

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 4 NĂM 2020

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 4

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2020

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	
			Số cuối năm	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		1.477.075.413.907	1.360.580.314.106
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		381.667.353.613	333.952.958.915
1. Tiền	111	III.1	222.667.353.613	214.452.958.915
2. Các khoản tương đương tiền	112	III.1	159.000.000.000	119.500.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		14.923.467.500	3.255.462.500
1. Chứng khoán kinh doanh	121	III.2	14.503.467.500	2.835.462.500
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		559.528.956.131	330.613.618.965
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	III.3	471.311.124.777	294.537.701.386
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		81.794.440.411	32.720.286.042
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	6.423.390.943	3.355.631.537
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	457.215.741.928	616.679.552.356
1. Hàng tồn kho	141	III.5	457.215.741.928	616.679.552.356
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149	III.5	-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		63.739.894.735	76.078.721.370
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	III.9	1.221.689.808	1.460.590.861
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		60.698.299.181	72.714.781.249
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	III.12	1.819.905.746	1.903.349.260
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 4

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		1.137.639.707.883	483.612.929.908
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		3.624.699.520	1.969.264.120
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	3.624.699.520	1.969.264.120
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		139.554.607.941	119.479.071.549
1. Tài sản cố định hữu hình	221	III.7	130.865.105.465	110.551.428.377
<i>Nguyên giá</i>	222	III.7	228.530.590.298	193.334.211.909
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	223	III.7	(97.665.484.833)	(82.782.783.532)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
<i>Nguyên giá</i>	225		-	-
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	III.8	8.689.502.476	8.927.643.172
<i>Nguyên giá</i>	228	III.8	11.055.145.019	11.055.145.019
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	229	III.8	(2.365.642.543)	(2.127.501.847)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
<i>Nguyên giá</i>	231		-	-
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	232		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		16.290.309.412	29.953.615.238
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	III.6	16.290.309.412	29.953.615.238
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		962.221.258.888	324.863.711.723
1. Đầu tư vào công ty con	251	III.2	814.240.404.994	173.833.523.339
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	III.2	208.831.986.781	186.648.394.100
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	III.2	-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254	III.2	(60.851.132.887)	(35.618.205.716)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		15.948.832.122	7.347.267.278
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	III.9	11.700.317.558	7.335.633.707
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	III.15	4.248.514.564	11.633.571
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		2.614.715.121.790	1.844.193.244.014

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 4

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		1.404.869.405.691	1.032.778.480.258
I. Nợ ngắn hạn	310		1.402.269.405.691	1.030.178.480.258
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	III.11	505.640.168.530	355.546.823.201
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		29.370.490.425	28.220.834.487
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	III.12	36.138.388.792	13.672.869.653
4. Phải trả người lao động	314		56.619.411.029	30.073.105.678
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	III.13	343.680.829	718.286.266
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		732.991.204	742.668.622
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	III.14	31.974.570.382	42.279.577.275
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	III.10	741.403.857.687	558.878.468.263
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 4

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
D - NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		1.209.845.716.099	811.414.763.756
I. Vốn chủ sở hữu	410		1.209.845.716.099	811.414.763.756
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	III.16	360.000.000.000	240.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	III.16	360.000.000.000	240.000.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	III.16	232.983.798.793	172.983.798.793
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	III.16	45.575.828.600	45.593.508.600
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	571.286.088.706	352.837.456.363
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	III.16	340.908.983.663	241.701.876.850
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	III.16	230.377.105.043	111.135.579.513
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		2.614.715.121.790	1.844.193.244.014



Dương Ngọc Hải
Người lập biểu



Nguyễn Thị Minh Hiếu
Kế toán trưởng



Lê Hùng
Chủ tịch HĐQT

Lập ngày 20 tháng 01 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 4

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
QUÝ 4 NĂM 2020**

CHỈ TIÊU	Mã số	Quyết định	Quý 4		Đơn vị tính: VND Lũy kế từ đầu năm đến nay	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	IV.1	819.729.562.932	692.052.801.931	3.167.280.597.109	2.329.827.395.549
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	819.729.562.932	692.052.801.931	3.167.280.597.109	2.329.827.395.549
4. Giá vốn hàng bán	11	IV.2	628.792.308.533	586.311.308.414	2.590.218.595.383	1.996.984.675.972
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		190.937.254.399	105.741.493.517	577.062.001.726	332.842.719.577
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	IV.3	8.745.306.878	3.540.643.347	48.323.478.533	28.926.860.042
7. Chi phí tài chính	22	IV.4	27.546.974.962	6.410.411.648	67.191.770.087	74.765.971.251
Trong đó: chi phí lãi vay	23	IV.4	3.501.045.489	5.091.240.895	14.188.366.846	19.413.350.897
8. Chi phí bán hàng	24	IV.7	14.514.948.874	26.242.282.800	117.519.891.944	84.068.467.739
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	IV.7	21.694.864.651	2.470.152.337	83.806.472.668	64.689.720.682
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		135.925.772.790	74.159.290.079	356.867.345.560	138.245.419.947
11. Thu nhập khác	31	IV.5	623.331.370	8.993.397	2.433.089.521	24.075.326.743
12. Chi phí khác	32	IV.6	1.297.351.408	286.793.680	1.898.193.747	7.994.320.291
13. Lợi nhuận khác	40		(674.020.038)	(277.800.283)	534.895.774	16.081.006.452

