

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

TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI XNK THANH LỄ - CTCP
THALEXIM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 1/2019

- 80 03 -

Nơi nhận:
Ngày nhận :

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

MỤC LỤC

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

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Ngọc Quỳnh Giao

Nguyễn Ngọc Quỳnh Giao

Ngày 29 tháng 04 năm 2019
TỔNG GIÁM ĐỐC



Đoàn Minh Quang

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Đơn vị: TỔNG CTY TM XNK THANH LỄ - CTCP

Tại: Ngày 31 tháng 03 năm 2019

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)	100		6.409.911.110.450	6.650.365.743.032
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	512.336.516.591	1.456.899.686.042
1. Tiền	111		512.336.516.591	184.717.666.042
2. Các khoản tương đương tiền	112			1.272.182.020.000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		387.000.000.000	387.000.000.000
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	V.2.1	387.000.000.000	387.000.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		3.862.574.077.343	3.185.118.968.313
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3.1	1.873.342.322.258	1.677.736.557.379
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.4.1	1.661.193.108.620	766.414.370.329
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	V.2.1		500.000.000.000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.4.1	337.429.402.374	250.358.796.514
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	V.4.1	(9.390.755.909)	(9.390.755.909)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140	V.5	1.577.588.147.247	1.615.353.113.723
1. Hàng tồn kho	141		1.577.588.147.247	1.615.353.113.723
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		70.412.369.269	5.993.974.954
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.11.1	34.728.914.532	1.682.332.156
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	V.6.1	11.185.881.788	4.311.638.227
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	153	V.6.2	24.497.572.949	4.571
4. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 230 + 240 + 250 + 260)	200		2.728.264.873.544	2.696.501.089.570
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		82.892.445.421	84.350.351.321
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	V.3.2	48.377.070.681	49.834.976.581
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212	V.4.2	14.135.374.740	14.135.374.740
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.4.2	20.380.000.000	20.380.000.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		935.885.762.605	923.081.452.339
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.7	649.494.575.467	666.301.158.802

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
1	2	3	4	5
- Nguyên giá	222		1.256.863.556.615	1.248.181.956.659
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(607.368.981.148)	(581.880.797.857)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.8	286.391.187.138	256.780.293.537
- Nguyên giá	228		356.268.510.215	324.721.358.168
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(69.877.323.077)	(67.941.064.631)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.9	214.971.035.690	215.806.078.478
- Nguyên giá	231		234.912.351.883	234.912.351.883
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(19.941.316.193)	(19.106.273.405)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	V.10	1.036.322.032.598	1.014.885.593.304
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241	V.10.1	13.334.917.757	11.027.418.980
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.10.2	1.022.987.114.841	1.003.858.174.324
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		430.271.140.617	430.271.140.617
1. Đầu tư vào công ty con	251	V.2.2	136.229.963.381	136.229.963.381
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	V.2.3	294.395.744.491	294.395.744.491
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(354.567.255)	(354.567.255)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		27.922.456.613	28.106.473.511
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.11.2	27.873.456.613	28.057.473.511
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.20	49.000.000	49.000.000
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		9.138.175.983.994	9.346.866.832.602

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
1	2	3	4	5
A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		6.636.859.348.695	6.874.362.230.289
I. Nợ ngắn hạn	310		6.215.771.031.740	6.459.975.852.082
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.14.1	625.446.454.844	722.313.978.959
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.16.1	2.292.710.643	5.963.299.791
3. Thuế và các khoản phải nộp cho nhà nước	313	V.13	2.259.996.694.524	2.184.431.398.280
4. Phải trả người lao động	314	V.16.2	3.043.190.243	3.041.865.411
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.15.1	5.322.423.170	4.254.280.357
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.18.1	50.034.861	
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.16.4	62.325.170.511	110.809.376.615
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.12	3.323.186.408.345	3.307.904.639.541
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V.16.3	271.907.778	3.145.519.778
13. Quỹ bình ổn giá	323	V.17	(66.163.963.179)	118.111.493.350
II. Nợ dài hạn	330		421.088.316.955	414.386.378.207
1. Phải trả dài hạn người bán	331	V.14.2		
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332	V.16.5	24.640.000.000	16.100.000.000
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	V.15.2		
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	V.18.2	301.380.154.655	304.418.215.907
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.16.6	78.417.662.300	77.217.662.300
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.19	16.650.500.000	16.650.500.000
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			
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400	V.21	2.501.316.635.299	2.472.504.602.313
I. Vốn chủ sở hữu	410		2.501.316.635.299	2.472.504.602.313
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		2.366.000.000.000	2.366.000.000.000
a. Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411A			
b. Cổ phiếu ưu đãi	411B			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418			
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		135.316.635.299	106.504.602.313
a. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421A			
b. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối cuối kỳ này	421B		135.316.635.299	106.504.602.313
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
1	2	3	4	5
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		9.138.175.983.994	9.346.866.832.602

