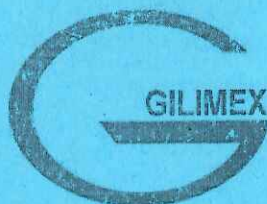


CÔNG TY CP SXKD XNK BÌNH THẠNH (GILIMEX)

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

MST: 0302181666



BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 4 NĂM 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 2021

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2021

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2021	01/01/2021
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		2.159.562.082.366	1.477.052.571.845
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		459.558.782.225	381.767.353.613
1. Tiền	111	III.1	379.558.782.225	222.767.353.613
2. Các khoản tương đương tiền	112	III.1	80.000.000.000	159.000.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		64.057.991.077	14.923.467.500
1. Chứng khoán kinh doanh	121	III.2	64.057.991.077	14.503.467.500
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122	III.2	-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		-	420.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		912.748.295.168	559.550.763.443
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	III.3	846.178.845.122	471.311.124.777
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		49.349.452.510	81.794.440.411
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	III.4	17.219.997.536	6.445.198.255
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		-	-
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	138		-	-
IV. Hàng tồn kho	140	III.5	595.198.022.568	457.071.092.554
1. Hàng tồn kho	141	III.5	595.198.022.568	457.071.092.554
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149	III.5	-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		127.998.991.328	63.739.894.735
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	III.9	1.894.823.307	1.221.689.808
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		126.098.600.534	60.698.299.181
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	III.12	5.567.487	1.819.905.746
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-



CÔNG TY CP SXKD XNK BÌNH THẠNH (GILIMEX)

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4

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

Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2021	01/01/2021
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		1.420.788.458.322	1.137.639.707.883
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		5.261.592.000	3.624.699.520
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216	III.4	5.261.592.000	3.624.699.520
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		201.795.323.502	139.554.607.941
1. Tài sản cố định hữu hình	221	III.7	184.976.677.354	130.865.105.465
Nguyên giá	222	III.7	291.471.405.764	228.530.590.298
Giá trị hao mòn lũy kế	223	III.7	(106.494.728.410)	(97.665.484.833)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
Nguyên giá	225		-	-
Giá trị hao mòn lũy kế	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	III.8	16.818.646.148	8.689.502.476
Nguyên giá	228	III.8	19.922.052.019	11.055.145.019
Giá trị hao mòn lũy kế	229	III.8	(3.103.405.871)	(2.365.642.543)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
Nguyên giá	231		-	-
Giá trị hao mòn lũy kế	232		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		9.341.656.557	16.290.309.412
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	III.6	9.341.656.557	16.290.309.412
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		1.180.760.405.879	962.221.258.888
1. Đầu tư vào công ty con	251	III.2	883.980.634.994	814.240.404.994
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	III.2	388.831.986.781	208.831.986.781
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	III.2	-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254	III.2	(92.052.215.896)	(60.851.132.887)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		23.629.480.384	15.948.832.122
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	III.9	11.774.814.145	11.700.317.558
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	III.15	11.854.666.239	4.248.514.564
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		3.580.350.540.688	2.614.692.279.728

030
CỔ
CƠ
KHUẤT
UẤT N
BÌNH
(GI
THÀNH

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 2021

Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2021	01/01/2021
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		2.052.024.395.260	1.404.606.902.395
I. Nợ ngắn hạn	310		2.049.424.395.260	1.402.006.902.395
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	III.11	959.656.977.898	505.640.168.530
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		30.680.401.409	29.370.490.425
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	III.12	42.278.679.152	36.173.304.100
4. Phải trả người lao động	314		57.908.950.332	57.110.461.358
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	III.13	687.918.318	343.680.829
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		857.148.095	718.914.959
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	III.14	47.335.061.147	31.200.177.694
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	III.10	909.973.412.096	741.403.857.687
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	III.16	45.846.813	45.846.813
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		2.600.000.000	2.600.000.000
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	-
7. Phải trả dài hạn khác	337	III.14	2.600.000.000	2.600.000.000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		-	-
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-

CÔNG TY CP SXKD XNK BÌNH THẠNH (GILIMEX)

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4

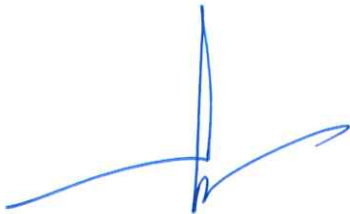
Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2021	01/01/2021
D - NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		1.528.326.145.428	1.210.085.377.333
I. Vốn chủ sở hữu	410		1.528.326.145.428	1.210.085.377.333
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	III.16	432.000.000.000	360.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	III.16	432.000.000.000	360.000.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	III.16	233.786.198.793	232.983.798.793
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ	415		-	(162.000.000)
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	40.558.148.600	45.575.828.600
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	III.16	821.981.798.035	571.687.749.940
- LNST chưa phân phối lũy kể đến cuối kỳ trước	421a	III.16	463.742.049.765	290.020.363.163
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	III.16	358.239.748.270	281.667.386.777
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		3.580.350.540.688	2.614.692.279.728



Dương Ngọc Hải
Người lập biểu



Nguyễn Thị Minh Hiếu
Kế toán trưởng



Lập ngày 19 tháng 01 năm 2022

Lê Hùng
Chủ tịch HĐQT

31066
CÔNG TY
AN
H DOANH
KHẨU
ANH
(EX)
HỒ CHÍ MINH

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 2021

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
QUÝ 4 NĂM 2021**

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	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	1.310.397.797.985	819.729.562.932	3.880.555.691.299	3.167.294.673.354
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	1.310.397.797.985	819.729.562.932	3.880.555.691.299	3.167.294.673.354
4. Giá vốn hàng bán	11	IV.2	1.085.425.724.663	628.792.308.533	3.172.800.074.680	2.590.363.244.757
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		224.972.073.322	190.937.254.399	707.755.616.619	576.931.428.597
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	IV.3	44.105.447.070	8.745.306.878	89.602.156.010	48.323.478.533
7. Chi phí tài chính	22	IV.4	32.527.030.620	27.546.974.962	92.609.521.261	67.191.770.087
Trong đó: chi phí lãi vay	23	IV.4	4.963.214.795	3.501.045.489	15.621.048.189	14.188.366.846
8. Chi phí bán hàng	24	IV.7	31.179.582.749	14.514.948.874	152.721.950.500	117.519.891.944
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	IV.7	25.383.089.799	21.694.864.651	102.704.801.520	83.401.322.997
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		179.987.817.224	135.925.772.790	449.321.499.348	357.141.922.102
11. Thu nhập khác	31	IV.5	3.349.266.055	623.331.370	7.467.702.891	2.433.089.521
12. Chi phí khác	32	IV.6	3.771.762.309	1.297.351.408	5.613.746.015	1.898.193.747
13. Lợi nhuận khác	40		(422.496.254)	(674.020.038)	1.853.956.876	534.895.774



