

CÔNG TY CP SXKD XNK BÌNH THẠNH (GILIMEX)

334 A Phan Văn Trị, Phường 11, Quận Bình Thạnh, TP HCM

MST: 0302181666



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 1 NĂM 2021

CÔNG TY CP SXKD XNK BÌNH THẠNH (GILIMEX)

334 A Phan Văn Trị, Phường 11, Quận Bình Thạnh, TP HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2021

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/03/2021	01/01/2021
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		1.465.754.138.101	1.477.052.571.845
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		250.075.834.018	381.767.353.613
1. Tiền	111	III.1	150.075.834.018	222.767.353.613
2. Các khoản tương đương tiền	112	III.1	100.000.000.000	159.000.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		14.923.467.500	14.923.467.500
1. Chứng khoán kinh doanh	121	III.2	14.503.467.500	14.503.467.500
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122	III.2	-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		420.000.000	420.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		615.016.178.186	559.550.763.443
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	III.3	568.486.250.741	471.311.124.777
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		39.420.550.525	81.794.440.411
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	III.4	7.109.376.920	6.445.198.255
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		-	-
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	138		-	-
IV. Hàng tồn kho	140	III.5	490.896.909.652	457.071.092.554
1. Hàng tồn kho	141	III.5	490.896.909.652	457.071.092.554
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149	III.5	-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		94.841.748.745	63.739.894.735
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	III.9	969.165.078	1.221.689.808
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		92.895.844.859	60.698.299.181
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	III.12	976.738.808	1.819.905.746
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-

CÔNG TY CP SXKD XNK BÌNH THẠNH (GILIMEX)

334 A Phan Văn Trị, Phường 11, Quận Bình Thạnh, TP HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/03/2021	01/01/2021
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		1.210.616.515.529	1.137.639.707.883
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		5.335.792.520	3.624.699.520
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở các 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	III.4	5.335.792.520	3.624.699.520
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		143.960.968.184	139.554.607.941
1. Tài sản cố định hữu hình	221	III.7	135.331.000.882	130.865.105.465
Nguyên giá	222	III.7	233.810.895.595	228.530.590.298
Giá trị hao mòn lũy kế	223	III.7	(98.479.894.713)	(97.665.484.833)
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	III.8	8.629.967.302	8.689.502.476
Nguyên giá	228	III.8	11.055.145.019	11.055.145.019
Giá trị hao mòn lũy kế	229	III.8	(2.425.177.717)	(2.365.642.543)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
Nguyên giá	231		-	-
Giá trị hao mòn lũy kế	232		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		69.212.032.107	16.290.309.412
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	III.6	69.212.032.107	16.290.309.412
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		974.431.352.872	962.221.258.888
1. Đầu tư vào công ty con	251	III.2	834.240.404.994	814.240.404.994
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	III.2	208.831.986.781	208.831.986.781
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	III.2	-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254	III.2	(68.641.038.903)	(60.851.132.887)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		17.676.369.846	15.948.832.122
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	III.9	11.918.388.643	11.700.317.558
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	III.15	5.757.981.203	4.248.514.564
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		2.676.370.653.630	2.614.692.279.728

CÔNG TY CP SXKD XNK BÌNH THẠNH (GILIMEX)

334 A Phan Văn Trị, Phường 11, Quận Bình Thạnh, TP HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)

NGUỒN VỐN		Mã số	Thuyết minh	31/03/2021	01/01/2021
C - NỢ PHẢI TRẢ		300		1.395.697.681.177	1.404.606.902.395
I. Nợ ngắn hạn		310		1.393.097.681.177	1.402.006.902.395
1. Phải trả người bán ngắn hạn		311	III.11	494.671.879.860	505.640.168.530
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn		312		30.938.574.547	29.370.490.425
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		313	III.12	24.326.475.169	36.173.304.100
4. Phải trả người lao động		314		35.537.410.347	57.110.461.358
5. Chi phí phải trả ngắn hạn		315	III.13	177.000.000	343.680.829
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		994.290.426	718.914.959
9. Phải trả ngắn hạn khác		319	III.14	48.767.628.171	31.200.177.694
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn		320	III.10	757.638.575.844	741.403.857.687
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn		321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi		322	III.16	45.846.813	45.846.813
13. Quỹ bình ổn giá		323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ		324		-	-
II. Nợ dài hạn		330		2.600.000.000	2.600.000.000
1. Phải trả người bán dài hạn		331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn		332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn		333		-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh		334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn		335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn		336		-	-
7. Phải trả dài hạn khác		337	III.14	2.600.000.000	2.600.000.000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn		338		-	-
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		-	-

CÔNG TY CP SXKD XNK BÌNH THẠNH (GILIMEX)

334 A Phan Văn Trị, Phường 11, Quận Bình Thạnh, TP HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	31/03/2021	01/01/2021
D - NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		1.280.672.972.453	1.210.085.377.333
I. Vốn chủ sở hữu	410		1.280.672.972.453	1.210.085.377.333
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	III.16	360.000.000.000	360.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	III.16	360.000.000.000	360.000.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	III.16	232.983.798.793	232.983.798.793
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ	415		(162.000.000)	(162.000.000)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	III.16	44.321.408.600	45.575.828.600
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	III.16	643.529.765.060	571.687.749.940
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	III.16	571.686.867.865	290.020.363.163
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	III.16	71.842.897.195	281.667.386.777
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		2.676.370.653.630	2.614.692.279.728


Dương Ngọc Hải
 Người lập biểu


Nguyễn Thị Minh Hiếu
 Kế toán trưởng


Lê Hùng
 Chủ tịch HĐQT



CÔNG TY CP SXKD XNK BÌNH THẠNH (GILIMEX)

334 A Phan Văn Trị, Phường 11, Quận Bình Thạnh, TP HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
QUÝ 1 NĂM 2021**

Đơn vị tính: VND

Quý 1

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	IV.1	803.071.152.865	671.517.698.899
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	IV.1	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	IV.1	803.071.152.865	671.517.698.899
4. Giá vốn hàng bán	11	IV.2	647.200.967.941	563.956.086.593
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		155.870.184.924	107.561.612.306
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	IV.3	12.111.785.685	11.253.360.145
7. Chi phí tài chính	22	IV.4	17.449.597.287	18.909.873.309
Trong đó: chi phí lãi vay	23	IV.4	2.773.737.955	3.504.345.887
8. Chi phí bán hàng	24	IV.7	35.305.804.220	29.881.689.334
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	IV.7	26.870.153.599	19.692.197.914
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		88.356.415.503	50.331.211.894
11. Thu nhập khác	31	IV.5	2.266.359.112	502.261.863
12. Chi phí khác	32	IV.6	395.410.155	274.276.033
13. Lợi nhuận khác	40		1.870.948.957	227.985.830
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		90.227.364.460	50.559.197.724
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	IV.9	19.821.933.904	10.272.737.356
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52		(1.509.466.639)	11.633.571
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		71.914.897.195	40.274.826.797


Dương Ngọc Hải
Người lập biểu

Nguyễn Thị Minh Hiếu
Kế toán trưởngLê Hùng
Chủ tịch HĐQT

CÔNG TY CP SXKD XNK BÌNH THẠNH (GILIMEX)

334 A Phan Văn Trị, Phường 11, Quận Bình Thạnh, TP HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

QUÝ 1 NĂM 2021

Đơn vị tính: VND

Quý 1

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		90.227.364.460	50.559.197.724
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	III.7; III.8	4.341.773.054	3.345.266.287
- Các khoản dự phòng	03	III.2; III.4; III.5	7.789.906.016	1.750.200.750
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	IV.3; IV.4	-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(1.636.363.636)	(1.252.957.018)
- Chi phí lãi vay	06	IV.4	2.773.737.955	3.504.345.887
- Các khoản điều chỉnh khác	07		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		103.496.417.849	57.906.053.630
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	III.3; III.4; III.12	(88.530.886.483)	(37.674.807.681)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	III.5	(33.825.817.098)	158.007.915.497
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11	III.11; III.12; III.13	(9.938.674.413)	(39.918.412.393)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	III.9	34.453.645	115.494.676
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13	III.2	-	(11.668.005.000)
- Tiền lãi vay đã trả	14		(3.117.418.784)	(4.222.632.153)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	III.12	(34.683.518.037)	(12.990.862.607)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	III.16	(1.254.420.000)	-
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	III.16	(72.000.000)	(1.326.420.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(67.891.863.321)	108.228.323.969
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21	VI.6; VI.7; VI.8	(61.669.855.992)	(2.653.133.323)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22	VI.6; VI.7; VI.8	1.636.363.636	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	25	III.2	(20.000.000.000)	(49.121.431.250)
6. Tiền thu hồi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	26	III.2	-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		-	1.252.957.018
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(80.033.492.356)	(50.521.607.555)