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 4

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
QUÝ 4 NĂM 2020**

CHỈ TIÊU	Mã số	Đơn vị tính	Quý 4		Đơn vị tính: VND	
			Lũy kế từ đầu năm đến nay		Năm nay	Năm trước
			Năm nay	Năm trước		
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		135.251.752.752	73.881.489.796	357.402.241.334	154.326.426.399
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	IV.9	34.648.602.729	12.787.758.547	79.923.396.784	42.737.148.706
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52		(3.958.937.293)	46.507.437	(4.236.880.993)	226.298.180
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		<u>104.562.087.316</u>	<u>61.047.223.812</u>	<u>281.715.725.543</u>	<u>111.362.979.513</u>

Dương Ngọc Hải
Người lập biểuNguyễn 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 4

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

QUÝ 4 NĂM 2020

Đơn vị tính: VND

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		357.402.241.334	154.326.426.399
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	III.7; III.8	15.120.841.997	12.671.123.869
- Các khoản dự phòng	03	III.2; III.4; III.5	25.232.927.171	31.281.517.521
- 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	129.107.022	(56.736.716)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(3.587.185.241)	707.345.652
- Chi phí lãi vay	06	IV.4	14.188.366.846	19.413.350.897
- Các khoản điều chỉnh khác	07		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		408.486.299.130	218.343.027.622
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	III.3; III.4; III.12	(218.938.435.116)	(80.990.037.649)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	III.5	159.463.810.428	201.804.169.465
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11	III.11; III.12; III.13	173.968.994.220	17.376.114.760
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	III.9	(3.285.046.750)	(1.799.417.302)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13	III.2	(11.668.005.000)	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		(14.402.975.230)	(19.416.064.838)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	III.12	(58.265.656.662)	(48.627.649.176)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	III.16	-	-
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	III.16	(9.401.963.775)	(227.400.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		425.957.021.245	286.462.742.882
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	(27.976.929.170)	(47.583.601.799)
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	-	1.122.000.000
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	(662.590.474.336)	-
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		3.587.185.241	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(686.980.218.265)	(46.461.601.799)

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 4

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

QUÝ 4 NĂM 2020

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh		
			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	180.000.000.000	-
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	1.851.611.952.645	1.243.701.912.076
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	III.10	(1.669.216.566.811)	(1.353.808.203.101)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(53.882.809.425)	(1.068.750)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		308.512.576.409	(110.107.359.775)
Lưu chuyển tiền thuần trong năm	50		47.489.379.389	129.874.781.308
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60	V.1	333.952.958.915	203.941.369.291
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		225.015.309	117.808.316
Tiền và tương đương tiền cuối năm	70	V.1	381.667.353.613	333.933.958.915



Dương Ngọc Hải
Người lập biểu



Nguyễn Thị Minh Hiếu
Kế toán trưởng



Lê Hùng
Chủ tịch HĐQT

Lập, ngày 20 tháng 01 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 4

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 4 NĂM 2020

I Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn

Công Ty Cổ Phần 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 31/12/2020 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.

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 4

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 4 NĂM 2020

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 điểm 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 4

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 4 NĂM 2020

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 lũy kế 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, nêu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua khoản đầu tư đó được coi là "trương 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, nêu:

- 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.

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 4

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 4 NĂM 2020

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.