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 2021

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
QUÝ 4 NĂM 2021**

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	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		179.565.320.970	135.251.752.752	451.175.456.224	357.676.817.876
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	IV.9	40.557.619.027	34.648.602.729	100.253.859.629	79.958.312.092
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52		(3.064.996.839)	(3.958.937.293)	(7.606.151.675)	(4.236.880.993)
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		<u>142.072.698.782</u>	<u>104.562.087.316</u>	<u>358.527.748.270</u>	<u>281.955.386.777</u>


Dương Ngọc Hải
Người lập biểu


Nguyễn Thị Minh Hiếu
Kế toán trưởng

Lập, ngày 19 tháng 01 năm 2022

Lê Hùng
Chủ tịch HĐQT



CÔNG TY CP SXKD XNK BÌNH THẠNH (GILIMEX)

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4

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

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

QUÝ 4 NĂM 2021

Đơn vị tính: VND

Lũy kế từ đầu năm đến nay

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến nay	
			Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		451.175.456.224	357.676.817.876
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	III.7; III.8	18.356.298.997	15.120.841.997
- Các khoản dự phòng	03	III.2; III.4; III.5	31.201.083.009	25.232.927.171
- 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	11.245.231.748	129.107.022
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(30.568.562.400)	(3.587.185.241)
- Chi phí lãi vay	06	IV.4	15.621.048.189	14.188.366.846
- Các khoản điều chỉnh khác	07		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		497.030.555.767	408.760.875.671
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	III.3; III.4; III.12	(421.050.209.118)	(218.960.242.427)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	III.5	(138.126.930.014)	159.608.459.802
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11	III.11; III.12; III.13	471.163.314.254	173.671.575.616
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	III.9	(747.630.086)	(3.285.046.750)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13	III.2	(49.554.523.577)	(11.668.005.000)
- Tiền lãi vay đã trả	14		(15.278.608.481)	(14.402.975.230)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	III.12	(94.425.066.539)	(58.265.656.662)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	III.16	-	-
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	III.16	(5.305.680.000)	(9.401.963.775)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		243.705.222.206	426.057.021.245
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	(73.648.361.703)	(27.976.929.170)
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	2.379.632.936	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		420.000.000	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	25	III.2	(249.740.230.000)	(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		28.188.929.464	3.587.185.241
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(292.400.029.303)	(686.980.218.265)

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 2021

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

QUÝ 4 NĂM 2021

Đơn vị tính: VND


Lũy kế từ đầu năm đến nay

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến nay	
			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	970.980.000	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	2.410.037.944.869	1.851.611.952.645
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	III.10	(2.244.086.523.669)	(1.669.216.566.811)
5. Tiền trả nợ gốc thuế tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(35.952.280.175)	(53.882.809.425)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		130.970.121.025	308.512.576.409
Lưu chuyển tiền thuần trong năm	50		82.275.313.928	47.589.379.389
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60	V.1	381.767.353.613	333.952.958.915
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(4.483.885.316)	225.015.309
Tiền và tương đương tiền cuối năm	70	V.1	459.558.782.225	381.767.353.613

Lập, ngày 19 tháng 01 năm 2022



Dương Ngọc Hải
Người lập biểu

Nguyễn Thị Minh Hiền
Kế toán trưởng

Lê Hùng
Chủ tịch HĐQT

CÔNG TY CP SXKD XNK BÌNH THẠNH (GILIMEX)

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4

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

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2021

I Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn

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

Theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh lần đầu số 4103000253 cấp ngày 29/12/2000 và Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ 21 số 0302181666 ngày 07/09/2021 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 432.000.000.000 VND.

Vốn góp của Công ty đến ngày 31/12/2021 là 432.000.000.000 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 2021

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2021

2.3. Hình thức kế toán áp dụng

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

3. Các chính sách kế toán áp dụng

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

Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền

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

Nguyên tắc, phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác

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

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

3.2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

CÔNG TY CP SXKD XNK BÌNH THẠNH (GILIMEX)

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4

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

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2021

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

- Có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua khoản đầu tư đó được coi là " tương đương tiền"

- Có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm được phân loại là tài sản ngắn hạn

- Có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm được phân loại là tài sản dài hạn

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

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

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

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

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

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

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

3.8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

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

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

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

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

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

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

3.10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

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

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 2021

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2021

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

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

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

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

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

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

3.11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu bán hàng

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

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó

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

Doanh thu hoạt động tài chính

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

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

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



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 2021

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2021

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

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

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

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

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

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

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

3.14. Công cụ tài chính

3.14.1. Tài sản tài chính

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

- Tài sản tài chính được ghi nhận theo giá trị hợp lý thông qua Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh là một tài sản tài chính được nắm giữ để kinh doanh hoặc được xếp vào nhóm phản ánh theo giá trị hợp lý thông qua Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh tại thời điểm ghi nhận ban đầu;

- Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn: là các tài sản tài chính phi phái sinh với các khoản thanh toán cố định hoặc có thể xác định và có kỳ đáo hạn cố định mà Công ty có ý định và có khả năng giữ đến ngày đáo hạn;

- Các khoản cho vay và phải thu: là các tài sản tài chính phi phái sinh với các khoản thanh toán cố định hoặc có thể xác định và không được niêm yết trên thị trường;

- Tài sản sẵn sàng để bán: là các tài sản tài chính phi phái sinh được xác định là sẵn sàng để bán hoặc không được phân loại là tài sản tài chính được ghi nhận theo giá trị hợp lý thông qua Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn, các khoản cho vay và phải thu.