CÔNG TY CP SXKD XNK BÌNH THẠNH (GILIMEX)

334 A Phan Văn Trị, Phường 11, Quận Bình Thạnh, TP HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

QUÝ 1 NĂM 2021

Đơn vị tính: VND

Quý 1

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 1	
			Năm nay	Năm trước
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu	31	III.16	-	-
2. Tiền chi trả góp vốn cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	III.16	-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33	III.10	566.298.123.718	295.302.364.315
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	III.10	(550.063.405.561)	(304.839.928.880)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(882.075)	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		16.233.836.082	(9.537.564.565)
Lưu chuyển tiền thuần trong năm	50		(131.691.519.595)	48.169.151.849
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60	V.1	381.767.353.613	333.952.958.915
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối năm	70	V.1	250.075.834.018	382.122.110.764


Dương Ngọc Hải
 Người lập biểu


Nguyễn Thị Minh Hiếu
 Kế toán trưởng




Lê Hùng
 Chủ tịch HĐQT

CÔNG TY CP SXKD XNK BÌNH THẠNH (GILIMEX)

334 A Phan Văn Trị, Phường 11, Quận Bình Thạnh, TP HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 1 NĂM 2021

I Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn

Công Ty Cổ Phần Sản Xuất Kinh Doanh Xuất Nhập Khẩu Bình Thạnh (GILIMEX) tiền thân là doanh nghiệp nhà nước thành lập năm 1982 trực thuộc UBND TP. HCM thực hiện cổ phần hóa theo Quyết định số 134/2000/QĐ-TTg của Chính phủ ban hành ngày 24/11/2000 về việc chuyển Công Ty Sản Xuất Kinh Doanh Xuất Nhập Khẩu Bình Thạnh thành Công Ty Cổ Phần Sản Xuất Kinh Doanh Xuất Nhập Khẩu Bình Thạnh.

Theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh lần đầu số 4103000253 cấp ngày 29/12/2000 và Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ 18 số 0302181666 ngày 06/09/2019 do Sở Kế Hoạch và Đầu Tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp.

Vốn điều lệ của Công ty theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh là 360.000.000.000 VND.

Vốn góp của Công ty đến ngày 31/03/2021 là 360.000.000.000 VND.

Trụ sở chính của Công ty tại địa chỉ 334A Phan Văn Trị, Quận Bình Thạnh, Thành phố Hồ Chí Minh.

2. Lĩnh vực kinh doanh

- Thương mại; dịch vụ; sản xuất công nghiệp.

3. Ngành nghề kinh doanh:

- Chế biến, bảo quản thủy sản và sản phẩm từ thủy sản, chi tiết: sản xuất, chế biến hàng thủy sản (không kinh doanh tại trụ sở);
- Sản xuất thực phẩm khác chưa được phân vào đâu, chi tiết: sản xuất, chế biến lương thực, thực phẩm (không hoạt động tại trụ sở);
- Chế biến và bảo quản rau quả, chi tiết: sản xuất, chế biến hàng nông lâm sản (không hoạt động tại trụ sở);
- Sản xuất khác chưa được phân vào đâu, chi tiết: sản xuất, chế biến hàng da, cao su, thiết bị, máy móc, vật liệu xây dựng, các loại nguyên liệu và các sản phẩm khác (không hoạt động tại trụ sở), sản xuất, chế biến hàng thủ công mỹ nghệ, may mặc (không gia công cơ khí, tái chế phế thải, xi mạ điện, tẩy, nhuộm, hồ, in, gia công hàng đã qua sử dụng tại trụ sở);
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ kinh doanh khác còn lại chưa được phân vào đâu, chi tiết: xuất khẩu hàng nông lâm thủy hải sản, thủ công, mỹ nghệ, may mặc, hàng da, cao su, lương thực, thực phẩm, thiết bị, máy móc, vật liệu xây dựng, các loại nguyên liệu và các sản phẩm khác. Nhập khẩu thiết bị máy móc, nguyên liệu, vật tư, phương tiện vận tải, hàng tiêu dùng, kim khí điện máy, điện tử. Hợp tác đầu tư trong lĩnh vực du lịch, nhà hàng, khách sạn;
- Hoạt động cấp tín dụng khác, chi tiết: dịch vụ cầm đồ;
- Hoạt động chuyên môn, khoa học và công nghệ khác chưa được phân vào đâu, chi tiết: dịch vụ thương mại;
- Xây dựng nhà các loại, chi tiết: xây dựng;
- Hoạt động thiết kế chuyên dụng, chi tiết: trang trí nội thất;
- Chuẩn bị mặt bằng, chi tiết: san lấp mặt bằng;
- Kinh doanh BĐS, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê, chi tiết: kinh doanh địa ốc.

II Chế độ và chính sách kế toán áp dụng tại Công ty

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

Niên độ kế toán của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND).

2. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

2.1. Chế độ kế toán áp dụng:

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và các Thông tư văn bản hướng dẫn bổ sung.

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

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng quy định của chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 1 NĂM 2021

2.3. Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức sổ kế toán Nhật ký chung.

3. Các chính sách kế toán áp dụng

3.1. Nguyên tắc xác định các khoản tiền: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển

Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền

Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.

Nguyên tắc, phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác

Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ của các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại thời phát sinh được hạch toán theo tỷ giá thực tế phát sinh của ngân hàng thương mại nơi doanh nghiệp mở tài khoản và được hạch toán vào doanh thu hoặc chi phí tài chính trong năm tài chính.

Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ tại thời điểm cuối năm được kết chuyển vào doanh thu hoặc chi phí tài chính trong năm tài chính. Tỷ giá được Công ty sử dụng để đánh giá chênh lệch tỷ giá cuối kỳ các khoản mục tiền tệ là tỷ giá bình quân liên ngân hàng tại ngày cuối năm tài chính do Ngân hàng Nhà nước công bố.

3.2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. 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.

Giá trị hàng tồn kho cuối kỳ được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

3.3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và phải thu khác:

3.3.1. Nguyên tắc ghi nhận: Các khoản phải thu khách hàng, khoản trả trước cho người bán, phải thu nội bộ và các khoản phải thu khác tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán dưới 1 năm được phân loại là tài sản ngắn hạn.

- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán trên 1 năm được phân loại là tài sản dài hạn.

3.3.2. Lập dự phòng phải thu khó đòi: Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị dự kiến bị tổn thất của các khoản nợ phải thu có khả năng không được khách hàng thanh toán đối với các khoản phải thu tại thời điểm lập Báo cáo tài chính.

3.4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- Nhà cửa, vật kiến trúc	08 - 25 năm
- Máy móc, thiết bị	07 - 10 năm
- Phương tiện vận tải	04 - 07 năm
- Thiết bị văn phòng	03 - 06 năm

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

Khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết được kế toán theo phương pháp giá gốc. Lợi nhuận thuần được chia từ công ty con, công ty liên kết phát sinh sau ngày đầu tư được ghi nhận vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh. Các khoản được chia khác (ngoài lợi nhuận thuần) được coi là phần thu hồi các khoản đầu tư và được ghi nhận là khoản giảm trừ giá gốc đầu tư.

CÔNG TY CP SXKD XNK BÌNH THẠNH (GILIMEX)

334 A Phan Văn Trị, Phường 11, Quận Bình Thạnh, TP HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ I NĂM 2021

Khoản đầu tư vào công ty liên doanh được kế toán theo phương pháp giá gốc. Khoản vốn góp liên doanh không điều chỉnh theo thay đổi của phần sở hữu của công ty trong tài sản thuần của công ty liên doanh. Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty phản ánh khoản thu nhập được chia từ lợi nhuận thuần lợi của Công ty liên doanh phát sinh sau khi góp vốn liên doanh.