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

Người lập

Kế toán trưởng

Bình Dương, ngày 29 tháng 04 năm 2019
Tổng Giám đốc

Thuy An
Tiêu Thị Thuy An

Quang



Nguyễn Ngọc Quỳnh Gian

Đoàn Minh Quang

Tên Công ty: TỔNG CTY TM XNK THANH LỄ - CTCP
Địa chỉ: Số 63 Yersin, P. Hiệp Thành, TP. Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương


MẪU SỐ B 02 - DN
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Đơn vị: TỔNG CTY TM XNK THANH LỄ - CTCP (THANHLE)
Quý 1/2019

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này	Cùng kỳ năm trước
1	2	3	4	5
1. Doanh thu bán hàng hoá và cung cấp dịch vụ	01	VI.22	2.891.433.264.199	2.901.729.223.549
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02			
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10	VI.22	2.891.433.264.199	2.901.729.223.549
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.23	2.758.794.091.955	2.766.118.419.480
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		132.639.172.244	135.610.804.069
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.24	11.612.595.948	7.603.422.760
7. Chi phí tài chính	22	VI.25	38.634.728.541	33.956.275.768
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		38.627.578.724	32.746.927.477
8. Chi phí bán hàng	25	VI.26	45.652.361.722	44.149.117.023
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.26	16.538.681.499	18.915.185.097
10. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30		43.425.996.430	46.193.648.941
11. Thu nhập khác	31	VI.27	415.524.245	227.389.825
12. Chi phí khác	32	VI.28	451.479.443	94.775.344
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(35.955.198)	132.614.481
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30+ 40)	50		43.390.041.232	46.326.263.422
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.29	8.678.008.246	8.379.165.564
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30		
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		34.712.032.986	37.947.097.858
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70			

Người lập


Trương Thị Thủy An

Kế toán trưởng


Nguyễn Ngọc Quỳnh Gian

Bình Dương, ngày 29 tháng 04 năm 2019

Tổng Giám đốc



Đoàn Minh Quang

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp trực tiếp) (*)
Quý 1 năm 2019

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 1 năm 2019	Quý 1 năm 2018
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1		3.661.769.895.156	3.276.662.983.602
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	2		(5.101.237.863.680)	(3.156.362.223.919)
3. Tiền chi trả cho người lao động	3		(14.972.972.198)	(24.831.028.614)
4. Tiền chi trả lãi vay	4		(42.303.011.951)	(124.185.806.261)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	5		(16.054.038.572)	(16.000.000.000)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6		798.009.150.504	770.967.666.672
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	7		(721.841.865.394)	(833.972.686.979)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(1.436.630.706.135)	(107.721.095.499)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(29.248.627.538)	(31.529.215.464)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	(24.000.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		500.000.000.000	100.000.000.000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		6.034.395.418	13.525.553.281
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		476.785.767.880	57.996.337.817
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, mua lại CP của DN đã phát hành	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		3.236.679.112.726	2.522.050.123.995
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(3.221.397.343.922)	(2.700.417.026.918)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		15.281.768.804	(178.366.902.923)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(944.563.169.451)	(228.091.660.605)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		1.456.899.686.042	2.700.420.746.291
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	VII.34	512.336.516.591	2.472.329.085.686

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày 29 tháng 04 năm 2019

Tổng Giám đốc

Nguyễn Huyền Phương

Nguyễn Ngọc Quỳnh Giao

Đoàn Minh Quang



THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**Quý 1 năm 2019****I. Thông tin khái quát****1. Hình thức sở hữu vốn**

Căn cứ Quyết định số 2711/QĐ-UBND ngày 28/10/2014 của Ủy ban nhân dân tỉnh Bình Dương về việc cổ phần hóa Tổng Công ty Thương mại Xuất nhập khẩu Thanh Lễ - TNHH Một thành viên;