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 4

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 4 NĂM 2020

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 4

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 4 NĂM 2020

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 4

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 4 NĂM 2020

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

	31/12/2020	01/01/2020
	VNĐ	VNĐ
<i>Tiền mặt</i>	4.690.643.537	291.371.455
<i>Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn</i>	217.976.710.076	214.161.587.460
<i>Tiền gửi VNĐ</i>	1.627.668.665	7.025.569.019
<i>Tiền gửi ngoại tệ</i>	216.349.041.411	207.136.018.441
<i>Các khoản tương đương tiền</i>	159.000.000.000	119.500.000.000
- Tiền gửi có kỳ hạn từ 3 tháng trở xuống		
<i>Ngân hàng TMCP Quân Đội</i>	19.000.000.000	45.000.000.000
<i>Ngân hàng TMCP Ngoại Thương VN - CN TSN</i>	140.000.000.000	74.500.000.000
Tổng cộng	381.667.353.613	333.952.958.915

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

	31/12/2020			01/01/2020		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
- <i>Tổng giá trị cổ phiếu</i>	14.503.467.500	-	14.503.467.500	2.835.462.500	-	2.835.462.500
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
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam	290.000	-	290.000	290.000	-	290.000
Công Ty CP Garmex Sài Gòn	11.668.005.000	-	11.668.005.000	-	-	-
Công Ty CP XNK và ĐT Thừa Thiên Huế	585.172.500	-	585.172.500	585.172.500	-	585.172.500
Tổng cộng	14.503.467.500	-	14.503.467.500	2.835.462.500	-	2.835.462.500

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 4

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 4 NĂM 2020

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:

	31/12/2020			01/01/2020		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
<i>Ngắn hạn:</i>	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

	31/12/2020			01/01/2020		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
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 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 CP May 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 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 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 & ĐT Hạ Tầng PT (tỷ lệ góp vốn 98%)	20.000.000	-	20.000.000	-	-	-
Công Ty TNHH MTV Kho Vận Gilimex (tỷ lệ góp vốn 100%)	2.100.000.000	-	2.100.000.000	-	-	-
Công Ty Cổ Phần KCN Gilimex (tỷ lệ góp vốn 91%)	464.100.000.000	-	464.100.000.000	-	-	-

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 4

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
*QUÝ 4 NĂM 2020***III. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán***Đơn vị tính: VNĐ*

Công Ty Cổ Phần Ichiban Star (tỷ lệ góp vốn 99,99%)	64.993.681.655	-	64.993.681.655	-	-	-
Công Ty Cổ Phần BĐS Hưng Khang (tỷ lệ góp vốn 99%)	67.993.200.000	-	67.993.200.000	-	-	-
Công Ty TNHH MTV Lưu Công Hiệu (tỷ lệ góp vốn 100%)	41.200.000.000	-	41.200.000.000	-	-	-
Tổng cộng	814.240.404.994	-	814.240.404.994	173.833.523.339	-	173.833.523.339

d) Đầu tư vào công ty liên kết	31/12/2020			01/01/2020		
	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	(60.714.489.491)	125.933.904.609	186.648.394.100	(35.618.205.716)	151.030.188.384
Công Ty CP & ĐT PT Hoàng An (tỷ lệ góp vốn 35%)	22.183.592.681	(136.643.396)	22.046.949.285	-	-	-
Tổng cộng	208.831.986.781	(60.851.132.887)	147.980.853.894	186.648.394.100	(35.618.205.716)	151.030.188.384

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 4

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**QUÝ 4 NĂM 2020****III. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán**

Đơn vị tính: VND

3. Phải thu khách hàng

	31/12/2020 VND	01/01/2020 VND
<i>Phải thu của khách hàng ngắn hạn</i>		
AMAZON ROBOTICS, LLC	397.738.619.471	238.203.709.334
IKEA SUPPLY AG	67.168.021.791	46.291.544.014
Các khoản phải thu khách hàng khác	6.404.483.515	10.042.448.038
Tổng cộng	471.311.124.777	294.537.701.386
<i>Phải thu của khách hàng là các bên liên quan</i>		
Công ty CP Dệt May Gia Định	17.490.000	-
Công ty CP Giày Da và May Mặc Xuất Khẩu	23.210.000	-
Công ty CP SXKD thiết bị chiếu sáng Thái Bình Dương	10.450.000	-
Tổng cộng	51.150.000	-

4. Phải thu khác

	31/12/2020 VND		01/01/2020 VND	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
<i>a) Ngắn hạn</i>				
Tạm ứng	6.423.390.943	-	3.355.631.537	-
Ký cược, ký quỹ	2.363.858.932	-	2.317.523.685	-
Cho mượn tiền - Bên liên quan	866.175.582	-	-	-
- Công ty TNHH MTV Kho Vận Gilimex	1.976.000.000	-	50.000.000	-
Công Ty CP BĐS Hưng Khang	-	-	50.000.000	-
Phải thu khác	1.976.000.000	-	-	-
<i>b) Dài hạn</i>	1.217.356.429	-	988.107.852	-
Ký cược, ký quỹ	3.624.699.520	-	1.969.264.120	-
Tổng cộng	3.624.699.520	-	1.969.264.120	-
	10.048.090.463	-	5.324.895.657	-

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 4

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**QUÝ 4 NĂM 2020****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

