

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
ĐỘC LẬP - TỰ DO - HẠNH PHÚC

TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI XNK THANH LỄ - CTCP
THALEXIM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2/2021

- 80 03 -

Nơi nhận:

Ngày nhận :

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

MỤC LỤC BÁO CÁO QUYẾT TOÁN

SỐ TT	MÃU SỐ	TÊN MẪU BIỂU
1	B 01 - DN	- Bảng cân đối kế toán
2	B 02 - DN	- Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh
3	B 03 - DN	- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ
4	B 09 - DN	- Bản thuyết minh báo cáo tài chính

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Ngọc Quỳnh Giao

Ngày 01 tháng 10 năm 2021

TỔNG GIÁM ĐỐC



Phạm Thị Băng Trang

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 02 năm 2021

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Cuối quý	Đầu năm
TÀI SẢN				
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		4.117.576.655.571	4.062.299.378.811
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	143.882.917.207	407.314.689.312
1. Tiền	111		143.882.917.207	407.314.689.312
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		3.000.000.000	-
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	V.2.1	3.000.000.000	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		2.000.831.576.066	1.719.486.984.594
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3.1	1.322.107.887.085	1.184.745.275.384
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.4.1	328.905.742.441	87.815.961.580
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	V.2.1	22.600.000.000	22.600.000.000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.4.1	336.508.868.284	433.616.669.374
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	V.4.1	(9.290.921.744)	(9.290.921.744)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140	V.5	1.960.131.756.097	1.932.010.691.600
1. Hàng tồn kho	141		1.960.131.756.097	1.932.010.691.600
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		9.730.406.201	3.487.013.305
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.11.1	3.465.791.386	3.447.163.097
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	V.6.1	49.515.230	39.850.208
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.6.2	6.215.099.585	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		3.173.838.211.126	3.140.672.870.500
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		42.518.867.420	42.239.046.420
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	V.3.2	3.789.171.680	3.789.171.680
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212	V.4.2	14.187.195.740	14.135.374.740
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	V.4.2	24.542.500.000	24.314.500.000
7. Dự phòng các khoản phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		926.915.253.995	932.082.671.883
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.7	630.040.152.879	632.176.913.353
- Nguyên giá	222		1.388.841.102.473	1.364.011.010.014
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(758.800.949.594)	(731.834.096.661)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.8	296.875.101.116	299.905.758.530
- Nguyên giá	228		380.555.771.570	380.555.771.570
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(83.680.670.454)	(80.650.013.040)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.9	195.430.842.821	193.367.750.966
- Nguyên giá	231		207.955.043.552	204.206.018.497

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Cuối quý	Đầu năm
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(12.524.200.731)	(10.838.267.531)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		1.292.351.300.828	1.254.138.353.331
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241	V.10.1	43.057.084.781	32.890.640.247
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.10.2	1.249.294.216.047	1.221.247.713.084
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		708.953.400.072	708.953.400.072
1. Đầu tư vào công ty con	251	V.2.2	414.557.655.581	414.557.655.581
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	V.2.3	294.395.744.491	294.395.744.491
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		7.668.545.990	9.891.647.828
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.11.2	7.668.545.990	9.891.647.828
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.20	-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		7.291.414.866.697	7.202.972.249.311
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		4.861.690.855.825	4.816.311.782.449
I. Nợ ngắn hạn	310		4.366.891.311.083	4.319.157.823.789
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.14.1	1.119.811.117.827	560.278.761.686
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.16.1	10.309.088.747	10.605.167.215
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.13	324.895.415.483	212.713.479.214
4. Phải trả người lao động	314	V.16.2	2.698.097.954	2.963.551.943
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.15.1	17.139.480.223	4.688.652.803
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	V.18.1	-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.16.4	784.570.641.937	126.257.387.160
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.12	2.159.265.073.983	3.183.452.859.005
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322	V.16.3	181.910.680	306.909.680
13. Quỹ bình ổn giá	323	V.17	(51.979.515.751)	217.891.055.083
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		494.799.544.742	497.153.958.660
1. Phải trả dài hạn người bán	331	V.14.2	22.024.200.000	22.024.200.000
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332	V.16.5	4.500.000.000	4.500.000.000
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	V.15.2	-	-
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	V.18.2	274.037.603.387	280.113.725.891
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.16.6	26.885.180.920	28.684.982.920
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.19	167.352.560.435	161.831.049.849
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
D-VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	V.21	2.429.724.010.872	2.386.660.466.862
I. Vốn chủ sở hữu	410		2.429.724.010.872	2.386.660.466.862
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		2.366.000.000.000	2.366.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		2.366.000.000.000	2.366.000.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Quyền chọn sửa đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ	415		(243.800.000)	(243.800.000)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Cuối quý	Đầu năm
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		9.628.248.280	9.628.248.280
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		54.339.562.592	11.276.018.582
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		11.276.018.582	-
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		43.063.544.010	11.276.018.582
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		7.291.414.866.697	7.202.972.249.311

Lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày 01 tháng 10 năm 2021




Nguyễn Ngọc Ngân

Nguyễn Ngọc Quỳnh Giao



Tổng giám đốc

Phạm Thị Băng Trang

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 02 năm 2021

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý này Năm nay	Quý này Năm trước	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		3.605.321.367.311	2.172.017.125.446	6.464.367.062.658	4.747.275.811.363
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10	VI.22	3.605.321.367.311	2.172.017.125.446	6.464.367.062.658	4.747.275.811.363
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.23	3.491.361.155.255	2.110.059.700.779	6.207.566.969.455	4.647.272.770.092
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		113.960.212.056	61.957.424.667	256.800.093.203	100.003.041.271
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.24	3.676.533.415	2.767.679.083	7.463.078.096	3.552.789.066
7. Chi phí tài chính	22	VI.25	38.490.677.187	62.696.112.902	75.427.196.992	112.650.608.175
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		37.688.792.850	61.703.486.834	74.395.939.026	110.404.456.164
8. Chi phí bán hàng	25	VI.26	79.123.740.993	51.748.087.169	121.529.427.532	101.375.414.369
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.26	7.283.992.588	14.677.218.411	22.139.866.261	28.228.505.987
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22) - (25+26)}	30		(7.261.665.297)	(64.396.314.732)	45.166.680.514	(138.698.698.194)
11. Thu nhập khác	31	VI.27	1.124.401.857	425.372.586	1.714.018.216	828.303.250
12. Chi phí khác	32	VI.28	375.003.441	452.173.793	658.621.349	1.958.778.210
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		749.398.416	(26.801.207)	1.055.396.867	(1.130.474.960)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		(6.512.266.881)	(64.423.115.939)	46.222.077.381	(139.829.173.154)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.29	3.158.533.371	-	3.158.533.371	-
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30		-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		(9.670.800.252)	(64.423.115.939)	43.063.544.010	(139.829.173.154)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		-	-	-	-
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		-	-	-	-

Lập biểu

Kế Toán trưởng





Nguyễn Ngọc Ngân

Nguyễn Ngọc Quỳnh Giao

Ngày 01 tháng 10 năm 2021
Tổng giám đốc

Phạm Thị Băng Trang

Tên Công ty: TỔNG CÔNG TY TM XNK THANH LỄ - CTCP

Địa chỉ: Số 63 Yersin, P. Hiệp Thành, TP.Thủ Dầu Một, Bình Dương

Mẫu số B 03 – DN

(Ban hành theo TT số 200/2014/TT/BTC

Ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp) (*)

Quý 02 năm 2021

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		9.627.056.566.655	7.529.490.042.980
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(7.588.231.198.072)	(5.307.175.671.366)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(38.799.362.951)	(36.270.714.909)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(75.826.692.122)	(117.338.478.594)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(20.903.239.303)	(13.423.531.312)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		236.418.917.073	52.486.883.318
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(1.402.824.450.582)	(1.266.071.225.047)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		736.890.540.698	841.697.305.070
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		(70.382.445.360)	(64.047.453.382)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		61.347.779.625	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(3.000.000.000)	-
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 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		25.113.412.048	22.293.564.606
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		13.078.746.313	(41.753.888.776)
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 CSH, mua lại CP của DN đã phát hành	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		5.749.378.461.095	5.348.902.860.006
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(6.762.570.102.211)	(6.304.602.128.636)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(209.418.000)	(9.986.400)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(1.013.401.059.116)	(955.709.255.030)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(263.431.772.105)	(155.765.838.736)

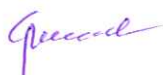
Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		407.314.689.312	544.353.215.989
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		143.882.917.207	388.587.377.253