Căn cứ Quyết định số 1365/QĐ-UBND ngày 30/05/2017 của UBND tỉnh Bình Dương về giá trị doanh nghiệp để cổ phần hóa Tổng Công ty Thương mại Xuất nhập khẩu Thanh Lễ - TNHH MTV;

Căn cứ Quyết định số 1165/QĐ-TTg ngày 09/08/2017 của Thủ tướng Chính phủ về việc phê duyệt phương án cổ phần hóa Công ty mẹ - Tổng Công ty Thương mại Xuất nhập khẩu Thanh Lễ - TNHH MTV;

Tổng Công ty đã tiến hành các thủ tục phát hành cổ phiếu ra công chúng thành công. Tổng Công ty đã nhận được Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp Công ty cổ phần mã số doanh nghiệp 3700146458, đăng ký thay đổi lần 8 ngày 02 tháng 01 năm 2018 với tên giao dịch mới là Tổng Công ty Thương mại Xuất nhập khẩu Thanh Lễ - CTCP.

2. Tổ chức hệ thống hoạt động kinh doanh

Tại ngày 31/03/2019, Tổng công ty TM XNK Thanh Lễ - CTCP có các đơn vị trực thuộc như sau:

Các đơn vị trực thuộc**Địa chỉ**

Chi nhánh Tổng công ty TM XNK Thanh Lễ tại TP HCM	Số 102, Nguyễn Du, Quận 1, TP HCM
Chi nhánh Tổng công ty tại TP Long Xuyên	Số 493/43, Trần Hưng Đạo, TP. Long Xuyên, Tỉnh An Giang.
Chi nhánh Tổng công ty tại Tỉnh Thừa Thiên Huế	Thôn 1B, Xã Thủy Phù, Thị xã Hương Thủy, Tỉnh Thừa Thiên Huế.
Chi nhánh Tổng công ty tại Tỉnh Bình Phước	Số 626, Quốc lộ 14, P. Tân Phú, TX. Đồng Xoài, Tỉnh Bình Phước
Chi nhánh Tổng công ty tại Tỉnh Đắk Lắk	Số 463 Nguyễn Văn Cừ, P. Tân Lập, TP. Buôn Ma Thuột, Tỉnh Đắk Lắk
Công viên Văn hóa Thanh Lễ	TP Thủ Dầu Một, Bình Dương.
Trung tâm Hội nghị Nhà hàng Khách sạn Gold Star	TP Thủ Dầu Một, Bình Dương.
Tổng kho Xăng dầu Chánh Mỹ	TP Thủ Dầu Một, Bình Dương
Tổng kho Xăng dầu VK 102-Thanh Lễ	Xã Phú Xuân, H.Nhà Bè, TP.HCM.
Ban Quản lý KCN Sóng Thần I – Bình Đường	TX Dĩ An – Bình Dương .
Hệ thống cửa hàng bán lẻ xăng dầu (12 cửa hàng)	Tỉnh Bình Dương .
Nhà máy sản xuất Bê tông	Tỉnh Bình Dương .

Các công ty con, công ty liên kết

Công ty CP Sản xuất kinh doanh Thanh Lễ

Công ty TNHH Vận tải Thủy Bộ Bình Dương

Công ty TNHH Xăng Dầu Bình Dương

Công ty TNHH Một thành viên Công trình Đô thị Bình Dương

Công ty TNHH Đăng kiểm xe cơ giới 61-05D

Công ty Cổ Phần Nông Lâm nghiệp Bình Dương

Công ty Cổ Phần Vật liệu và Xây dựng Bình Dương

Vốn điều lệ theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh là: 2.366.000.000.000 đồng
(Hai ngàn ba trăm sáu mươi sáu tỷ đồng).

- Tổng số lao động Tổng công ty đến 31/03/2019 là: 575 lao động.

3. Ngành nghề kinh doanh và hoạt động chính

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

II. Cơ sở lập Báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính được trình bày bằng Đồng Việt Nam (VNĐ), theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Hệ thống Kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam.

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 200/2014 TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.

III. Kỳ kế toán

Năm tài chính của Tổng công ty bắt đầu từ ngày 1 tháng 1 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12.

