

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
CHO NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN 2021
TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI XNK THANH LỄ - CTCP

Đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán Nhân Tâm Việt

MỤC LỤC

	Trang
1. Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc	2 - 4
2. Báo cáo kiểm toán độc lập	5 - 6
<i>Báo cáo tài chính riêng đã được kiểm toán</i>	
3. Bảng Cân đối kế toán riêng tại ngày 31 tháng 12 năm 2021	7 - 8
4. Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng cho niên độ kế toán 2021	9
5. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ riêng cho niên độ kế toán 2021	10
6. Thuyết minh Báo cáo tài chính riêng cho niên độ kế toán 2021	11 - 55

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc của Tổng Công ty Thương mại Xuất Nhập khẩu Thanh Lễ - CTCP (sau đây viết tắt là “**Tổng Công ty**”) trình bày Báo cáo này cùng các Báo cáo tài chính riêng cho niên độ kế toán 2021 của Tổng Công ty.

KHÁI QUÁT VỀ TỔNG CÔNG TY

Tổng Công ty Thương mại Xuất Nhập khẩu Thanh Lễ - CTCP nguyên là Tổng công ty Thương mại Xuất Nhập khẩu Thanh Lễ - Trách nhiệm Hữu hạn Một thành viên được cổ phần hóa theo Quyết định số 1165/QĐ-TTg ngày 09 tháng 8 năm 2017 về việc phê duyệt Phương án cổ phần hoá Công ty Mẹ - Tổng công ty Thương mại Xuất Nhập khẩu Thanh Lễ - Trách nhiệm Hữu hạn Một thành viên.

Tổng Công ty đã được Phòng đăng ký kinh doanh Sở Kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Bình Dương cấp **Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp Công ty Cổ phần**, mã số 3700146458, đăng ký thay đổi lần thứ 8 ngày 02 tháng 01 năm 2018, đăng ký thay đổi lần thứ 9 ngày 06 tháng 8 năm 2020 để thay đổi Tổng Giám đốc và bổ sung Người đại diện theo pháp luật.

Vốn điều lệ : 2.366.000.000.000 Đồng

Vốn pháp định : 6.000.000.000 Đồng

Lĩnh vực hoạt động kinh doanh : Sản xuất, Thương mại và Dịch vụ

Tổ chức hoạt động kinh doanh

Hệ thống hoạt động kinh doanh của Tổng Công ty gồm có:

*** Trụ sở chính**

- Địa chỉ : 63 Yersin, Phường Hiệp Thành, TP. Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương
- Điện thoại : (84-274) 382 9535 – 382 9608
- Fax : (84-274) 382 4112 – 382 9533
- Website : www.thalexim.vn
- E-mail : contact@thalexim.vn
- Mã số DN : 3 7 0 0 1 4 6 4 5 8

*** Các đơn vị kinh doanh phụ thuộc và trực thuộc; các Công ty con và Công ty liên doanh liên kết với Tổng Công ty được trình bày tại Mục I của Thuyết minh Báo cáo tài chính riêng.**

TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI XUẤT NHẬP KHẨU THANH LỄ - CTCP

Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc (tiếp theo)

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN KIỂM SOÁT VÀ BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Thành viên Hội đồng Quản trị, Ban kiểm soát và Ban Tổng Giám đốc của Tổng Công ty cho đến thời điểm lập Báo cáo này như sau:

Hội đồng Quản trị (HDQT)

- | | | | |
|----|-----|---------------------|---------------------------------|
| 1. | Ông | Đoàn Minh Quang | Chủ tịch HDQT |
| 2. | Bà | Phạm Thị Băng Trang | Thành viên HDQT |
| 3. | Bà | Phạm Thị Kim Thành | Thành viên HDQT |
| 4. | Ông | Lê Văn Tám | Thành viên HDQT không điều hành |
| 5. | Ông | Nguyễn Xuân Hoà | Thành viên HDQT không điều hành |
| 6. | Ông | Lê Trọng Hiếu | Thành viên HDQT không điều hành |
| 7. | Ông | Nguyễn Tiến Dũng | Thành viên HDQT độc lập |

Ban Kiểm soát

- | | | | |
|----|-----|---------------------|------------|
| 1. | Bà | Nguyễn Thị Khánh Hà | Trưởng ban |
| 2. | Bà | Nguyễn Thuý Hằng | Thành viên |
| 3. | Ông | Lê Tuấn Vũ | Thành viên |

Ban Tổng Giám đốc

- | | | | |
|----|-----|---------------------|-------------------|
| 1. | Bà | Phạm Thị Băng Trang | Tổng Giám đốc |
| 2. | Bà | Phạm Thị Kim Thành | Phó Tổng Giám Đốc |
| 3. | Ông | Đặng Văn Đoàn | Phó Tổng Giám đốc |
| 4. | Ông | Trần Đình Giáp | Phó Tổng Giám đốc |

Người đại diện theo pháp luật của Tổng Công ty

- | | | | |
|----|-----|---------------------|---------------|
| 1. | Ông | Đoàn Minh Quang | Chủ tịch HDQT |
| 2. | Bà | Phạm Thị Băng Trang | Tổng Giám đốc |

Kế toán trưởng

Bà Nguyễn Ngọc Quỳnh Giao.

KIỂM TOÁN VIÊN

Công ty TNHH Kiểm toán Nhân Tâm Việt thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính riêng cho niên độ kế toán 2021 của Tổng Công ty.

TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI XUẤT NHẬP KHẨU THANH LỄ - CTCP

Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc (tiếp theo)

TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH VÀ KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Tình hình tài chính riêng tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2021, kết quả hoạt động kinh doanh riêng và tình hình lưu chuyển tiền tệ riêng cho niên độ kế toán 2021 của Tổng Công ty được trình bày trong Báo cáo tài chính riêng đính kèm từ trang 07 đến trang 55.

CÔNG BỐ TRÁCH NHIỆM CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc của Tổng Công ty chịu trách nhiệm về việc lập các Báo cáo tài chính này và cam kết đã tuân thủ các yêu cầu sau:

- * Xây dựng và duy trì kiểm soát nội bộ mà Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính không còn sai sót trọng yếu;
- * Chọn lựa các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất quán;
- * Thực hiện các phán đoán và các ước tính hợp lý và thận trọng;
- * Công bố các chuẩn mực kế toán phải tuân theo trong các vấn đề trọng yếu được công bố và giải trình trong các Báo cáo tài chính;
- * Lập các Báo cáo tài chính trên cơ sở hoạt động liên tục.

Ban Tổng Giám đốc đảm bảo rằng, các sổ kế toán thích hợp đã được lưu giữ đầy đủ và Báo cáo tài chính riêng cho niên độ kế toán 2021 kèm theo đã được lập một cách đúng đắn, phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính riêng của Tổng Công ty tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2021, kết quả hoạt động kinh doanh riêng và tình hình lưu chuyển tiền tệ riêng của Tổng Công ty cho niên độ kế toán 2021 kết thúc cùng ngày, đồng thời phù hợp với các Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành và các qui định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính. Ban Tổng Giám đốc cũng chịu trách nhiệm bảo vệ an toàn tài sản của Tổng Công ty và do đó đã thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn và phát hiện các hành vi gian lận và các vi phạm khác.

Ban Tổng Giám đốc cam kết rằng Tổng Công ty không vi phạm nghĩa vụ công bố thông tin theo quy định tại Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16 tháng 11 năm 2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn công bố thông tin trên Thị trường chứng khoán.

Thay mặt Ban Tổng Giám đốc



Tổng Giám đốc – Phạm Thị Băng Trang

Thành phố Thủ Dầu Một, ngày 28 tháng 3 năm 2022

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

KÍNH GỬI: HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI XUẤT NHẬP KHẨU THANH LỄ - CTCP

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo tài chính riêng cho niên độ kế toán 2021 kèm theo của Tổng Công ty Thương mại Xuất Nhập khẩu Thanh Lễ - CTCP, được lập ngày 28 tháng 3 năm 2022, từ trang 07 đến trang 55, bao gồm Bảng Cân đối kế toán riêng tại ngày 31 tháng 12 năm 2021, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ riêng và Thuyết minh Báo cáo tài chính riêng cho niên độ kế toán 2021 kết thúc cùng ngày.

Trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc

Ban Tổng Giám đốc Tổng Công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày trung thực và hợp lý Báo cáo tài chính của Tổng Công ty theo chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Tổng Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.

Trách nhiệm của Kiểm toán viên

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về Báo cáo tài chính dựa trên kết quả của cuộc kiểm toán. Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán theo các chuẩn mực kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu chúng tôi tuân thủ chuẩn mực và các quy định về đạo đức nghề nghiệp, lập kế hoạch và thực hiện cuộc kiểm toán để đạt được sự đảm bảo hợp lý về việc liệu Báo cáo tài chính của Tổng Công ty có còn sai sót trọng yếu hay không.

Công việc kiểm toán bao gồm thực hiện các thủ tục nhằm thu thập các bằng chứng kiểm toán về các số liệu và thuyết minh trên Báo cáo tài chính. Các thủ tục kiểm toán được lựa chọn dựa trên xét đoán của kiểm toán viên, bao gồm đánh giá rủi ro có sai sót trọng yếu trong Báo cáo tài chính do gian lận hoặc nhầm lẫn. Khi thực hiện đánh giá các rủi ro này, kiểm toán viên đã xem xét kiểm soát nội bộ của Tổng Công ty liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính trung thực, hợp lý nhằm thiết kế các thủ tục kiểm toán phù hợp với tình hình thực tế, tuy nhiên không nhằm mục đích đưa ra ý kiến về hiệu quả của kiểm soát nội bộ của Tổng Công ty. Công việc kiểm toán cũng bao gồm đánh giá tính thích hợp của các chính sách kế toán được áp dụng và tính hợp lý của các ước

tính kế toán của Ban Tổng Giám đốc cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể Báo cáo tài chính.

Chúng tôi tin tưởng rằng các bằng chứng kiểm toán đã thu thập được là đầy đủ và thích hợp làm cơ sở cho ý kiến kiểm toán của chúng tôi.

Ý kiến của Kiểm toán viên

Theo ý kiến của chúng tôi, Báo cáo tài chính riêng kèm theo đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Tổng Công ty Thương mại Xuất Nhập khẩu Thanh Lễ - CTCP tại ngày 31 tháng 12 năm 2021, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho niên độ kế toán kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

TP. Hồ Chí Minh, ngày 29 tháng 3 năm 2022

Công ty TNHH Kiểm toán Nhân Tâm Việt



Phó Tổng Giám đốc – Lê Thị Hạ

Chứng nhận đăng ký hành nghề kiểm toán
Số : 0082-2018-124-1

Kiểm toán viên – Huỳnh Hữu Phước

Chứng nhận đăng ký hành nghề kiểm toán
Số: 1762-2018-124-1

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2021

ĐVT: Đồng

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
100	A. TÀI SẢN NGẮN HẠN		4.415.632.346.672	4.062.299.378.811
110	I. Tiền và các khoản tương đương tiền		567.216.503.489	407.314.689.312
111	1. Tiền	V.1	567.216.503.489	407.314.689.312
120	II. Đầu tư tài chính ngắn hạn		3.000.000.000	-
123	1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	V.2	3.000.000.000	-
130	III. Các khoản phải thu ngắn hạn		1.558.839.981.328	1.719.486.984.594
131	1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	V.3	1.294.725.446.623	1.184.745.275.384
132	2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	V.4	22.776.390.860	87.815.961.580
135	3. Phải thu về cho vay ngắn hạn	V.5	22.600.000.000	22.600.000.000
136	4. Phải thu ngắn hạn khác	V.6	224.475.918.223	433.616.669.374
137	5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	V.7	(5.737.774.378)	(9.290.921.744)
140	IV. Hàng tồn kho		2.284.078.091.131	1.932.010.691.600
141	1. Hàng tồn kho	V.8	2.284.078.091.131	1.932.010.691.600
150	V. Tài sản ngắn hạn khác		2.497.770.724	3.487.013.305
151	1. Chi phí trả trước ngắn hạn	V.9	2.436.696.516	3.447.163.097
152	2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ		61.074.208	39.850.208
200	B. TÀI SẢN DÀI HẠN		3.087.900.455.000	3.140.672.870.500
210	I. Các khoản phải thu dài hạn		42.138.867.420	42.239.046.420
211	1. Phải thu dài hạn của khách hàng	V.10	3.789.171.680	3.789.171.680
212	2. Trả trước cho người bán dài hạn	V.11	14.187.195.740	14.135.374.740
216	3. Phải thu dài hạn khác	V.12	24.162.500.000	24.314.500.000
220	II. Tài sản cố định		987.209.995.253	932.082.671.883
221	1. Tài sản cố định hữu hình	V.13	670.698.942.006	632.176.913.353
222	- Nguyên giá		1.457.251.722.048	1.364.011.010.014
223	- Giá trị hao mòn lũy kế		(786.552.780.042)	(731.834.096.661)
227	2. Tài sản cố định vô hình	V.14	316.511.053.247	299.905.758.530
228	- Nguyên giá		403.298.772.083	380.555.771.570
229	- Giá trị hao mòn lũy kế		(86.787.718.836)	(80.650.013.040)
230	III. Bất động sản đầu tư	V.15	175.881.925.320	193.367.750.966
231	- Nguyên giá		207.955.043.552	204.206.018.497
232	- Giá trị hao mòn lũy kế		(32.073.118.232)	(10.838.267.531)
240	IV. Tài sản dở dang dài hạn		1.156.648.418.653	1.254.138.353.331
241	1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	V.16	49.750.941.090	32.890.640.247
242	2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	V.17	1.106.897.477.563	1.221.247.713.084
250	V. Đầu tư tài chính dài hạn		708.953.400.072	708.953.400.072
251	1. Đầu tư vào công ty con	V.18	414.557.655.581	414.557.655.581
252	2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	V.19	294.395.744.491	294.395.744.491
260	VI. Tài sản dài hạn khác		17.067.848.282	9.891.647.828
261	1. Chi phí trả trước dài hạn	V.20	17.067.848.282	9.891.647.828
270	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		7.503.532.801.672	7.202.972.249.311

TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI XUẤT NHẬP KHẨU THANH LỄ - CTCP

Bảng Cân đối kế toán riêng (tiếp theo)

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2021

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
300	C. NỢ PHẢI TRẢ		5.023.323.083.318	4.816.311.782.449
310	I. Nợ ngắn hạn		4.545.690.423.053	4.319.157.823.789
311	1. Phải trả người bán ngắn hạn	V.21	870.780.322.535	560.278.761.686
312	2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	V.22	449.127.518.175	10.605.167.215
313	3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	V.23	346.295.045.605	212.713.479.214
314	4. Phải trả người lao động		-	2.963.551.943
315	5. Chi phí phải trả ngắn hạn	V.24	3.991.385.962	4.688.652.803
319	6. Phải trả ngắn hạn khác	V.25	232.639.739.142	126.257.387.160
320	7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	V.26	2.658.939.289.588	3.183.452.859.005
322	8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	V.27	2.140.672.033	306.909.680
323	9. Quỹ bình ổn giá	V.28	(18.223.549.987)	217.891.055.083
330	II. Nợ dài hạn		477.632.660.265	497.153.958.660
331	1. Phải trả người bán dài hạn	V.29	22.024.200.000	22.024.200.000
332	2. Người mua trả tiền trước dài hạn	V.30	4.500.000.000	4.500.000.000
336	3. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	V.31	267.961.480.883	280.113.725.891
337	4. Phải trả dài hạn khác	V.32	26.190.418.947	28.684.982.920
338	5. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	V.33	156.956.560.435	161.831.049.849
400	D VỐN CHỦ SỞ HỮU		2.480.209.718.354	2.386.660.466.862
410	I. Vốn chủ sở hữu	V.34	2.480.209.718.354	2.386.660.466.862
411	1. Vốn góp của chủ sở hữu	V.34.1	2.366.000.000.000	2.366.000.000.000
415	2. Cổ phiếu quỹ	V.34.2	(243.800.000)	(243.800.000)
418	3. Quỹ đầu tư phát triển	V.34.3	10.192.049.209	9.628.248.280
421	4. Lợi nhuận sau thuế (LNST) chưa phân phối	V.34.4	104.261.469.145	11.276.018.582
421b	- LNST chưa phân phối kỳ này		104.261.469.145	11.276.018.582
430	II. Nguồn kinh phí		-	-
440	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		7.503.532.801.672	7.202.972.249.311

TP. Thủ Dầu Một, ngày 28 tháng 3 năm 2022

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc







Nguyễn Ngọc Ngân

Nguyễn Ngọc Quỳnh Giao

Phạm Thị Băng Trang

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH RIÊNG

Năm 2021

ĐVT: Đồng

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		11.508.521.510.480	10.008.644.386.350
02	2. Các khoản giảm trừ doanh thu		-	-
10	3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	VI.35	11.508.521.510.480	10.008.644.386.350
11	4. Giá vốn hàng bán	VI.36	10.970.615.082.585	9.595.187.799.001
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		537.906.427.895	413.456.587.349
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	VI.37	50.248.439.123	52.306.702.179
22	7. Chi phí tài chính	VI.38	160.481.731.689	199.055.030.166
23	Trong đó: Chi phí lãi vay		150.365.948.707	195.698.249.166
25	8. Chi phí bán hàng	VI.39	237.204.048.714	188.243.882.427
26	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	VI.40	54.121.604.118	54.770.635.439
30	10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		136.347.482.497	23.693.741.496
31	11. Thu nhập khác	VI.41	4.069.443.158	1.763.441.911
32	12. Chi phí khác	VI.42	2.322.692.627	2.650.788.215
40	13. Lợi nhuận khác		1.746.750.531	(887.346.304)
50	14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		138.094.233.028	22.806.395.192
51	15. Chi phí thuế Thu nhập doanh nghiệp hiện hành	VI.43	33.832.763.883	11.530.376.610
60	16. Lợi nhuận sau thuế Thu nhập doanh nghiệp		104.261.469.145	11.276.018.582

TP. Thủ Dầu Một, ngày 28 tháng 3 năm 2022

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc






Nguyễn Ngọc Ngân

Nguyễn Ngọc Quỳnh Giao

Phạm Thị Băng Trang

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG

(Theo phương pháp trực tiếp)

Năm 2021

ĐVT: Đồng

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
	I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
01	1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác		14.630.112.231.207	15.443.628.710.802
02	2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ		(12.032.761.680.168)	(12.018.643.261.999)
03	3. Tiền chi trả cho người lao động		(68.247.962.386)	(73.017.221.116)
04	4. Tiền lãi vay đã trả		(150.952.818.298)	(198.644.992.851)
05	5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	V.23	(20.903.239.303)	(13.423.531.312)
06	6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		1.047.744.072.712	179.797.160.070
07	7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		(3.398.795.386.441)	(2.638.809.761.588)
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		6.195.217.323	680.887.102.006
	II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
21	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác		(212.808.767.107)	(116.735.466.571)
22	2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác		865.688.450.330	88.756.870.000
23	3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	V.2	(3.000.000.000)	-
27	4. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		26.317.212.397	45.009.650.892
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		676.196.895.620	17.031.054.321
	III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
33	1. Tiền thu từ đi vay		12.602.352.138.387	11.603.586.571.498
34	2. Tiền trả nợ gốc vay		(13.115.885.031.782)	(12.346.108.781.768)
36	3. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu		(8.957.127.275)	(92.434.382.800)
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		(522.490.020.670)	(834.956.593.070)
50	Lưu chuyển tiền thuần trong năm		159.902.092.273	(137.038.436.743)
60	Tiền và tương đương tiền đầu năm	V.1	407.314.689.312	544.353.215.989
61	- Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ		(278.096)	(89.934)
70	Tiền và tương đương tiền cuối năm	V.1	567.216.503.489	407.314.689.312

TP. Thủ Dầu Một, ngày 28 tháng 3 năm 2022

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc





Nguyễn Huyền Phương

Nguyễn Ngọc Quỳnh Giao

Phạm Thị Băng Trang

Báo cáo tài chính này được đọc kèm với thuyết minh báo cáo tài chính.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

NĂM 2021

Bản thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và không thể tách rời các Báo cáo tài chính riêng cho niên độ kế toán 2021 của Tổng Công ty Thương mại Xuất Nhập khẩu Thanh Lễ - CTCP, sau đây viết tắt là “Tổng Công ty”.

Báo cáo tài chính riêng của Tổng Công ty được trình bày đính kèm không bao gồm hợp nhất tình hình tài chính và kết quả hoạt động kinh doanh của các Công ty con.

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

Hình thức sở hữu vốn : Công ty Cổ phần

Lĩnh vực kinh doanh : Sản xuất, Thương mại và Dịch vụ

Ngành nghề kinh doanh :

Tổng Công ty đang thực hiện các hoạt động kinh doanh chính như sau: Kinh doanh Xăng dầu; Kinh doanh bất động sản, cho thuê văn phòng làm việc, hội trường, kho bãi, nhà xưởng; Đầu tư xây dựng và kinh doanh cơ sở hạ tầng kỹ thuật khu công nghiệp, khu dân cư và khu đô thị; Mua bán vật liệu xây dựng; Kinh doanh công viên cây xanh, tổ chức các loại hình vui chơi giải trí; Kinh doanh dịch vụ ăn uống, nhà hàng, khách sạn.

Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

Chu kỳ kinh doanh thông thường được thực hiện trong thời gian không quá 12 tháng.

Cấu trúc của Tổng Công ty

Tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2021, cấu trúc của Tổng Công ty như sau:

- + Trụ sở chính;
- + Các đơn vị kinh doanh phụ thuộc và trực thuộc;
- + Các Công ty con;
- + Các Công ty liên doanh liên kết.

TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI XUẤT NHẬP KHẨU THANH LỄ - CTCP

Thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

Cho niên độ kế toán 2021

- ❖ Các đơn vị kinh doanh phụ thuộc và trực thuộc được hợp cộng số liệu kế toán vào Báo cáo tài chính riêng của Tổng Công ty bao gồm:

	Tên đơn vị kinh doanh	Địa chỉ	Lĩnh vực kinh doanh
1.	Chi nhánh Tổng công ty TM XNK Thanh Lễ tại TP. HCM	Số 102, Nguyễn Du, Quận 1, TP.HCM	Văn phòng giao dịch, cho thuê văn phòng
2.	Chi nhánh Tổng công ty TM XNK Thanh Lễ - CTCP tại TP Long Xuyên – An Giang	Số 493/43, Trần Hưng Đạo, TP. Long Xuyên, Tỉnh An Giang	Kinh doanh xăng dầu
3.	Chi nhánh Tổng công ty TM XNK Thanh Lễ - CTCP tại Tỉnh Thừa Thiên Huế	Thôn 1B, Xã Thủy Phù, Thị xã Hương Thủy, Tỉnh Thừa Thiên Huế	Kinh doanh xăng dầu
4.	Chi nhánh Tổng công ty TM XNK Thanh Lễ - CTCP tại Tỉnh Bình Phước	Số 626, Quốc lộ 14, Phường Tân Phú, TX Đồng Xoài, Tỉnh Bình Phước	Kinh doanh xăng dầu
5.	Chi nhánh Tổng Công ty TM XNK Thanh Lễ - CTCP tại Tỉnh Đắk Lắk	Số 463 Nguyễn Văn Cừ, Phường Tân Lập, TP.Buôn Ma Thuột, Tỉnh Đắk Lắk	Kinh doanh xăng dầu
6.	Công viên Văn hóa Thanh Lễ	563-567 Đại lộ Bình Dương, Phường Hiệp Thành, TP. Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương	Công viên vui chơi, dịch vụ ăn uống, cho thuê hội trường
7.	Trung tâm Hội nghị Nhà hàng Khách sạn Gold Star	Số 37 Hùng Vương, Phường Phú Cường, TP. Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương	Dịch vụ nhà hàng, khách sạn, cho thuê hội trường
8.	Tổng kho Xăng dầu Chánh Mỹ	Số 63/18 Nguyễn Văn Cừ, Phường Chánh Mỹ, TP. Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương	Kho chứa xăng dầu
9.	Tổng kho Xăng dầu VK 102 – Thanh Lễ	Áp 6, Xã Phú Xuân, Huyện Nhà Bè, TP.HCM	Kho chứa xăng dầu
10.	Ban Quản lý KCN Sóng Thần I - Bình Đường	Số 09, Đường số 01, KCN Sóng Thần 1, TP. Dĩ An, Tỉnh Bình Dương	Duy tu, bảo dưỡng cơ sở hạ tầng Khu công nghiệp
11.	Hệ thống 25 cửa hàng bán lẻ xăng dầu	Tỉnh Bình Dương và Bình Phước	Kinh doanh xăng dầu
12.	Nhà máy sản xuất Bê tông An Sơn	Tỉnh Bình Dương	Kinh doanh vật liệu xây dựng
13.	Kho cảng xăng dầu Bình Thắng	Đường ĐT 743A, Khu phố Quyết Thắng, P. Bình Thắng, TP. Dĩ An, Tỉnh Bình Dương	Kho chứa xăng dầu

TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI XUẤT NHẬP KHẨU THANH LỄ - CTCP

Thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

Cho niên độ kế toán 2021

❖ **Công ty con và Công ty liên doanh liên kết:**

Tên Công ty	Hoạt động chính	Giấy Chứng nhận đăng ký DN	Vốn đầu tư vào Công ty con và Công ty liên kết	Tỷ lệ quyền kiểm soát của TCT
Công ty con				
1. Công ty TNHH Vận tải Thủy Bộ Bình Dương	Vận tải xăng dầu; Kinh doanh mặt hàng cát xây dựng và san lấp mặt bằng	GCNĐKDN Công ty TNHH Mã số doanh nghiệp: 3700817346	45.302.676.635	57,97%
2. Công ty TNHH Xăng dầu Bình Dương	Kinh doanh xăng dầu	GCNĐKDN Công ty TNHH Mã số doanh nghiệp: 3700828316	24.000.000.000	80,00%
3. Công ty CP Sản xuất Kinh doanh Thanh Lễ	Sản xuất nước đóng chai, kinh doanh bao bì, cho thuê nhà xưởng	GCNĐKDN Công ty Cổ phần Mã số doanh nghiệp: 3700785510	8.188.380.782	56,84%
4. Công ty TNHH Một thành viên Công trình Đô thị Bình Dương	Dịch vụ vệ sinh đô thị; Trồng và chăm sóc cây xanh; Duy trì hệ thống chiếu sáng công cộng và thoát nước đô thị	GCNĐKDN Công ty TNHH Một thành viên Mã số doanh nghiệp: 3700144108	43.738.905.964	100%
5. Công ty TNHH Đăng kiểm Xe cơ giới 61-05D	Kiểm tra và phân tích kỹ thuật; Bảo dưỡng, sửa chữa xe ô tô và xe có động cơ khác; Bán buôn nhiên liệu	GCNĐKDN Công ty TNHH Một thành viên Mã số doanh nghiệp: 3702525028	15.000.000.000	100%
6. Công ty TNHH An Sơn Bình Dương Logistics	Kho bãi, lưu giữ và vận chuyển hàng hóa	GCNĐKDN Công ty TNHH Mã số doanh nghiệp: 3702395178	278.327.692.200	60%
Công ty liên kết				
7. Công ty CP Nông Lâm nghiệp Bình Dương	Cung cấp các loại giống cây trồng	GCNĐKDN Công ty Cổ phần Mã số doanh nghiệp: 3701815415	37.937.734.355	35,02%
8. Công ty CP Vật liệu và Xây dựng Bình Dương	Khai thác đá, cát, sỏi, đất sét; Sản xuất vật liệu xây dựng	GCNĐKDN Công ty Cổ phần Mã số doanh nghiệp: 3700148529	256.458.010.136	25,00%

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

Kỳ kế toán năm

Từ ngày 01 tháng 01 đến ngày 31 tháng 12 hàng năm.

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán và lập Báo cáo tài chính là Đồng Việt Nam (VND).

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

Chế độ kế toán áp dụng

Tổng Công ty áp dụng Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam ban hành tại Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn Chế độ kế toán doanh nghiệp.

Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Báo cáo tài chính đã được lập và trình bày phù hợp với Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành và các Chuẩn mực kế toán Việt Nam có liên quan.

Hình thức sổ kế toán

Tổng Công ty áp dụng hình thức sổ kế toán trên máy vi tính.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Cơ sở lập Báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính được lập trên cơ sở kế toán dồn tích theo nguyên tắc giá gốc (trừ các thông tin liên quan đến các luồng tiền).

2. Các tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán

Tổng Công ty ghi nhận các nghiệp vụ kinh tế phát sinh có gốc ngoại tệ vào Báo cáo tài chính theo hướng dẫn tại Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 và Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21/03/2016 của Bộ Tài chính. Cụ thể như sau:

- Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá giao dịch thực tế áp dụng tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Chênh lệch tỷ giá phát sinh từ các nghiệp vụ này được ghi nhận là thu nhập hoặc chi phí trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.
- Tài sản và nợ phải trả bằng tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày của Bảng Cân đối kế toán lần lượt được quy đổi theo tỷ giá mua và tỷ giá bán ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Tổng Công ty thường xuyên có giao dịch áp dụng tại ngày Bảng Cân đối kế toán. Chênh lệch tỷ giá phát

TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI XUẤT NHẬP KHẨU THANH LỄ - CTCP

Thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

Cho niên độ kế toán 2021

sinh từ việc quy đổi này được ghi nhận là thu nhập hoặc chi phí trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

3. Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền bao gồm tiền mặt tại Quỹ và tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn.

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn gốc không quá 3 tháng, có tính thanh khoản cao, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi thành tiền.

4. Các khoản phải thu

Các khoản phải thu được ghi nhận theo giá trị ghi trên hóa đơn, chứng từ gốc trừ dự phòng các khoản nợ phải thu khó đòi được ước tính dựa trên việc rà soát của Ban Tổng Giám đốc đối với tất cả các khoản còn chưa thu tại thời điểm kết thúc niên độ kế toán. Các khoản nợ được xác định là không thể thu hồi sẽ được xóa sổ.

Tăng hoặc giảm số dư dự phòng nợ phải thu khó đòi được ghi nhận vào chi phí quản lý doanh nghiệp trong niên độ kế toán.

Các khoản nợ phải thu được phân loại ngắn hạn và dài hạn trên bảng cân đối kế toán căn cứ theo kỳ hạn còn lại của các khoản nợ phải thu.

5. Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc, bao gồm chi phí mua và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Đối với thành phẩm giá gốc bao gồm trị giá nguyên vật liệu, chi phí nhân công trực tiếp và các chi phí sản xuất chung được phân bổ.

Giá gốc hàng tồn kho được tính theo phương pháp Bình quân gia quyền và được hạch toán theo phương pháp Kế khai thường xuyên.

6. Tài sản cố định

Được coi là Tài sản cố định nếu thỏa mãn đồng thời cả ba tiêu chuẩn dưới đây:

- Chắc chắn thu được lợi ích kinh tế trong tương lai từ việc sử dụng tài sản đó;
- Có thời gian sử dụng trên 1 năm trở lên;
- Nguyên giá tài sản phải được xác định một cách tin cậy và có giá trị từ 30.000.000 Đồng (ba mươi triệu đồng) trở lên.

6.1 Tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định (TSCĐ) hữu hình được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm toàn bộ các chi phí mà Tổng Công ty phải bỏ ra để có

TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI XUẤT NHẬP KHẨU THANH LỄ - CTCP

Thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

Cho niên độ kế toán 2021

được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí phát sinh không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận ngay vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong niên độ kế toán.

Khi tài sản cố định hữu hình được bán hay thanh lý, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào thu nhập hay chi phí trong niên độ kế toán.

Tài sản cố định hữu hình 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; Thông tư số 147/2016/TT-BTC ngày 13/10/2016 và Thông tư số 28/2017/TT-BTC ngày 12/04/2017 của Bộ Tài chính.

Số năm khấu hao của các nhóm TSCĐ hữu hình như sau:

<u>Nhóm Tài sản cố định hữu hình</u>	<u>Số năm</u>
- Nhà cửa, vật kiến trúc	05 – 50
- Máy móc và thiết bị	03 – 15
- Phương tiện vận tải, truyền dẫn	03 – 20
- Thiết bị, dụng cụ quản lý	03 – 15
- Tài sản cố định khác	05 – 10

6.2 Tài sản cố định vô hình

Tài sản cố định vô hình là tài sản không có hình thái vật chất nhưng xác định được giá trị, Tổng Công ty có khả năng kiểm soát nguồn lực và tính chắc chắn của lợi ích kinh tế trong tương lai, thông thường có nguồn gốc từ quyền pháp lý. Nguyên giá tài sản cố định vô hình là toàn bộ các chi phí mà Tổng Công ty phải bỏ ra để có được Tài sản cố định vô hình tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào sử dụng.

TSCĐ vô hình của Tổng Công ty bao gồm Quyền sử dụng đất (QSDD) có thời hạn, QSDD lâu dài và Giấy phép xả nước thải, được thể hiện theo Nguyên giá trừ Hao mòn lũy kế. QSDD là tiền thuê đất Tổng Công ty trả một lần cho nhiều năm và được cấp Giấy chứng nhận QSDD.

Tổng Công ty chỉ trích khấu hao đối với QSDD xác định được thời hạn sử dụng; QSDD lâu dài thì không trích khấu hao.

<u>Nhóm Tài sản cố định vô hình</u>	<u>Số năm</u>
- Quyền sử dụng đất có thời hạn	10 – 50
- Giấy phép xả nước thải	10



7. Bất động sản đầu tư

Bất động sản đầu tư (BĐSDT) là quyền sử dụng đất, nhà, một phần của nhà hoặc cơ sở hạ tầng thuộc sở hữu của Tổng Công ty hay thuê tài chính được sử dụng nhằm mục đích thu lợi từ việc cho thuê hoặc chờ tăng giá để bán. BĐSĐT được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá của BĐSĐT là toàn bộ các chi phí mà Tổng Công ty phải bỏ ra hoặc giá trị hợp lý của các khoản đưa ra để trao đổi nhằm có được BĐSĐT tính đến thời điểm mua hoặc xây dựng hoàn thành.

Các chi phí liên quan đến BĐSĐT phát sinh sau ghi nhận ban đầu được ghi nhận vào chi phí, trừ khi chi phí này có khả năng chắc chắn làm cho BĐSĐT tạo ra lợi ích kinh tế trong tương lai nhiều hơn mức hoạt động được đánh giá ban đầu thì được ghi tăng nguyên giá.

Khi BĐSĐT được bán, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh đều được hạch toán vào thu nhập hay chi phí.

Tổng Công ty không trích khấu hao đối với BĐSĐT nắm giữ chờ tăng giá. Trường hợp có bằng chứng chắc chắn cho thấy BĐSĐT bị giảm giá so với giá trị thị trường và khoản giảm giá được xác định một cách đáng tin cậy thì Tổng Công ty được đánh giá giảm nguyên giá BĐSĐT và ghi nhận khoản tổn thất vào giá vốn hàng bán (tương tự như việc lập dự phòng đối với hàng hóa bất động sản).

BĐSDT cho thuê hoạt động được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính.

Số năm khấu hao của các nhóm BĐSĐT như sau:

<u>Nhóm Bất động sản đầu tư</u>	<u>Số năm</u>
- Quyền sử dụng đất lâu dài	Không khấu hao
- Quyền sử dụng đất có thời hạn, Nhà cửa vật kiến trúc	25 - 50

8. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang phản ánh các chi phí liên quan trực tiếp đến các tài sản đang trong quá trình xây dựng, máy móc thiết bị đang lắp đặt để phục vụ cho mục đích sản xuất, cho thuê và quản lý (bao gồm cả chi phí lãi vay có liên quan phù hợp với chính sách kế toán của Tổng Công ty) cũng như chi phí liên quan đến việc sửa chữa tài sản cố định đang thực hiện. Việc tính khấu hao các tài sản này được áp dụng giống như các tài sản cùng loại khác và chỉ bắt đầu khấu hao từ khi tài sản ở vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI XUẤT NHẬP KHẨU THANH LÊ - CTCP

Thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

Cho niên độ kế toán 2021

9. Các khoản đầu tư tài chính

❖ *Khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn*

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn là các khoản tiền gửi có kỳ hạn mà Tổng Công ty có ý định và khả năng giữ đến ngày đáo hạn. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được ghi nhận theo giá gốc. Sau khi ghi nhận ban đầu, các khoản đầu tư này được ghi nhận theo giá trị có thể thu hồi. Các khoản suy giảm giá trị của khoản đầu tư nếu phát sinh được hạch toán vào chi phí tài chính trong niên độ kế toán và giảm trừ trực tiếp giá trị đầu tư.

❖ *Đầu tư vào công ty con*

Các khoản đầu tư vào công ty con mà trong đó Tổng Công ty nắm quyền kiểm soát được trình bày theo phương pháp giá gốc trên Bảng cân đối kế toán riêng. Các khoản phân phối lợi nhuận mà Tổng Công ty nhận được từ số lợi nhuận lũy kế của công ty con sau ngày Tổng Công ty nắm quyền kiểm soát được ghi vào kết quả hoạt động kinh doanh riêng của Tổng Công ty. Các khoản phân phối khác được xem như phần thu hồi của các khoản đầu tư và được trừ vào giá trị đầu tư.

❖ *Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết*

Các khoản đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết được trình bày theo phương pháp giá gốc. Các khoản phân phối từ lợi nhuận sau thuế phát sinh sau ngày đầu tư được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh trong niên độ của Tổng Công ty. Các khoản phân phối khác được xem như phần thu hồi của các khoản đầu tư và được trừ vào giá trị đầu tư.

10. Các khoản trả trước

Chi phí trả trước là các chi phí thực tế đã phát sinh và có liên quan đến hoạt động kinh doanh của nhiều kỳ kế toán. Trên Bảng Cân đối kế toán, chi phí trả trước được trình bày theo tiêu chí trả trước ngắn hạn và dài hạn. Chi phí trả trước ghi nhận ban đầu theo giá gốc và được phân bổ vào chi phí dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Việc tính và phân bổ chi phí trả trước vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ kế toán căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để lựa chọn phương pháp và tiêu thức hợp lý.

11. Nợ phải trả

Các khoản nợ phải trả được phân loại theo tính chất kinh tế và phản ánh theo giá gốc bao gồm:

- Phải trả người bán là các khoản phải trả mang tính thương mại phát sinh từ giao dịch mua hàng hoá, dịch vụ;
- Phải trả khác là các khoản phải trả không liên quan đến giao dịch mua, bán, cung cấp hàng hoá dịch vụ.

Các khoản nợ phải trả được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải trả, đối tượng phải trả, loại nguyên tệ phải trả và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý. Trên Bảng Cân đối kế toán, các khoản nợ

phải trả được phân loại ngắn hạn và dài hạn căn cứ theo kỳ hạn còn lại của các khoản nợ phải trả.

12. Chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ khi phát sinh. Trường hợp chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang cần có một thời gian đủ dài (trên 12 tháng) để có thể đưa vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc bán thì chi phí đi vay này được vốn hóa.

13. Chi phí phải trả

Là các khoản phải trả đã được dự tính và trích trước vào chi phí sản xuất kinh doanh của kỳ báo cáo nhưng thực tế chưa trả (bao gồm hàng hoá dịch vụ đã nhận được từ người bán trong kỳ báo cáo nhưng chưa đủ hồ sơ tài liệu để chi trả; chi phí trong thời gian ngừng sản xuất theo mùa vụ; tiền lương nghỉ phép của người lao động; chi phí lãi tiền vay trả sau...).

Chi phí phải trả là nghĩa vụ nợ hiện tại, xác định được thời gian phải thanh toán, số sẽ phải trả và là một phần của các khoản phải trả thương mại hoặc phải trả khác.

Việc hạch toán các khoản chi phí phải trả vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ phải thực hiện theo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí phát sinh trong kỳ và phải được quyết toán với số chi phí thực tế phát sinh. Chênh lệch giữa số trích trước và chi phí thực tế phải được hoàn nhập. Những khoản chi phí trích trước chưa sử dụng cuối năm phải được giải trình trong bản Thuyết minh Báo cáo tài chính.

14. Doanh thu chưa thực hiện

Doanh thu chưa thực hiện là khoản tiền nhận trước của người mua nhưng liên quan đến nhiều kỳ kế toán và người bán đã giao hàng hoá, dịch vụ, tài sản cho người mua sử dụng.

Doanh thu chưa thực hiện của Tổng Công ty được ghi nhận trong trường hợp Khách hàng trả trước tiền thuê tài sản hoạt động trong nhiều năm. Doanh thu chưa thực hiện được tính và kết chuyển dần vào doanh thu của các kỳ kế toán sau.

15. Vốn chủ sở hữu

❖ *Vốn góp của chủ sở hữu*

Vốn góp của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của các cổ đông và được phản ánh theo mệnh giá của cổ phiếu, đồng thời được theo dõi chi tiết đối với cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết và cổ phiếu ưu đãi.

❖ *Cổ phiếu quỹ*

Khi mua lại cổ phiếu do Tổng Công ty phát hành, khoản tiền trả bao gồm cả các chi phí liên quan đến giao dịch được ghi nhận là cổ phiếu quỹ và được phản ánh là một khoản giảm trừ

TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI XUẤT NHẬP KHẨU THANH LỄ - CTCP

Thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

Cho niên độ kế toán 2021

trong vốn chủ sở hữu. Khi tái phát hành, chênh lệch giữa giá tái phát hành và giá sổ sách của cổ phiếu quỹ được ghi vào chỉ tiêu Thặng dư vốn cổ phần.

❖ *Lợi nhuận chưa phân phối*

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh trên bảng Cân đối kế toán là số lợi nhuận từ các hoạt động của Tổng Công ty sau khi trừ (-) chi phí thuế TNDN của năm nay và các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

❖ *Trích lập các quỹ*

Các quỹ (Quỹ Đầu tư phát triển, Quỹ Khen thưởng, Phúc lợi,...) được trích lập và sử dụng theo Điều lệ Tổng Công ty, mức trích lập các quỹ được thực hiện theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông hàng năm.

