



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 4 NĂM 2020



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 4 - NĂM 2020

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	9-28



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN Quý 4/2020

Tại ngày 31/12/2020

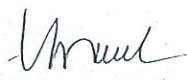
TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3		
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		133,537,211,684	167,668,140,272
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	VI.1	12,469,980,528	19,434,605,866
1. Tiền	111		12,469,980,528	19,434,605,866
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	VI.2	2,135,410,028	2,791,299,832
1. Chứng khoán kinh doanh	121		2,270,159,234	4,217,909,088
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		(134,749,206)	(1,426,609,256)
2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		25,372,001,857	41,208,319,192
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	20,167,656,158	36,153,727,724
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	VI.4	1,115,758,742	2,935,096,824
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	4,088,586,957	2,119,494,644
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140	VI.6	89,107,732,623	102,862,064,783
1. Hàng tồn kho	141		89,107,732,623	102,862,064,783
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		4,452,086,648	1,371,850,599
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.7	250,454,546	286,254,544
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		4,201,632,102	1,085,596,055
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		186,338,080,898	183,486,126,243
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		0	0

1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		159,975,370,725	162,490,965,324
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.8	51,776,302,428	52,543,993,035
. Nguyên giá	222		139,878,334,055	134,546,879,825
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(88,102,031,627)	(82,002,886,790)
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	108,199,068,297	109,946,972,289
. Nguyên giá	228		126,362,119,803	126,362,119,803
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(18,163,051,506)	(16,415,147,514)
III. Bất động sản đầu tư	230	VI.10	6,966,805,058	7,452,861,230
. Nguyên giá	231		12,203,241,726	12,203,241,726
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(5,236,436,668)	(4,750,380,496)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	VI.11	12,227,982,625	4,721,667,272
1. Chi phí SX, KD dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		12,227,982,625	4,721,667,272
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	VI.12	6,297,265,863	7,411,738,555
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	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		8,962,871,000	9,012,871,000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(2,665,605,137)	(4,031,132,445)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		870,656,627	1,408,893,862
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13	372,983,202	873,894,917
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		497,673,425	534,998,945
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100+200)	270		319,875,292,582	351,154,266,515

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		123,403,551,743	150,365,264,673
I. Nợ ngắn hạn	310		106,098,535,598	138,899,793,977
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.14	59,330,877,296	75,030,011,713
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	VI.15	1,306,969,323	429,870,088
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.18	2,099,736,972	2,510,183,100
4. Phải trả người lao động	314		9,025,491,412	11,302,828,313
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.19	8,219,178	22,351,849
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	9,307,680,242	4,479,382,011
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.17	21,000,000,000	39,815,000,000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		4,019,561,175	5,310,166,903
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		17,305,016,145	11,465,470,696
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		12,476,666,659	6,637,121,210
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	331			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	332			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	333		4,757,000,000	4,757,000,000
13. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	334			
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		196,471,740,839	200,789,001,842
I. Vốn chủ sở hữu	410		196,471,740,839	200,789,001,842
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	30,068,563,055	28,559,631,451
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		14,945,056,688	20,771,249,295
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		7,222,938,419	8,674,546,122
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		7,722,118,269	12,096,703,173
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300+400)	440		319,875,292,582	351,154,266,515

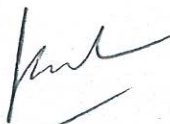
Ghi chú: Số liệu trong các chỉ tiêu có dấu (*) được ghi bằng số âm dưới hình thức ghi trong ngoặc đơn ().