Lập biểu



Nguyễn Huyền Phương

Kế toán trưởng



Nguyễn Ngọc Quỳnh Giao

Ngày 01 tháng 10 năm 2021

Đồng giám đốc



Phạm Thị Băng Trang

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 năm 2021

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: công ty cổ phần

2. Lĩnh vực kinh doanh, ngành nghề kinh doanh

Xuất nhập khẩu xăng dầu; mua bán nguyên liệu, nhiên liệu xăng dầu; Gia công chế biến xăng dầu; Kinh doanh bất động sản, cho thuê văn phòng làm việc, hội trường, phòng họp, tổ chức các cuộc hội nghị, hội thảo, cho thuê kho bãi, nhà xưởng; Kinh doanh công viên cây xanh, tổ chức các loại hình vui chơi giải trí; Mua bán vật liệu xây dựng, đá, cát, sỏi; Đầu tư, xây dựng và kinh doanh cơ sở hạ tầng kỹ thuật khu công nghiệp, khu dân cư và khu đô thị, nhà ở công nhân; Đầu tư khai thác chợ, siêu thị, trung tâm thương mại, khu vui chơi giải trí; Kinh doanh phục vụ ăn uống giải khát.

3. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: 12 tháng

4. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

5. Cấu trúc doanh nghiệp

- Danh sách các công ty con

	Tỷ lệ lợi ích của công ty
Công ty CP Sản xuất kinh doanh Thanh Lễ	56,84%
Công ty TNHH Vận tải Thủy Bộ Bình Dương	57,97%
Công ty TNHH Xăng dầu Bình Dương	80,00%
Công ty TNHH MTV Công trình Đô thị Bình Dương	100,00%
Công ty TNHH Đăng kiểm xe cơ giới 61-05D	100,00%
Công ty TNHH An Sơn Bình Dương Logistic	60,00%

- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết

	Tỷ lệ lợi ích của công ty
Công ty CP Nông Lâm nghiệp Bình Dương	35,02%
Công ty CP Vật liệu và Xây dựng Bình Dương	25,00%

- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc

Chi nhánh Tổng công ty TM XNK Thanh Lễ tại TP HCM	Số 102, Nguyễn Du, Quận 1, TP HCM
Chi nhánh Tổng công ty tại TP Long Xuyên	Số 493/43, Trần Hưng Đạo, TP. Long Xuyên, Tỉnh An Giang.
Chi nhánh Tổng công ty tại Tỉnh Thừa Thiên Huế	Thôn 1B, Xã Thủy Phù, Thị xã Hương Thủy, Tỉnh Thừa Thiên Huế.
Chi nhánh Tổng công ty tại Tỉnh Bình Phước	Số 626, Quốc lộ 14, P. Tân Phú, TX. Đồng Xoài, Tỉnh Bình Phước

Chi nhánh Tổng công ty tại Tỉnh Đắk Lắk

Công viên Văn hóa Thanh Lễ

Trung tâm Hội nghị Nhà hàng Khách sạn Gold Star

Tổng kho Xăng dầu Chánh Mỹ

Tổng kho Xăng dầu VK 102-Thanh Lễ

Ban Quản lý KCN Sóng Thần I – Bình Dương

Hệ thống cửa hàng bán lẻ xăng dầu (25 cửa hàng)

Nhà máy sản xuất Bê tông

Số 463 Nguyễn Văn Cừ, P. Tân Lập,
TP. Buôn Ma Thuột, Tỉnh Đắk Lắk

TP Thủ Dầu Một, Bình Dương.

TP Thủ Dầu Một, Bình Dương.

TP Thủ Dầu Một, Bình Dương

Xã Phú Xuân, H.Nhà Bè, TP.HCM.

TX Dĩ An – Bình Dương .

Tỉnh Bình Dương, Bình Phước .

Tỉnh Bình Dương .

II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

1. Kỳ kế toán: bắt đầu từ 01/01/2021 kết thúc vào ngày 31/12/2021
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam (VNĐ)

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 200/2014 TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính.
2. Báo cáo tài chính được trình bày bằng nguyên tắc giá gốc và phù hợp với các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Hệ thống Kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp hoạt động liên tục)

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, các khoản tiền gửi không kỳ hạn, các khoản đầu tư ngắn hạn, có khả năng thanh khoản cao, dễ dàng chuyển đổi thành tiền và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị.