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

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

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

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

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

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

- Nợ phải trả tài chính được ghi nhận theo giá trị hợp lý thông qua Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh là nợ phải trả được nắm giữ để kinh doanh hoặc được xếp vào nhóm phản ánh theo giá trị hợp lý thông qua Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh tại thời điểm ghi nhận ban đầu;

- Các khoản nợ phải trả tài chính được xác định theo giá trị phân bổ được xác định bằng giá trị ghi nhận ban đầu của nợ phải trả tài chính trừ đi các khoản hoàn trả gốc, cộng hoặc trừ các khoản phân bổ lũy kế tính theo phương pháp lãi suất thực tế của phần chênh lệch giữa giá trị ghi nhận ban đầu và giá trị đáo hạn, trừ đi các khoản giảm trừ (trực tiếp hoặc thông qua việc sử dụng một tài khoản dự phòng) do giảm giá trị hoặc do không thể thu hồi.

CÔNG TY CP SXKD XNK BÌNH THẠNH (GILIMEX)

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4

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

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 4 NĂM 2021**

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

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

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

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

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

302
CÔNG
CỐ
XUẤT
NẤT N
BÌNH
(GIL
THÀNH

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 2021

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 4 NĂM 2021**III. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán**

Đơn vị tính: VNĐ

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	31/12/2021	01/01/2021
	VNĐ	VNĐ
Tiền mặt	757.960.123	4.690.643.537
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	378.800.822.102	218.076.710.076
Tiền gửi VNĐ	1.892.680.210	1.727.668.665
Tiền gửi ngoại tệ	376.908.141.892	216.349.041.411
Các khoản tương đương tiền	80.000.000.000	159.000.000.000
- Tiền gửi có kỳ hạn từ 3 tháng trở xuống		19.000.000.000
Ngân hàng TMCP Quân Đội	-	140.000.000.000
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương VN -CN TSN	80.000.000.000	140.000.000.000
Tổng cộng	459.558.782.225	381.767.353.613

2. Các khoản đầu tư tài chính

	31/12/2021			01/01/2021		
	VNĐ			VNĐ		
a) Chứng khoán kinh doanh	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
- Tổng giá trị cổ phiếu	64.057.991.077	-	64.057.991.077	14.503.467.500	-	14.503.467.500
Công Ty CP Garmex Sài Gòn	61.222.528.577	-	61.222.528.577	11.668.005.000	-	11.668.005.000
Cty CP Bệnh viện đa khoa tư nhân Triều An	2.250.000.000	-	2.250.000.000	2.250.000.000	-	2.250.000.000
Công Ty CP XNK và ĐT Thừa Thiên Huế	585.172.500	-	585.172.500	585.172.500	-	585.172.500
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam	290.000	-	290.000	290.000	-	290.000
Tổng cộng	64.057.991.077	-	64.057.991.077	14.503.467.500	-	14.503.467.500

CÔNG TY CP SXKD XNK BÌNH THẠNH (GILIMEX)

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4

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

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 4 NĂM 2021**III. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán**

Đơn vị tính: VNĐ

b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn:	31/12/2021 VNĐ			01/01/2021 VNĐ		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
Ngắn hạn:	-	-	-	420.000.000	-	420.000.000
- Tiền gửi có kỳ hạn (Ngân hàng TMCP Quân Đội - 12 tháng)	-	-	-	420.000.000	-	420.000.000
Tổng cộng	-	-	-	420.000.000	-	420.000.000

c) Đầu tư vào công ty con	31/12/2021 VNĐ			01/01/2021 VNĐ		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
Công Ty Cổ Phần KCN Gilimex (tỷ lệ góp vốn 91%)	464.100.000.000	-	464.100.000.000	464.100.000.000	-	464.100.000.000
Công Ty CP 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 Cổ Phần BĐS Hưng Khang (tỷ lệ góp vốn 99%)	67.993.200.000	-	67.993.200.000	67.993.200.000	-	67.993.200.000
Công Ty Cổ Phần Ichiban Star (tỷ lệ góp vốn 99,99%)	64.993.681.655	-	64.993.681.655	64.993.681.655	-	64.993.681.655
Công Ty TNHH May Thạnh Mỹ (tỷ lệ góp vốn 100%)	54.833.900.000	-	54.833.900.000	54.833.900.000	-	54.833.900.000
Công Ty TNHH MTV Lưu Công Hiệu (tỷ lệ góp vốn 100%)	41.200.000.000	-	41.200.000.000	41.200.000.000	-	41.200.000.000
Công Ty 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 Cổ Phần BĐS Mỹ Khang (tỷ lệ góp vốn 99,9%)	29.740.230.000	-	29.740.230.000	-	-	-



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 2021

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 4 NĂM 2021**III. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán**

Đơn vị tính: VND

Công Ty TNHH Gilimex Đồng Nai (tỷ lệ góp vốn 100%)	30.000.000.000	-	30.000.000.000	-	-
Công Ty CP SX & KD TBCS Thái Bình Dương (tỷ lệ góp vốn 99,9%)	19.980.000.000	-	19.980.000.000	19.980.000.000	19.980.000.000
Công Ty CP Gilimex Long Khánh (tỷ lệ góp vốn 99,9%)	9.990.000.000	-	9.990.000.000	-	-
Công Ty CP SX & KD Kim Khí Đại Tây Dương (tỷ lệ góp vốn 100%)	10.200.000.000	-	10.200.000.000	10.200.000.000	10.200.000.000
Công Ty TNHH MTV Kho Vận Gilimex (tỷ lệ góp vốn 100%)	2.100.000.000	-	2.100.000.000	2.100.000.000	2.100.000.000
Công Ty CP & ĐT Hạ Tầng BT (tỷ lệ góp vốn 98%)	30.000.000	-	30.000.000	20.000.000	20.000.000
Tổng cộng	883.980.634.994	-	883.980.634.994	814.240.404.994	814.240.404.994

d) Đầu tư vào công ty liên kết	31/12/2021 VND			01/01/2021 VND		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
Công ty TNHH MTV Dệt May Gia Định (tỷ lệ góp vốn 25%)	186.648.394.100	(91.874.113.551)	94.774.280.549	186.648.394.100	(60.714.489.491)	125.933.904.609
Công Ty Cổ Phần KCN Gilimex Vĩnh Long (tỷ lệ góp vốn 30%)	180.000.000.000	-	180.000.000.000	-	-	-
Công Ty CP & ĐT PT Hoàng An (tỷ lệ góp vốn 35%)	22.183.592.681	(178.102.345)	22.005.490.336	22.183.592.681	(136.643.396)	22.046.949.285
Tổng cộng	388.831.986.781	(92.052.215.896)	296.779.770.885	208.831.986.781	(60.851.132.887)	147.980.853.894