	31/12/2020		01/01/2020	
	VNĐ		VNĐ	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Nguyên liệu, vật liệu	201.176.330.656	-	186.781.463.273	-
Công cụ, dụng cụ	27.069.167.361	-	25.497.050.133	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	87.103.555.425	-	36.785.867.619	-
Thành phẩm	141.816.558.877	-	367.566.050.009	-
Hàng hóa	1.008.287	-	-	-
Hàng gửi đi bán	49.121.322	-	49.121.322	-
Tổng cộng	457.215.741.928	-	616.679.552.356	-

6. Tài sản dở dang dài hạn

	31/12/2020		01/01/2020	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
b) Xây dựng cơ bản dở dang	16.290.309.412	15.280.321.102	29.953.615.238	28.943.626.928
- Xây dựng cơ bản	15.377.453.026	14.367.464.716	28.455.302.904	27.445.314.594
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 phường 28, quận Bình Thạnh	1.009.988.310	-	1.009.988.310	-
Công trình Kho tổng Gilimex KCN Phú Bài	1.133.857.291	1.133.857.291	1.133.857.291	1.133.857.291
Công trình xưởng 2 NM Bình Thạnh	394.445.455	394.445.455	394.445.455	394.445.455
Công trình nhà văn phòng NM Bình Thạnh	7.780.103.818	7.780.103.818	-	-
- Mua sắm TSCĐ	-	-	20.857.953.696	20.857.953.696
	912.856.386	912.856.386	1.498.312.334	1.498.312.334
Tổng cộng	16.290.309.412	15.280.321.102	29.953.615.238	28.943.626.928

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 4

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 4 NĂM 2020

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 năm	120.156.811.832	46.159.295.010	25.854.695.907	1.163.409.160	193.334.211.909
2. Số tăng trong năm	20.072.964.926	11.549.661.356	2.661.944.045	911.808.062	35.196.378.389
<i>Bao gồm:</i>					
- Mua trong năm	3.453.366.056	4.607.140.861	1.493.806.500	402.400.000	9.956.713.417
- Đầu tư XDCN hoàn thành	16.619.598.870	6.942.520.495	1.168.137.545	509.408.062	25.239.664.972
- Tăng khác	-	-	-	-	-
3. Số giảm trong năm	-	-	-	-	-
<i>Bao gồm:</i>					
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-
4. Số dư cuối năm	140.229.776.758	57.708.956.366	28.516.639.952	2.075.217.222	228.530.590.298
II. Giá trị hao mòn lũy kế					
1. Số dư đầu năm	35.787.838.734	31.888.789.600	13.982.039.060	1.124.116.138	82.782.783.532
2. Khấu hao trong năm	6.178.233.100	5.596.717.479	2.983.369.438	124.381.284	14.882.701.301
<i>Bao gồm:</i>					
- Khấu hao tăng trong năm	6.178.233.100	5.596.717.479	2.983.369.438	124.381.284	14.882.701.301
- Tăng khác	-	-	-	-	-
3. Giảm trong năm	-	-	-	-	-
<i>Bao gồm:</i>					
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-
4. Số dư cuối năm	41.966.071.834	37.485.507.079	16.965.408.498	1.248.497.422	97.665.484.833
III. Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
1. Tại ngày đầu năm	84.368.973.098	14.270.505.410	11.872.656.847	39.293.022	110.551.428.377
2. Tại ngày cuối năm	98.263.704.924	20.223.449.287	11.551.231.454	826.719.800	130.865.105.465

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 4

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
*QUÝ 4 NĂM 2020***III. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán***Đơn vị tính: VND***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 năm	10.389.035.019	-	-	666.110.000	11.055.145.019
2. Số tăng trong năm	-	-	-	-	-
<i>Bao gồm:</i>					
- Mua trong năm	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-
3. Số giảm trong năm	-	-	-	-	-
<i>Bao gồm:</i>					
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
4. Số dư cuối năm	10.389.035.019	-	-	666.110.000	11.055.145.019
II. Giá trị hao mòn lũy kế					
1. Số dư đầu năm	1.488.785.073	-	-	638.716.774	2.127.501.847
2. Khấu hao trong năm	260.612.954	-	-	30.360.000	290.972.954
<i>Bao gồm:</i>					
- Khấu hao tăng trong năm	207.780.696	-	-	30.360.000	238.140.696
- Tăng khác	52.832.258	-	-	-	52.832.258
3. Giảm trong năm	-	-	-	52.832.258	52.832.258
<i>Bao gồm:</i>					
- Thanh lý nhượng bán	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	52.832.258	52.832.258
4. Số dư cuối năm	1.749.398.027	-	-	616.244.516	2.365.642.543
III. Giá trị còn lại của TSCĐ VH					
1. Tại ngày đầu năm	8.900.249.946	-	-	27.393.226	8.927.643.172
2. Tại ngày cuối năm	8.639.636.992	-	-	49.865.484	8.689.502.476