Hoạt động liên doanh theo hình thức Hoạt động kinh doanh đồng kiểm soát và Tài sản đồng kiểm soát được Công ty áp dụng nguyên tắc kế toán chung như với các hoạt động kinh doanh thông thường khác. Trong đó:

- Công ty theo dõi riêng các khoản thu nhập, chi phí liên quan đến hoạt động liên doanh và thực hiện phân bổ cho các bên trong liên doanh theo hợp đồng liên doanh;
- Công ty theo dõi riêng tài sản góp vốn liên doanh, phần vốn góp vào tài sản đồng kiểm soát và các khoản công nợ chung, công nợ riêng phát sinh từ hoạt động liên doanh.

Các khoản đầu tư chứng khoán tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua khoản đầu tư đó được coi là " tương đương tiền"
- Có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm được phân loại là tài sản ngắn hạn
- Có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm được phân loại là tài sản dài hạn

3.6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 "Chi phí đi vay".

3.7. Nguyên tắc ghi nhận và phân bổ chi phí trả trước

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính

Các chi phí sau đây đã phát sinh trong năm tài chính nhưng được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong nhiều năm:

- Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn;
- Chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định phát sinh một lần quá lớn.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

3.8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

3.9. Ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác

Các khoản phải trả người bán, phải trả nội bộ, phải trả khác, khoản vay tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thanh toán dưới 1 năm được phân loại là nợ ngắn hạn.
- Có thời hạn thanh toán trên 1 năm được phân loại là nợ dài hạn.

Thuế thu nhập hoãn lại được phân loại là nợ dài hạn.

3.10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 1 NĂM 2021

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn/ hoặc nhỏ hơn giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu lần đầu, phát hành bổ sung hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ

Vốn khác của chủ sở hữu được ghi theo giá trị còn lại giữa giá trị hợp lý của các tài sản mà doanh nghiệp được các tổ chức, cá nhân khác tặng, biếu sau khi trừ (-) các khoản thuế phải nộp (nếu có) liên quan đến các tài sản được tặng, biếu này và không bổ sung vốn kinh doanh từ kết quả hoạt động kinh doanh

Cổ phiếu quỹ là cổ phiếu do Công ty phát hành và sau đó mua lại. Cổ phiếu quỹ được ghi nhận theo giá trị thực tế và trình bày trên Bảng Cân đối kế toán là một khoản ghi giảm vốn chủ sở hữu.

Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trong Bảng Cân đối kế toán của Công ty sau khi có thông báo chia cổ tức của Hội đồng Quản trị Công ty.

Chênh lệch tỷ giá hối đoái phản ánh trên bảng cân đối kế toán là chênh lệch tỷ giá hối đoái phát sinh hoặc đánh giá lại cuối kỳ của các khoản mục có gốc ngoại tệ của hoạt động đầu tư xây dựng cơ bản.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) 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.

3.11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu bán hàng

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được 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 cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc 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. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu 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 đó

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 1 NĂM 2021

3.12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;
- Chi phí cho vay và đi vay vốn;
- Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ;
- Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán.

Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

3.13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành.

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN.

3.14. Công cụ tài chính

3.14.1. Tài sản tài chính

Theo Thông tư 210, Công ty phân loại các tài sản tài chính thành các nhóm:

- Tài sản tài chính được ghi nhận theo giá trị hợp lý thông qua Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh là một tài sản tài chính được nắm giữ để kinh doanh hoặc được xếp vào nhóm phản ánh theo giá trị hợp lý thông qua Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh tại thời điểm ghi nhận ban đầu;
- Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn: là các tài sản tài chính phi phái sinh với các khoản thanh toán cố định hoặc có thể xác định và có kỳ đáo hạn cố định mà Công ty có ý định và có khả năng giữ đến ngày đáo hạn;
- Các khoản cho vay và phải thu: là các tài sản tài chính phi phái sinh với các khoản thanh toán cố định hoặc có thể xác định và không được niêm yết trên thị trường;
- Tài sản sẵn sàng để bán: là các tài sản tài chính phi phái sinh được xác định là sẵn sàng để bán hoặc không được phân loại là tài sản tài chính được ghi nhận theo giá trị hợp lý thông qua Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn, các khoản cho vay và phải thu.

Việc phân loại các tài sản tài chính này phụ thuộc vào mục đích và bản chất của tài sản tài chính và được quyết định tại thời điểm ghi nhận ban đầu.

Các tài sản tài chính của Công ty bao gồm tiền và tiền gửi ngắn hạn, các khoản phải thu khách hàng, phải thu khác, các khoản cho vay, các công cụ tài chính được niêm yết và không được niêm yết.

Các tài sản tài chính được ghi nhận tại ngày mua và dừng ghi nhận tại ngày bán. Tại thời điểm ghi nhận lần đầu tài sản tài chính được xác nhận theo giá gốc cộng với chi phí giao dịch trực tiếp liên quan đến việc mua, phát hành.

3.14.2. Nợ phải trả tài chính và công cụ vốn chủ sở hữu

Các công cụ tài chính được phân loại là nợ phải trả tài chính hoặc công cụ vốn chủ sở hữu tại thời điểm ghi nhận ban đầu phù hợp với bản chất và định nghĩa của nợ phải trả tài chính và công cụ vốn chủ sở hữu.

Theo Thông tư 210, Công ty phân loại nợ phải trả tài chính thành các nhóm:

- Nợ phải trả tài chính được ghi nhận theo giá trị hợp lý thông qua Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh là nợ phải trả được nắm giữ để kinh doanh hoặc được xếp vào nhóm phản ánh theo giá trị hợp lý thông qua Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh tại thời điểm ghi nhận ban đầu;
- Các khoản nợ phải trả tài chính được xác định theo giá trị phân bổ được xác định bằng giá trị ghi nhận ban đầu của nợ phải trả tài chính trừ đi các khoản hoàn trả gốc, cộng hoặc trừ các khoản phân bổ lũy kế tính theo phương pháp lãi suất thực tế của phần chênh lệch giữa giá trị ghi nhận ban đầu và giá trị đáo hạn, trừ đi các khoản giảm trừ (trực tiếp hoặc thông qua việc sử dụng một tài khoản dự phòng) do giảm giá trị hoặc do không thể thu hồi.

CÔNG TY CP SXKD XNK BÌNH THẠNH (GILIMEX)

334 A Phan Văn Trị, Phường 11, Quận Bình Thạnh, TP HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 1 NĂM 2021

Việc phân loại nợ phải trả tài chính này phụ thuộc vào mục đích và bản chất của tài sản tài chính và được quyết định tại thời điểm ghi nhận ban đầu.

Nợ phải trả tài chính của Công ty bao gồm các khoản phải trả người bán, phải trả khác, các khoản nợ và vay.

Tại thời điểm ghi nhận ban đầu tất cả nợ phải trả tài chính được xác nhận theo giá gốc cộng với chi phí giao dịch trực tiếp liên quan đến việc phát hành.

Công cụ vốn Chủ sở hữu (CSH): Là hợp đồng chứng tỏ được những lợi ích còn lại về tài sản của Công ty sau khi trừ đi toàn bộ nghĩa vụ.

Bù trừ các công cụ tài chính: Tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính được bù trừ với nhau và trình bày giá trị thuần trên Bảng cân đối kế toán khi và chỉ khi Công ty có quyền hợp pháp để bù trừ giá trị đã được ghi nhận; và có dự định thanh toán trên cơ sở thuần hoặc ghi nhận tài sản và thanh toán nợ phải trả cùng một thời điểm.