IV. Tóm tắt các chính sách kế toán chủ yếu

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

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

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

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

3. Hàng tồn kho

- Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

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

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

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

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

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

- Khấu hao TSCĐ, BDS đầu tư

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính phù hợp với hướng dẫn tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ trưởng Bộ Tài chính. Căn cứ vào tình hình sử dụng tài sản, tình hình kinh doanh, năm 2018 Tổng công ty xác định thời gian khấu hao của các nhóm TSCĐ như sau:

Tài sản cố định hữu hình:

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

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

Được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình nắm giữ chờ tăng giá, hoặc cho thuê hoạt động, bất động sản đầu tư được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Bất động sản đầu tư được tính, trích khấu hao như TSCĐ khác của Công ty

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

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

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

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

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

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

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

7. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

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

8. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

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

9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu bán hàng

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

Doanh thu cung cấp dịch vụ

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

Doanh thu hoạt động tài chính

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

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

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

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

1. Tiền	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Tiền mặt	13.376.904.000	15.061.416.000
- Tiền gửi ngân hàng	498.936.322.417	169.632.883.544
- Tiền gửi ngoại tệ	23.290.174	23.366.498
- Tiền đang chuyển	-	-
- Các khoản tương đương tiền	-	1.272.182.020.000
Cộng	512.336.516.591	1.456.899.686.042

2. Các khoản đầu tư tài chính			
2.1 Đầu tư tài chính ngắn hạn	387.000.000.000	887.000.000.000	
2.2 Đầu tư vào công ty con	136.229.963.381	136.229.963.381	
2.3 Đầu tư vào công ty liên kết	294.395.744.491	294.395.744.491	
3. Các khoản phải thu của khách hàng			
3.1 Phải thu ngắn hạn của khách hàng	1.873.342.322.258	1.677.736.557.379	
3.2 Phải thu dài hạn của khách hàng	48.377.070.681	49.834.976.581	
4. Các khoản phải thu khác			
4.1 Phải thu ngắn hạn khác	1.989.231.755.085	1.007.382.410.934	
4.2 Phải thu dài hạn khác	34.515.374.740	34.515.374.740	
5. Hàng tồn kho			
- Hàng mua đang đi đường	-	-	
- Nguyên liệu, vật liệu	161.063.639.656	251.835.548.998	
- Công cụ, dụng cụ	230.365.459	18.400.000	
- Thành phẩm	5.671.254.208	133.979.676.798	
- Thành phẩm bất động sản	621.689.193.439	621.689.193.439	
- Hàng hóa	749.949.048.853	568.845.648.856	
- Hàng hóa bất động sản	38.984.645.632	38.984.645.632	
- Hàng gửi đi bán	-	-	
Cộng	1.577.588.147.247	1.615.353.113.723	
6. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước			
6.1 Thuế GTGT còn được khấu trừ	11.185.881.788	4.311.638.227	
6.2 Thuế và các khoản phải thu nhà nước	24.497.572.949	4.571	

7. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu kỳ	952.160.185.808	125.788.991.879	163.474.702.682	5.779.228.290	978.848.000	1.248.181.956.659
- Mua trong kỳ	1.122.231.020	2.106.642.000	5.452.726.936	-	-	8.681.599.956
- Đầu tư XDCB hoàn thành	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	953.282.416.828	127.895.633.879	168.927.429.618	5.779.228.290	978.848.000	1.256.863.556.615
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	462.565.456.772	54.754.089.661	60.029.159.110	3.737.466.410	794.625.904	581.880.797.857
- Khấu hao trong kỳ	17.794.082.801	3.613.981.721	3.919.285.779	136.566.164	24.266.826	25.488.183.291
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-	-

- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	480.359.539.573	58.368.071.382	63.948.444.889	3.874.032.574	818.892.730	607.368.981.148
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						
- Tại ngày đầu kỳ	489.594.729.036	71.034.902.218	103.445.543.572	2.041.761.880	184.222.096	666.301.158.802
- Tại ngày cuối kỳ	472.922.877.255	69.527.562.497	104.978.984.729	1.905.195.716	159.955.270	649.494.575.467

- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 17.386.034.335

8. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền	Bản quyền, bằng sáng chế	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình					
Số dư đầu kỳ	324.403.176.349	318.181.819	-	-	324.721.358.168
- Mua trong kỳ					
- Tăng do hợp nhất KD					
- Tăng khác	31.547.152.047	-			31.547.152.047
- Thanh lý, nhượng bán	-				
- Giảm khác	-				-
Số dư cuối kỳ	355.950.328.396	318.181.819			356.268.510.215
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ	67.805.838.950	135.225.681			67.941.064.631
- Khấu hao trong kỳ	1.928.304.297	7.954.149			1.936.258.446
- Tăng khác	-				
- Thanh lý, nhượng bán	-				
- Giảm khác	-				
Số dư cuối kỳ	69.734.143.247	143.179.830			69.877.323.077
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình					
- Tại ngày đầu kỳ	256.597.337.399	182.956.138	-	-	256.780.293.537
- Tại ngày cuối kỳ	286.216.185.149	175.001.989	-	-	286.391.187.138

9. Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Khoản mục	Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
Nguyên giá bất động sản đầu tư	234.912.351.883	-	-	234.912.351.883
- Quyền sử dụng đất	234.912.351.883	-	-	234.912.351.883
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị hao mòn lũy kế	19.106.273.405	835.042.788	-	19.941.316.193
- Quyền sử dụng đất	19.106.273.405	835.042.788	-	19.941.316.193
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại của BĐS đầu tư	215.806.078.478	(835.042.788)	-	214.971.035.690

- Quyền sử dụng đất	215.806.078.478	(835.042.788)	-	214.971.035.690
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				

		Cuối kỳ	Đầu kỳ
10. Tài sản dở dang dài hạn			
10.1 Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn:			
Tổng số chi phí SXKD dở dang		13.334.917.757	11.027.418.980
10.2 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:			
Tổng số chi phí XD CB dở dang		1.022.987.114.841	1.003.858.174.324
Trong đó (Những công trình lớn):			
+ Công trình: Cụm kho Cảng KDC An Sơn		469.987.206.884	469.987.206.884
+ Công trình: Kho VK 102		5.765.778.015	3.059.575.156
+ Các công trình khác		547.234.129.942	530.811.392.284
11. Chi phí trả trước			
11.1 Chi phí trả trước ngắn hạn		34.728.914.532	1.682.332.156
11.2 Chi phí trả trước dài hạn		27.873.456.613	28.057.473.511
12. Vay và nợ ngắn hạn			
- Vay ngắn hạn		3.323.186.408.345	3.307.904.639.541
- Nợ dài hạn đến hạn trả		-	-
13. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước			
- Thuế giá trị gia tăng		3.068.397.527	2.399.580.196
- Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu		-	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		640.339.848	810.586.363
- Thuế thu nhập doanh nghiệp		8.860.306.599	16.436.336.925
- Thuế thu nhập cá nhân		47.315.424	1.032.059.013
- Thuế xuất, nhập khẩu		-	-
- Thuế nhà đất, tiền thuê đất		779.087.032	8.253.867.369
- Thuế bảo vệ môi trường		183.513.722.620	92.549.942.940
- Thuế môn bài		-	-
- Lợi nhuận nộp ngân sách và cổ phần hóa		2.062.887.525.474	2.062.949.025.474
	Cộng	2.259.796.694.524	2.184.431.398.280
14. Phải trả người bán			
14.1 - Phải trả người bán ngắn hạn		625.446.454.844	722.313.978.959
14.2 - Phải trả người bán dài hạn		-	-
15. Chi phí phải trả			
15.1 - Chi phí phải trả ngắn hạn khác		5.322.423.170	4.254.280.357
15.2 - Chi phí phải trả khác dài hạn khác		-	-
16. Các khoản phải trả, phải nộp khác			
16.1 Người mua trả tiền trước ngắn hạn		2.292.710.643	5.963.299.791

3700
 ỨNG C
 HƯON
 NHÀ
 ANH
 CTCH
 MỘT-T

16.2	Phải trả người lao động	3.043.190.243	3.041.865.411
16.3	Quỹ khen thưởng phúc lợi	271.907.778	3.145.519.778
16.4	Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác		
	- Kinh phí công đoàn	710.336.153	710.336.153
	- Bảo hiểm xã hội	-	-
	- Bảo hiểm y tế	-	-
	- Bảo hiểm thất nghiệp	-	-
	- Các khoản phải trả, phải nộp khác	61.614.834.358	110.099.040.462
16.5	Người mua trả tiền trước dài hạn	24.640.000.000	16.100.000.000
16.6	Các khoản phải trả dài hạn khác	78.417.662.300	77.217.662.300
	Cộng	170.990.641.475	216.277.723.895