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 4

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 4 NĂM 2020**III. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán**

Đơn vị tính: VND

9. Chi phí trả trước

	<i>31/12/2020</i>	<i>01/01/2020</i>
	<i>VNĐ</i>	<i>VNĐ</i>
<i>a) Ngắn hạn</i>	<i>1.221.689.808</i>	<i>1.460.590.861</i>
Chi phí bảo hiểm, khám sức khỏe	708.662.311	885.394.587
Chi phí gia công bán thành phẩm (in, thêu)	264.252.901	462.875.216
Chi phí phần mềm, hệ thống mạng	70.279.117	27.993.040
Chi phí công cụ, dụng cụ xuất dùng	113.159.228	39.548.262
Chi phí bảo trì, sửa chữa, thi công	65.336.251	44.779.756
<i>b) Dài hạn</i>	<i>11.700.317.558</i>	<i>7.335.633.707</i>
Chi phí công cụ, dụng cụ xuất dùng	7.397.011.022	3.332.689.479
Chi phí bảo trì, sửa chữa, thi công	3.608.938.272	3.174.787.996
Chi phí phần mềm, hệ thống mạng	694.368.264	799.788.083
Chi phí bảo hiểm	-	28.368.149
Tổng cộng	<u>12.922.007.366</u>	<u>8.796.224.568</u>

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 4

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
*QUÝ 4 NĂM 2020***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

	31/12/2020		Tăng trong năm		01/01/2020	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
<i>a) Vay ngắn hạn</i>	<i>741.403.857.687</i>	<i>741.403.857.687</i>	<i>1.851.611.952.645</i>	<i>1.669.086.563.221</i>	<i>558.878.468.263</i>	<i>558.878.468.263</i>
Vay ngân hàng	741.403.857.687	741.403.857.687	1.851.611.952.645	1.669.086.563.221	558.878.468.263	558.878.468.263
Ngân hàng TMCP Quân Đội CN Bắc Sài Gòn	259.258.950.558	259.258.950.558	714.549.199.058	701.074.536.599	245.784.288.099	245.784.288.099
Ngân hàng TMCP Công Thương VN - CN Bắc Sài Gòn	-	-	-	27.706.821.917	27.706.821.917	27.706.821.917
Ngân hàng Ngoại Thương - CN Gò Vấp	482.144.907.129	482.144.907.129	1.137.062.753.587	940.305.204.705	285.387.358.247	285.387.358.247
Vay đối tượng khác	-	-	-	-	-	-
Tổng cộng	741.403.857.687	741.403.857.687	1.851.611.952.645	1.669.086.563.221	558.878.468.263	558.878.468.263

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 4

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH*QUÝ 4 NĂM 2020***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**

	<i>31/12/2020</i>		<i>01/01/2020</i>	
	<i>Giá trị</i>	<i>Số có khả năng trả nợ</i>	<i>Giá trị</i>	<i>Số có khả năng trả nợ</i>
<i>a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn</i>				
Công Ty CP XNK & Đầu Tư Thừa Thiên Huế	77.116.703.100	77.116.703.100	82.143.573.600	82.143.573.600
WOOJEON CO., LTD	97.492.691.211	97.492.691.211	72.637.073.676	72.637.073.676
Công ty TNHH May Thạnh Mỹ	63.688.135.904	63.688.135.904	45.615.018.240	45.615.018.240
Phải trả cho các đối tượng khác	267.342.638.315	267.342.638.315	155.151.157.685	155.151.157.685
Tổng cộng	505.640.168.530	505.640.168.530	355.546.823.201	355.546.823.201
<i>b) Phải trả người bán là các bên liên quan</i>				
Công ty TNHH May Thạnh Mỹ	63.688.135.904	63.688.135.904	45.615.018.240	45.615.018.240
Công ty CP Garmex Sài Gòn	31.915.620.358	31.915.620.358	-	-
Công ty CP Dệt May Gia Định	4.519.504.476	4.519.504.476	38.267.420.356	38.267.420.356
Công Ty CP SXKD Kim Khí Đại Tây Dương	10.741.906.855	10.741.906.855	3.730.378.319	3.730.378.319
Tổng cộng	110.865.167.593	110.865.167.593	87.612.816.915	87.612.816.915

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 4

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
*QUÝ 4 NĂM 2020***III. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán**