2. Các khoản phải thu và dự phòng nợ khó đòi

Dự phòng phải thu khó đòi được trích lập cho những khoản phải thu đã quá hạn, hoặc các khoản phải thu mà người nợ khó có khả năng thanh toán do bị thanh lý, phá sản hay các khó khăn tương tự.

3. Hàng tồn kho

- > Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến 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.

Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho : Bình quân gia quyền. có phân biệt theo từng nguồn hàng nhập khẩu và nội địa

Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : Kế khai thường xuyên

4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao Tài sản cố định (TSCĐ), Bất động sản (BDS) đầu tư

- > Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ và Bất động sản đầu tư : Theo nguyên giá.

Trong Bảng Cân đối kế toán. TSCĐ và Bất động sản đầu tư được phản ánh theo 3 chỉ tiêu: Nguyên giá, Hao mòn lũy kế và Giá trị còn lại.

- > Khấu hao TSCĐ, BDS đầu tư

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính phù hợp với hướng dẫn tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ trưởng Bộ Tài chính. Căn cứ vào tình hình sử dụng tài sản, tình hình kinh doanh, năm 2019 Tổng công ty xác định thời gian khấu hao của các nhóm TSCĐ như sau:

Tài sản cố định hữu hình:

- Nhà cửa loại kiên cố	25 - 50
- Nhà xưởng, kho bãi, các vật kiến trúc khác	5 - 20
- Máy móc, thiết bị thông tin, điện tử, tin học, dụng cụ quản lý	3 - 15
- Phương tiện vận tải	6 - 15
- Tài sản cố định khác	3 - 10

Tài sản cố định vô hình và Bất động sản đầu tư:

Được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình nắm giữ chờ tăng giá, hoặc cho thuê hoạt động, bất động sản đầu tư được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại. Bất động sản đầu tư được tính, trích khấu hao như TSCĐ khác của Công ty.

Quyền sử dụng đất: thời gian trích khấu hao là thời gian được phép sử dụng đất của doanh nghiệp.

5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư tài chính, đầu tư chứng khoán, đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác được ghi nhận theo giá gốc.

6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận và phân bổ cho từng đối tượng chi phí sản xuất kinh doanh, đầu tư xây dựng tài sản bao gồm các khoản lãi tiền vay, các khoản chi phí phát sinh liên quan đến quá trình làm thủ tục vay.

Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác

- > Chi phí trả trước (ngắn hạn, dài hạn) bao gồm: tiền thuê, bảo hiểm, công cụ, dụng cụ, bao bì, chi phí sửa chữa...
- > Chi phí trả trước là các khoản chi phí phục vụ sản xuất kinh doanh mà thời gian hữu dụng của nó kéo dài trong nhiều kỳ kế toán để phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh
- > Phương pháp phân bổ: Đường thẳng, theo thời gian hữu dụng ước tính.

7. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

- > Các khoản chi phí phải trả, chi phí sửa chữa lớn, được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hóa, dịch vụ đã sử dụng trong kỳ.

8. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

- > Các tài sản đang trong quá trình xây dựng phục vụ mục đích sản xuất, cho thuê, quản trị hoặc cho bất kỳ mục đích nào khác được ghi nhận theo giá gốc. Chi phí này bao gồm chi phí dịch vụ và chi phí lãi vay có liên quan phù hợp với chính sách kế toán của Tổng công ty. Việc tính khấu hao của các tài sản này được áp dụng giống như với các tài sản khác, bắt đầu từ khi tài sản đó ở vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu bán hàng

- > Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu hàng hóa đã được chuyển sang người mua; công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hoặc kiểm soát hàng hóa; doanh thu được xác định tương đối chắc chắn; công ty đã thu hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng và xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng

Doanh thu cung cấp dịch vụ

- > Doanh thu của giao dịch cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch được xác định tương đối chắc chắn; có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó; xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán; xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ.
- > Giao dịch về cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán của kỳ đó. Khi kết quả giao dịch không thể xác định được chắc chắn thì doanh thu được ghi nhận tương ứng với chi phí đã ghi nhận và có thể thu hồi.
- > Doanh thu và chi phí liên quan tới cùng một giao dịch phải được ghi nhận đồng thời theo nguyên tắc phù hợp.