17. **Quỹ bình ổn giá xăng dầu** (66.163.963.179) 118.111.493.350

18. Doanh thu chưa thực hiện

18.1	Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	50.034.861	-
18.2	Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	301.380.154.655	304.418.215.907
	Cộng	301.430.189.516	304.418.215.907

19. Vay và nợ dài hạn

- Vay ngân hàng 16.650.500.000 16.650.500.000

20. **Tài sản thuế thu nhập hoãn lại** 49.000.000 49.000.000

21. Vốn chủ sở hữu

Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Các nguồn vốn khác	LNST chưa phân phối	Cộng
Số dư đầu kỳ	2.366.000.000.000	-	106.504.602.313	2.472.504.602.313
- Tăng vốn trong kỳ này	-	-	-	-
- Lãi trong kỳ này	-	-	34.712.032.986	34.712.032.986
- Tăng khác	-	-	-	-
- Giảm vốn trong kỳ này	-	-	-	-
- Lỗ trong kỳ này	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	5.900.000.000	5.900.000.000
Số dư cuối kỳ	2.366.000.000.000	-	135.316.635.299	2.501.316.635.299

Chi tiết vốn đầu tư của CSH

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Vốn chủ sở hữu	2.366.000.000.000	2.366.000.000.000
Cộng	2.366.000.000.000	2.366.000.000.000

Các quỹ của doanh nghiệp:

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

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

	Kỳ này	Kỳ trước
22. Tổng DT bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Trong đó:		
- Doanh thu bán hàng hóa	2.856.188.621.681	2.868.104.131.014
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	20.186.171.036	18.363.036.947
- Doanh thu kinh doanh BDS	15.058.471.482	15.262.055.588
Cộng	2.891.433.264.199	2.901.729.223.549
23. Giá vốn hàng bán		
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	2.742.900.250.936	2.741.595.274.563
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	8.234.965.503	8.426.556.570
- Giá vốn kinh doanh BDS	7.658.875.516	16.096.588.347
Cộng	2.758.794.091.955	2.766.118.419.480
24. Doanh thu hoạt động tài chính		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	11.612.595.948	5.058.815.559
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	-	409.072.207
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	2.135.534.994
Cộng	11.612.595.948	7.603.422.760
25. Chi phí tài chính		
- Lãi tiền vay	38.627.578.724	32.746.927.477
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	7.149.817	1.119.348.291
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-
- Chi phí tài chính khác	-	90.000.000
Cộng	38.634.728.541	33.956.275.768
Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
26. nghiệp		
- Chi phí nhân viên	20.658.466.396	19.240.835.666
- Chi phí vật liệu, bao bì	927.865.534	816.218.626
- Chi phí dụng cụ, đồ dùng	577.671.959	998.987.156
- Chi phí khấu hao TSCĐ	12.847.893.982	8.819.098.068
- Chi phí dự phòng	-	-
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	15.433.902.422	15.465.995.760
- Chi phí bằng tiền khác	11.739.242.928	17.723.166.844
Cộng	62.185.043.221	63.064.302.120
27. Thu nhập khác		
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	-
- Các khoản thu nhập khác	415.524.245	227.389.825
Cộng	415.524.245	227.389.825

458.C
 TY
 VI
 AU
 DUONG

28. Chi phí khác

- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ
- Các khoản chi phí khác

	-	-
	451.479.443	94.775.344
Cộng	451.479.443	94.775.344

29. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay

	8.678.008.246	8.379.165.564
	-	-
Cộng	8.678.008.246	8.379.165.564

30. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế

	-	-
--	---	---

31. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu
- Chi phí nhân công
- Chi phí khấu hao tài sản cố định
- Chi phí dịch vụ mua ngoài
- Chi phí khác bằng tiền


	641.921.126.907	229.372.568.254
	215.490.383	66.745.483
	1.766.625.122	962.231.797
	1.578.691.937	2.631.561.398
	-	-
Cộng	645.481.934.349	233.033.106.932

Ngày 29 tháng 04 năm 2019

Lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc


Trần Thị Thủy An


Nguyễn Ngọc Quỳnh Giao




Đoàn Minh Quang