Người lập biểu



NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG

Kế toán trưởng



VIÊN THIÊN KHANH

Lập, ngày 11 tháng 01 năm 2021

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 4 năm 2020

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý IV		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		369,593,573,739	604,991,384,630	1,417,847,062,086	2,420,324,564,309
2. Các khoản giảm trừ	03		146,403,314	313,879,267	1,309,982,844	1,958,688,310
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.23	369,447,170,425	604,677,505,363	1,416,537,079,242	2,418,365,875,999
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.25	340,924,310,494	573,379,459,210	1,324,563,374,493	2,288,001,107,701
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		28,522,859,931	31,298,046,153	91,973,704,749	130,364,768,298
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.24	781,400,109	755,000,652	2,685,624,404	2,931,284,911
7. Chi phí tài chính	22	VI.26	-148,737,513	127,632,046	-1,009,541,329	808,034,306
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		15,618,537	183,086,097	406,789,335	782,008,989
8. Chi phí bán hàng	24	VI.27	15,972,226,157	17,380,422,032	54,283,917,011	72,828,195,880
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.28	7,253,366,291	9,131,095,732	32,099,970,497	37,929,511,993
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh = 20 + (21-22)-(24+25)	30		6,227,405,105	5,413,896,995	9,284,982,974	21,730,311,030
11. Thu nhập khác	31	VI.29	261,433,017	435,726,225	637,294,354	1,557,385,797
12. Chi phí khác	32	VI.30	105,918,879	67,150,120	321,623,323	392,410,496
13. Lợi nhuận khác : (40 = 31 - 32)	40		155,514,138	368,576,105	315,671,031	1,164,975,301
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế : (50 = 30 +40)	50		6,382,919,243	5,782,473,100	9,600,654,005	22,895,286,331
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.32	1,287,567,625	1,143,322,620	1,878,535,736	4,598,583,158
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52				0	0
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN : (60 = 50 - 51-52)	60		5,095,351,618	4,639,150,480	7,722,118,269	18,296,703,173

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày 11 tháng 01 năm 2021

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 4 Năm 2020

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	9,600,654,005	22,895,286,331
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	02	8,333,105,001	8,645,511,075
- Các khoản dự phòng	03	-2,657,387,358	3,518,966
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		0
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	762,367,905	-552,088,073
- Chi phí lãi vay	06	406,789,335	782,008,989
- Các khoản điều chỉnh khác	07	0	
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	16,445,528,888	31,774,237,288
- Tăng giảm các khoản phải thu	09	12,757,606,814	-15,161,664,982
- Tăng giảm hàng tồn kho	10	13,754,332,160	-64,118,973,886
- Tăng giảm các khoản phải trả (trừ lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	-7,001,936,490	23,632,550,323
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	536,711,713	320,452,313
- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13	1,947,749,854	1,142,000
- Tiền lãi vay đã trả	14	-420,922,006	-759,657,140
- Thuế TNDN đã nộp	15	-1,797,885,656	-4,884,709,161
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	11,920,000	4,870,000
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	-8,462,190,437	-5,902,805,000

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	27,770,914,840	-35,094,558,245
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	-12,594,528,079	-3,188,748,545
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	2,480,000,000	
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	393,987,901	577,512,871
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	-9,720,540,178	-2,611,235,674
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	237,501,140,000	425,923,700,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	-256,316,140,000	-386,108,700,000
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-6,200,000,000	-17,360,000,000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	-25,015,000,000	22,455,000,000
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50	-6,964,625,338	-15,250,793,919
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	19,434,605,866	34,685,399,785
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	12,469,980,528	19,434,605,866

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

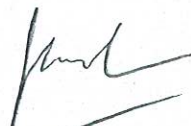
Ngày 11 tháng 01 năm 2021

Người lập biểu
(ký, họ tên)



NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG

Kế Toán Trưởng
(ký, họ tên)



VIÊN THIÊN KHAN

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 4 Năm 2020

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 : 273 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 tệ 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 của hàng xăng dầu 16

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

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

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

V- CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

4- Ghi nhận và khấu hao TSCĐ

- Nguyên tắc đánh giá :

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

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

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

- Phương pháp khấu hao áp dụng:

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

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

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	6,965,670,177	4,773,677,504
Tiền gửi ngân hàng	5,473,718,451	13,971,522,962
Tiền đang chuyển	30,591,900	689,405,400
Cộng	<u>12,469,980,528</u>	<u>19,434,605,866</u>

Trong đó:

- TG Ngân hàng Công Thương ĐSG	2,110,061,677
- TG Ngân hàng Công Thương Thủ Đức	8,513,812
- TG Ngân hàng BIDV Đông Sài Gòn	835,775,013
- TG GD CK tại SSI	224,496,043
- TG Ngân hàng Sacombank Thủ Đức	1,472,895,301
- TG Ngân hàng Sacombank CN Quận 2	7,770,076
- TG Ngân hàng Vietcombank Thủ Đức	305,999,163
- TG Ngân hàng Oceanbank	568,170
- TG Ngân hàng Eximbank CN Thủ Đức	367,981,727
- TG Ngân hàng Vietcom CN Gia Định	68,177,943
- TG Ngân hàng TMCP Phát triển TP HCM - PGD Thủ Đức	71,479,526
Cộng	<u>5,473,718,451</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)	2,270,159,234	4,217,909,088
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (c)	(134,749,206)	(1,426,609,256)
Cộng	<u>2,135,410,028</u>	<u>2,791,299,832</u>

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

<u>Cổ Phiếu</u>	<u>Số cuối kỳ</u>		<u>Số đầu năm</u>		<u>Lý do tăng/giảm</u>
	<u>Số lượng</u>	<u>Giá trị</u>	<u>Số lượng</u>	<u>Giá trị</u>	
Cty CP Thương Nghiệp Cà Mau	53,580	886,981,563	64,910	1,074,542,224	Bán trong kỳ
Cty CP vật Tư Xăng Dầu	21,500	585,538,344	21,500	585,538,344	
Cty CP Thép Pomina	1,009	18,839,843	22,330	479,473,047	Nhận cổ tức bán trong kỳ
Tổng công ty CP Phong Phú	45,980	648,318,000	47,000	662,700,000	Bán trong kỳ
Công ty CP Thép Nhà Bè	-	-	32,900	678,026,087	Bán trong kỳ
Cty CP Lương Thực Vĩnh Long	-	-	99,400	607,147,898	Bán trong kỳ
Công Ty CP dệt Việt Thắng	13,000	130,481,484	13,000	130,481,488	
Tổng cộng		<u>2,270,159,234</u>		<u>4,217,909,088</u>	

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

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Công ty CP Thương Nghiệp Cà Mau	-128,824,563	(230,712,224)
Cty CP Thép Pomina	-5,924,643	(345,493,047)
Công ty CP Thép Nhà Bè		(312,836,087)
Cty CP Lương Thực Vĩnh Long		(537,567,898)
Trích lập bổ sung theo KTNB 2019 (TNB)		
Tổng cộng	-134,749,206	(1,426,609,256)

3-Phải thu khách hàng ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Khách hàng mua sắt thép	305,618,111	1,425,813,809
Khách hàng mua xăng dầu	19,140,512,000	21,531,228,917
Khách hàng mua xe máy	285,301,467	610,102,948
Khách hàng điện máy		12,548,305,525
Các khách hàng khác	436,224,580	38,276,525
Cộng	20,167,656,158	36,153,727,724

4-Trả trước cho người bán ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Nhà cung cấp sắt thép	-	2,000,000,000
Nhà thầu xây dựng, Mua sắm	72,376,920	167,620,550
Nhà cung cấp xe và phụ tùng xe máy	1,023,655,822	530,236,394
Nhà cung cấp điện máy		126,067,880
Các nhà cung cấp khác	19,726,000	111,172,000
Cộng	1,115,758,742	2,935,096,824

5- Các khoản phải thu khác ngắn hạn:

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải thu Cty Honda Việt Nam	148,923,500	27,887,500
Ký quỹ ngắn hạn	1,486,583,800	1,536,583,800
Tạm ứng ngắn hạn	30,000,000	90,000,000
Công ty CP Công Nghệ Ecotruck	826,340,475	319,023,160
Công ty CP XD Dầu khí Hà Nội	825,847,640	
Công ty CP XD Dầu khí Sài Gòn	150,467,681	
Phải thu khác	620,423,861	146,000,184
Cộng	4,088,586,957	2,119,494,644

6- Hàng tồn kho

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Nguyên liệu, vật liệu, CCDC	132,245,048	132,245,048
- Hàng hoá tồn kho	88,975,487,575	102,729,819,735
Cộng	89,107,732,623	102,862,064,783

Trong đó:

+ Trị giá hàng hóa xăng dầu:	74,533,374,794
+ Trị giá hàng hóa sắt thép:	6,985,793,476
+ Trị giá hàng hóa xe và phụ tùng:	7,456,319,305
+ Trị giá hàng hóa khác :	
Cộng hàng hóa:	88,975,487,575

7- Chi phí trả trước ngắn hạn

Chi phí thuê đất và tài sản tại CHXD 20
Trang thiết bị, dụng cụ tại Nhà hàng Rose
Cộng

Số cuối kỳ

250,454,546

250,454,546

Số đầu năm

235,454,546

50,799,998

286,254,544

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	95,253,028,462	21,660,880,826	16,774,017,018	858,953,519	134,546,879,825
Số tăng trong kỳ	4,110,363,321	1,221,090,909	-	-	5,331,454,230
- Mua trong kỳ					-
- Đầu tư XDCB hoàn thành	4,110,363,321	1,221,090,909			5,331,454,230
- Tăng khác					-
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
- Thanh lý					-
- Giảm khác					-
Số cuối kỳ	99,363,391,783	22,881,971,735	16,774,017,018	858,953,519	139,878,334,055
II. Giá trị hao mòn					
Số đầu năm	48,437,847,378	19,949,534,830	12,826,709,328	788,795,254	82,002,886,790
Khấu hao trong năm	4,241,836,995	781,289,250	1,049,709,252	26,309,340	6,099,144,837
Tăng khác					-
Giảm trong kỳ					-
Số cuối kỳ	52,679,684,373	20,730,824,080	13,876,418,580	815,104,594	88,102,031,627
III. Giá trị còn lại					
Số đầu năm	46,815,181,084	1,711,345,996	3,947,307,690	70,158,265	52,543,993,035
Số cuối kỳ	46,683,707,410	2,151,147,655	2,897,598,438	43,848,925	51,776,302,428

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	-	15,833,479,506	581,668,008	16,415,147,514
Khấu hao trong kỳ	-	1,630,379,988	117,524,004	1,747,903,992
Tăng khác				-
Giảm khác				-
Số cuối kỳ	-	17,463,859,494	699,192,012	18,163,051,506
Giá trị còn lại				
Số đầu năm	56,189,779,636	53,404,620,661	352,571,992	109,946,972,289
Số cuối kỳ	56,189,779,636	51,774,240,673	235,047,988	108,199,068,297

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	4,750,380,496
Khấu hao trong kỳ Thanh lý, nhượng bán	486,056,172
Số cuối kỳ	5,236,436,668
Giá trị còn lại	
Số đầu năm	7,452,861,230
Giảm	
Số cuối kỳ	6,966,805,058

11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

	Số đầu kỳ	Chi phí phát sinh trong kỳ	Kết chuyển TSCĐ trong kỳ	Kết chuyển khác	Số dư cuối kỳ
Mua sắm TSCĐ	-	-	-	-	-
Chi phí xây dựng cơ bản	4,721,667,272	12,598,115,037	5,019,454,230	72,045,454	12,228,282,625
Trong đó:					
Công trình theo HĐ 283/HĐ HTKD (CHXD 16)	4,721,667,272	-	4,721,667,272	-	-
Tường ngăn lửa tại 1106 Kha Vạn Cân		297,786,958	297,786,958		-
CHXD phường Phú Hữu		12,300,328,079		72,045,454	12,228,282,625
Cộng	4,721,667,272	12,598,115,037	5,019,454,230	72,045,454	12,228,282,625

12. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Đầu tư vào cty con (a)		2,430,000,000
Đầu tư vốn góp vào các đơn vị khác (b)	8,962,871,000	9,012,871,000
Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (c)	(2,665,605,137)	(4,031,132,445)
Cộng	<u>6,297,265,863</u>	<u>7,411,738,555</u>

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

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Cty TNHH Thành Thành Đạt		2,430,000,000
	-	2,430,000,000

(a) 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
Công ty 3/2	40,000,000	90,000,000
	<u>8,962,871,000</u>	<u>9,012,871,000</u>

(c) 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	(2,860,518,795)	(2,794,632,445)
Hoàn nhập dự phòng Petec 2019 (KTNN)	1,431,413,658	
	<u>(2,665,605,137)</u>	<u>(4,031,132,445)</u>

13. Chi phí trả trước dài hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Trang thiết bị, dụng cụ tại Nhà hàng Rose	-	314,420,123
Trang thiết bị, dụng cụ tại 38 Đặng Văn Bi	372,983,202	559,474,794
Cộng	<u>372,983,202</u>	<u>873,894,917</u>

14- Phải trả người bán ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Nhà cung cấp xăng dầu	57,411,761,097	69,392,921,294
Nhà cung cấp sắt thép	36,249,400	
Nhà cung cấp xe và phụ tùng	1,699,086,815	1,607,642,059
Nhà cung cấp gas	-	43,558,891
Nhà cung cấp điện máy		3,796,292,639
Các nhà cung cấp khác	183,779,984	189,596,830
Cộng	<u>59,330,877,296</u>	<u>75,030,011,713</u>

15- Người mua trả trước

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Người mua hàng sắt thép	890,000,000	-
Người mua hàng hóa xăng dầu	416,969,323	114,906,388
Người mua xe máy		86,075,000
Khách hàng đặt tiệc		228,500,000
Người mua hàng hóa, dịch vụ khác		388,700
Cộng	<u>1,306,969,323</u>	<u>429,870,088</u>

16- Các khoản phải trả ngắn hạn khác

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Nhận ký quỹ ngắn hạn	4,131,100,000	3,445,500,000
Cty TNHH NH TC HN Thành		
Thành Đạt	-	615,422,269
Lợi nhuận LD phải trả	583,615,899	363,298,849
Công ty CP XD dầu khí Thừa Thiên Huế	561,899,650	
Công ty CP XD Dầu khí Miền Trung	271,838,730	
Công ty CP XD Dầu khí Thanh Hóa	483,896,605	
Công ty CP XD Dầu khí Phú Yên	931,110,530	
Cổ tức còn lại 2019	-	
Phải trả khác	2,344,218,828	55,160,893
Cộng	<u>9,307,680,242</u>	<u>4,479,382,011</u>

17- Các khoản vay ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Vay ngắn hạn ngân hàng Vietin	11,000,000,000	-
Vay ngắn hạn VCB Gia Định	5,000,000,000	15,000,000,000
Vay ngắn hạn BIDV Đông Sài Gòn	5,000,000,000	24,815,000,000
Vay đối tượng khác		
Cộng	<u>21,000,000,000</u>	<u>39,815,000,000</u>

18- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	Số đầu năm	Số phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	Số cuối kỳ
Thuế GTGT nội địa	141,446,854	13,374,766,558	13,473,848,284	42,365,128
Thuế xuất, nhập khẩu				-
Thuế TNDN	1,161,499,050	1,943,714,944	1,797,885,656	1,307,328,338
+ Thuế TNDN kỳ này		1,878,535,736		
+ Thuế TNDN nộp thay LD		65,179,208		
Thuế TNCN	426,963,081	1,540,118,160	1,217,037,735	750,043,506
Các loại thuế khác (môn bài)		35,000,000	35,000,000	-
Các khoản phí, lệ phí				-
Các khoản thuế phải nộp khác	780,274,115	5,117,977,189	5,898,251,304	-
Cộng	2,510,183,100	22,011,576,851	22,422,022,979	2,099,736,972

19- Chi phí phải trả ngắn hạn:

Tiền lãi vay đến 31/12/2020

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tiền lãi vay đến 31/12/2020	8,219,178	22,351,849
Cộng	8,219,178	22,351,849

20- Phải trả dài hạn khác

- Vốn góp của LD Long Bình

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

21- Vốn chủ sở hữu

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

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

Cổ phiếu

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

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	30,068,563,055	24,059,932,101
- Quỹ dự phòng tài chính		-

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

QUÝ IV

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Sắt thép	3,365,040,456	5,553,465,115
Xăng dầu	331,864,718,579	536,037,062,773
Kinh doanh xe máy	31,029,122,976	30,422,186,835
Hàng hóa điện máy	-	27,806,112,550
Gas	-	106,203,544
Dịch vụ tiệc cưới	466,820,453	2,566,170,002
Cung cấp dịch vụ, hàng hóa khác	2,721,467,961	2,186,304,544
Cộng	369,447,170,425	604,677,505,363

24. Doanh thu hoạt động tài chính

QUÝ IV

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	8,839,790	17,832,518
Cổ tức lợi nhuận được chia	43,000,000	133,010,000
Doanh thu tài chính khác	729,560,319	604,158,134
Cộng	781,400,109	755,000,652

25. Giá vốn hàng bán

QUÝ IV

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Vật liệu xây dựng	3,152,983,384	5,192,876,459
Xăng dầu	309,986,198,662	514,466,160,284
Xe gắn máy	27,397,445,957	26,512,930,481
Hàng hóa điện máy	-	25,518,627,220
Gas	-	104,691,922
Dịch vụ tiệc cưới	266,168,448	1,462,658,801
Khấu hao TSCĐ bất động sản đầu tư	121,514,043	121,514,043
Cộng	340,924,310,494	573,379,459,210

26. Chi phí tài chính

QUÝ IV

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền vay	15,618,537	183,086,097
Chi phí tài chính khác	22,767,879	5,234,636
Dự phòng ĐTTC dài hạn	-	(116,206,954)
Hoàn nhập dự phòng đầu tư tài chính	(187,123,929)	
Cộng	(148,737,513)	72,113,779

27. Chi phí bán hàng

QUÝ IV

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	1,062,103,466	1,958,112,198
Chi phí nhân công	9,232,265,346	7,778,681,157
Chi phí khấu hao tài sản cố định	2,067,807,002	1,917,160,224
Chi phí dịch vụ mua ngoài	3,088,252,718	4,584,690,210
Chi phí khác bằng tiền	362,797,625	1,141,778,243
Cộng	15,813,226,157	17,380,422,032

28. Chi phí quản lý**QUÝ IV**

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	252,196,889	215,376,936
Chi phí nhân công	4,503,413,680	2,765,262,794
Chi phí khấu hao tài sản cố định	85,878,786	85,878,786
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,328,067,936	5,060,299,377
Chi phí khác bằng tiền	1,083,809,000	1,004,277,839
Cộng	7,253,366,291	9,131,095,732

29. Thu nhập khác**QUÝ IV**

	Năm nay	Năm trước
Thu khuyến mãi, Chiết khấu	65,000,000	315,017,552
Thu nhập hàng hóa thừa kiểm kê	18,002	-
Thu khác	196,415,015	120,708,673
Cộng	261,433,017	435,726,225