Đơn vị tính: VNĐ

12. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	<i>Số đầu năm</i>	<i>Số phải nộp trong năm</i>	<i>Số đã nộp trong năm</i>	<i>Số cuối năm</i>
<i>a) Phải nộp</i>				
Thuế thu nhập doanh nghiệp	12.990.862.607	79.923.396.784	(58.265.656.662)	34.648.602.729
Thuế thu nhập cá nhân	682.007.046	11.611.146.305	(10.803.367.288)	1.489.786.063
Tiền thuê đất	-	3.289.224.240	(3.289.224.240)	-
Thuế môn bài	-	4.000.000	(4.000.000)	-
Thuế đất phi nông nghiệp	-	61.298.986	(61.298.986)	-
Tổng cộng	13.672.869.653	94.889.066.315	(72.423.547.176)	36.138.388.792
<i>b) Phải thu</i>				
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	1.903.349.260	83.443.514	-	1.819.905.746
Tổng cộng	1.903.349.260	83.443.514	-	1.819.905.746

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 4

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 4 NĂM 2020**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

	31/12/2020 VNĐ	01/01/2020 VNĐ
Ngắn hạn		
Trích trước chi phí lãi vay	343.680.829	718.286.266
Tổng cộng	343.680.829	718.286.266

14. Phải trả khác

	31/12/2020 VNĐ	01/01/2020 VNĐ
a. Ngắn hạn		
Kinh phí công đoàn	1.134.730.239	626.597.097
BHXH, BHYT, BHTN	19.080.000	-
Các khoản phải trả, phải nộp khác	30.820.760.143	41.652.980.178
Tổng cộng	31.974.570.382	42.279.577.275
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**

	31/12/2020 VNĐ	01/01/2020 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	4.248.514.564	11.633.571
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	4.248.514.564	11.633.571

b) Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

	31/12/2020 VNĐ	01/01/2020 VNĐ
Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả	20%	20%
Thuế thu nhập hoãn phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế	-	-
Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	-	-

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 4

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH*QUÝ 4 NĂM 2020***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	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
- Số dư đầu năm trước	190.758.250.000	172.983.798.793	45.593.508.600	290.944.695.600	700.280.252.993
- Tăng trong năm trước	49.241.750.000	-	-	111.362.979.513	160.604.729.513
Trong đó:					
- Lợi nhuận tăng trong năm trước	-	-	-	111.362.979.513	111.362.979.513
- Tăng vốn trong năm trước (chia cổ tức bằng cổ)	40.049.760.000	-	-	-	40.049.760.000
- Tăng vốn trong năm trước (thưởng cổ phiếu)	9.191.990.000	-	-	-	9.191.990.000
- Giảm trong năm trước	-	-	-	49.470.218.750	49.470.218.750
Trong đó:					
- Lợi nhuận giảm trong năm (chia cổ tức bằng cổ phiếu)	-	-	-	40.049.760.000	40.049.760.000
- Thưởng cổ phiếu	-	-	-	9.191.990.000	9.191.990.000
- Chia cổ tức	-	-	-	1.068.750	1.068.750
- Chi phụ cấp HĐQT và BKS	-	-	-	227.400.000	227.400.000
- Số dư đầu năm nay	240.000.000.000	172.983.798.793	45.593.508.600	352.837.456.363	811.414.763.756
- Tăng trong năm nay	120.000.000.000	60.000.000.000	5.000.000.000	281.715.725.543	466.715.725.543
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
- Lãi trong năm nay	-	-	-	281.715.725.543	281.715.725.543
- Bán cổ phiếu quỹ	-	-	-	-	-
- Giảm trong năm nay	-	-	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
- Chia cổ tức bằng tiền	-	-	-	53.882.809.425	53.882.809.425
- Giảm khác	-	-	5.017.680.000	4.384.283.775	9.401.963.775
- Số dư cuối năm nay	360.000.000.000	232.983.798.793	45.575.828.600	571.286.088.706	1.209.845.716.099

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 4

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 4 NĂM 2020**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**16.2. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu**

	Số cuối năm	%	Số đầu năm	%
Vốn đầu tư của Nhà nước	-	0,00%	-	0,00%
Vốn góp của các đối tượng khác	360.000.000.000	100,00%	240.000.000.000	100,00%
Tổng cộng	360.000.000.000	100%	240.000.000.000	100%
* Thặng dư vốn cổ phần	232.983.798.793		172.983.798.793	
* Cổ phiếu ngân quỹ	-		-	

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	240.000.000.000	190.758.250.000
+ Vốn góp tăng trong kỳ	120.000.000.000	49.241.750.000
+ Vốn góp giảm trong kỳ	-	-
+ Vốn góp cuối kỳ	360.000.000.000	240.000.000.000
- Cổ tức lợi nhuận đã chia	53.882.809.425	40.050.828.750

