản điều chỉnh giảm	240,900,000	350,650,000
- Tổng thu nhập chịu thuế	10,486,655,985	24,750,208,794
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	2,097,331,195	3,867,881,603
- Truy thu thuế TNDN của năm trước	46,964,338	188,027,144
- Thuế TNDN của các bên liên doanh	59,560,978	59,783,760
- Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	2,203,856,511	4,115,692,507
Trong đó Thuế TNDN từ chuyển nhượng BĐS		

11 Lãi cơ bản trên cổ phiếu

Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp (đã chia liên doanh)
 Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông
 Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông
 Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ
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)	8,350,215,137	19,749,331,122
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	5,735,762,778	13,565,815,548
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	12,400,000	12,400,000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	463	1,094

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

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	26,018,941,611	-	31,532,412,180	209,009,474,887
				8,350,215,137	8,350,215,137
		2,540,689,840	8,907,176,220	(11,447,866,060)	(8,907,176,220)
				(250,000,000)	(250,000,000)
				(11,160,000,000)	(11,160,000,000)
124,000,000,000	27,458,121,096	28,559,631,451		17,024,761,257	197,042,513,804

Số dư đầu năm nay
Lợi nhuận trong quý này
Trích lập các quỹ trong kỳ
Quỹ khen thưởng, phúc lợi
Thưởng HĐQT, BKS và BQL đợt 1/2018
Chia cổ tức 2018 còn lại (9%)
Số dư cuối năm nay

Người lập biểu

Nguyễn Thị Thu Xương

NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG

Kế toán trưởng

Viễn Thiên Khanh

VIỄN THIÊN KHANH



HOÀNG ĐÌNH SƠN

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	210,723,763,636	399,186,418,174
Tổng Cty TM Kỹ Thuật & Đầu Tư - CTC	Cổ đông lớn	Mua hàng	42,299,270,000	73,709,965,000
Cty TNHH MTV Dầu Khí TP HCM	Cổ đông lớn	Mua hàng	219,696,960,455	617,046,382,270
Cộng:			472,719,994,091	1,089,942,765,444

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	(2,891,070,394)
Tổng Cty TM Kỹ Thuật & Đầu Tư - CTC	Cổ đông lớn	Phải trả tiền hàng	12,733,360,000
Cty TNHH MTV Dầu Khí TP HCM	Cổ đông lớn	Phải trả tiền hàng	33,066,600,000
Cộng:			42,908,889,606