30. Chi phí khác**QUÝ IV**

	Năm nay	Năm trước
Thù lao của HĐQT & BKS không chuyên trách	63,000,000	54,000,000
Phạt và chậm nộp thuế	42,918,879	3,350,000
Chi phí khác	-	9,800,120
Cộng	105,918,879	67,150,120

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

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	1,314,300,355	2,173,489,134
Chi phí nhân công	13,735,679,026	10,543,943,951
Chi phí khấu hao tài sản cố định	2,275,199,831	2,124,553,053
Chi phí dịch vụ mua ngoài	4,416,320,654	9,644,989,587
Chi phí khác bằng tiền	1,446,606,625	2,146,056,082
Cộng	23,188,106,491	26,633,031,807

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

	Năm nay	Năm trước
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	6,382,919,243	5,782,473,100
- Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN		
+ Các khoản điều chỉnh tăng	97,918,879	67,150,000
+ Các khoản điều chỉnh giảm	43,000,000	133,010,000
- Tổng thu nhập chịu thuế	6,437,838,122	5,716,613,100
- Thuế thu nhập doanh nghiệp theo thuế suất phổ thông 20%	1,287,567,625	1,143,322,620
- Truy thu thuế TNDN của năm trước		
- Chi phí thuế TNDN hiện hành	1,287,567,625	1,143,322,620
- Thuế TNDN của các bên liên doanh	19,760,713	18,176,430
- Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	1,307,328,338	1,161,499,050

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

	Năm nay	Năm trước
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	5,095,351,618	4,639,150,480
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	3,475,539,339	3,164,364,542
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	12,400,000	12,400,000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	280	255

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 31 THÁNG 12**

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	18,335,269,430	24,505,195,417
Xăng dầu	1,281,629,897,942	2,162,300,841,165
Xe gắn máy	102,501,706,362	118,867,140,977
Hàng hóa điện máy	918,735,033	94,002,056,385
Gas	39,564,905	1,026,199,832
Dịch vụ tiệc cưới	3,561,015,909	10,473,531,085
Cung cấp dịch vụ, hàng hóa khác	9,550,889,661	7,190,911,138
Cộng	1,416,537,079,242	2,418,365,875,999

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	39,490,948	70,902,871
Cổ tức lợi nhuận được chia	393,987,901	506,610,000
Doanh thu tài chính khác	2,252,145,555	2,353,772,040
Cộng	2,685,624,404	2,931,284,911

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	17,439,729,228	22,963,963,070
Xăng dầu	1,213,385,284,992	2,071,011,584,492
Xe gắn máy	90,386,458,098	104,213,633,151
Hàng hóa điện máy	918,735,033	82,574,002,549
Gas	43,521,378	1,017,153,358
Dịch vụ tiệc cưới	1,903,589,592	5,734,714,909
Khấu hao TSCĐ bất động sản đầu tư	486,056,172	486,056,172
Cộng	1,324,563,374,493	2,288,001,107,701

4. Chi phí tài chính

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền vay	406,789,335	782,008,989
Chi phí tài chính khác	1,241,056,694	22,506,351
Dự phòng chứng khoán kinh doanh	-	119,725,920
Dự phòng ĐTTT dài hạn	181,322,356	
Hoàn nhập dự phòng ĐTTT	(2,838,709,714)	(116,206,954)
Cộng	(1,009,541,329)	808,034,306

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	3,096,194,837	5,894,632,911
Chi phí nhân công	33,841,341,008	44,594,172,372
Chi phí khấu hao tài sản cố định	7,503,533,685	7,694,491,121
Chi phí dịch vụ mua ngoài	8,493,701,615	12,498,244,412
Chi phí khác bằng tiền	1,190,145,866	2,146,655,064
Cộng	54,124,917,011	72,828,195,880

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	660,487,749	682,834,581
Chi phí nhân công	18,394,352,060	22,779,056,922
Chi phí khấu hao tài sản cố định	343,515,144	464,963,782
Chi phí dịch vụ mua ngoài	9,790,973,189	11,620,492,440
Chi phí khác bằng tiền	2,910,642,355	2,382,164,268
Cộng	32,099,970,497	37,929,511,993