CÔNG TY CP SXKD XNK BÌNH THẠNH (GILIMEX)

334 A Phan Văn Trị, Phường 11, Quận Bình Thạnh, TP HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NĂM 2021**III. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán****1. Tiền và các khoản tương đương tiền**

Đơn vị tính: VNĐ

	31/03/2021 VNĐ	01/01/2021 VNĐ
Tiền mặt	12.866.612.253	4.690.643.537
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	137.209.221.765	218.076.710.076
Tiền gửi VND	1.107.972.883	1.727.668.665
Tiền gửi ngoại tệ	136.101.248.882	216.349.041.411
Các khoản tương đương tiền	100.000.000.000	159.000.000.000
- Tiền gửi có kỳ hạn từ 3 tháng trở xuống		
Ngân hàng TMCP Quân Đội		19.000.000.000
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương VN -CN TSN	100.000.000.000	140.000.000.000
Tổng cộng	250.075.834.018	381.767.353.613

2. Các khoản đầu tư tài chính**a) Chứng khoán kinh doanh**

	31/03/2021 VNĐ			01/01/2021 VNĐ		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
- Tổng giá trị cổ phiếu	14.503.467.500	-	14.503.467.500	14.503.467.500	-	14.503.467.500
Công Ty CP Garmex Sài Gòn	11.668.005.000	-	11.668.005.000	11.668.005.000	-	11.668.005.000
Cty CP Bệnh viện đa khoa tư nhân Triều An	2.250.000.000	-	2.250.000.000	2.250.000.000	-	2.250.000.000
Công Ty CP XNK và DT Thừa Thiên Huế	585.172.500	-	585.172.500	585.172.500	-	585.172.500
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam	290.000	-	290.000	290.000	-	290.000
Tổng cộng	14.503.467.500	-	14.503.467.500	14.503.467.500	-	14.503.467.500

CÔNG TY CP SXKD XNK BÌNH THẠNH (GILIMEX)

334 A Phan Văn Trị, Phường 11, Quận Bình Thạnh, TP HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NĂM 2021****III. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán**

Đơn vị tính: VND

b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn:

	31/03/2021 VND			01/01/2021 VND		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
Ngắn hạn:	420.000.000	-	420.000.000	420.000.000	-	420.000.000
- Tiền gửi có kỳ hạn (Ngân hàng TMCP Quân Đội - 12 tháng)	420.000.000	-	420.000.000	420.000.000	-	420.000.000
Tổng cộng	420.000.000	-	420.000.000	420.000.000	-	420.000.000

c) Đầu tư vào công ty con

	31/03/2021 VND			01/01/2021 VND		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
Công Ty Cổ Phần KCN Gilimex (tỷ lệ góp vốn 91%)	464.100.000.000	-	464.100.000.000	464.100.000.000	-	464.100.000.000
Công Ty CP Máy Hàng Gia Dụng Gilimex - PPJ (tỷ lệ góp vốn 99,45%)	68.819.623.339	-	68.819.623.339	68.819.623.339	-	68.819.623.339
Công Ty Cổ Phần BĐS Hưng Khang (tỷ lệ góp vốn 99%)	67.993.200.000	-	67.993.200.000	67.993.200.000	-	67.993.200.000
Công Ty Cổ Phần Ichiban Star (tỷ lệ góp vốn 99,99%)	64.993.681.655	-	64.993.681.655	64.993.681.655	-	64.993.681.655
Công Ty TNHH May Thành Mỹ (tỷ lệ góp vốn 100%)	54.833.900.000	-	54.833.900.000	54.833.900.000	-	54.833.900.000
Công Ty TNHH MTV Lâm Công Hiệu (tỷ lệ góp vốn 100%)	41.200.000.000	-	41.200.000.000	41.200.000.000	-	41.200.000.000

CÔNG TY CP SXKD XNK BÌNH THẠNH (GILIMEX)

334 A Phan Văn Trị, Phường 11, Quận Bình Thạnh, TP HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 1 NĂM 2021**III. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán**

						Đơn vị tính: VND
Công Ty TNHH Bất Động Sản Gia Định (tỷ lệ góp vốn 100%)	20.000.000.000	-	20.000.000.000	20.000.000.000	-	20.000.000.000
Công Ty TNHH Gilimex Đồng Nai (tỷ lệ góp vốn 100%)	20.000.000.000	-	20.000.000.000	-	-	-
Công Ty CP SX & KD TBCS Thái Bình Dương (tỷ lệ góp vốn 99,9%)	19.980.000.000	-	19.980.000.000	19.980.000.000	-	19.980.000.000
Công Ty CP SX & KD Kim Khí Đại Tây Dương (tỷ lệ góp vốn 100%)	10.200.000.000	-	10.200.000.000	10.200.000.000	-	10.200.000.000
Công Ty TNHH MTV Kho Vận Gilimex (tỷ lệ góp vốn 100%)	2.100.000.000	-	2.100.000.000	2.100.000.000	-	2.100.000.000
Công Ty CP & DT Hạ Tầng BT (tỷ lệ góp vốn 98%)	20.000.000	-	20.000.000	20.000.000	-	20.000.000
Tổng cộng	834.240.404.994	-	834.240.404.994	814.240.404.994	-	814.240.404.994

d) Đầu tư vào công ty liên kết	31/03/2021			01/01/2021		
	VND			VND		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
Công ty TNHH MTV Dệt May Gia Định (tỷ lệ góp vốn 25%)	186.648.394.100	(68.504.395.507)	118.143.998.593	186.648.394.100	(60.714.489.491)	125.933.904.609
Công Ty CP & DT PT Hoàng An (tỷ lệ góp vốn 35%)	22.183.592.681	(136.643.396)	22.046.949.285	22.183.592.681	(136.643.396)	22.046.949.285
Tổng cộng	208.831.986.781	(68.641.038.903)	140.190.947.878	208.831.986.781	(60.851.132.887)	147.980.853.894

CÔNG TY CP SXKD XNK BÌNH THẠNH (GILIMEX)

334 A Phan Văn Trị, Phường 11, Quận Bình Thạnh, TP HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**QUÝ 1 NĂM 2021****III. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán**

Đơn vị tính: VNĐ

3. Phải thu khách hàng

	31/03/2021 VNĐ	01/01/2021 VNĐ
Phải thu của khách hàng ngắn hạn		
AMAZON ROBOTICS, LLC	501.523.866.128	397.738.619.471
IKEA SUPPLY AG	53.512.326.246	67.168.021.791
Các khoản phải thu khách hàng khác	13.450.058.367	6.404.483.515
Tổng cộng	568.486.250.741	471.311.124.777
Phải thu của khách hàng là các bên liên quan		
Công ty CP Dệt May Gia Định	17.490.000	17.490.000
Công ty CP Giày Da và May Mặc Xuất Khẩu	23.210.000	23.210.000
Công ty CP Garmex Sài Gòn	75.995.538	-
Công ty CP SXKD thiết bị chiếu sáng Thái Bình Dương	316.661.906	10.450.000
Tổng cộng	433.357.444	51.150.000

4. Phải thu khác

	31/03/2021 VNĐ	01/01/2021 VNĐ
a) Ngắn hạn	Giá trị 7.109.376.920	Giá trị 6.445.198.255
Tạm ứng	Dự phòng 2.806.481.930	Dự phòng 2.385.666.244
Ký cược, ký quỹ	-	-
Cho mượn tiền - Bên liên quan	-	-
- Công ty CP & ĐT PT Hoàng An	-	-
- Công ty CP BĐS Hưng Khang	-	-
Phải thu khác	-	-
b) Dài hạn	-	-
Ký cược, ký quỹ	-	-
Tổng cộng	12.445.169.440	10.069.897.775

CÔNG TY CP SXKD XNK BÌNH THẠNH (GILIMEX)

334 A Phan Văn Trị, Phường 11, Quận Bình Thạnh, TP HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**QUÝ 1 NĂM 2021****III. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán**

Đơn vị tính: VNĐ

5. Hàng tồn kho

	31/03/2021 VNĐ		01/01/2021 VNĐ	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Nguyên liệu, vật liệu	243.719.311.286	-	201.176.994.879	-
Công cụ, dụng cụ	27.613.792.345	-	27.069.167.361	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	74.894.899.173	-	87.102.891.202	-
Thành phẩm	144.618.783.929	-	141.671.909.503	-
Hàng hóa	1.001.597	-	1.008.287	-
Hàng gửi đi bán	49.121.322	-	49.121.322	-
Tổng cộng	490.896.909.652	-	457.071.092.554	-