CÔNG TY CP SXKD XNK BÌNH THẠNH (GILIMEX)

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4

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

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**QUÝ 4 NĂM 2021****III. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán**

Đơn vị tính: VNĐ

b) Dài hạn	5.261.592.000	-	3.624.699.520	-
Ký cược, ký quỹ	5.261.592.000	-	3.624.699.520	-
Tổng cộng	22.481.589.536	-	10.069.897.775	-

5. Hàng tồn kho

	31/12/2021		01/01/2021	
	VNĐ		VNĐ	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Nguyên liệu, vật liệu	341.732.424.619	-	201.176.994.879	-
Công cụ, dụng cụ	32.052.155.250	-	27.069.167.361	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	65.132.734.871	-	87.102.891.202	-
Thành phẩm	156.217.925.175	-	141.671.909.503	-
Hàng hóa	1.025.331	-	1.008.287	-
Hàng gửi đi bán	61.757.322	-	49.121.322	-
Tổng cộng	595.198.022.568	-	457.071.092.554	-

6. Tài sản dở dang dài hạn

	31/12/2021		01/01/2021	
	VNĐ		VNĐ	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
b) Xây dựng cơ bản dở dang	9.341.656.557	8.331.668.247	16.290.309.412	15.280.321.102
- Xây dựng cơ bản	8.548.898.353	7.538.910.043	15.377.453.026	14.367.464.716
Công trình xưởng 2 NM Bình Thạnh	-	-	7.780.103.818	7.780.103.818
Công trình xưởng cắt NM Bình Thạnh	931.564.600	931.564.600	-	-
Công trình khu biệt thự Bình Quới, Thanh Đa	5.059.058.152	5.059.058.152	5.059.058.152	5.059.058.152
Công trình Kho tổng Gilimex	1.133.857.291	1.133.857.291	1.133.857.291	1.133.857.291
Công trình phường 28, quận Bình Thạnh	1.009.988.310	-	1.009.988.310	-
Công trình mở rộng nhà máy Metal	19.984.545	19.984.545	-	-
KCN Phú Bài	394.445.455	394.445.455	394.445.455	394.445.455
- Mua sắm TSCĐ	792.758.204	792.758.204	912.856.386	912.856.386
Tổng cộng	9.341.656.557	8.331.668.247	16.290.309.412	15.280.321.102

CÔNG TY CP SXKD XNK BÌNH THẠNH (GILIMEX)

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4

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

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 4 NĂM 2021****III. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán****7. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:**

Đơn vị tính: VND

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị văn phòng	Tổng cộng
I. Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
1. Số dư đầu kỳ	140.229.776.758	57.708.956.366	28.516.639.952	2.075.217.222	228.530.590.298
2. Số tăng trong kỳ	58.423.606.251	2.569.302.394	9.344.394.186	1.392.804.727	71.730.107.558
Bao gồm:					
- Mua trong kỳ	2.247.889.193	912.862.886	9.344.394.186	938.008.000	13.443.154.265
- Đầu tư XDCN hoàn thành	56.175.717.058	1.656.439.508	-	454.796.727	58.286.953.293
3. Số giảm trong kỳ	-	3.387.670.652	5.401.621.440	-	8.789.292.092
Bao gồm:					
- Thanh lý, nhượng bán	-	3.387.670.652	5.401.621.440	-	8.789.292.092
4. Số dư cuối kỳ	198.653.383.009	56.890.588.108	32.459.412.698	3.468.021.949	291.471.405.764
II. Giá trị hao mòn lũy kế					
1. Số dư đầu kỳ	41.966.071.834	37.485.507.079	16.965.408.498	1.248.497.422	97.665.484.833
2. Khấu hao trong kỳ	7.763.635.054	5.524.573.337	4.066.261.787	264.065.491	17.618.535.669
Bao gồm:					
- Khấu hao tăng trong kỳ	7.763.635.054	5.524.573.337	4.066.261.787	264.065.491	17.618.535.669
3. Giảm trong kỳ	-	3.387.670.652	5.401.621.440	-	8.789.292.092
Bao gồm:					
- Thanh lý, nhượng bán	-	3.387.670.652	5.401.621.440	-	8.789.292.092
4. Số dư cuối kỳ	49.729.706.888	39.622.409.764	15.630.048.845	1.512.562.913	106.494.728.410
III. Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
1. Tại ngày đầu kỳ	98.263.704.924	20.223.449.287	11.551.231.454	826.719.800	130.865.105.465
2. Tại ngày cuối kỳ	148.923.676.121	17.268.178.344	16.829.363.853	1.955.459.036	184.976.677.354

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 2021

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 4 NĂM 2021****III. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán**