Doanh thu hoạt động tài chính

- > Doanh thu hoạt động tài chính được ghi nhận khi có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó và doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế Thu nhập doanh nghiệp

- > Chi phí thuế TNDN hiện hành thể hiện tổng giá trị của số thuế phải trả hiện tại và số thuế hoãn lại, được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành.
- > Thu nhập chịu thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập và chi phí không phải chịu thuế hay không được khấu trừ.

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán:

1. Tiền	Cuối quý	Đầu năm
- Tiền mặt	5.924.686.000	21.357.953.000
- Tiền gửi ngân hàng	137.940.274.641	385.938.779.746
- Tiền gửi ngoại tệ	17.956.566	17.956.566
- Tiền đang chuyển	-	-
- Các khoản tương đương tiền	-	-
Cộng	143.882.917.207	407.314.689.312
2. Các khoản đầu tư tài chính		
2.1 Đầu tư tài chính ngắn hạn	25.600.000.000	22.600.000.000
2.2 Đầu tư vào công ty con	414.557.655.581	414.557.655.581
2.3 Đầu tư vào công ty liên kết	294.395.744.491	294.395.744.491
3. Các khoản phải thu của khách hàng		

3.1	Phải thu ngắn hạn của khách hàng	1.322.107.887.085	1.184.745.275.384
3.2	Phải thu dài hạn của khách hàng	3.789.171.680	3.789.171.680
4.	Các khoản phải thu khác		
4.1	Phải thu ngắn hạn khác	656.123.688.981	512.141.709.210
4.2	Phải thu dài hạn khác	38.729.695.740	38.449.874.740
5.	Hàng tồn kho		
	- Hàng mua đang đi đường	-	55.549.158.991
	- Nguyên liệu, vật liệu	129.169.565.273	117.384.240.899
	- Công cụ, dụng cụ	672.758.000	306.092.485
	- Chi phí sản xuất dở dang	-	-
	- Thành phẩm	7.784.698.546	35.391.629.113
	- Thành phẩm bất động sản	537.762.940.841	541.057.019.313
	- Hàng hóa	1.245.592.426.032	1.143.337.905.167
	- Hàng hóa bất động sản	39.149.367.405	38.984.645.632
	- Hàng gửi đi bán	-	-
	Cộng	1.960.131.756.097	1.932.010.691.600
6.	Thuế và các khoản phải thu Nhà nước		
6.1	Thuế GTGT còn được khấu trừ	49.515.230	39.850.208
6.2	Thuế và các khoản phải thu nhà nước	6.215.099.585	-

7. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu kỳ	989.704.062.213	164.242.468.102	203.374.133.409	5.711.498.290	978.848.000	1.364.011.010.014
- Mua trong kỳ	3.349.816.856	1.068.029.925	1.572.727.273	-	-	5.990.574.054
- Đầu tư XDCB hoàn thành	18.549.867.005	31.205.000	1.047.479.127	-	-	19.628.551.132
- Tăng khác	-	309.980.000	-	-	-	309.980.000
- Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	1.099.012.727	-	-	-	1.099.012.727
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	1.011.603.746.074	164.552.670.300	205.994.339.809	5.711.498.290	978.848.000	1.388.841.102.473
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	559.849.428.356	78.907.274.188	87.877.778.064	4.309.258.066	890.357.987	731.834.096.661
- Khấu hao trong kỳ	14.357.549.698	5.954.575.293	6.549.643.126	100.735.842	4.348.974	26.966.852.933
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	574.206.978.054	84.861.849.481	94.427.421.190	4.409.993.908	894.706.961	758.800.949.594
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						
- Tại ngày đầu kỳ	429.854.633.857	85.335.193.914	115.496.355.345	1.402.240.224	88.490.013	632.176.913.353
- Tại ngày cuối kỳ	437.396.768.020	79.690.820.819	111.566.918.619	1.301.504.382	84.141.039	630.040.152.879

- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 33.231.005.499

8. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền	Bản quyền, bằng sáng chế	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình					
Số dư đầu kỳ	380.237.589.751	318.181.819	-	-	380.555.771.570
- Mua trong kỳ					
- Tăng do hợp nhất KD					
- Tăng khác	-	-			-
- Thanh lý, nhượng bán	-				
- Giảm khác	-				-
Số dư cuối kỳ	380.237.589.751	318.181.819			380.555.771.570
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ	80.451.150.999	198.862.041			80.650.013.040
- Khấu hao trong kỳ	3.014.748.108	15.909.306			3.030.657.414
- Tăng khác	-				
- Thanh lý, nhượng bán	-				
- Giảm khác	-				
Số dư cuối kỳ	83.465.899.107	214.771.347			83.680.670.454
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình					
- Tại ngày đầu kỳ	299.786.438.752	119.319.778	-	-	299.905.758.530
- Tại ngày cuối kỳ	296.771.690.644	103.410.472	-	-	296.875.101.116

9. Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Khoản mục	Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
Nguyên giá bất động sản đầu tư	204.206.018.497	28.396.073.747	24.647.048.692	207.955.043.552
- Quyền sử dụng đất	204.206.018.497	28.396.073.747	24.647.048.692	207.955.043.552
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị hao mòn lũy kế	10.838.267.531	7.601.342.217	5.915.409.017	12.524.200.731
- Quyền sử dụng đất	10.838.267.531	7.601.342.217	5.915.409.017	12.524.200.731
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại của BĐS đầu tư	193.367.750.966	20.794.731.530	18.731.639.675	195.430.842.821
- Quyền sử dụng đất	193.367.750.966	20.794.731.530	18.731.639.675	195.430.842.821
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				

10. Tài sản dở dang dài hạn

10.1	Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn:		
	Tổng số chi phí SXKD dở dang	43.057.084.781	32.890.640.247
10.2	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:		
	Tổng số chi phí XD CB dở dang	1.249.294.216.047	1.221.247.713.084
	Trong đó (Những công trình lớn):		
	+ Công trình: Khu nông nghiệp, công nghệ cao Nha Bích	653.130.075.145	641.225.496.941
	+ Công trình: Kho VK 102	2.631.161.679	10.492.183.843
	+ Công trình: Xăng dầu Phú Quốc	166.143.285.104	166.050.885.104
	+ Các công trình khác	427.389.694.119	403.479.147.196
11.	Chi phí trả trước		
11.1	Chi phí trả trước ngắn hạn	3.465.791.386	3.447.163.097
11.2	Chi phí trả trước dài hạn	7.668.545.990	9.891.647.828
12.	Vay và nợ ngắn hạn		
	- Vay ngắn hạn	2.159.265.073.983	3.183.452.859.005
	- Nợ dài hạn đến hạn trả	-	-
13.	Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		
	- Thuế giá trị gia tăng	15.423.232.892	14.182.069.714
	- Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu	484.976.644	-
	- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-
	- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	11.529.606.347
	- Thuế thu nhập cá nhân	30.245.711	1.531.658.153
	- Thuế xuất, nhập khẩu	317.274.440	-
	- Thuế nhà đất, tiền thuê đất	2.635.390.196	-
	- Thuế bảo vệ môi trường	306.004.295.600	185.470.145.000
	- Thuế môn bài	-	-
	- Lợi nhuận nộp ngân sách và cổ phần hóa	-	-
	Cộng	324.895.415.483	212.713.479.214
14.	Phải trả người bán		
14.1	- Phải trả người bán ngắn hạn	1.119.811.117.827	560.278.761.686
14.2	- Phải trả người bán dài hạn	22.024.200.000	22.024.200.000
15.	Chi phí phải trả		
15.1	- Chi phí phải trả ngắn hạn khác	17.139.480.223	4.688.652.803
15.2	- Chi phí phải trả khác dài hạn khác	-	-
16.	Các khoản phải trả, phải nộp khác		
16.1	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	10.309.088.747	10.605.167.215
16.2	Phải trả người lao động	2.698.097.954	2.963.551.943
16.3	Quỹ khen thưởng phúc lợi	181.910.680	306.909.680
16.4	Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác		

	- Kinh phí công đoàn	-	-
	- Bảo hiểm xã hội	-	-
	- Bảo hiểm y tế	-	-
	- Bảo hiểm thất nghiệp	-	-
	- Các khoản phải trả, phải nộp khác	784.570.641.937	126.257.387.160
16.5	Người mua trả tiền trước dài hạn	4.500.000.000	4.500.000.000
16.6	Các khoản phải trả dài hạn khác	26.885.180.920	28.684.982.920
	Cộng	829.144.920.238	173.317.998.918