6. Tài sản dở dang dài hạn

	31/03/2021 VNĐ		01/01/2021 VNĐ	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
b) Xây dựng cơ bản dở dang	69.212.032.107	68.202.043.797	16.290.309.412	15.280.321.102
- Xây dựng cơ bản	17.369.325.603	16.359.337.293	15.377.453.026	14.367.464.716
Công trình xưởng 2 NM Bình Thạnh	9.771.976.395	9.771.976.395	7.780.103.818	7.780.103.818
Công trình khu biệt thự Bình Quới, Thanh Đa	5.059.058.152	5.059.058.152	5.059.058.152	5.059.058.152
Công trình Kho tổng Gilimex	1.133.857.291	1.133.857.291	1.133.857.291	1.133.857.291
Công trình phường 28, quận Bình Thạnh	1.009.988.310	-	1.009.988.310	-
KCN Phú Bài	394.445.455	394.445.455	394.445.455	394.445.455
- Mua sắm TSCĐ	51.842.706.504	51.842.706.504	912.856.386	912.856.386
Tổng cộng	69.212.032.107	68.202.043.797	16.290.309.412	15.280.321.102

CÔNG TY CP SXKD XNK BÌNH THẠNH (GILIMEX)

334 A Phan Văn Trị, Phường 11, Quận Bình Thạnh, TP HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 1 NĂM 2021****III. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán****7. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:**

Đơn vị tính: VND

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị văn phòng	Tổng cộng
I. Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
1. Số dư đầu kỳ	140.229.776.758	57.708.956.366	28.516.639.952	2.075.217.222	228.530.590.298
2. Số tăng trong kỳ	817.872.293	-	7.709.883.277	220.377.727	8.748.133.297
Bao gồm:					
- Mua trong kỳ	817.872.293	-	7.709.883.277	88.865.000	8.616.620.570
- Đầu tư XDCN hoàn thành	-	-	-	131.512.727	131.512.727
3. Số giảm trong kỳ	-	-	3.467.828.000	-	3.467.828.000
Bao gồm:					
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	3.467.828.000	-	3.467.828.000
4. Số dư cuối kỳ	141.047.649.051	57.708.956.366	32.758.695.229	2.295.594.949	233.810.895.595
II. Giá trị hao mòn lũy kế					
1. Số dư đầu kỳ	41.966.071.834	37.485.507.079	16.965.408.498	1.248.497.422	97.665.484.833
2. Khấu hao trong kỳ	1.650.020.149	1.677.553.466	900.541.761	54.122.504	4.282.237.880
Bao gồm:					
- Khấu hao tăng trong kỳ	1.650.020.149	1.677.553.466	900.541.761	54.122.504	4.282.237.880
3. Giảm trong kỳ	-	-	3.467.828.000	-	3.467.828.000
Bao gồm:					
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	3.467.828.000	-	3.467.828.000
4. Số dư cuối kỳ	43.616.091.983	39.163.060.545	14.398.122.259	1.302.619.926	98.479.894.713
III. Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
1. Tại ngày đầu kỳ	98.263.704.924	20.223.449.287	11.551.231.454	826.719.800	130.865.105.465
2. Tại ngày cuối kỳ	97.431.557.068	18.545.895.821	18.360.572.970	992.975.023	135.331.000.882

CÔNG TY CP SXKD XNK BÌNH THẠNH (GILIMEX)

334 A Phan Văn Trị, Phường 11, Quận Bình Thạnh, TP HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NĂM 2021**III. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán**

Đơn vị tính: VNĐ

8. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy tính	Tổng cộng
I. Nguyên giá TSCĐ vô hình					
1. Số dư đầu kỳ	10.389.035.019	-	-	666.110.000	11.055.145.019
2. Số tăng trong kỳ	-	-	-	-	-
Bao gồm:					
- Mua trong kỳ	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-
3. Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
Bao gồm:					
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
4. Số dư cuối kỳ	10.389.035.019	-	-	666.110.000	11.055.145.019
II. Giá trị hao mòn lũy kế					
1. Số dư đầu kỳ	1.749.398.027	-	-	616.244.516	2.365.642.543
2. Khấu hao trong kỳ	51.945.174	-	-	7.590.000	59.535.174
Bao gồm:					
- Khấu hao tăng trong kỳ	51.945.174	-	-	7.590.000	59.535.174
- Tăng khác	-	-	-	-	-
3. Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
Bao gồm:					
- Thanh lý nhượng bán	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-
4. Số dư cuối kỳ	1.801.343.201	-	-	623.834.516	2.425.177.717
III. Giá trị còn lại của TSCĐ VII					
1. Tại ngày đầu kỳ	8.639.636.992	-	-	49.865.484	8.689.502.476
2. Tại ngày cuối kỳ	8.587.691.818	-	-	42.275.484	8.629.967.302

CÔNG TY CP SXKD XNK BÌNH THẠNH (GILIMEX)

334 A Phan Văn Trị, Phường 11, Quận Bình Thạnh, TP HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 1 NĂM 2021****III. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán**

Đơn vị tính: VNĐ

9. Chi phí trả trước

	31/03/2021	01/01/2021
	VNĐ	VNĐ
a) Ngắn hạn	969.165.078	1.221.689.808
Chi phí bảo hiểm, khám sức khỏe	352.292.949	708.662.311
Chi phí gia công bán thành phẩm (in, thêu)	264.252.901	264.252.901
Chi phí phần mềm, hệ thống mạng	160.932.129	70.279.117
Chi phí công cụ, dụng cụ xuất dùng	144.844.216	113.159.228
Chi phí bảo trì, sửa chữa, thi công	46.842.883	65.336.251
b) Dài hạn	11.918.388.643	11.700.317.558
Chi phí công cụ, dụng cụ xuất dùng	8.093.582.349	7.397.011.022
Chi phí bảo trì, sửa chữa, thi công	3.201.160.348	3.608.938.272
Chi phí phần mềm, hệ thống mạng	623.645.946	694.368.264
Chi phí bảo hiểm	-	-
Tổng cộng	12.887.553.721	12.922.007.366

CÔNG TY CP SXKD XNK BÌNH THẠNH (GILIMEX)

334 A Phan Văn Trị, Phường 11, Quận Bình Thạnh, TP HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 1 NĂM 2021**III. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán**

Đơn vị tính: VND

10. Vay và nợ thuê tài chính

	31/03/2021 VND		Tăng trong kỳ VND		01/01/2021 VND	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	757.638.575.844	757.638.575.844	566.298.123.718	550.063.405.561	741.403.857.687	741.403.857.687
Vay ngân hàng	757.638.575.844	757.638.575.844	566.298.123.718	550.063.405.561	741.403.857.687	741.403.857.687
Ngân hàng TMCP Quân Đội						
CN Bắc Sài Gòn	263.430.469.728	263.430.469.728	157.429.786.267	153.258.267.097	259.258.950.558	259.258.950.558
Ngân hàng Ngoại Thương - CN						
Gò Vấp	494.208.106.116	494.208.106.116	408.868.337.451	396.805.138.464	482.144.907.129	482.144.907.129
Tổng cộng	757.638.575.844	757.638.575.844	566.298.123.718	550.063.405.561	741.403.857.687	741.403.857.687

CÔNG TY CP SXKD XNK BÌNH THẠNH (GILIMEX)

334 A Phan Văn Trị, Phường 11, Quận Bình Thạnh, TP HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NĂM 2021****III. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán**

Đơn vị tính: VND

11. Phải trả người bán

	31/03/2021 VND		01/01/2021 VND	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn				
WOOJEON CO., LTD	112.613.962.784	112.613.962.784	97.492.691.211	97.492.691.211
VIETNAM CONNECTIONS ,INC	62.730.626.965	62.730.626.965	50.521.264.697	50.521.264.697
Công ty TNHH May Thành Mỹ	54.880.807.165	54.880.807.165	63.688.135.904	63.688.135.904
BLAZE MAX HONG KONG LIMITED	53.642.756.509	53.642.756.509	31.048.924.651	31.048.924.651
Phải trả cho các đối tượng khác	210.803.726.437	210.803.726.437	262.889.152.067	-
Tổng cộng	494.671.879.860	494.671.879.860	505.640.168.530	242.751.016.463
b) Phải trả người bán là các bên liên quan				
Công ty TNHH May Thành Mỹ	54.880.807.165	54.880.807.165	63.688.135.904	63.688.135.904
Công ty CP Garmex Sài Gòn	39.500.498.500	39.500.498.500	31.915.620.358	31.915.620.358
Công ty CP Dệt May Gia Định	-	-	4.519.504.476	4.519.504.476
Công Ty CP SXKD Kim Khí Đại Tây Dương	10.883.369.770	10.883.369.770	10.741.906.855	10.741.906.855
Công ty CP Giấy Da và May Mặc Xuất Khẩu	973.699.086	973.699.086	-	-
Tổng cộng	106.238.374.521	106.238.374.521	110.865.167.593	110.865.167.593