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 4

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 4 NĂM 2020**III. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán**

Đơn vị tính: VND

16.4. Cổ tức

	31/12/2020	01/01/2020
	VND	VND
- 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

	31/12/2020	01/01/2020
	VND	VND
- 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	24.000.000
+ <i>Cổ phiếu thường</i>	36.000.000	24.000.000
+ <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-
- Số lượng Cổ phiếu được mua lại	-	-
+ <i>Cổ phiếu thường</i>	-	-
+ <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	36.000.000	24.000.000
+ <i>Cổ phiếu thường</i>	36.000.000	24.000.000
+ <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-

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

16.6. Các quỹ của doanh nghiệp

	31/12/2020	01/01/2020
	VND	VND
- Quỹ đầu tư phát triển	45.575.828.600	45.593.508.600
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	-	-
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	-	-

17. Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán

	31/12/2020	01/01/2020
	VND	VND
Ngoại tệ các loại		
- USD	9.231.616,05	8.814.388,63
- 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 4

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 4 NĂM 2020**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

	<i>Quý 4 - Năm nay</i> VND	<i>Quý 4 - Năm trước</i> VND
Tổng doanh thu		
Doanh thu bán thành phẩm, hàng hóa	818.035.899.777	690.492.238.791
Doanh thu cung cấp dịch vụ	1.693.663.155	1.560.563.140
Tổng cộng	819.729.562.932	692.052.801.931
Các khoản giảm trừ doanh thu:		
<i>Trong đó:</i>		
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	818.035.899.777	690.492.238.791
Doanh thu thuần cung cấp dịch vụ	1.693.663.155	1.560.563.140
Tổng cộng	819.729.562.932	692.052.801.931

2. Giá vốn hàng bán

	<i>Quý 4 - Năm nay</i> VND	<i>Quý 4 - Năm trước</i> VND
Giá vốn bán thành phẩm, hàng hóa	628.108.920.821	585.686.678.587
Giá vốn cung cấp dịch vụ	683.387.712	624.629.827
Tổng cộng	628.792.308.533	586.311.308.414

3. Doanh thu hoạt động tài chính

	<i>Quý 4 - Năm nay</i> VND	<i>Quý 4 - Năm trước</i> VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.141.889.712	278.120.624
Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	7.603.417.166	3.262.522.723
Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-
Tổng cộng	8.745.306.878	3.540.643.347

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 4

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 4 NĂM 2020**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

	<i>Quý 4 - Năm nay</i> VNĐ	<i>Quý 4 - Năm trước</i> VNĐ
Lãi tiền vay	3.501.045.489	5.091.240.895
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	2.780.179.055	1.262.434.037
Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	129.107.022	56.736.716
Dự phòng đầu tư tài chính	21.136.643.396	-
Tổng cộng	27.546.974.962	6.410.411.648

5. Thu nhập khác

	<i>Quý 4 - Năm nay</i> VNĐ	<i>Quý 4 - Năm trước</i> VNĐ
Thu từ nhượng bán, thanh lý TSCĐ, CCDC	62.727.273	8.993.397
Thu tiền phí test	27.071.678	-
Thu bồi thường, thu trợ cấp thôi việc	243.755.187	-
Thu ngoài định mức	171.378.225	-
Thu nhập khác	118.399.007	-
Tổng cộng	623.331.370	8.993.397

6. Chi phí khác

	<i>Quý 4 - Năm nay</i> VNĐ	<i>Quý 4 - Năm trước</i> VNĐ
Thanh lý hàng hóa	1.038.357.242	-
Thanh lý TSCĐ	258.994.166	-
Chi phí vi phạm hợp đồng, hàng lỗi	-	-
Phạt vi phạm hành chính	-	18.571.150
Thuế truy thu	-	-
Chi phí khác	-	268.222.530
Tổng cộng	1.297.351.408	286.793.680

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 4

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 4 NĂM 2020**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

	<i>Quý 4 - Năm nay</i> VND	<i>Quý 4 - Năm trước</i> VND
<i>a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ</i>		
Chi phí nhân viên quản lý	14.453.085.849	8.499.406.390
Chi phí đồ dùng văn phòng	170.395.509	193.282.616
Chi phí khấu hao tài sản cố định	2.335.650.621	1.847.746.912
Thuê, phí, lệ phí	1.535.407.509	(12.537.855.546)
Chi phí dự phòng	-	14.359.135
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.294.528.976	1.368.659.194
Chi phí bằng tiền khác	905.796.187	3.084.553.636
Tổng cộng	21.694.864.651	2.470.152.337
<i>b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ</i>		
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	29.790.169	43.187.272
Chi phí bằng tiền khác	14.485.158.705	26.199.095.528
Tổng cộng	14.514.948.874	26.242.282.800

8. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

	<i>Quý 4 - Năm nay</i> VND	<i>Quý 4 - Năm trước</i> VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	403.814.901.436	313.390.616.878
Chi phí nhân công	88.853.443.558	42.082.161.851
Chi phí khấu hao tài sản cố định	4.148.998.879	3.215.697.255
Chi phí dịch vụ mua ngoài	162.108.448.677	191.232.015.800
Chi phí bằng tiền khác	28.459.386.122	42.754.086.577
Tổng cộng	687.385.178.672	592.674.578.361



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 4

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 4 NĂM 2020**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**

	<i>Quý 4 - Năm nay</i> <i>VND</i>	<i>Quý 4 - Năm trước</i> <i>VND</i>
+ Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	34.648.602.729	12.787.758.547
+ 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	34.648.602.729	12.787.758.547

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 4

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**QUÝ 4 NĂM 2020****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**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
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 Thạnh Mỹ	Công ty con	Mua hàng - Thuê gia công hàng	18.522.305.600
Công Ty CP SXKD Kim Khí Đại Tây Dương	Công ty con	Mua hàng - Mua nguyên vật liệu	6.261.767.213
		Trả hộ tiền điện	96.041.473
Công Ty TNHH MTV Bất Động sản Gia Định	Công ty con	Trả trước chi phí giám sát thi công	1.239.905.937
Công Ty CP SXKD Thiết Bị Chiếu Sáng Thái Bình Dương	Công ty con	Bán hàng - Bán máy móc, công cụ, dụng cụ	16.500.000
Công Ty CP Dệt May Gia Định	Công ty liên kết	Mua hàng - Thuê máy	18.000.000
Công ty CP Garmex Sài Gòn	Công ty có liên quan - cùng người đại diện pháp luật	Phạt tiền do hao hụt nguyên vật liệu ngoài định mức	66.368.960
		Mua hàng - Thuê gia công hàng	77.233.804.000
		Mua hàng - Mua vật tư	1.478.400
Công Ty CP BĐS Hưng Khang	Công ty con	Cho mượn tiền	886.000.000
Tổng cộng			104.342.171.583

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 4

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 4 NĂM 2020**V. Những thông tin khác**

Đơn vị tính: VND

c. Các khoản công nợ phải thu, phải trả tại ngày 31/12/2020 với các bên có liên quan :

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung	Số dư công nợ
Công Ty TNHH May Thạnh Mỹ	Công ty con	Phải trả tiền phí gia công hàng	63.688.135.904
CTy TNHH MTV BĐS Gia Định	Công ty con	Trả trước tiền giám sát thi công	1.039.905.937
Công Ty CP SXKD Kim Khí Đại Tây Dương	Công ty con	Phải trả tiền hàng	10.741.906.855
Công ty CP Dệt May Gia Định	Công ty liên kết	Phải thu tiền phạt hao hụt vượt định mức	17.490.000
Công ty CP Dệt May Gia Định	Công ty liên kết	Phải trả tiền phí gia công hàng	4.519.504.476
Công Ty CP Giày Da và May Mặc Xuất Khẩu	Công ty liên kết	Phải thu tiền vận chuyển hàng	23.210.000
Công Ty CP BĐS Hưng Khang	Công ty con	Phải thu tiền cho mượn	1.976.000.000
CTy TNHH MTV BĐS Gia Định	Công ty con	Trả trước phí giám sát thi công	1.239.905.937
Công Ty CP SXKD Thiết Bị Chiếu Sáng Thái Bình Dương	Công ty con	Phải thu tiền vật tư	10.450.000
Công ty CP Garmex Sài Gòn	Công ty có liên quan - cùng người đại diện pháp luật	Phải trả tiền phí gia công hàng	31.915.620.358
Tổng cộng			115.172.129.467

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 4 NĂM 2020**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 chi 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 31/12/2020				
Phải trả cho người bán	505.640.168.530	-	-	505.640.168.530
Người mua trả tiền trước	29.370.490.425	-	-	29.370.490.425
Vay và nợ	741.403.857.687	-	-	741.403.857.687
Phải trả người lao động	56.619.411.029	-	-	56.619.411.029
Chi phí phải trả	343.680.829	-	-	343.680.829
Các khoản phải trả phải nộp khác	31.974.570.382	2.600.000.000	-	34.574.570.382
Tổng cộng	1.365.352.178.882	2.600.000.000	-	1.367.952.178.882

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 4

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 4 NĂM 2020

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 ngoài 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 2019 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