7. Thu nhập khác

	Năm nay	Năm trước
Thu thanh lý, nhượng bán tài sản	-	45,000,001
Thu khuyến mãi, Chiết khấu	256,766,476	1,099,821,411
Thu nhập hàng hóa thừa kiểm kê	84,276,349	-
Thu khác	296,251,529	412,564,385
Cộng	637,294,354	1,557,385,797

8 Chi phí khác

	Năm nay	Năm trước
Giá trị tài sản thanh lý nhượng bán	-	22,992,451
Thù lao của HĐQT & BKS không chuyên trách	243,500,000	216,000,000
Thủy thu thuế	-	84,622,461
Phạt và chậm nộp thuế	45,839,661	52,495,320
Chi phí khác	32,283,662	16,300,264
Cộng	321,623,323	392,410,496

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	3,756,682,586	6,577,467,492
Chi phí nhân công	52,235,693,068	67,373,229,294
Chi phí khấu hao tài sản cố định	8,333,105,001	8,645,511,075
Chi phí dịch vụ mua ngoài	18,284,674,804	24,118,736,852
Chi phí khác bằng tiền	4,100,788,221	4,528,819,332
Cộng	86,710,943,680	111,243,764,045

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	9,600,654,005	22,895,286,331
- Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN		
+ Các khoản điều chỉnh tăng	297,512,661	369,417,781
+ Các khoản điều chỉnh giảm	2,642,505,598	506,610,000
- Tổng thu nhập chịu thuế	7,255,661,068	22,758,094,112
- Thuế thu nhập doanh nghiệp theo thuế suất phổ thông 20%	1,451,132,213	4,551,618,820
- Truy thu thuế TNDN của năm trước	427,403,523	46,964,338
- Chi phí thuế TNDN hiện hành	1,878,535,736	4,598,583,158
- Thuế TNDN của các bên liên doanh	65,179,208	93,145,377
- Tổng thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	1,943,714,944	4,691,728,535
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)	7,722,118,269	18,296,703,173
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	5,267,256,871	12,480,181,234
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	12,400,000	12,400,000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	425	1,006

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 đầu khí Sài Gòn	Cổ đông lớn	Mua hàng	179,931,990,910	653,820,054,543
Tổng Cty TM Kỹ Thuật & Đầu Tư - CTC	Cổ đông lớn	Mua hàng	34,527,750,000	62,219,360,000
Cty TNHH MTV Dầu Khí TP HCM	Cổ đông lớn	Mua hàng	117,251,699,997	507,459,254,551
Cộng:			331,711,440,907	1,223,498,669,094

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	49,819,287,429
Tổng Cty TM Kỹ Thuật & Đầu Tư - CTC	Cổ đông lớn	Phải trả tiền hàng	6,443,200,000
Cty TNHH MTV Dầu Khí TP HCM	Cổ đông lớn	Phải trả tiền hàng	725,800,000
Cộng:			56,988,287,429

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	28,559,631,451	-	20,771,249,295	200,789,001,842
		1,508,931,604	5,639,378,872	7,722,118,269	7,722,118,269
				(7,148,310,476)	(5,639,378,872)
				(200,000,400)	(200,000,400)
				(6,200,000,000)	(6,200,000,000)
124,000,000,000	27,458,121,096	30,068,563,055		14,945,056,688	196,471,740,839

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 1/2019
Chia cổ tức 2019 còn lại (5%)
Số dư cuối năm nay

Người lập biểu

Nguyễn Thị Thu Xương

NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG

Kế toán trưởng

Viên Thiên Khanh

VIÊN THIÊN KHANH

Ngày 14 tháng 01 năm 2021

Giám đốc

Hoàng Đình Sơn

HOÀNG ĐÌNH SƠN