Đơn vị tính: VNĐ

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy tính	Tổng cộng
I. Nguyên giá TSCĐ vô hình					
1. Số dư đầu kỳ	10.389.035.019	-	-	666.110.000	11.055.145.019
2. Số tăng trong kỳ	8.805.000.000	-	-	61.907.000	8.866.907.000
Bao gồm:					
- Mua trong kỳ	8.805.000.000	-	-	61.907.000	8.866.907.000
- Tặng khác	-	-	-	-	-
3. Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
Bao gồm:					
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
4. Số dư cuối kỳ	19.194.035.019	-	-	728.017.000	19.922.052.019
II. Giá trị hao mòn lũy kế					
1. Số dư đầu kỳ	1.749.398.027	-	-	616.244.516	2.365.642.543
2. Khấu hao trong kỳ	699.664.957	-	-	38.098.371	737.763.328
Bao gồm:					
- Khấu hao tăng trong kỳ	699.664.957	-	-	38.098.371	737.763.328
- Tặng khác	-	-	-	-	-
3. Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
Bao gồm:					
- Thanh lý nhượng bán	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-
4. Số dư cuối kỳ	2.449.062.984	-	-	654.342.887	3.103.405.871
III. Giá trị còn lại của TSCĐ VH					
1. Tại ngày đầu kỳ	8.639.636.992	-	-	49.865.484	8.689.502.476
2. Tại ngày cuối kỳ	16.744.972.035	-	-	73.674.113	16.818.646.148



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 2021

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 4 NĂM 2021****III. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán**

Đơn vị tính: VNĐ

9. Chi phí trả trước

	31/12/2021	01/01/2021
	VNĐ	VNĐ
a) Ngắn hạn	1.894.823.307	1.221.689.808
Chi phí bảo hiểm, khám sức khỏe	1.237.916.016	708.662.311
Chi phí gia công bán thành phẩm (in, thêu)	264.252.901	264.252.901
Chi phí phần mềm, hệ thống mạng	105.982.384	70.279.117
Chi phí công cụ, dụng cụ xuất dùng	193.123.888	113.159.228
Chi phí bảo trì, sửa chữa, thi công	93.548.118	65.336.251
b) Dài hạn	11.774.814.145	11.700.317.558
Chi phí công cụ, dụng cụ xuất dùng	9.285.581.410	7.397.011.022
Chi phí bảo trì, sửa chữa, thi công	1.962.551.127	3.608.938.272
Chi phí phần mềm, hệ thống mạng	354.416.896	694.368.264
Chi phí thuê đất	172.264.712	-
Tổng cộng	13.669.637.452	12.922.007.366

CÔNG TY CP SXKD XNK BÌNH THẠNH (GILIMEX)

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4

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

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 4 NĂM 2021****III. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán**

Đơn vị tính: VND

10. Vay và nợ thuê tài chính

	31/12/2021 VND		Tăng trong kỳ VND		01/01/2021 VND	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	909.973.412.096	909.973.412.096	2.410.037.944.869	2.241.468.390.460	741.403.857.687	741.403.857.687
Vay ngân hàng	909.973.412.096	909.973.412.096	2.410.037.944.869	2.241.468.390.460	741.403.857.687	741.403.857.687
Ngân hàng TMCP Quân Đội CN Bắc Sài Gòn	336.537.974.498	336.537.974.498	833.236.337.368	755.957.313.428	259.258.950.558	259.258.950.558
Ngân hàng Ngoại Thương - CN Gò Vấp	573.435.437.598	573.435.437.598	1.576.801.607.501	1.485.511.077.032	482.144.907.129	482.144.907.129
Tổng cộng	909.973.412.096	909.973.412.096	2.410.037.944.869	2.241.468.390.460	741.403.857.687	741.403.857.687

CÔNG TY CP SXKD XNK BÌNH THẠNH (GILIMEX)

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4

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

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**QUÝ 4 NĂM 2021****III. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán**

Đơn vị tính: VNĐ

11. Phải trả người bán

	31/12/2021		01/01/2021	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn				
WOOJEON CO., LTD	188.187.031.303	188.187.031.303	97.492.691.211	97.492.691.211
Công ty CP Garmex Sài Gòn	118.687.695.250	118.687.695.250	31.915.620.358	31.915.620.358
BLAZE MAX HONG KONG LIMITED	130.828.989.154	130.828.989.154	31.048.924.651	31.048.924.651
Phải trả cho các đối tượng khác	521.953.262.191	521.953.262.191	345.182.932.310	345.182.932.310
Tổng cộng	959.656.977.898	959.656.977.898	505.640.168.530	505.640.168.530
b) Phải trả người bán là các bên liên quan				
Công ty TNHH May Thạnh Mỹ	55.147.480.426	55.147.480.426	63.688.135.904	63.688.135.904
Công ty CP Garmex Sài Gòn	118.687.695.250	118.687.695.250	31.915.620.358	31.915.620.358
Công ty CP Dệt May Gia Định	-	-	4.519.504.476	4.519.504.476
Công ty CP SXKD Kim Khí Đại Tây Dương	11.343.384.099	11.343.384.099	10.741.906.855	10.741.906.855
Công ty TNHH Gilimex Đồng Nai	3.995.211.876	3.995.211.876	-	-
Tổng cộng	189.173.771.651	189.173.771.651	110.865.167.593	110.865.167.593

CÔNG TY CP SXKD XNK BÌNH THẠNH (GILIMEX)

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4

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

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 4 NĂM 2021****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

	01/01/2021 VNĐ	Số phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	31/12/2021 VNĐ
a) Phải nộp				
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	1.213.978.943	(1.213.978.943)	-
Thuế xuất, nhập khẩu	-	1.084.136.369	(872.590.489)	211.545.880
Thuế thu nhập doanh nghiệp	34.683.518.037	100.254.859.629	(94.425.066.539)	40.513.311.127
Thuế thu nhập cá nhân	1.489.786.063	11.080.941.668	(12.029.622.712)	541.105.019
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	-	1.012.717.126	-	1.012.717.126
Thuế môn bài	-	5.000.000	(5.000.000)	-
Tổng cộng	36.173.304.100	114.651.633.735	(108.546.258.683)	42.278.679.152
b) Phải thu				
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	1.819.905.746	2.339.822.066	(519.916.320)	-
Thuế đất phi nông nghiệp	-	61.298.986	(66.866.473)	5.567.487
Tổng cộng	1.819.905.746	2.401.121.052	(586.782.793)	5.567.487



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 2021

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 4 NĂM 2021****III. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán**

Đơn vị tính: VNĐ

13. Chi phí phải trả

	31/12/2021 VNĐ	01/01/2021 VNĐ
Ngắn hạn		
Trích trước chi phí lãi vay	686.118.318	343.680.829
Trích trước chi phí khác	1.800.000	-
Tổng cộng	687.918.318	343.680.829