CÔNG TY CP SXKD XNK BÌNH THẠNH (GILIMEX)

334 A Phan Văn Trị, Phường 11, Quận Bình Thạnh, TP HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NĂM 2021**III. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán**

Đơn vị tính: VND

12. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	01/01/2021 VND	Số phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	31/03/2021 VND
a) Phải nộp				
Thuế thu nhập doanh nghiệp	34.683.518.037	19.821.933.904	(34.683.518.037)	19.821.933.904
Thuế thu nhập cá nhân	1.489.786.063	4.404.960.395	(1.451.504.179)	4.443.242.279
Thuế môn bài	-	5.000.000	(5.000.000)	-
Thuế đất phi nông nghiệp	-	61.298.986	-	61.298.986
Tổng cộng	36.173.304.100	24.293.193.285	(36.140.022.216)	24.326.475.169
b) Phải thu				
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	1.819.905.746	843.166.938	-	976.738.808
Tổng cộng	1.819.905.746	843.166.938	-	976.738.808

CÔNG TY CP SXKD XNK BÌNH THẠNH (GILIMEX)

334 A Phan Văn Trị, Phường 11, Quận Bình Thạnh, TP HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 1 NĂM 2021****III. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán**

Đơn vị tính: VNĐ

13. Chi phí phải trả

	31/03/2021 VNĐ	01/01/2021 VNĐ
Ngắn hạn		
Trích trước chi phí lãi vay	-	343.680.829
Trích trước chi phí nghỉ mát	177.000.000	-
Tổng cộng	177.000.000	343.680.829

14. Phải trả khác

	31/03/2021 VNĐ	01/01/2021 VNĐ
a. Ngắn hạn		
Kinh phí công đoàn	700.481.495	1.134.730.239
BHXH, BHYT, BHTN	3.804.301.065	19.080.000
Các khoản phải trả, phải nộp khác	44.262.845.611	30.046.367.455
Tổng cộng	48.767.628.171	31.200.177.694
b. Dài hạn		
- Nhận ký cược ký quỹ dài hạn	2.600.000.000	2.600.000.000
Tổng cộng	2.600.000.000	2.600.000.000

15. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả**a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại**

	31/03/2021 VNĐ	01/01/2021 VNĐ
Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại	20%	20%
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	5.757.981.203	4.248.514.564
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	5.757.981.203	4.248.514.564

CÔNG TY CP SXKD XNK BÌNH THẠNH (GILIMEX)

334 A Phan Văn Trị, Phường 11, Quận Bình Thạnh, TP HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ I NĂM 2021

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

Đơn vị tính: VND

16. Vốn chủ sở hữu**16.1. Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu****A.**

	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
- Số dư đầu năm trước	240.000.000.000	172.983.798.793	-	45.593.508.600	352.837.456.363	811.414.763.756
- Tăng trong năm trước	120.000.000.000	60.000.000.000	(162.000.000)	5.000.000.000	282.117.386.777	466.955.386.777
Trong đó:						
- Tăng vốn trong năm nay	120.000.000.000	60.000.000.000	-	-	-	180.000.000.000
- Trích lập quỹ đầu tư phát triển	-	-	-	5.000.000.000	-	5.000.000.000
- Thu hồi cổ phiếu thường	-	-	(162.000.000)	-	162.000.000	-
- Lãi trong năm nay	-	-	-	-	281.955.386.777	281.955.386.777
- Giảm trong năm trước	-	-	-	5.017.680.000	63.267.093.200	68.284.773.200
Trong đó:						
- Trích lập các quỹ	-	-	-	-	5.000.000.000	5.000.000.000
- Quỹ Đầu tư phát triển	-	-	-	-	5.000.000.000	5.000.000.000
- Giảm do chia lãi HĐ hợp tác	-	-	-	5.017.680.000	-	5.017.680.000
- Chia cổ tức bằng tiền	-	-	-	-	53.882.809.425	53.882.809.425
- Dự phòng giảm giá đầu tư vào Công Ty liên kết - Công Ty CP Dệt May Gia Định do Công Ty CP Dệt May Gia Định điều chỉnh BCTC năm 2019	-	-	-	-	4.096.283.775	4.096.283.775
- Chi phụ cấp HĐQT và BKS	-	-	-	-	288.000.000	288.000.000
- Số dư đầu năm nay	360.000.000.000	232.983.798.793	(162.000.000)	45.575.828.600	571.687.749.940	1.210.085.377.333
- Tăng trong kỳ này	-	-	-	-	71.914.897.195	71.914.897.195
Trong đó:						
- Lãi trong kỳ này	-	-	-	-	71.914.897.195	71.914.897.195
- Giảm trong kỳ này	-	-	-	1.254.420.000	72.882.075	1.327.302.075
Trong đó:						
- Giảm do chia lãi HĐ hợp tác	-	-	-	1.254.420.000	-	1.254.420.000
- Chia cổ tức bằng tiền	-	-	-	-	882.075	882.075
- Chi phụ cấp HĐQT và BKS	-	-	-	-	72.000.000	72.000.000
- Số dư cuối kỳ này	360.000.000.000	232.983.798.793	(162.000.000)	44.321.408.600	643.529.765.060	1.280.672.972.453

CÔNG TY CP SXKD XNK BÌNH THẠNH (GILIMEX)

334 A Phan Văn Trị, Phường 11, Quận Bình Thạnh, TP HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 1 NĂM 2021****III. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán**

Đơn vị tính: VNĐ

16. Vốn chủ sở hữu**16.2. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu**

	31/03/2021 VNĐ	%	01/01/2021 VNĐ	%
Vốn đầu tư của Nhà nước	-	0,00%	-	0,00%
Vốn góp của các đối tượng khác	360.000.000.000	100,00%	360.000.000.000	100,00%
Tổng cộng	360.000.000.000	100%	360.000.000.000	100%
* Thặng dư vốn cổ phần	232.983.798.793		232.983.798.793	
* Cổ phiếu ngân quỹ	(162.000.000)		(162.000.000)	

16.3. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, lợi nhuận

	Năm nay	Năm trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
- Vốn góp đầu kỳ	360.000.000.000	240.000.000.000
- Vốn góp tăng trong kỳ	-	120.000.000.000
+ Vốn góp giảm trong kỳ	-	-
+ Vốn góp cuối kỳ	360.000.000.000	360.000.000.000
- Cổ tức lợi nhuận đã chia	882.075	53.882.809.425

CÔNG TY CP SXKD XNK BÌNH THẠNH (GILIMEX)

334 A Phan Văn Trị, Phường 11, Quận Bình Thạnh, TP HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 1 NĂM 2021****III. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán**

Đơn vị tính: VNĐ

16.4. Cổ tức

	31/03/2021 VNĐ	01/01/2021 VNĐ
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc niên độ kế toán:		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu thường:		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:		
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:		

16.5. Cổ phiếu

	31/03/2021 VNĐ	01/01/2021 VNĐ
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	36.000.000	24.000.000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	36.000.000	36.000.000
+ Cổ phiếu thường	36.000.000	36.000.000
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng Cổ phiếu được mua lại	16.200	16.200
+ Cổ phiếu thường	16.200	16.200
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	35.983.800	35.983.800
+ Cổ phiếu thường	35.983.800	35.983.800
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VNĐ/CP

16.6. Các quỹ của doanh nghiệp

	31/03/2021 VNĐ	01/01/2021 VNĐ
- Quỹ đầu tư phát triển	44.321.408.600	45.575.828.600
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	-	-
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	-	-

17. Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán

	31/03/2021 VNĐ	01/01/2021 VNĐ
Ngoại tệ các loại		
- USD	5.764.830,06	9.231.616,05
- EUR	133.897,52	133.897,52

CÔNG TY CP SXKD XNK BÌNH THẠNH (GILIMEX)

334 A Phan Văn Trị, Phường 11, Quận Bình Thạnh, TP HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 1 NĂM 2021****IV. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh**