16. Ghi nhận doanh thu và thu nhập khác

❖ *Doanh thu bán hàng*

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi thỏa mãn tất cả 5 điều kiện sau:

- Tổng Công ty đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm, hàng hóa sang người mua;
- Tổng Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hoặc kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn. Khi hợp đồng quy định người mua được quyền trả lại sản phẩm, hàng hóa, đã mua theo những điều kiện cụ thể, Tổng Công ty chỉ được ghi nhận doanh thu khi những điều kiện cụ thể đó không còn tồn tại và người mua không được quyền trả lại sản phẩm, hàng hóa (trừ trường hợp khách hàng có quyền trả lại hàng hóa dưới hình thức đổi lại để lấy hàng hóa, dịch vụ khác);
- Tổng Công ty đã thu hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- 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 thỏa mãn tất cả 4 điều kiện sau:

- Kết quả của giao dịch được xác định tương đối chắc chắn. Khi hợp đồng quy định người mua được quyền trả lại dịch vụ đã mua theo những điều kiện cụ thể, Tổng Công ty chỉ được ghi nhận doanh thu khi những điều kiện cụ thể đó không còn tồn tại và người mua không được quyền trả lại dịch vụ đã cung cấp;
- 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;



- d. 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 theo phương pháp đánh giá phần công việc đã hoàn thành.

❖ ***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.

17. Các khoản chi phí

Chi phí là những khoản làm giảm lợi ích kinh tế, được ghi nhận tại thời điểm giao dịch phát sinh hoặc khi có khả năng tương đối chắc chắn sẽ phát sinh trong tương lai không phân biệt đã chi tiền hay chưa.

Việc ghi nhận chi phí ngay cả khi chưa đến kỳ hạn thanh toán nhưng có khả năng chắc chắn sẽ phát sinh nhằm đảm bảo nguyên tắc thận trọng và bảo toàn vốn. Chi phí và khoản doanh thu do nó tạo ra phải được ghi nhận đồng thời theo nguyên tắc phù hợp. Tuy nhiên trong một số trường hợp, nguyên tắc phù hợp có thể xung đột với nguyên tắc thận trọng trong kế toán, thì kế toán phải căn cứ vào bản chất và các Chuẩn mực kế toán để phản ánh giao dịch một cách trung thực, hợp lý.

18. Giá vốn hàng bán và cung cấp dịch vụ

Giá vốn hàng bán và cung cấp dịch vụ được ghi nhận đúng kỳ và tập hợp theo giá trị và số lượng thành phẩm, hàng hóa, vật tư xuất bán và dịch vụ cung cấp cho khách hàng, đảm bảo nguyên tắc phù hợp với doanh thu và nguyên tắc thận trọng.

Các chi phí sản xuất vượt trên mức bình thường được ghi nhận ngay vào kết quả hoạt động kinh doanh và đúng kỳ kế toán.

19. Chi phí thuế Thu nhập doanh nghiệp (TNDN) hiện hành

Chi phí thuế TNDN hiện hành là số thuế TNDN phải nộp tính trên Thu nhập tính thuế trong năm và thuế suất thuế TNDN hiện hành.

Thu nhập tính thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán là do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa cơ sở tính thuế và giá trị ghi sổ, các chi phí không được trừ cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập không phải chịu thuế và các khoản lỗ được chuyển.

20. Lãi cơ bản trên cổ phiếu

Đối với công ty mẹ là công ty cổ phần, chỉ tiêu này chỉ được trình bày trên Báo cáo tài chính hợp nhất, không trình bày trên Báo cáo tài chính riêng của công ty mẹ.

TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI XUẤT NHẬP KHẨU THANH LỄ - CTCP

Thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

Cho niên độ kế toán 2021

21. Báo cáo theo bộ phận

Bộ phận báo cáo theo lĩnh vực kinh doanh là một bộ phận có thể phân biệt được của Tổng Công ty tham gia vào quá trình sản xuất hoặc cung cấp sản phẩm, dịch vụ riêng lẻ, một nhóm các sản phẩm hoặc các dịch vụ có liên quan mà bộ phận này có rủi ro và lợi ích kinh tế khác với các bộ phận kinh doanh khác.

Tổng Công ty không trình bày Bộ phận báo cáo theo khu vực địa lý do toàn bộ hoạt động kinh doanh được thực hiện tại Việt Nam nên không có sự khác biệt lớn về mức độ rủi ro và lợi ích kinh tế giữa các khu vực địa lý.

22. Bên liên quan

Các bên được coi là liên quan nếu một bên có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định các chính sách tài chính và hoạt động. Các bên cũng được xem là bên liên quan nếu cùng chịu sự kiểm soát chung hay chịu ảnh hưởng đáng kể chung. Trong việc xem xét mối quan hệ của các bên liên quan, bản chất của mối quan hệ được chú trọng nhiều hơn hình thức pháp lý.

Giao dịch với các bên có liên quan trong niên độ kế toán được trình bày tại Khoản 1, Mục VII – Thông tin khác của Thuyết minh Báo cáo tài chính riêng.

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG TẠI NGÀY 31 THÁNG 12 NĂM 2021

		DVT: Đồng	
		Số cuối năm	Số đầu năm
1. Tiền			
- Tiền mặt tại quỹ		19.622.763.500	21.357.953.000
- Tiền gửi ngân hàng (*)		547.593.739.989	385.956.736.312
Cộng		567.216.503.489	407.314.689.312
(*) Trong đó Tiền gửi có gốc ngoại tệ		USD 767.69	USD 780.89
2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		3.000.000.000	-

Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn 12 tháng tại Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển – CN Bình Dương.

TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI XUẤT NHẬP KHẨU THANH LỄ - CTCP

Thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

Cho niên độ kế toán 2021

3. Phải thu ngắn hạn của khách hàng

	Số cuối năm	Số đầu năm
- Công ty TNHH TM DV Hiệp Quế	499.522.048.927	147.440.147.927
- Công ty TNHH Hải Linh (*)	252.737.557.554	324.838.821.957
- Công ty TNHH SX Vật liệu Xây dựng Hưng Thịnh	164.703.935.306	77.016.350.000
- Công ty TNHH Xăng Dầu Bình Dương (*)	97.471.006.510	31.622.136.754
- Công ty CP Dịch vụ Đầu tư Nam Sơn Tân Uyên	65.836.688.730	-
- Công ty TNHH Thương mại Hồ Bửu	27.338.927.300	17.568.689.000
- Công ty TNHH Huy Hồng	21.825.533.782	18.675.416.282
- Công ty CP Dịch vụ Đầu tư Nam Sơn Bình Dương	17.654.778.095	-
- Công ty TNHH TM và DV Tổng hợp Hòa Khánh	14.904.340.364	9.432.622.745
- Công ty TNHH Một Thành Viên Phú Sang	9.931.213.408	5.429.488.908
- Công ty TNHH Vận tải Thủy Bộ Bình Dương (*)	1.836.594.446	-
- Công ty TNHH An Sơn Bình Dương Logistics (*)	787.079.375	-
- Công ty CP Vật liệu và Xây dựng Bình Dương (*)	311.984.257	5.093.005.028
- Công ty CP SX KD Thanh Lễ (*)	8.021.290	5.556.850
- Công ty CP Xăng Dầu và Dịch vụ Hàng Hải S.T.S (*)	-	215.389.114.181
- Công ty CP Xuất Nhập Khẩu Nhiên liệu Đông Đô	-	101.651.270.800
- Huỳnh Thị Thu Hiền	-	70.346.647.700
- Các đối tượng khác	119.855.737.279	160.236.007.252
Cộng	1.294.725.446.623	1.184.745.275.384

(*) Là Bên liên quan.

TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI XUẤT NHẬP KHẨU THANH LỄ - CTCP

Thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

Cho niên độ kế toán 2021

4. Trả trước cho người bán ngắn hạn

- Doanh nghiệp tư nhân Huỳnh Văn Hóa	6.801.520.000	7.279.894.050
- Công ty TNHH Tư vấn Kiến trúc Quy Hoạch A.A.P	3.866.583.320	7.760.327.400
- Công ty TNHH TV Thiết kế XD Trí Tuệ Việt	3.231.500.000	1.237.500.000
- Công ty TNHH Cơ Khí TM XD Công nghiệp Bốn Bốn Một	2.404.671.896	801.645.000
- Hợp tác xã Vĩnh Hưng	-	55.931.046.587
- Công ty Cổ phần Miền Đông Nam Bộ	-	5.148.000.000
- Các đối tượng khác	6.472.115.644	9.657.548.543
Cộng	22.776.390.860	87.815.961.580

5. Phải thu cho vay ngắn hạn**22.600.000.000****22.600.000.000**

Khoản tiền cho Công ty CP Nông Lâm Nghiệp Bình Dương (Bên liên quan) vay ngắn hạn, lãi suất 9%/năm, khoản nợ được gia hạn đến hết ngày 31/12/2021.

6. Phải thu ngắn hạn khác

- Tạm ứng	92.826.160.338	195.661.253.801
- Thuế tiêu thụ đặc biệt được khấu trừ	56.105.387.042	27.477.583.920
- Công ty CP Vật liệu và XD Bình Dương (*)	14.287.887.121	17.537.887.121
- Công ty TNHH VTTB Bình Dương (*)	9.578.634.947	11.494.361.936
- Công ty TNHH Xăng Dầu Bình Dương (*)	6.000.000.000	4.800.000.000
- Công ty TNHH MTV Công trình Đô thị BD(*)	5.914.405.088	5.827.169.748
- Công ty CP Nông Lâm Nghiệp Bình Dương(*)	2.758.675.676	2.384.342.976
- Công ty TNHH Đăng Kiểm Xe CG 61-05D(*)	863.171.152	-
- Công ty TNHH An Sơn BD Logistics (*)	35.000.000.000	-
- Công ty CP Giang Nam Logistics (**)	-	135.551.794.800
- Công ty TNHH SX VLXD Hưng Thịnh	-	26.345.766.578
- Daewoo International Corporation	-	1.053.783.121
- Chi hộ phí tư vấn thẩm định giá trị cổ phần	780.000.000	780.000.000
- Các đối tượng khác	361.596.859	4.702.725.373
Cộng	224.475.918.223	433.616.669.374

TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI XUẤT NHẬP KHẨU THANH LỄ - CTCP

Thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

Cho niên độ kế toán 2021

(*) Là Bên liên quan.

(**) Khoản phải thu Công ty Cổ phần Giang Nam Logistics theo Hợp đồng hợp tác kinh doanh số 11/HĐ-GNL-2015 ngày 23/5/2015 để thành lập Công ty TNHH An Sơn Bình Dương Logistics.

7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Công ty TNHH Một Thành viên Minh Nguyệt	2.897.012.000	(2.897.012.000)	2.897.012.000	(2.897.012.000)
- DNTN Dịch vụ Thương mại Hải Long	1.446.839.586	(1.446.839.586)	1.446.839.586	(1.446.839.586)
- Công ty TNHH XD Dịch vụ Tư vấn XNK Kim Phát	1.177.940.000	(1.177.940.000)	1.177.940.000	(1.177.940.000)
- Công ty TNHH Phong Huy Vân	261.852.000	(130.926.000)	261.852.000	(130.926.000)
- Công ty TNHH MTV Vận Tải Xây Dựng Tấn Hoàng	170.113.583	(85.056.792)	170.113.583	(85.056.792)
- Daewoo International Corp.	-	-	1.055.379.071	(1.055.379.071)
- CN - Công ty TNHH Thanh Lễ (Trạm XD Thanh Lễ)	-	-	768.945.906	(768.945.906)
- Công ty TNHH TM DV Dầu Khí VHS	-	-	864.000.000	(466.373.350)
- CN Công ty TNHH TM Hùng Trường - Trạm XD Lam Hiền	-	-	266.762.600	(266.762.600)
- CN Công ty TNHH Phúc Gia Khang	-	-	340.000.000	(170.000.000)
- DNTN Trạm XD Thanh An Phát	-	-	161.397.200	(161.397.200)
- Công ty TNHH Dịch vụ Thương mại Như Ý	-	-	155.501.800	(155.501.800)
- DNTN Trạm XD Ngọc Xuân	-	-	300.851.168	(150.425.584)
- Công ty CP Công Trình Giao Thông 68	-	-	124.800.000	(124.800.000)
- Công ty TNHH TM – XNK Sản Xuất Hưng Thái	-	-	237.723.107	(118.861.554)
- DNTN TM Vân Anh	-	-	229.400.602	(114.700.301)
Cộng	5.953.757.169	(5.737.774.378)	10.458.518.623	(9.290.921.744)

TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI XUẤT NHẬP KHẨU THANH LỄ - CTCP

Thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

Cho niên độ kế toán 2021

8. Hàng tồn kho

	Số cuối năm	Số đầu năm
- Hàng mua đang đi đường	358.008.925.555	55.549.158.991
- Nguyên liệu, vật liệu	214.494.441.334	117.384.240.899
- Công cụ, dụng cụ	692.908.000	306.092.485
- Thành phẩm Xăng Dầu	45.103.364.691	35.391.629.113
- Thành phẩm Bất động sản	543.167.263.904	541.057.019.313
- Hàng hoá Xăng Dầu	1.086.563.394.620	1.143.337.905.167
- Hàng hoá Bất động sản	36.047.793.027	38.984.645.632
Cộng	2.284.078.091.131	1.932.010.691.600

9. Chi phí trả trước ngắn hạn

Nội dung	Số đầu năm	Tăng trong năm	Phân bổ vào chi phí trong năm	Số cuối năm
- Công cụ dụng cụ	816.105.607	1.792.451.497	(2.011.148.232)	597.408.872
Chi phí bảo hiểm, sửa chữa và các chi phí khác	2.631.057.490	5.698.998.830	(6.490.768.676)	1.839.287.644
Cộng	3.447.163.097	7.491.450.327	(8.501.916.908)	2.436.696.516

TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI XUẤT NHẬP KHẨU THANH LỄ - CTCP

Thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

Cho niên độ kế toán 2021

10. Phải thu dài hạn của khách hàng

	Số cuối năm	Số đầu năm
- Lê Kim Thủy	543.407.700	-
- Nguyễn Phi Long	410.668.500	410.668.500
- Trần Thị Xì	168.935.250	168.935.250
- Nguyễn Thị Bích Thảo	160.182.000	160.182.000
- Nguyễn Quốc Phong	154.836.000	154.836.000
- Võ Văn Lãnh	118.882.500	118.882.500
- Nguyễn Thị Hai	116.424.000	116.424.000
- Lê Hồng Diễm Tiên	110.748.000	110.748.000
- Võ Hồng Khanh	-	543.407.700
- Các đối tượng khác	2.005.087.730	2.005.087.730
Cộng	3.789.171.680	3.789.171.680

11. Trả trước cho người bán dài hạn **14.187.195.740** **14.135.374.740**

Khoản trả trước cho Ban Quản lý Khu kinh tế Tỉnh Bình Phước.