14. Phải trả khác

	31/12/2021 VNĐ	01/01/2021 VNĐ
a. Ngắn hạn		
Kinh phí công đoàn	680.525.456	1.134.730.239
BHXH, BHYT, BHTN	-	19.080.000
Các khoản phải trả, phải nộp khác	46.654.535.691	30.046.367.455
Tổng cộng	47.335.061.147	31.200.177.694
b. Dài hạn		
- Nhận ký cược ký quỹ dài hạn	2.600.000.000	2.600.000.000
Tổng cộng	2.600.000.000	2.600.000.000

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

	31/12/2021 VNĐ	01/01/2021 VNĐ
Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại	20%	20%
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	11.854.666.239	4.248.514.564
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	11.854.666.239	4.248.514.564

CÔNG TY CP SXKD XNK BÌNH THẠNH (GILIMEX)

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4

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

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 4 NĂM 2021**III. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán**

Đơn vị tính: VNĐ

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

	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
- Số dư đầu năm trước	240.000.000.000	172.983.798.793	-	45.593.508.600	352.837.456.363	811.414.763.756
- Tăng trong năm trước	120.000.000.000	60.000.000.000	(162.000.000)	5.000.000.000	282.117.386.777	466.955.386.777
Trong đó:						
- Tăng vốn trong năm trước	120.000.000.000	60.000.000.000	-	-	-	180.000.000.000
- Trích lập quỹ đầu tư phát triển	-	-	-	5.000.000.000	-	5.000.000.000
- Thu hồi cổ phiếu thường	-	-	(162.000.000)	-	162.000.000	-
- Lãi trong năm trước	-	-	-	-	281.955.386.777	281.955.386.777
- Giảm trong năm trước	-	-	-	5.017.680.000	63.267.093.200	68.284.773.200
Trong đó:						
- Trích lập các quỹ	-	-	-	-	5.000.000.000	5.000.000.000
. Quỹ Đầu tư phát triển	-	-	-	-	5.000.000.000	5.000.000.000
- Giảm do chia lãi HĐ hợp tác	-	-	-	5.017.680.000	-	5.017.680.000
- Chia cổ tức bằng tiền	-	-	-	-	53.882.809.425	53.882.809.425
- Dự phòng giảm giá đầu tư vào Công Ty liên kết - Công Ty CP Dệt May Gia Định do Công Ty CP Dệt May Gia Định điều chỉnh BCTC năm 2019	-	-	-	-	4.096.283.775	4.096.283.775
- Chi phụ cấp HĐQT và BKS	-	-	-	-	288.000.000	288.000.000
- Số dư đầu năm nay	360.000.000.000	232.983.798.793	(162.000.000)	45.575.828.600	571.687.749.940	1.210.085.377.333
- Tăng trong kỳ này	72.000.000.000	802.400.000	-	-	358.527.748.270	431.330.148.270
Trong đó:						
- Tăng vốn trong năm nay	6.580.000	-	-	-	-	6.580.000
- Chia cổ tức bằng cổ phiếu	71.993.420.000	-	-	-	-	71.993.420.000
- Lãi trong kỳ này	-	-	-	-	358.527.748.270	358.527.748.270
- Bán cổ phiếu quỹ	-	802.400.000	-	-	-	802.400.000
- Giảm trong kỳ này	-	-	162.000.000	5.017.680.000	108.233.700.175	113.413.380.175
Trong đó:						
- Giảm do chia lãi HĐ hợp tác	-	-	-	5.017.680.000	-	5.017.680.000
- Bán cổ phiếu quỹ	-	-	162.000.000	-	-	162.000.000
- Chia cổ tức bằng cổ phiếu	-	-	-	-	71.993.420.000	71.993.420.000
- Chia cổ tức bằng tiền	-	-	-	-	35.952.280.175	35.952.280.175
- Chi phụ cấp HĐQT và BKS	-	-	-	-	288.000.000	288.000.000
- Số dư cuối kỳ này	432.000.000.000	233.786.198.793	-	40.558.148.600	821.981.798.035	1.528.326.145.428

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 2021

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 4 NĂM 2021****III. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán**

Đơn vị tính: VNĐ

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

	31/12/2021 VNĐ	%	01/01/2021 VNĐ	%
Vốn đầu tư của Nhà nước	-	0,00%	-	0,00%
Vốn góp của các đối tượng khác	432.000.000.000	100,00%	360.000.000.000	100,00%
Tổng cộng	432.000.000.000	100%	360.000.000.000	100%
* Thặng dư vốn cổ phần	233.786.198.793		232.983.798.793	
* Cổ phiếu ngân quỹ	-		(162.000.000)	

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

	Năm nay	Năm trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu kỳ	360.000.000.000	240.000.000.000
+ Vốn góp tăng trong kỳ	72.000.000.000	120.000.000.000
+ Vốn góp giảm trong kỳ	-	-
+ Vốn góp cuối kỳ	432.000.000.000	360.000.000.000
- Cổ tức lợi nhuận đã chia	107.945.700.175	53.882.809.425

666
 TỶ
 N
 ĐOẠN
 KHẨU
 NH
 (X)
 CHỈ

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 2021

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 4 NĂM 2021****III. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán**

Đơn vị tính: VNĐ

16.4. Cổ tức

	31/12/2021 VNĐ	01/01/2021 VNĐ
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc niên độ kế toán:		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu thường:		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:		
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:		

16.5. Cổ phiếu

	31/12/2021 VNĐ	01/01/2021 VNĐ
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	43.200.000	36.000.000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	43.200.000	36.000.000
+ Cổ phiếu thường	43.200.000	36.000.000
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng Cổ phiếu được mua lại	-	16.200
+ Cổ phiếu thường	-	16.200
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	43.200.000	35.983.800
+ Cổ phiếu thường	43.200.000	35.983.800
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-

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

16.6. Các quỹ của doanh nghiệp

	31/12/2021 VNĐ	01/01/2021 VNĐ
- Quỹ đầu tư phát triển	40.558.148.600	45.575.828.600
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	-	-
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	-	-

17. Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán

	31/12/2021 VNĐ	01/01/2021 VNĐ
Ngoại tệ các loại		
- USD	16.496.707,53	9.231.616,05
- EUR	133.897,52	133.897,52

CÔNG TY CP SXKD XNK BÌNH THẠNH (GILIMEX)

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4

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

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 4 NĂM 2021****IV. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh**

Đơn vị tính: VND

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

	Quý 4 - Năm nay VND	Quý 4 - Năm trước VND
Tổng doanh thu		
Doanh thu bán thành phẩm, hàng hóa	1.308.744.948.074	818.035.899.777
Doanh thu cung cấp dịch vụ	1.652.849.911	1.693.663.155
Tổng cộng	1.310.397.797.985	819.729.562.932
Các khoản giảm trừ doanh thu:		
Trong đó:		
Chiết khấu thương mại	-	-
Giảm giá hàng bán	-	-
Hàng bán bị trả lại	-	-
Tổng cộng	-	-
Doanh thu thuần		
Doanh thu thuần bán thành phẩm, hàng hóa	1.308.744.948.074	818.035.899.777
Doanh thu thuần cung cấp dịch vụ	1.652.849.911	1.693.663.155
Tổng cộng	1.310.397.797.985	819.729.562.932

2. Giá vốn hàng bán

	Quý 4 - Năm nay VND	Quý 4 - Năm trước VND
Giá vốn bán thành phẩm, hàng hóa	1.084.792.300.303	628.108.920.821
Giá vốn cung cấp dịch vụ	633.424.360	683.387.712
Tổng cộng	1.085.425.724.663	628.792.308.533

3. Doanh thu hoạt động tài chính

	Quý 4 - Năm nay VND	Quý 4 - Năm trước VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.053.348.353	1.141.889.712
Cổ tức, lợi nhuận được chia	24.537.438.000	-
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	18.514.660.717	7.603.417.166
Tổng cộng	44.105.447.070	8.745.306.878

0302
 CÔNG
 CỔ
 XUẤT
 PHÁT NI
 BÌNH
 (GIL
 BÌNH THẠNH

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 2021

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 4 NĂM 2021****IV. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh**

Đơn vị tính: VND

4. Chi phí hoạt động tài chính

	Quý 4 - Năm nay VNĐ	Quý 4 - Năm trước VNĐ
Chi phí lãi vay	4.963.214.795	3.501.045.489
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	8.487.219.114	2.780.179.055
Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	11.245.231.748	129.107.022
Dự phòng đầu tư tài chính	7.831.364.963	21.136.643.396
Tổng cộng	32.527.030.620	27.546.974.962

5. Thu nhập khác

	Quý 4 - Năm nay VNĐ	Quý 4 - Năm trước VNĐ
Thu từ nhượng bán, thanh lý TSCĐ, CCDC	36.024.242	62.727.273
Thu tiền phí test	191.378.917	27.071.678
Thu bồi thường, thu trợ cấp thôi việc	136.773.169	243.755.187
Thu ngoài định mức	221.080.182	171.378.225
Thu nhập khác	2.764.009.545	118.399.007
Tổng cộng	3.349.266.055	623.331.370

6. Chi phí khác

	Quý 4 - Năm nay VNĐ	Quý 4 - Năm trước VNĐ
Thanh lý CCDC	-	1.038.357.242
Thanh lý TSCĐ	-	258.994.166
Chi phí hủy hàng	1.713.027.454	-
Chi phí khác	2.058.734.855	-
Tổng cộng	3.771.762.309	1.297.351.408

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 2021

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 4 NĂM 2021**IV. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh**

Đơn vị tính: VND

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

	Quý 4 - Năm nay	Quý 4 - Năm trước
	VNĐ	VNĐ
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ		
Chi phí nhân viên quản lý	12.181.479.136	14.453.085.849
Chi phí đồ dùng văn phòng	165.298.308	170.395.509
Chi phí khấu hao tài sản cố định	2.539.877.956	2.335.650.621
Thuế, phí, lệ phí	2.832.303.354	1.535.407.509
Chi phí dịch vụ mua ngoài	772.439.188	2.294.528.976
Chi phí bằng tiền khác	6.891.691.857	905.796.187
Tổng cộng	25.383.089.799	21.694.864.651
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ		
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	18.170.674	29.790.169
Chi phí bằng tiền khác	31.161.412.075	14.485.158.705
Tổng cộng	31.179.582.749	14.514.948.874

8. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

	Quý 4 - Năm nay	Quý 4 - Năm trước
	VNĐ	VNĐ
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	652.091.516.920	403.814.901.436
Chi phí nhân công	69.546.939.942	88.853.443.558
Chi phí khấu hao tài sản cố định	4.867.430.478	4.148.998.879
Chi phí dịch vụ mua ngoài	344.960.065.071	162.108.448.677
Chi phí bằng tiền khác	55.586.100.211	28.459.386.122
Tổng cộng	1.127.052.052.622	687.385.178.672

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 2021

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 4 NĂM 2021****IV. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh**

Đơn vị tính: VND

9. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

	Quý 4 - Năm nay VND	Quý 4 - Năm trước VND
+ Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	40.513.311.127	34.648.602.729
+ Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	44.307.900	-
+ Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	40.557.619.027	34.648.602.729

Thuế thu nhập doanh nghiệp được xác định như sau:

Chỉ tiêu	Quý 4 - Năm nay VND	Quý 4 - Năm trước VND
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	179.565.320.970	135.251.752.752
Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN	23.001.234.666	37.991.260.892
+ Các khoản điều chỉnh tăng	47.117.301.621	37.991.260.892
Chi phí không hợp lý hợp lệ	32.213.688.472	18.196.574.424
Lỗ CLTG cuối kỳ (TGNH, phải thu) năm nay	7.113.707.135	(1.205.313.532)
Khoản dự phòng giảm giá đầu tư	7.789.906.014	21.000.000.000
+ Các khoản điều chỉnh giảm	24.116.066.955	-
Lỗ CLTG cuối kỳ (TGNH, phải thu) năm trước	-	-
Lãi CLTG cuối kỳ (TGNH, phải thu) năm nay	(421.371.045)	-
Cổ tức lợi nhuận được chia	24.537.438.000	-
Tổng thu nhập chịu thuế	202.566.555.636	173.243.013.644
Lỗ các năm trước được chuyển	-	-
Thu nhập tính thuế	202.566.555.636	173.243.013.644
Thuế suất thuế TNDN	20%	20%
Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp theo thuế suất phổ thông	40.513.311.127	34.648.602.729
Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp được miễn giảm	-	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	40.513.311.127	34.648.602.729
Điều chỉnh thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp của các năm trước	44.307.900	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp còn phải nộp	40.557.619.027	34.648.602.729