17. Quỹ bình ổn giá xăng dầu (51.979.515.751) 217.891.055.083

18. Doanh thu chưa thực hiện

18.1	Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	-	-
18.2	Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	274.037.603.387	280.113.725.891
	Cộng	274.037.603.387	280.113.725.891

19. Vay và nợ dài hạn

	- Vay ngân hàng	24.352.560.435	11.831.049.849
	- Trái phiếu thường	143.000.000.000	150.000.000.000
	Cộng	167.352.560.435	161.831.049.849

20. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

- -

21. Vốn chủ sở hữu

Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

STT	Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Các nguồn vốn khác	LNST chưa phân phối	Cộng
I	Số dư đầu kỳ	2.366.000.000.000	9.384.448.280	11.276.018.582	2.386.660.466.862
1	- Tăng vốn trong kỳ này	-	-	-	-
2	- Lãi trong kỳ này	-	-	43.063.544.010	43.063.544.010
3	- Tăng khác	-	-	-	-
4	- Giảm vốn trong kỳ này	-	-	-	-
5	- Lỗ trong kỳ này	-	-	-	-
6	- Giảm khác	-	-	-	-
II	Số dư cuối kỳ	2.366.000.000.000	9.384.448.280	54.339.562.592	2.429.724.010.872

Chi tiết vốn đầu tư của CSH

- Vốn chủ sở hữu	Cuối quý	Đầu năm
	2.366.000.000.000	2.366.000.000.000
Cộng	2.366.000.000.000	2.366.000.000.000

Các quỹ của doanh nghiệp:

- Quỹ đầu tư phát triển	9.628.248.280	9.628.248.280
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	-	-

Cộng	9.628.248.280	9.628.248.280
------	---------------	---------------

VI | Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

	Quý này năm nay	Quý này năm trước
22. Tổng DT bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Trong đó:		
- Doanh thu bán hàng hóa	3.522.347.723.441	2.130.112.794.788
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	16.592.990.419	23.014.262.746
- Doanh thu kinh doanh BDS	66.380.653.451	18.890.067.912
Cộng	3.605.321.367.311	2.172.017.125.446
23. Giá vốn hàng bán		
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	3.470.200.725.125	2.092.160.527.902
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	3.749.628.527	11.765.861.861
- Giá vốn kinh doanh BDS	17.410.801.603	6.133.311.016
Cộng	3.491.361.155.255	2.110.059.700.779
24. Doanh thu hoạt động tài chính		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	567.358.247	2.767.679.083
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	3.109.175.168	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-
Cộng	3.676.533.415	2.767.679.083
25. Chi phí tài chính		
- Lãi tiền vay	37.688.792.850	61.703.486.834
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	801.884.337	992.626.068
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-
- Chi phí tài chính khác	-	-
Cộng	38.490.677.187	62.696.112.902
26. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
- Chi phí nhân viên	20.610.480.963	17.093.252.881
- Chi phí vật liệu, bao bì	952.161.573	552.509.568
- Chi phí dụng cụ, đồ dùng	525.567.748	747.722.269
- Chi phí khấu hao TSCĐ	8.605.374.394	12.625.937.928
- Chi phí dự phòng	-	-
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	18.801.522.783	17.395.291.915
- Chi phí bằng tiền khác	36.912.626.120	18.010.591.019
Cộng	86.407.733.581	66.425.305.580
27. Thu nhập khác		

- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	-
- Các khoản thu nhập khác	1.124.401.857	425.372.586
Cộng	1.124.401.857	425.372.586
28. Chi phí khác		
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	-
- Các khoản chi phí khác	375.003.441	452.173.793
Cộng	375.003.441	452.173.793
29. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	3.158.533.371	-
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	-	-
Cộng	3.158.533.371	-
30. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế	-	-
31. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố		
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	205.415.914.098	145.619.266.952
- Chi phí nhân công	730.311.884	210.930.567
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	751.459.692	997.822.224
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	8.177.386.520	667.462.787
- Chi phí khác bằng tiền	-	-
Cộng	215.075.072.194	147.495.482.530

Lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày 01 tháng 10 năm 2021

Tổng giám đốc







Nguyễn Ngọc Ngân

Nguyễn Ngọc Quỳnh Giao

Phạm Thị Băng Trang