12. Phải thu dài hạn khác

- Đặt cọc Hợp đồng thực hiện dự án Kho xăng dầu Cục Hậu cần QK7	20.000.000.000	20.000.000.000
- Ký quỹ bảo đảm thực hiện dự án Cụm Công nghiệp Nha Bích	3.934.500.000	3.934.500.000
- Đặt cọc tiền thuê mặt bằng Trạm xăng dầu	-	380.000.000
- Ký quỹ bảo đảm thực hiện dự án đầu tư cửa hàng xăng dầu	228.000.000	-
Cộng	24.162.500.000	24.314.500.000

TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI XUẤT NHẬP KHẨU THANH LỄ - CTCP

Thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

Cho niên độ kế toán 2021

13. Tài sản cố định hữu hình

Chỉ tiêu	Nhóm TSCĐ	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá							
Số đầu năm		989.704.062.213	164.242.468.102	203.374.133.409	5.711.498.290	978.848.000	1.364.011.010.014
Tăng trong năm		75.064.088.030	9.001.397.547	10.661.358.112	-	-	94.726.843.689
Thanh lý, nhượng bán		(520.598.928)	(930.032.727)	-	(35.500.000)	-	(1.486.131.655)
Số cuối năm		1.064.247.551.315	172.313.832.922	214.035.491.521	5.675.998.290	978.848.000	1.457.251.722.048
Giá trị hao mòn							
Số đầu năm		559.848.826.258	78.906.876.288	87.878.778.059	4.309.258.070	890.357.986	731.834.096.661
Khấu hao trong năm		29.661.191.615	12.040.878.060	13.245.504.938	198.513.346	8.697.949	55.154.785.908
Thanh lý, nhượng bán		(262.560.857)	(141.000.000)		(32.541.670)	-	(436.102.527)
Số cuối năm		589.247.457.016	90.806.754.348	101.124.282.997	4.475.229.746	899.055.935	786.552.780.042
Giá trị còn lại							
Số đầu năm		429.855.235.955	85.335.591.814	115.495.355.350	1.402.240.220	88.490.014	632.176.913.353
Số cuối năm		475.000.094.299	81.507.078.574	112.911.208.524	1.200.768.544	79.792.065	670.698.942.006
Nguyên giá TSCĐ khấu hao hết còn sử dụng							
Số đầu năm		11.056.030.622	13.653.906.542	7.415.795.335	877.010.000	45.900.000	33.048.642.499
Số cuối năm		12.154.596.679	15.713.349.542	7.792.073.218	1.247.198.796	45.900.000	36.953.118.235

TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI XUẤT NHẬP KHẨU THANH LỄ - CTCP

Thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

Cho niên độ kế toán 2021

14. Tài sản cố định vô hình

Chi tiêu	Nhóm TSCĐ	Quyền sử dụng đất [a]	Giấy phép và GP nhượng quyền [b]	Tổng cộng
Nguyên giá				
Số đầu năm		380.237.589.751	318.181.819	380.555.771.570
Tăng trong năm		22.743.000.513	-	22.743.000.513
Số cuối năm		402.980.590.264	318.181.819	403.298.772.083
Giá trị hao mòn				
Số đầu năm		80.451.150.999	198.862.041	80.650.013.040
Khấu hao trong năm		6.105.887.184	31.818.612	6.137.705.796
Số cuối năm		86.557.038.183	230.680.653	86.787.718.836
Giá trị còn lại				
Số đầu năm		299.786.438.752	119.319.778	299.905.758.530
Số cuối năm		316.423.552.081	87.501.166	316.511.053.247

- [a] Là Quyền sử dụng đất tại các cửa hàng xăng dầu, Chi nhánh và đơn vị trực thuộc Tổng Công ty.
- [b] Là Giấy phép xả nước thải vào nguồn nước số 1402/GP-BTNMT ngày 14 tháng 07 năm 2014 của Bộ trưởng Bộ Tài nguyên và Môi trường cho phép Khu công nghiệp Sóng Thần 1 xả nước thải sau khi xử lý đạt quy chuẩn xả ra kênh Ba Bò, chảy vào rạch Vĩnh Bình, sau đó đổ ra sông Sài Gòn. Thời hạn của giấy phép là 10 năm.

TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI XUẤT NHẬP KHẨU THANH LỄ - CTCP

Thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

Cho niên độ kế toán 2021

15. Bất động sản đầu tư

Chỉ tiêu	Nhóm BĐS	Quyền sử dụng đất [a]	Nhà cửa, vật kiến trúc tại CN HCM [b]	Nhà cửa, vật kiến trúc tại Cao ốc Bình Dương	Tổng cộng
Nguyên giá					
Số đầu năm		151.989.391.000	20.596.562.976	31.620.064.521	204.206.018.497
Tăng trong năm		28.396.073.747	-	-	28.396.073.747
Thanh lý, nhượng bán		(24.647.048.692)	-	-	(24.647.048.692)
Số cuối năm		155.738.416.055	20.596.562.976	31.620.064.521	207.955.043.552
Giá trị hao mòn					
Số đầu năm		-	6.185.415.655	4.652.851.876	10.838.267.531
Khấu hao trong năm		18.762.768.161	391.252.872	1.181.045.808	20.335.066.841
Tăng khác trong năm		6.815.192.877	-	-	6.815.192.877
Thanh lý, nhượng bán		(5.915.409.017)	-	-	(5.915.409.017)
Số cuối năm		19.662.552.021	6.576.668.527	5.833.897.684	32.073.118.232
Giá trị còn lại					
Số đầu năm		151.989.391.000	14.411.147.321	26.967.212.645	193.367.750.966
Số cuối năm		136.075.864.034	14.019.894.449	25.786.166.837	175.881.925.320

[a] Bao gồm:

- Quyền sử dụng đất lâu dài tại số 102A Đường Nguyễn Du, Phường Bến Nghé, Quận 1, Thành phố Hồ Chí Minh;
- Quyền sử dụng đất có thời hạn tại khu Cao ốc Bình Dương;
- Quyền sử dụng đất có thời hạn tại Khu công nghiệp Nam Tân Uyên, Huyện Tân Uyên, Tỉnh Bình Dương theo Hợp đồng thuê lại đất số 025/NTC-THALEXIM ngày 18 tháng 6 năm 2007 và Phụ lục Hợp đồng thuê lại đất số PL001/NTC-THALEXIM ngày 06 tháng 8 năm 2009 đã ký với Công ty CP Khu Công nghiệp Nam Tân Uyên (Diện tích đất thuê còn lại sau khi thanh lý, nhượng bán là 6.786,70 m², thời hạn sử dụng đất đến ngày 24/10/2054).

[b] Tòa nhà Cao ốc văn phòng tại số 102A Đường Nguyễn Du, Phường Bến Nghé, Quận 1, Thành phố Hồ Chí Minh theo Giấy chứng nhận Quyền sở hữu nhà ở và Quyền sử dụng đất ở được Ủy ban Nhân dân Thành phố Hồ Chí Minh cấp ngày 03 tháng 02 năm 1997.

TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI XUẤT NHẬP KHẨU THANH LỄ - CTCP

Thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

Cho niên độ kế toán 2021

16. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn

	Số cuối năm	Số đầu năm
- Khu nhà Thương mại An Bình	19.799.679.073	17.039.379.077
- Khu biệt thự vườn Chánh Mỹ	14.443.361.514	6.713.289.823
- Khu nhà Thương mại Phú Thọ, Thanh Lễ	11.231.353.569	7.738.969.486
- Khu Dân cư An Sơn	4.276.546.934	1.383.462.855
- Các dự án khác	-	15.539.006
Cộng	49.750.941.090	32.890.640.247

17. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

- Khu Nha Bích	569.613.727.692	641.225.496.941
- Kho xăng dầu Phú Quốc	168.283.200.046	166.050.885.104
- Dự án mở rộng công viên Thanh Lễ	153.331.568.660	153.331.568.660
- Công trình các Mỏ đá	60.122.400.260	59.552.433.081
- Cải tạo tổng kho XD Chánh Mỹ	44.686.640.349	47.823.360.540
- Trung tâm Thương mại Thanh Lễ Phú Giáo	41.534.840.754	37.146.968.865
- Khu kinh tế cửa khẩu Hoa Lư	25.881.804.993	25.283.810.714
- Hệ thống cửa hàng xăng dầu	22.071.583.966	13.378.064.845
- Khu xử lý chất thải rắn Tân Mỹ	7.279.377.339	1.194.617.387
- Kho xăng dầu VK102 Nhà Bè	5.003.773.905	10.492.183.843
- Chuyển nhượng QSD đất	3.250.111.242	6.152.397.021
- Kho xăng dầu Bình Thắng	471.124.498	57.134.285.751
- Các công trình phụ, hạng mục khác	5.367.323.859	2.481.640.332
Cộng	1.106.897.477.563	1.221.247.713.084

TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI XUẤT NHẬP KHẨU THANH LỄ - CTCP

Thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

Cho niên độ kế toán 2021

18. Đầu tư vào công ty con

	Số cuối năm	Số đầu năm
- Công ty TNHH Vận tải Thủy Bộ Bình Dương	45.302.676.635	45.302.676.635
- Công ty TNHH Xăng Dầu Bình Dương	24.000.000.000	24.000.000.000
- Công ty CP Sản xuất Kinh doanh Thanh Lễ	8.188.380.782	8.188.380.782
- Công ty TNHH MTV Công trình Đô thị Bình Dương	43.738.905.964	43.738.905.964
- Công ty TNHH Đăng kiểm Xe cơ giới 61-05D	15.000.000.000	15.000.000.000
- Công ty TNHH An Sơn Bình Dương Logistics	278.327.692.200	278.327.692.200
Cộng	414.557.655.581	414.557.655.581

Giá trị khoản đầu tư và tỷ lệ lợi ích của Tổng Công ty tại ngày 31/12/2021 như sau:

Công ty	Giá trị đầu tư của Tổng Công ty	Vốn điều lệ của Công ty con	Tỷ lệ lợi ích của Tổng Công ty
- Công ty TNHH Vận tải Thủy bộ Bình Dương	45.302.676.635	66.088.039.787	57,97%
- Công ty TNHH Xăng dầu Bình Dương	24.000.000.000	30.000.000.000	80,00%
- Công ty CP Sản xuất Kinh doanh Thanh Lễ	8.188.380.782	13.500.000.000	56,84%
- Công ty TNHH MTV Công trình Đô thị BD	43.738.905.964	26.000.000.000	100,00%
- Công ty TNHH Đăng kiểm xe cơ giới 61-05D	15.000.000.000	15.000.000.000	100,00%
- Công ty TNHH An Sơn Bình Dương Logistics	278.327.692.200	463.879.487.000	60,00%
Cộng	414.557.655.581		

TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI XUẤT NHẬP KHẨU THANH LỄ - CTCP

Thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

Cho niên độ kế toán 2021

19. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết

Giá trị khoản đầu tư và tỷ lệ lợi ích của Tổng Công ty tại ngày 31/12/2021 như sau:

Công ty	Giá trị đầu tư của Tổng Công ty	Số cổ phiếu nắm giữ	Tỷ lệ lợi ích của Tổng Công ty
- Công ty CP Vật liệu và Xây dựng Bình Dương	256.458.010.136	25.000.000	25,00%
- Công ty CP Nông Lâm nghiệp Bình Dương	37.937.734.355	3.743.327	35,02%
Cộng	294.395.744.491		

20. Chi phí trả trước dài hạn

Nội dung	Số đầu năm	Tăng trong năm	Phân bổ vào chi phí trong năm	Số cuối năm
- Chi phí sửa chữa, cải tạo	8.860.691.365	1.350.177.150	(6.223.915.345)	3.986.953.170
- Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp	263.524.475	-	(263.524.475)	-
- Công cụ dụng cụ, chi phí khác	767.431.988	26.494.808.639	(14.181.345.515)	13.080.895.112
Cộng	9.891.647.828	27.844.985.789	(20.668.785.335)	17.067.848.282

TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI XUẤT NHẬP KHẨU THANH LỄ - CTCP

Thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

Cho niên độ kế toán 2021

21. Phải trả người bán ngắn hạn

	Số cuối năm	Số đầu năm
- Công ty Cổ phần Lọc hóa dầu Bình Sơn	511.218.952.552	184.122.452.223
- Công ty TNHH Hải Linh (*)	349.287.856.631	-
- Công ty TNHH Vận tải Thủy Bộ Bình Dương (*)	5.123.120.643	9.859.790.343
- Hợp tác xã Vĩnh Hưng	1.935.347.501	-
- Công ty Cổ phần Hưng Nam Phát	584.209.840	1.990.879.307
- Công ty CP Vật liệu và Xây dựng Bình Dương (*)	336.291.862	144.704.432
- Công ty CP SXKD Thanh Lễ (*)	22.295.000	15.847.000
- Chi nhánh Phân phối sản phẩm Lọc Dầu Nghi Sơn (Tập Đoàn Dầu Khí Việt Nam)	-	129.874.601.813
- Soleum Energy PTE LTD	-	163.288.098.142
- Petrolimex Singapore PTE LTD	-	58.419.691.507
- Các đối tượng khác	2.272.248.506	12.562.696.919
Cộng	870.780.322.535	560.278.761.686

(*) Là Bên liên quan.