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 2021

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 4 NĂM 2021****V. Những thông tin khác**

Đơn vị tính: VND

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

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

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

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

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Giao dịch	Giá trị giao dịch (VND)
Công Ty TNHH May Thạnh Mỹ	Công ty con	Mua hàng - Thuê gia công hàng	22.366.618.894
Công Ty CP SXKD Kim Khí Đại Tây Dương	Công ty con	Mua hàng - Mua nguyên vật liệu & thuê gia công hàng	4.842.875.868
		Trả hộ tiền điện	99.506.422
Công Ty TNHH MTV Bất Động sản Gia Định	Công ty con	Trả trước chi phí giám sát thi công	900.000.000
Công Ty CP SXKD Thiết Bị Chiếu Sáng Thái Bình Dương	Công ty con	Nhận cổ tức	24.537.438.000
Công Ty CP Giày Da và May Mặc Xuất Khẩu	Công ty liên kết	Mua hàng - Thuê gia công hàng	37.952.106.000
		Bán hàng - Sửa hàng	49.880.000
Công Ty TNHH Gilimex Đồng Nai	Công ty con	Mua hàng - Mua máy móc, công cụ, dụng cụ	131.860.332
		Mua hàng - Thuê gia công hàng	12.768.541.918
		Bán hàng - Bán máy móc, công cụ, dụng cụ	28.824.242
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	133.124.221
		Mua hàng - Thuê gia công hàng	123.860.068.485
		Mua hàng - Chi phí vận chuyển, bốc xếp	96.613.259
Công ty TNHH Garmex Quảng Nam	Công ty có liên quan - cùng người đại diện pháp luật	Bán hàng - Bán máy móc, công cụ, dụng cụ	7.200.000
Công Ty CP BĐS Hưng Khang	Công ty con	Cho mượn tiền	1.300.000.000
Công Ty CP BĐS Mỹ Khang	Công ty con	Cho mượn tiền	2.500.000.000
Công Ty CP KCN Gilimex Vĩnh Long	Công ty con	Góp vốn: Chuyên tiền góp vốn	179.100.000.000
Công Ty CP Gilimex Long	Công ty con	Cho mượn tiền	3.000.000.000
Tổng cộng			413.674.657.641

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 2021

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 4 NĂM 2021****V. Những thông tin khác**

Đơn vị tính: VND

c. Các khoản công nợ phải thu, phải trả tại ngày 31/12/2021 với các bên có liên quan :

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung	Số dư công nợ
Công Ty TNHH May Thanh Mỹ	Công ty con	Phải trả tiền phí gia công hàng	55.147.480.426
Công Ty CP SXKD Kim Khí Đại Tây Dương	Công ty con	Phải trả tiền hàng	11.343.384.099
Công ty CP Dệt May Gia Định	Công ty liên kết	Phải thu tiền phạt hao hụt vượt định mức	17.490.000
		Trả trước tiền hàng	1.859.450.000
Công Ty CP BĐS Hưng Khang	Công ty con	Phải thu tiền cho mượn	5.446.000.000
Công Ty CP BĐS Mỹ Khang	Công ty con	Phải thu tiền cho mượn	2.500.000.000
Công Ty Cổ Phần Ichiban Star	Công ty con	Phải thu tiền cho mượn	50.000.000
CTy TNHH MTV BĐS Gia Định	Công ty con	Trả trước phí giám sát thi công	3.928.012.714
Công ty TNHH Garmex Quảng Nam	Công ty có liên quan - cùng người đại diện pháp luật	Phải thu tiền hàng	7.920.000
Công Ty TNHH Gilimex Đồng Nai	Công ty con	Phải thu tiền hàng	31.706.666
		Phải trả tiền phí gia công hàng	3.995.211.876
Công Ty CP Đầu Tư và Phát Triển Hoàng An	Công ty liên kết	Phải thu tiền cho mượn	2.000.000
Tổng cộng			84.328.655.781

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 2021

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 4 NĂM 2021****V. Những thông tin khác**

Đơn vị tính: VND

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

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

b. Phải thu khách hàng

Công ty giảm thiểu rủi ro tín dụng bằng cách 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 31/12/2021				
Phải trả cho người bán	959.656.977.898	-	-	959.656.977.898
Người mua trả tiền trước	30.680.401.409	-	-	30.680.401.409
Vay và nợ	909.973.412.096	-	-	909.973.412.096
Phải trả người lao động	57.908.950.332	-	-	57.908.950.332
Chi phí phải trả	687.918.318	-	-	687.918.318
Các khoản phải trả phải nộp khác	47.335.061.147	2.600.000.000	-	49.935.061.147
Tổng cộng	2.006.242.721.200	2.600.000.000	-	2.008.842.721.200

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.

668.
 T
 N
 ĐOẠN
 KHẤU
 NH
 ()
 CHỈ

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 2021

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 4 NĂM 2021**

V. Những thông tin khác

Đơn vị tính: VND

g. Rủi ro về cổ phiếu

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

h. Rủi ro ngoại tệ

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

i. Rủi ro về lãi suất

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

j. Độ nhạy của ngoại tệ

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

k. Rủi ro về giá

Rủi ro về giá là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của giá thị trường 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 2020 đã được Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán Phía Nam - AASCS kiểm toán.

Người lập biểu

Dương Ngọc Hải

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Minh Hiếu

Lập, ngày 19 tháng 01 năm 2022

Chủ tịch HĐQT



Lê Hùng