Đơn vị tính: VND

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

	Quý 1 - Năm nay VND	Quý 1 - Năm trước VND
Tổng doanh thu		
Doanh thu bán thành phẩm, hàng hóa	800.769.363.333	668.910.327.828
Doanh thu cung cấp dịch vụ	2.301.789.532	2.607.371.071
Tổng cộng	803.071.152.865	671.517.698.899
Các khoản giảm trừ doanh thu:		
Trong đó:		
Chiết khấu thương mại	-	-
Giảm giá hàng bán	-	-
Hàng bán bị trả lại	-	-
Tổng cộng	-	-
Doanh thu thuần		
Doanh thu thuần bán thành phẩm, hàng hóa	800.769.363.333	668.910.327.828
Doanh thu thuần cung cấp dịch vụ	2.301.789.532	2.607.371.071
Tổng cộng	803.071.152.865	671.517.698.899

2. Giá vốn hàng bán

	Quý 1 - Năm nay VND	Quý 1 - Năm trước VND
Giá vốn bán thành phẩm, hàng hóa	646.548.476.484	563.346.654.412
Giá vốn cung cấp dịch vụ	652.491.457	609.432.181
Tổng cộng	647.200.967.941	563.956.086.593

3. Doanh thu hoạt động tài chính

	Quý 1 - Năm nay VND	Quý 1 - Năm trước VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	790.135.985	1.252.957.018
Cổ tức, lợi nhuận được chia	246.568.000	-
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	11.075.081.700	10.000.403.127
Tổng cộng	12.111.785.685	11.253.360.145

CÔNG TY CP SXKD XNK BÌNH THẠNH (GILIMEX)

334 A Phan Văn Trị, Phường 11, Quận Bình Thạnh, TP HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 1 NĂM 2021****IV. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh**

Đơn vị tính: VND

4. Chi phí hoạt động tài chính

	Quý 1 - Năm nay VND	Quý 1 - Năm trước VND
Lãi tiền vay	2.773.737.955	3.504.345.887
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	6.885.953.316	13.655.326.672
Dự phòng đầu tư tài chính	7.789.906.016	1.750.200.750
Tổng cộng	17.449.597.287	18.909.873.309

5. Thu nhập khác

	Quý 1 - Năm nay VND	Quý 1 - Năm trước VND
Thu từ nhượng bán, thanh lý TSCĐ, CCDC	1.875.363.636	172.000.000
Thu tiền phí test	93.221.615	179.846.100
Thu bồi thường, thu trợ cấp thôi việc	196.091.218	62.313.960
Thu ngoài định mức	82.457.064	88.100.171
Thu nhập khác	19.225.579	1.632
Tổng cộng	2.266.359.112	502.261.863

6. Chi phí khác

	Quý 1 - Năm nay VND	Quý 1 - Năm trước VND
Thanh lý CCDC	-	149.573.428
Chi phí vi phạm hợp đồng, hàng lỗi	364.812.513	113.544.901
Phạt vi phạm hành chính	26.000.000	-
Chi phí khác	4.597.642	11.157.704
Tổng cộng	395.410.155	274.276.033

CÔNG TY CP SXKD XNK BÌNH THẠNH (GILIMEX)

334 A Phan Văn Trị, Phường 11, Quận Bình Thạnh, TP HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 1 NĂM 2021****IV. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh**

Đơn vị tính: VND

7. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

	Quý 1 - Năm nay VND	Quý 1 - Năm trước VND
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ		
Chi phí nhân viên quản lý	17.695.861.161	12.861.915.074
Chi phí đồ dùng văn phòng	175.124.781	214.777.704
Chi phí khấu hao tài sản cố định	2.484.208.889	1.938.875.492
Thuế, phí, lệ phí	1.532.597.816	1.669.976.572
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.763.843.902	908.747.855
Chi phí bằng tiền khác	2.218.517.050	2.097.905.217
Tổng cộng	26.870.153.599	19.692.197.914
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ		
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	4.786.178	21.847.309
Chi phí bằng tiền khác	35.301.018.042	29.859.842.025
Tổng cộng	35.305.804.220	29.881.689.334

8. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

	Quý 1 - Năm nay VND	Quý 1 - Năm trước VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	377.397.650.509	279.174.917.056
Chi phí nhân công	83.972.295.955	47.847.739.205
Chi phí khấu hao tài sản cố định	4.341.773.054	3.345.266.287
Chi phí dịch vụ mua ngoài	179.106.751.521	110.300.903.729
Chi phí bằng tiền khác	51.005.293.361	44.031.419.349
Tổng cộng	695.823.764.400	484.700.245.626

CÔNG TY CP SXKD XNK BÌNH THẠNH (GILIMEX)

334 A Phan Văn Trị, Phường 11, Quận Bình Thạnh, TP HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 1 NĂM 2021****IV. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh**

Đơn vị tính: VND

9. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

	Quý 1 - Năm nay VND	Quý 1 - Năm trước VND
+ Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	19.821.933.904	10.272.737.356
+ Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	-	-
+ Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	19.821.933.904	10.272.737.356

CÔNG TY CP SXKD XNK BÌNH THẠNH (GILIMEX)

334 A Phan Văn Trị, Phường 11, Quận Bình Thạnh, TP HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 1 NĂM 2021****V. Những thông tin khác**

Đơn vị tính: VND

1. Thông tin về các bên liên quan**a. Tình hình thu nhập của Ban Giám đốc**

	Năm nay	Năm trước
Lương và thưởng của các thành viên BGD	945.000.000	945.000.000
Lương và thưởng của các thành viên HĐQT	192.000.000	192.000.000

b. Các giao dịch trọng yếu với các bên có liên quan:

Trong quá trình hoạt động kinh doanh, Công ty phát sinh các nghiệp vụ với các bên liên quan. Các nghiệp vụ chủ yếu như sau:

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Giao dịch	Giá trị giao dịch (VND)
Công Ty TNHH May Thanh Mỹ	Công ty con	Mua hàng - Thuê gia công hàng	18.890.207.940
		Bán hàng - Cho thuê xưởng	393.744.756
Công Ty CP SXKD Kim Khi Đại Tây Dương	Công ty con	Mua hàng - Mua nguyên vật liệu & thuê gia công hàng	5.426.138.083
		Bán hàng - Cho thuê xưởng	364.226.892
Công Ty TNHH MTV Bất Động sản Gia Định	Công ty con	Trả hộ tiền điện	58.601.994
		Trả trước chi phí giám sát thi công	1.200.000.000
Công Ty CP SXKD Thiết Bị Chiếu Sáng Thái Bình Dương	Công ty con	Bán hàng - Cho thuê xưởng	567.748.920
		Bán hàng - Bán máy móc, công cụ, dụng cụ	4.000.000
Công Ty TNHH Gilimex Đồng Nai	Công ty con	Chuyển tiền góp vốn	20.000.000.000
		Phạt tiền do hao hụt nguyên vật liệu ngoài định mức	69.086.853
Công ty CP Garmex Sài Gòn	Công ty có liên quan - cùng người đại diện pháp luật	Mua hàng - Thuê gia công hàng	56.826.728.000
		Cho mượn tiền	970.000.000
Công Ty CP BĐS Hưng Khang	Công ty con		
Tổng cộng			104.770.483.438

CÔNG TY CP SXKD XNK BÌNH THẠNH (GILIMEX)

334 A Phan Văn Trị, Phường 11, Quận Bình Thạnh, TP HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NĂM 2021****V. Những thông tin khác**

Đơn vị tính: VND

c. Các khoản công nợ phải thu, phải trả tại ngày 31/03/2021 với các bên có liên quan :