22. Người mua trả tiền trước ngắn hạn

- Công ty CP Đầu tư DONACOOB Bình Phước	300.000.000.000	-
- Công ty CP Xăng Dầu và DV Hàng Hải S.T.S (*)	147.409.598.136	-
- Công ty TNHH DeMiSa	500.000.000	-
- DNTN Xăng Dầu Nguyễn Hoàng	500.002.000	250.000.000
- Nguyễn Thị Hồng Châu	250.000.000	250.000.000
- Công ty TNHH Vận tải Thủy Bộ Bình Dương (*)	-	7.120.594.848
- DNTN Trạm Kinh doanh Xăng Dầu Phú An	-	573.780.100
- Tiền đặt cọc dịch vụ tại TTHN NHKS Gold Star	-	159.000.000
- Các đối tượng khác	467.918.039	2.251.792.267
Cộng	449.127.518.175	10.605.167.215

(*) Là Bên liên quan.

TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI XUẤT NHẬP KHẨU THANH LỄ - CTCP

Thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

Cho niên độ kế toán 2021

23. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

Chỉ tiêu	Số đầu năm	Phải nộp trong năm (*)	Thực nộp trong năm (*)	Số cuối năm
- Thuế Giá trị gia tăng đầu ra	14.182.069.714	177.331.429.801	169.504.184.131	22.009.315.384
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	258.095.860.972	258.095.860.972	-
- Thuế Tiêu thụ đặc biệt hàng NK	-	59.031.144.570	59.031.144.570	-
- Thuế Xuất, Nhập khẩu	-	25.413.693.874	25.413.693.874	-
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp	11.529.606.347	33.832.763.883	20.903.239.303	24.459.130.927
- Thuế Thu nhập cá nhân	1.531.658.153	587.930.708	1.847.819.653	271.769.208
- Thuế Nhà đất, Tiền thuê đất	-	146.102.461.269	110.599.578.183	35.502.883.086
- Thuế bảo vệ môi trường	185.470.145.000	1.694.280.932.600	1.615.699.130.600	264.051.947.000
- Cổ tức nộp NSNN	-	3.151.512.000	3.151.512.000	-
- Phí, lệ phí, thuế khác	-	993.874.806	993.874.806	-
Cộng	212.713.479.214	2.398.821.604.483	2.265.240.038.092	346.295.045.605

Trong đó:

+ Thuế phải nộp	212.713.479.214	346.295.045.605
+ Thuế nộp thừa (V.10)	-	-

(*) Số phải nộp, thực nộp trong năm được trình bày theo số thuần (đã bù trừ với số thuế của hàng nhập khẩu được hoàn).

Thuế Giá trị gia tăng

Phương pháp tính thuế : Theo phương pháp khấu trừ

Thuế suất áp dụng

* Không chịu thuế : Chuyển nhượng quyền sử dụng đất

* 5% : Nước sinh hoạt

* 10% : Xăng, dầu, nhớt; đá xây dựng; cho thuê mặt bằng...

TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI XUẤT NHẬP KHẨU THANH LỄ - CTCP

Thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

Cho niên độ kế toán 2021

Thuế Tiêu thụ đặc biệt

Thuế suất áp dụng

- * 8% : Xăng E5 Ron 92
- * 10% : các loại xăng khác
- * 20% : hoạt động kinh doanh Gôn

Thuế Xuất, Nhập khẩu

Tổng Công ty kê khai và nộp theo thông báo của cơ quan Hải quan. Tổng Công ty được hưởng ưu đãi thuế nhập khẩu xăng dầu theo các Thông tư sau:

- Thông tư 156/2017/NĐ-CP ngày 27 tháng 12 năm 2017 quy định Biểu thuế nhập khẩu ưu đãi đặc biệt của Việt Nam để thực hiện Hiệp định Thương mại hàng hóa ASEAN giai đoạn 2018-2022.
- Thông tư số 149/2017/NĐ-CP ngày 26 tháng 12 năm 2017 quy định Biểu thuế nhập khẩu ưu đãi đặc biệt thực hiện Hiệp định Thương mại tự do Việt Nam - Hàn Quốc giai đoạn 2018-2022.

Thuế Thu nhập doanh nghiệp

Thuế suất thuế Thu nhập doanh nghiệp: 20%

Các loại thuế khác

Tổng Công ty thực hiện kê khai và trích nộp theo quy định hiện hành.

Các báo cáo thuế của Tổng Công ty sẽ chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế. Do việc áp dụng Luật và các quy định về thuế đối với các loại nghiệp vụ khác nhau có thể được giải thích theo những cách khác nhau, số thuế được trình bày trên các Báo cáo tài chính sẽ được xác định một cách chắc chắn theo quyết định cuối cùng của cơ quan Thuế.

TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI XUẤT NHẬP KHẨU THANH LỄ - CTCP

Thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

Cho niên độ kế toán 2021

24. Chi phí phải trả ngắn hạn

	Số cuối năm	Số đầu năm
- Chi phí lãi vay	3.435.860.778	4.008.346.772
- Phí môi giới	413.364.184	413.364.184
- Chi phí ăn ca	-	183.041.847
- Chi phí gia công chế biến đá	142.161.000	83.900.000
Cộng	3.991.385.962	4.688.652.803

25. Phải trả ngắn hạn khác

- Ngân hàng TMCP Sài Gòn Hà Nội - CN Trung Tâm Kinh Doanh (Upas LC)	175.055.158.071	-
- Ngân hàng TMCP Quốc Tế VN (Upas LC)	41.340.225.022	41.080.233.893
- Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng (Upas LC)	13.807.870.573	78.027.996.816
- Phí bảo trì Cao ốc Bình Dương	1.377.880.800	1.377.880.800
- Cổ tức còn phải trả cho cổ đông	35.075.425	238.746.400
- Công ty TNHH Đăng Kiểm Xe CG 61-05D (*)	-	4.500.000.000
- Các khoản phải trả khác	1.023.529.251	1.032.529.251
Cộng	232.639.739.142	126.257.387.160

(*) Là Bên liên quan.

TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI XUẤT NHẬP KHẨU THANH LỄ - CTCP

Thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

Cho niên độ kế toán 2021

26. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn

		Số đầu năm	Vay trong năm	Trả vay trong năm	Số cuối năm
26.1	Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam	1.175.810.381.921	4.483.620.397.228	(4.863.750.795.523)	795.679.983.626
26.2	Ngân hàng TMCP Xuất Nhập khẩu Việt Nam	506.773.369.516	1.306.643.723.787	(1.515.314.983.081)	298.102.110.222
26.3	Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Việt Nam	685.456.706.607	2.151.777.199.361	(2.372.177.462.563)	465.056.443.405
26.4	Ngân hàng TMCP Phát triển TP.HCM	49.084.012.027	157.514.925.290	(206.598.937.317)	-
26.5	Ngân hàng TMCP Quốc tế Việt Nam	150.988.392.270	349.994.105.955	(270.982.498.225)	230.000.000.000
26.6	Malayan Banking Berhad (Maybank)	228.695.747.433	1.032.651.113.088	(1.038.773.371.556)	222.573.488.965
26.7	Ngân hàng TMCP Hàng hải Việt Nam	87.129.024.278	413.964.065.396	(501.093.089.674)	-
26.8	Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex	299.515.224.953	1.277.719.372.481	(1.332.683.725.429)	244.550.872.005
26.9	Ngân hàng TMCP Sài Gòn Hà Nội	-	1.359.300.156.183	(956.323.764.818)	402.976.391.365
	Cộng	3.183.452.859.005	12.533.185.058.769	(13.057.698.628.186)	2.658.939.289.588

TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI XUẤT NHẬP KHẨU THANH LỄ - CTCP

Thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

Cho niên độ kế toán 2021

26.1 Vay ngắn hạn Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Bình Dương theo Hợp đồng cho vay hạn mức số 210016/2021-HĐCVHM/NHCT640-TCT Thanh Lễ ngày 11/10/2021, cụ thể:

- Hạn mức vay : 1.200.000.000.000 Đồng
- Thời hạn cấp hạn mức : Thời hạn duy trì hạn mức đến hết ngày 30/09/2022
- Thời hạn vay : Theo từng giấy nhận nợ nhưng tối đa không quá 3 tháng
- Mục đích vay : Bổ sung vốn lưu động kinh doanh xăng dầu
- Lãi suất : Xác định theo từng Giấy nhận nợ
- Tài sản đảm bảo : Thế chấp một số máy móc thiết bị và QSDĐ.

26.2 Vay ngắn hạn Ngân hàng TMCP Xuất Nhập Khẩu Việt Nam - Chi nhánh Bình Dương theo Hợp đồng tín dụng số 1800-LAV-210038001 ngày 12/05/2021, cụ thể:

- Hạn mức vay : 500.000.000.000 Đồng hoặc ngoại tệ tương đương
- Thời hạn cấp hạn mức : 12 tháng
- Thời hạn vay : Không quá 4 tháng, quy định cụ thể tại khế ước nhận nợ
- Mục đích vay : Bổ sung vốn lưu động phục vụ hoạt động kinh doanh xăng dầu
- Lãi suất : Xác định theo từng khế ước nhận nợ
- Tài sản đảm bảo : Cho vay không có đảm bảo bằng tài sản.

26.3 Vay ngắn hạn Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Bình Dương theo Hợp đồng tín dụng hạn mức số 01/2021/83406/HĐTD ngày 24/08/2021, cụ thể:

- Hạn mức vay : 800.000.000.000 Đồng hoặc ngoại tệ tương đương
- Thời hạn cấp hạn mức : Thời hạn duy trì hạn mức đến ngày 24/08/2022
- Mục đích vay : Bổ sung vốn lưu động phục vụ hoạt động kinh doanh xăng dầu, bảo lãnh, mở L/C
- Lãi suất : Xác định theo từng Giấy nhận nợ
- Tài sản đảm bảo : Thế chấp một số QSDĐ, cầm cố hợp đồng tiền gửi có kỳ hạn.

TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI XUẤT NHẬP KHẨU THANH LỄ - CTCP

Thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

Cho niên độ kế toán 2021

26.4 Vay ngắn hạn Ngân hàng TMCP Phát triển Thành phố Hồ Chí Minh (HDBank) theo Hợp đồng tín dụng số 35244/20MN/HĐTD ngày 02/12/2020, cụ thể:

- Hạn mức vay : 300.000.000.000 Đồng
- Thời hạn cấp hạn mức : Thời hạn duy trì hạn mức đến ngày 02/12/2021
- Mục đích vay : Bổ sung vốn lưu động kinh doanh xăng dầu, bảo lãnh, mở L/C
- Lãi suất : Xác định theo từng Giấy nhận nợ
- Tài sản đảm bảo : Cho vay không có đảm bảo bằng tài sản.

26.5 Vay ngắn hạn Ngân hàng TMCP Quốc tế Việt Nam (VIB) theo Hợp đồng tín dụng số 9789878.21 ngày 23/04/2021, cụ thể:

- Hạn mức vay : 300.000.000.000 Đồng
- Thời hạn cấp hạn mức : 12 tháng kể từ ngày ký kết hợp đồng
- Thời hạn vay : Tối đa 6 tháng kể từ ngày giải ngân và được ghi trên Giấy nhận nợ
- Mục đích vay : Bổ sung vốn lưu động kinh doanh xăng dầu, bảo lãnh, mở L/C
- Lãi suất : Xác định theo từng Giấy nhận nợ
- Tài sản đảm bảo : Cho vay không có đảm bảo bằng tài sản.

26.6 Vay ngắn hạn Ngân hàng Malayan Banking Berhad (MayBank) theo Hợp đồng số HCMC-HN/SLO/THALEXIM/2018/02 ngày 27/11/2018 và các Thư tái tục khoản tín dụng số MBB/HCMC/SLO/2019/THALEXIM/52 ngày 02/12/2019, MBB/HCMC/SLO-06/2020/THALEXIM/97 ngày 30/11/2020, MBB/HCMC/LO/2021/THALEXIM/27 ngày 22/04/2021 và MBB/HCMC/LO/2021/THALEXIM/131 ngày 09/12/2021, cụ thể:

- Hạn mức vay : 11.000.000 USD
- Thời hạn cấp hạn mức : Thời hạn duy trì hạn mức đến ngày 09/12/2022
- Mục đích vay : Thư tín dụng L/C, Cho vay tín thác, Tài trợ hoá đơn, Tín dụng tuần hoàn, Bảo lãnh, Hợp đồng mua bán ngoại hối
- Lãi suất : Thư tín dụng (L/C): Lãi suất cho vay cơ bản + biên độ 1,25%/năm; Hợp đồng mua bán ngoại hối (FEC): Theo quy định của NHNN Việt Nam
- Tài sản đảm bảo : Cho vay không có đảm bảo bằng tài sản.

TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI XUẤT NHẬP KHẨU THANH LỄ - CTCP

Thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

Cho niên độ kế toán 2021

26.7 Vay ngắn hạn Ngân hàng TMCP Hàng hải Việt Nam (MSB) theo Hợp đồng tín dụng hạn mức số 370/2020/HĐTD ngày 16/09/2020, cụ thể:

- Hạn mức vay : 200.000.000.000 Đồng
- Thời hạn cấp hạn mức : 12 tháng kể từ ngày ký kết hợp đồng
- Thời hạn vay : Không quá 3 tháng và được quy định cụ thể tại khế ước nhận nợ
- Mục đích vay : Bổ sung vốn lưu động kinh doanh xăng dầu, bảo lãnh, mở L/C
- Lãi suất : Xác định theo từng Giấy nhận nợ
- Tài sản đảm bảo : Cho vay không có đảm bảo bằng tài sản.