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung	Số dư công nợ
Công Ty TNHH May Thanh Mỹ	Công ty con	Phải trả tiền phí gia công hàng	54.880.807.165
CTy TNHH MTV BĐS Gia Định	Công ty con	Trả trước tiền giám sát thi công	2.439.905.937
Công Ty CP SXKD Kim Khí Đại Tây Dương	Công ty con	Phải trả tiền hàng	10.883.369.770
Công ty CP Dệt May Gia Định	Công ty liên kết	Phải thu tiền phạt hao hụt vượt định mức	17.490.000
		Trả trước tiền hàng	1.859.450.000
		Phải thu tiền vận chuyển hàng	23.210.000
Công Ty CP Giày Da và May Mặc Xuất Khẩu	Công ty liên kết	Phải trả tiền phí gia công hàng	973.699.086
Công Ty CP BĐS Hưng Khang	Công ty con	Phải thu tiền cho mượn	2.946.000.000
CTy TNHH MTV BĐS Gia Định	Công ty con	Trả trước phí giám sát thi công	2.439.905.937
Công Ty CP SXKD Thiết Bị Chiếu Sáng Thái Bình Dương	Công ty con	Phải thu tiền hàng & gia công	316.661.906
Công ty CP Garmex Sài Gòn	Công ty có liên quan - cùng người đại diện pháp luật	Phải thu tiền phạt hao hụt vượt định mức	75.995.538
Công ty CP Garmex Sài Gòn	Công ty có liên quan - cùng người đại diện pháp luật	Phải trả tiền phí gia công hàng	39.500.498.500
Công Ty CP Đầu Tư và Phát Triển Hoàng An	Công ty liên kết	Phải thu tiền cho mượn	2.000.000
Tổng cộng			116.358.993.839

2. Thông tin về Báo cáo bộ phận:

Công ty không lập báo cáo bộ phận vì không thỏa mãn 1 trong 3 điều kiện theo lĩnh vực kinh doanh hay theo vị trí địa lý theo quy định tại Thông tư 20/2006/TT-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ tài chính V/v hướng dẫn thực hiện 06 Chuẩn mực kế toán ban hành theo Quyết định số 12/2005/QĐ-BTC ngày 15/02/2005 của Bộ Tài chính.

3. Tài sản và nợ phải trả tài chính:

Do chưa có hướng dẫn cụ thể thực hiện hạch toán, theo dõi về công cụ tài chính nên Công ty chưa có sự chuẩn bị đầy đủ về hệ thống công nghệ thông tin, quy trình nghiệp vụ, cơ sở dữ liệu, đào tạo nhân viên... để trình bày khoản mục này.

4. Mục đích và chính sách quản lý rủi ro của Công ty:**a. Rủi ro tín dụng**

CÔNG TY CP SXKD XNK BÌNH THẠNH (GILIMEX)

334 A Phan Văn Trị, Phường 11, Quận Bình Thạnh, TP HCM

BẢO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 1 NĂM 2021****V. Những thông tin khác**

Đơn vị tính: VND

Rủi ro tín dụng là rủi ro mà một bên tham gia trong hợp đồng không có khả năng thực hiện được nghĩa vụ của mình dẫn đến tổn thất về tài chính cho Công ty.

Công ty có các rủi ro tín dụng từ các hoạt động kinh doanh (chủ yếu đối với các khoản phải thu khách hàng) và hoạt động tài chính (tiền gửi ngân hàng).

b. Phải thu khách hàng

Công ty giảm thiểu rủi ro tín dụng bằng cách chỉ giao dịch với các đơn vị có khả năng tài chính tốt và nhân viên kế toán công nợ thường xuyên theo dõi nợ phải thu để đôn đốc thu hồi. Trên cơ sở này khoản phải thu của Công ty liên quan đến nhiều khách hàng khác nhau nên rủi ro tín dụng không tập trung vào một khách hàng nhất định.

c. Tiền gửi ngân hàng

Phần lớn tiền gửi ngân hàng của Công ty được gửi tại các ngân hàng lớn, có uy tín ở Việt Nam. Công ty nhận thấy mức độ tập trung rủi ro tín dụng đối với tiền gửi ngân hàng là thấp.

d. Rủi ro thanh khoản

Rủi ro thanh khoản là rủi ro Công ty gặp khó khăn khi thực hiện nghĩa vụ tài chính do thiếu tiền.

Ban giám đốc chịu trách nhiệm cao nhất trong quản lý rủi ro thanh khoản. Phần lớn phát sinh nghĩa vụ phải trả của Công ty đều được đảm bảo bằng các khoản tiền gửi và các khoản phải thu và tài sản có kỳ hạn ngắn hạn. Công ty nhận thấy mức độ tập trung rủi ro thanh khoản đối với việc thực hiện nghĩa vụ tài chính là thấp.

Công ty quản lý rủi ro thanh khoản thông qua việc duy trì một lượng tiền và các khoản tương đương tiền phù hợp với các khoản vay ở mức độ mà Ban giám đốc cho là đủ đáp ứng nhu cầu hoạt động của Công ty nhằm giảm thiểu ảnh hưởng của những biến động về luồng tiền.

e. Thời hạn thanh toán của các khoản nợ phải trả tài chính dựa trên các khoản thanh toán dự kiến theo hợp đồng chưa được chiết khấu như sau:

	Từ 1 năm trở xuống	Từ 1 đến 5 năm	Trên 5 năm	Cộng
Tại ngày 31/03/2021				
Phải trả cho người bán	494.671.879.860	-	-	494.671.879.860
Người mua trả tiền trước	30.938.574.547	-	-	30.938.574.547
Vay và nợ	757.638.575.844	-	-	757.638.575.844
Phải trả người lao động	35.537.410.347	-	-	35.537.410.347
Chi phí phải trả	177.000.000	-	-	177.000.000
Các khoản phải trả phải nộp khác	48.767.628.171	2.600.000.000	-	51.367.628.171
Tổng cộng	1.367.731.068.769	2.600.000.000	-	1.370.331.068.769

Công ty cho rằng mức độ tập trung rủi ro đối với việc trả nợ là thấp. Công ty có khả năng thanh toán các khoản nợ đến hạn từ dòng tiền từ hoạt động kinh doanh và tiền thu từ các tài sản tài chính đáo hạn.

f. Rủi ro thị trường

Rủi ro thị trường là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng lưu chuyển tiền tệ trong tương lai của các công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của thị trường. Rủi ro thị trường bao gồm 3 loại: rủi ro ngoại tệ, rủi ro lãi suất và rủi ro khác.

Các phân tích về độ nhạy dưới đây được trình bày trên cơ sở giá trị các khoản nợ thuần, tỷ lệ giữa các khoản nợ có lãi suất cố định và các khoản nợ có lãi suất thả nổi là không thay đổi.

CÔNG TY CP SXKD XNK BÌNH THẠNH (GILIMEX)

334 A Phan Văn Trị, Phường 11, Quận Bình Thạnh, TP HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 1 NĂM 2021****V. Những thông tin khác**

Đơn vị tính: VND

g. Rủi ro về cổ phiếu

Cổ phiếu của Công ty nắm giữ bị ảnh hưởng bởi rủi ro thị trường phát sinh từ tính không chắc chắn về giá trị tương lai của cổ phiếu đầu tư. Công ty quản lý rủi ro về giá cổ phiếu bằng cách thiết lập hạn mức đầu tư. Hội đồng quản trị của Công ty cũng xem xét và phê duyệt các quyết định đầu tư vào cổ phiếu. Công ty đánh giá rủi ro về cổ phiếu là không đáng kể.

h. Rủi ro ngoại tệ

Rủi ro ngoại tệ là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng lưu chuyển tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của tỷ giá hối đoái.

i. Rủi ro về lãi suất

Rủi ro lãi suất là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của các công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của lãi suất thị trường.

j. Độ nhạy của ngoại tệ

Công ty thực hiện đánh giá chênh lệch tỷ giá theo Chuẩn mực số 10 "Ảnh hưởng của việc thay đổi tỷ giá", do đó tỷ giá Công ty sử dụng để đánh giá chênh lệch tỷ giá cuối kỳ là tỷ giá bình quân liên ngân hàng được Ngân Hàng Nhà Nước công bố tại thời điểm kết thúc năm tài chính. Tại thời điểm cuối năm tài chính, tỷ giá bình quân liên ngân hàng thay đổi không đáng kể nên Công ty không thực hiện tính độ nhạy của ngoại tệ.

k. Rủi ro về giá

Rủi ro về giá là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của giá thị trường ngoại tệ thay đổi của lãi suất và tỷ giá hối đoái. Vấn đề này không ảnh hưởng đến báo cáo tài chính của Công ty.

5. Số liệu so sánh

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020 đã được Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán Phía Nam - AASCS kiểm toán.

Người lập biểu


Dương Ngọc Hải

Kế toán trưởng


Nguyễn Thị Minh Hiếu

Chủ tịch HĐQT

Lê Hùng