26.8 Vay ngắn hạn Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex (PG Bank) - Chi nhánh Sài Gòn (Thành phố Hà Nội) theo Hợp đồng tín dụng hạn mức số 441.0110/2021/HĐTDHM-DN/PGBank.SG ngày 13/07/2021, cụ thể:

- Hạn mức vay : 300.000.000.000 Đồng hoặc ngoại tệ tương đương
- Thời hạn cấp hạn mức : Thời hạn duy trì hạn mức đến ngày 13/07/2022
- Thời hạn vay : Không quá 3 tháng và được quy định cụ thể tại khế ước nhận nợ
- Mục đích vay : Bổ sung vốn lưu động kinh doanh xăng dầu, bảo lãnh, mở L/C
- Lãi suất : Xác định theo từng Giấy nhận nợ
- Tài sản đảm bảo : Cho vay không có đảm bảo bằng tài sản.

26.9 Vay ngắn hạn Ngân hàng TMCP Sài Gòn Hà Nội (SHB) theo Hợp đồng cấp hạn mức tín dụng số 706/2021/HDHM/SHB.110100 ngày 13/07/2021, cụ thể:

- Hạn mức vay : 1.000.000.000.000 Đồng hoặc ngoại tệ tương đương
- Thời hạn cấp hạn mức : Thời hạn duy trì hạn mức đến ngày 13/07/2022
- Thời hạn vay : Không quá 4 tháng và được quy định cụ thể tại khế ước nhận nợ
- Mục đích vay : Bổ sung vốn lưu động kinh doanh xăng dầu, bảo lãnh, mở L/C
- Lãi suất : Xác định theo từng Giấy nhận nợ
- Tài sản đảm bảo : Cho vay không có đảm bảo bằng tài sản.

TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI XUẤT NHẬP KHẨU THANH LỄ - CTCP

Thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

Cho niên độ kế toán 2021

27. Quỹ Khen thưởng, Phúc lợi

Chỉ tiêu	Số đầu năm	Bổ sung từ lợi nhuận (*)	Chi trong năm	Số cuối năm
- Quỹ phúc lợi	306.909.680	1.609.204.777	124.999.000	1.791.115.457
- Quỹ khen thưởng, thù lao Ban Điều hành	-	349.556.576	-	349.556.576
Cộng	306.909.680	1.958.761.353	124.999.000	2.140.672.033

(*) Tham chiếu Thuyết minh Báo cáo tài chính số V.34.4

28. Quỹ bình ổn giá

Chỉ tiêu	Số đầu năm	Trích trong năm	Sử dụng trong năm	Số cuối năm
- Quỹ bình ổn giá	213.126.304.472	53.883.957.200	290.143.605.772	(23.133.344.100)
- Lãi quỹ bình ổn giá	4.764.750.611	145.043.502	-	4.909.794.113
Cộng	217.891.055.083	54.029.000.702	290.143.605.772	(18.223.549.987)

	Số cuối năm	Số đầu năm
29. Phải trả người bán dài hạn	22.024.200.000	22.024.200.000

Công ty Cổ phần Toàn Hải Vân.

30. Người mua trả tiền trước dài hạn	4.500.000.000	4.500.000.000
---	----------------------	----------------------

Các khoản nhận trước tiền chuyển nhượng QSDĐ tại Khu dân cư An Sơn.

31. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn

Tiền thuê dài hạn nhận trước của hoạt động cho thuê hạ tầng KCN và văn phòng làm việc:

	Năm nay	Năm trước
- Số đầu năm	280.113.725.891	292.265.970.899
- Doanh thu đã thực hiện trong năm	(12.152.245.008)	(12.152.245.008)
- Số cuối năm	267.961.480.883	280.113.725.891

.020
CÔ
ÁCH N
KIẾ
HÂN
V G E

TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI XUẤT NHẬP KHẨU THANH LỄ - CTCP

Thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

Cho niên độ kế toán 2021

32. Phải trả dài hạn khác

Tiền nhận ký quỹ, ký cược dài hạn:

	Số cuối năm	Số đầu năm
- Công ty CP Dae Kwang Apparel	6.873.000.000	6.958.500.000
- Công ty TNHH Dong-A Vina	3.491.896.380	3.535.335.510
- Công ty TNHH ScanCom Việt Nam	3.062.168.928	3.100.262.256
- Công ty CP Dầu Nhờn S.T.S	2.000.000.000	2.000.000.000
- Các đối tượng khác	10.763.353.639	13.090.885.154
Cộng	26.190.418.947	28.684.982.920

33. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn

	Số đầu năm	Vay trong năm	Trả vay trong năm	Số cuối năm
33.1 Ngân hàng TMCP Hàng Hải Việt Nam	11.831.049.849	71.047.510.586	(18.922.000.000)	63.956.560.435
33.2 Trái phiếu phát hành (Ngân hàng TMCP Tiên Phong)	150.000.000.000	-	(57.000.000.000)	93.000.000.000
Cộng	161.831.049.849	71.047.510.586	(75.922.000.000)	156.956.560.435

33.1 Vay dài hạn Ngân hàng TMCP Hàng hải Việt Nam theo các Hợp đồng sau:❖ *Hợp đồng cho vay số 184/2019/HĐCV ngày 23/10/2019:*

- Hạn mức vay : **34.300.000.000 Đồng**
- Thời hạn vay : Tối đa 36 tháng tính từ ngày giải ngân đầu tiên
- Mục đích vay : Sử dụng vốn thực hiện dự án kho cảng Xăng Dầu Bình Thắng tại TX Dĩ An, Bình Dương
- Tài sản đảm bảo : Các lợi thế, quyền tài sản phát sinh từ quyền sử dụng đất thuê hằng năm tại thửa đất số 1237, tờ bản đồ số 1 (8 BT1), Phường Bình Thắng, Dĩ An, Bình Dương thuộc quyền sử dụng đất của KH theo giấy CN quyền Sử dụng đất, quyền sở hữu nhà ở và tài sản khác gắn liền với đất số CM 482494, sổ vào sổ cấp GCN: CT 02020 (04/05/2018);

Tài sản trên đất: Nhà xưởng, nhà kho/ máy móc thiết bị hình thành từ vốn vay thuộc quyền sở hữu/ quyền sử dụng đất của KH- thuộc dự án "kho cảng xăng dầu Bình Thắng", gắn liền với thửa đất số 1237, tờ bản đồ số 1 (8 BT1), Phường Bình Thắng, Thị Xã Dĩ An, Bình Dương.

TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI XUẤT NHẬP KHẨU THANH LỄ - CTCP

Thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

Cho niên độ kế toán 2021

- Dư nợ 31/12/2021 : 16.256.560.435 Đồng
- + Trong đó nợ đến hạn trong vòng 12 tháng 16.256.560.435 Đồng

❖ Hợp đồng cho vay số 567/2021/HĐCV ngày 05/07/2021:

- Số tiền vay : 53.000.000.000 Đồng
- Thời hạn vay : 60 tháng tính từ ngày giải ngân đầu tiên
- Mục đích vay : Đầu tư các cửa hàng xăng dầu tại Bình Phước
- Tài sản đảm bảo : Tài sản hình thành từ vốn vay
- Dư nợ 31/12/2021 : 47.700.000.000 Đồng
- + Trong đó nợ đến hạn trong vòng 12 tháng 10.600.000.000 Đồng

33.2 Khoản trái phiếu phát hành cho Trái chủ là Ngân hàng TMCP Tiên Phong. Cụ thể:

- Mệnh giá : 100.000.000 Đồng/trái phiếu
- Số lượng : 2.000 trái phiếu
- Tổng mệnh giá : 200.000.000.000 Đồng
- Kỳ hạn : 48 tháng kể từ ngày phát hành
- Ngày phát hành : 27/12/2019
- Loại hình : Trái phiếu doanh nghiệp, không chuyển đổi, không kèm chứng quyền, có đảm bảo bằng tài sản
- Lãi suất : Lãi cho kỳ đầu tiên là 11%/năm; lãi suất cho các kỳ lãi tiếp theo được xác định theo nguyên tắc của bảng tổng của lãi suất tham chiếu cộng biên độ 3,8%/năm. Tiền lãi sẽ được tính trên cơ sở một năm là 360 ngày. Lãi trái phiếu được thanh toán 06 tháng một lần.
- Tài sản đảm bảo : Theo hợp đồng thế chấp tài sản
- Dư nợ 31/12/2021 : 93.000.000.000 Đồng
- + Trong đó nợ đến hạn trong vòng 12 tháng 50.000.000.000 Đồng

TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI XUẤT NHẬP KHẨU THANH LỄ - CTCP

Thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

Cho niên độ kế toán 2021

34. Vốn chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
A Năm trước				
- Vốn góp của chủ sở hữu	2.366.000.000.000	-	-	2.366.000.000.000
- Cổ phiếu quỹ	(243.800.000)	-	-	(243.800.000)
- Quỹ đầu tư phát triển	5.325.230.116	4.303.018.164	-	9.628.248.280
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	75.469.294.877	11.276.018.582	75.469.294.877	11.276.018.582
Cộng	2.446.550.724.993	15.579.036.746	75.469.294.877	2.386.660.466.862
B Năm nay				
- Vốn góp của chủ sở hữu	2.366.000.000.000	-	-	2.366.000.000.000
- Cổ phiếu quỹ	(243.800.000)	-	-	(243.800.000)
- Quỹ đầu tư phát triển	9.628.248.280	563.800.929	-	10.192.049.209
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	11.276.018.582	104.261.469.145	11.276.018.582	104.261.469.145
Cộng	2.386.660.466.862	104.825.270.074	11.276.018.582	2.480.209.718.354

34.1 Vốn góp của chủ sở hữu

- Mệnh giá cổ phiếu	10.000	Đồng
- Số lượng cổ phiếu phổ thông đăng ký phát hành	236.600.000	Cổ phiếu
- Số lượng cổ phiếu phổ thông đã phát hành	236.600.000	Cổ phiếu
- Số lượng cổ phiếu phổ thông được mua lại	20.100	Cổ phiếu
- Số lượng cổ phiếu phổ thông đang lưu hành	236.579.900	Cổ phiếu
- Số lượng CP lưu hành bình quân trong năm	236.579.900	Cổ phiếu

TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI XUẤT NHẬP KHẨU THANH LỄ - CTCP

Thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

Cho niên độ kế toán 2021

Chi tiết vốn góp của các cổ đông như sau:

	Cổ đông	Số Đầu năm (cổ phiếu)	Số Cuối năm (cổ phiếu)	Tỷ lệ
-	Ủy ban Nhân dân Tỉnh Bình Dương	85.176.000	85.176.000	36,00%
-	Công ty TNHH Thương Mại Dịch vụ Thiết bị Hường Dương	37.856.000	37.856.000	16,00%
-	Công ty TNHH Hải Linh	35.490.000	-	0%
-	Các cổ đông khác	78.078.000	113.568.000	48,00%
	Cộng	236.600.000	236.600.000	100,00%

34.2 Cổ phiếu quỹ

Tổng Công ty đã mua lại 20.100 cổ phiếu theo Nghị quyết của Hội đồng quản trị số 10/2019/NQ-HĐQT ngày 06/05/2019. Thời gian mua cổ phiếu quỹ diễn ra từ ngày 24/06/2019 đến 22/07/2019.

34.3 Quỹ đầu tư phát triển

Quỹ đầu tư phát triển tăng trong năm do được trích lập từ phân phối lợi nhuận.

34.4 Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối (CPP)

	Năm nay	Năm trước
- Số đầu năm	11.276.018.582	75.469.294.877
- Phân phối lợi nhuận của năm trước	(11.276.018.582)	(75.469.294.877)
+ Quỹ đầu tư phát triển	(563.800.929)	(4.303.018.164)
+ Quỹ khen thưởng, phúc lợi	(1.609.204.777)	(2.256.033.452)
+ Quỹ Khen thưởng, Thù lao Ban Điều hành	(349.556.576)	(2.667.871.261)
+ Chia cổ tức	(8.753.456.300)	(66.242.372.000)
- Lợi nhuận CPP năm trước chuyển năm nay	-	-
- Lợi nhuận sau thuế năm nay	104.261.469.145	11.276.018.582
- Lợi nhuận CPP lũy kế chuyển năm sau	104.261.469.145	11.276.018.582

TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI XUẤT NHẬP KHẨU THANH LỄ - CTCP

Thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

Cho niên độ kế toán 2021

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH RIÊNG CHO NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN 2021

		ĐVT: Đồng
		Năm nay
		Năm trước
35. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ		
- Doanh thu bán hàng hóa	10.278.382.670.447	8.965.391.776.214
- Doanh thu bán các thành phẩm	567.768.252.178	744.412.332.374
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	47.099.388.709	77.138.700.976
- Doanh thu cho thuê, chuyển nhượng BĐS	615.271.199.146	221.701.576.786
Cộng	11.508.521.510.480	10.008.644.386.350
36. Giá vốn hàng bán		
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	10.113.244.754.258	8.657.550.354.488
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	560.423.124.527	849.221.532.157
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	13.432.906.298	20.254.132.175
- Giá vốn cho thuê, chuyển nhượng BĐS	283.514.297.502	68.161.780.181
Cộng	10.970.615.082.585	9.595.187.799.001
37. Doanh thu hoạt động tài chính		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	2.414.797.791	5.877.757.794
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	23.212.207.387	42.121.531.684
- Lãi chênh lệch tỷ giá	24.621.433.945	4.307.412.701
Cộng	50.248.439.123	52.306.702.179
38. Chi phí tài chính		
- Chi phí lãi vay	150.365.948.707	195.698.249.166
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	10.115.782.982	3.356.781.000
Cộng	160.481.731.689	199.055.030.166

TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI XUẤT NHẬP KHẨU THANH LỄ - CTCP

Thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

Cho niên độ kế toán 2021

39. Chi phí bán hàng

	Năm nay	Năm trước
- Chi phí nhân viên bán hàng	62.234.859.820	62.111.109.979
- Chi phí vật liệu, bao bì	2.267.906.142	1.805.542.741
- Chi phí dụng cụ, đồ dùng	1.350.167.813	2.408.867.558
- Chi phí khấu hao TSCĐ	31.241.628.292	28.473.681.208
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	50.055.817.799	39.127.462.715
- Chi phí bằng tiền khác	90.053.668.848	54.317.218.226
Cộng	237.204.048.714	188.243.882.427

40. Chi phí quản lý doanh nghiệp

- Chi phí nhân viên quản lý	15.631.130.475	15.729.332.016
- Chi phí vật liệu quản lý	629.443.377	800.688.182
- Chi phí đồ dùng văn phòng	808.606.492	575.720.882
- Chi phí khấu hao TSCĐ	4.033.336.041	3.804.575.502
- Chi phí dự phòng	(3.553.147.366)	-
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	8.340.850.227	14.744.928.564
- Chi phí bằng tiền khác	28.231.384.872	19.115.390.293
Cộng	54.121.604.118	54.770.635.439

41. Thu nhập khác

- Thu tiền điện, nước khách thuê; hoa hồng	3.823.629.832	1.501.882.364
- Thu nhập khác	245.813.326	261.559.547
Cộng	4.069.443.158	1.763.441.911

TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI XUẤT NHẬP KHẨU THANH LỄ - CTCP

Thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

Cho niên độ kế toán 2021

**42. Chi phí khác**

	Năm nay	Năm trước
- Chi phí thanh lý tài sản cố định	260.996.401	12.909.818
- Chi trả tiền điện, nước khách thuê	1.946.313.734	1.495.597.851
- Chi phí khác	115.382.492	1.142.280.546
Cộng	2.322.692.627	2.650.788.215

43. Chi phí thuế Thu nhập doanh nghiệp (TNDN) hiện hành

- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	138.094.233.028	22.806.395.192
<i>Trong đó</i>		
+ Thu nhập từ hoạt động kinh doanh BĐS	83.155.686.005	57.651.883.052
+ Thu nhập từ hoạt động SXKD khác	54.938.547.023	(34.845.487.860)
Cộng Chi phí không được trừ, lãi vay không được trừ	39.139.968.629	6.183.975.730
- Trừ (-) Cổ tức, lợi nhuận được chia	(23.212.207.387)	(42.121.531.684)
Chuyển lỗ (hoạt động SXKD) của các năm trước	(31.726.339.636)	-
- Tổng Thu nhập tính thuế	122.295.654.634	(13.131.160.762)
<i>Trong đó:</i>		
+ Thu nhập từ hoạt động kinh doanh BĐS	86.691.928.206	57.651.883.052
+ Thu nhập từ hoạt động SXKD khác	35.603.726.428	(70.783.043.814)
- Thuế suất thuế TNDN	20%	20%
- Thuế TNDN phải nộp	24.459.130.927	11.530.376.610
Điều chỉnh chi phí thuế TNDN các năm trước theo BBKT Nhà nước	9.373.632.956	-
- Chi phí thuế TNDN hiện hành	33.832.763.883	11.530.376.610

VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1. Thông tin về các Bên liên quan

Bên liên quan	Mối quan hệ
- Công ty TNHH Xăng Dầu Bình Dương	Công ty con
- Công ty TNHH Vận tải Thủy Bộ Bình Dương	Công ty con
- Công ty CP Sản xuất Kinh doanh Thanh Lễ	Công ty con
- Công ty TNHH MTV Công trình Đô thị Bình Dương	Công ty con
- Công ty TNHH Đăng kiểm xe cơ giới 61-05D	Công ty con
- Công ty TNHH An Sơn Bình Dương Logistics	Công ty con
- Công ty CP Nông Lâm nghiệp Bình Dương	Công ty liên doanh liên kết
- Công ty CP Vật liệu và Xây dựng Bình Dương	Công ty liên doanh liên kết
- Công ty TNHH Hải Linh	Công ty có cùng thành viên HĐQT
- Công ty CP Xăng Dầu và DV Hàng Hải S.T.S	Công ty có cùng thành viên HĐQT

Giao dịch với các bên liên quan:

- Thu nhập của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc, Ban Kiểm soát và Kế toán trưởng:

	Năm nay	Năm trước
Tổng thu nhập từ tiền lương, thù lao	2.929.378.462	4.494.671.261

TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI XUẤT NHẬP KHẨU THANH LỄ - CTCP

Thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

Cho niên độ kế toán 2021

- Các giao dịch với các Công ty con, Công ty liên kết và các bên liên quan như sau:

❖ *Nợ phải thu bán hàng và cung cấp dịch vụ*

Bên liên quan	Số đầu năm	Phải thu trong năm	Đã thu / giảm trong năm	Số cuối năm
- Công ty TNHH Xăng Dầu Bình Dương	31.622.136.754	1.631.046.782.015	1.565.197.912.259	97.471.006.510
- Công ty TNHH Vận tải Thủy Bộ Bình Dương	(7.120.594.848)	19.219.902.878	10.262.713.584	1.836.594.446
- Công ty CP SX KD Thanh Lễ	5.556.850	85.097.400	82.632.960	8.021.290
- Công ty TNHH An Sơn Bình Dương Logistics	-	787.079.375	-	787.079.375
- Công ty CP Vật liệu và Xây dựng Bình Dương	5.093.005.028	52.200.801.812	56.981.822.583	311.984.257
- Công ty TNHH Hải Linh	324.838.821.957	1.728.744.469.949	1.800.845.734.352	252.737.557.554
- Công ty CP Xăng Dầu và Dịch vụ Hàng Hải S.T.S	215.389.114.181	499.447.159.079	862.245.871.396	(147.409.598.136)
Cộng	569.828.039.922	3.931.531.292.508	4.295.616.687.134	205.742.645.296

TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI XUẤT NHẬP KHẨU THANH LỄ - CTCP

Thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

Cho niên độ kế toán 2021

❖ Nợ phải thu cổ tức, lãi, cho vay và phải thu khác

Bên liên quan	Số đầu năm	Phải thu trong năm	Đã thu / giảm trong năm	Số cuối năm
- Công ty TNHH Vận tải Thủy Bộ Bình Dương	11.494.361.936	9.578.634.947	11.494.361.936	9.578.634.947
- Công ty TNHH Xăng Dầu Bình Dương	4.800.000.000	6.000.000.000	4.800.000.000	6.000.000.000
- Công ty TNHH Công trình Đô thị Bình Dương	5.827.169.748	5.914.405.088	5.827.169.748	5.914.405.088
- Công ty TNHH Đăng Kiểm Xe Cơ Giới 61-05D	-	2.723.171.152	1.860.000.000	863.171.152
- Công ty CP Nông Lâm Nghiệp Bình Dương	24.984.342.976	4.279.996.295	3.905.663.595	25.358.675.676
- Công ty CP Vật liệu và Xây dựng Bình Dương	17.537.887.121	-	3.250.000.000	14.287.887.121
- Công ty TNHH An Sơn Bình Dương Logistics	-	35.000.000.000	-	35.000.000.000
Cộng	64.643.761.781	63.496.207.482	31.137.195.279	97.002.773.984

❖ Nợ phải trả mua hàng hóa, dịch vụ và phải trả khác

Bên liên quan	Số đầu năm	Phải trả trong năm	Đã trả / giảm trong năm	Số cuối năm
- Công ty TNHH Xăng Dầu Bình Dương	-	129.379.089.030	129.379.089.030	-
- Công ty TNHH Vận tải Thủy Bộ Bình Dương	9.859.790.343	84.836.868.376	89.573.538.076	5.123.120.643
- Công ty CP SXKD Thanh Lễ	15.847.000	369.938.000	363.490.000	22.295.000
- Công ty TNHH Đăng Kiểm XCG 61-05D	4.500.000.000	-	4.500.000.000	-
- Công ty TNHH Hải Linh	-	1.374.799.741.163	1.025.511.884.532	349.287.856.631
- Công ty CP Xăng Dầu và DV Hàng Hải S.T.S	68.944	17.023.462.545	17.023.531.489	-
- Công ty CP Vật liệu và Xây dựng Bình Dương	144.704.432	1.659.506.083	1.467.918.653	336.291.862
Cộng	14.520.410.719	1.608.068.605.197	1.267.819.451.780	354.769.564.136

TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI XUẤT NHẬP KHẨU THANH LỄ - CTCP

Thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

Cho niên độ kế toán 2021

2. Thông tin về báo cáo bộ phận**❖ Theo khu vực địa lý**

Tổng Công ty không trình bày Bộ phận báo cáo theo khu vực địa lý do không có sự khác biệt lớn về mức độ rủi ro và lợi ích kinh tế giữa các khu vực địa lý.

❖ Theo lĩnh vực kinh doanh

Thông tin về Kết quả hoạt động kinh doanh của bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh:

Năm nay	Hoạt động kinh doanh xăng dầu	Hoạt động kinh doanh bất động sản	Đầu tư tài chính và hoạt động khác	Tổng cộng
- Doanh thu thuần	10.837.722.064.458	615.271.199.146	55.528.246.876	11.508.521.510.480
- Giá vốn hàng bán	(10.666.070.959.905)	(283.514.297.502)	(21.029.825.178)	(10.970.615.082.585)
- Lợi nhuận gộp	171.651.104.553	331.756.901.644	34.498.421.698	537.906.427.895
- Doanh thu HĐ tài chính	-	-	50.248.439.123	50.248.439.123
- Chi phí tài chính	(40.695.462.968)	(78.653.736.255)	(41.132.532.466)	(160.481.731.689)
- Chi phí bán hàng	(84.194.478.067)	(136.675.710.751)	(16.333.859.896)	(237.204.048.714)
- Chi phí quản lý doanh nghiệp	(17.214.821.478)	(33.271.768.633)	(3.635.014.007)	(54.121.604.118)
- Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD	29.546.342.040	83.155.686.005	23.645.454.452	136.347.482.497
- Thu nhập khác	-	-	4.069.443.158	4.069.443.158
- Chi phí khác	-	-	(2.322.692.627)	(2.322.692.627)
- Lợi nhuận khác	-	-	1.746.750.531	1.746.750.531
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	29.546.342.040	83.155.686.005	25.392.204.983	138.094.233.028
- Chi phí thuế TNDN hiện hành	(4.182.696.385)	(25.422.448.931)	(4.227.618.567)	(33.832.763.883)
- Lợi nhuận sau thuế TNDN	25.363.645.655	57.733.237.074	21.164.586.416	104.261.469.145

TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI XUẤT NHẬP KHẨU THANH LỄ - CTCP

Thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

Cho niên độ kế toán 2021

Năm trước	Hoạt động kinh doanh xăng dầu	Hoạt động kinh doanh bất động sản	Đầu tư tài chính và hoạt động khác	Tổng cộng
- Doanh thu thuần	9.532.614.453.741	221.701.576.786	254.328.355.823	10.008.644.386.350
- Giá vốn hàng bán	(9.380.561.843.740)	(68.161.780.181)	(146.464.175.080)	(9.595.187.799.001)
- Lợi nhuận gộp	152.052.610.001	153.539.796.605	107.864.180.743	413.456.587.349
- Doanh thu HĐ tài chính	10.185.170.495	-	42.121.531.684	52.306.702.179
- Chi phí tài chính	(76.288.883.799)	(72.144.111.994)	(50.622.034.373)	(199.055.030.166)
- Chi phí bán hàng	(139.596.406.841)	(22.531.810.059)	(26.115.665.527)	(188.243.882.427)
- Chi phí quản lý doanh nghiệp	(52.168.289.352)	(1.211.991.500)	(1.390.354.587)	(54.770.635.439)
- Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD	(105.815.799.496)	57.651.883.052	71.857.657.940	23.693.741.496
- Thu nhập khác	-	-	1.763.441.911	1.763.441.911
- Chi phí khác	-	-	(2.650.788.215)	(2.650.788.215)
- Lợi nhuận khác	-	-	(887.346.304)	(887.346.304)
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	(105.815.799.496)	57.651.883.052	70.970.311.636	22.806.395.192
- Chi phí thuế TNDN hiện hành	-	(11.530.376.610)	-	(11.530.376.610)
- Lợi nhuận sau thuế TNDN	(105.815.799.496)	46.121.506.442	70.970.311.636	11.276.018.582

TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI XUẤT NHẬP KHẨU THANH LỄ - CTCP

Thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

Cho niên độ kế toán 2021

3. Những khoản nợ ngẫu nhiên, khoản cam kết

Công ty không có tài sản tiềm tàng và nợ tiềm tàng có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính cần thiết phải có các điều chỉnh số liệu hoặc công bố trong Báo cáo tài chính.

4. Sự kiện sau ngày kết thúc niên độ kế toán

Ban Tổng Giám đốc của Tổng Công ty khẳng định không có sự kiện nào xảy ra sau ngày kết thúc niên độ kế toán cho đến ngày phát hành Báo cáo tài chính này, cần thiết phải có các điều chỉnh số liệu hoặc công bố trong Báo cáo tài chính.

5. Thông tin tài chính có liên quan đến Báo cáo tài chính

Các văn bản luật ban hành trong năm có hiệu lực từ ngày 01/01/2021 sau đây:

- Nghị định số 44/2021/NĐ-CP ngày 31/03/2021 của Chính phủ Hướng dẫn thực hiện về chi phí được trừ khi xác định thu nhập chịu thuế thu nhập doanh nghiệp đối với khoản chi ủng hộ, tài trợ của doanh nghiệp, tổ chức cho các hoạt động phòng, chống dịch Covid-19.
- Nghị định số 52/2021/NĐ-CP ban hành ngày 19/4/2021 của Chính phủ về việc gia hạn thời hạn nộp thuế giá trị gia tăng, thuế thu nhập doanh nghiệp, thuế thu nhập cá nhân và tiền thuê đất trong năm 2021.
- Nghị quyết số 116/NQ-CP ngày 24/09/2021 của Chính Phủ về chính sách hỗ trợ người lao động và người sử dụng lao động bị ảnh hưởng bởi đại dịch Covid-19 từ Quỹ bảo hiểm thất nghiệp.

Nghị quyết 406/2021/UBTVQH15 ngày 19/10/2021 của Ủy ban thường vụ quốc hội về ban hành một số giải pháp nhằm hỗ trợ doanh nghiệp, người dân chịu tác động của dịch Covid-19, trong đó quy định một số giải pháp miễn, giảm thuế. Nghị quyết này có hiệu lực thi hành từ ngày 19 tháng 10 năm 2021.

TP. Thủ Dầu Một, ngày 28 tháng 3 năm 2022

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc



Nguyễn Ngọc Ngân

Nguyễn Ngọc Quỳnh Giao

Phạm Thị Băng Trang