

**CÔNG TY CỔ PHẦN
THƯƠNG NGHIỆP CÀ MAU**

**Báo cáo tài chính hợp nhất
Quý 1 – Năm 2022
Từ 01/01/2022 đến 31/03/2022**

MỤC LỤC

NỘI DUNG	TRANG
Bảng cân đối kế toán hợp nhất	2 – 3
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất	4
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất	5
Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất	6 – 30

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2022

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/03/2022	01/01/2022
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		345.991.545.773	360.315.172.330
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	40.069.166.074	31.673.305.162
1. Tiền	111		35.569.166.074	28.173.305.162
2. Các khoản tương đương tiền	112		4.500.000.000	3.500.000.000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.2	6.404.000.000	5.000.000.000
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		6.404.000.000	5.000.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		71.596.330.168	85.532.382.825
1. Phải thu khách hàng	131	V.3	54.888.433.961	61.617.721.420
2. Trả trước cho người bán	132	V.4	5.391.777.335	13.339.035.580
3. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
4. Các khoản phải thu khác	136	V.5	14.066.280.852	13.580.642.267
5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	V.6	(2.862.210.985)	(3.164.840.670)
6. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		112.049.005	159.824.228
IV. Hàng tồn kho	140	V.7	226.495.867.406	236.747.098.956
1. Hàng tồn kho	141		226.495.867.406	236.747.098.956
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1.426.182.125	1.362.385.387
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.8	1.068.430.571	405.348.047
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		357.751.554	927.315.215
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	154		-	29.722.125
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		-	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		109.528.620.260	112.538.213.308
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		2.411.530.000	2.427.805.000
1. Phải thu dài hạn khác	216		2.411.530.000	2.427.805.000
II. Tài sản cố định	220		87.743.458.698	89.708.231.641
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.9	52.338.205.300	54.282.104.525
- Nguyên giá	222		158.804.344.347	160.615.865.621
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(106.466.139.047)	(106.333.761.096)
2. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	35.405.253.398	35.426.127.116
- Nguyên giá	228		37.148.966.663	37.148.966.663
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(1.743.713.265)	(1.722.839.547)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		1.094.957.400	1.094.957.400
1. Chi phí sản xuất, KD dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		1.094.957.400	1.094.957.400
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.11	6.204.836.200	6.029.757.600
1. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		8.499.577.200	8.499.577.200
2. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		(2.294.741.000)	(2.469.819.600)
VI. Tài sản dài hạn khác	260	V.12	12.073.837.962	13.277.461.667
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		12.073.837.962	13.277.461.667
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Lợi thế thương mại	269		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		455.520.166.033	472.853.385.638

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (tiếp theo)

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2022

Đơn vị tính: VND


NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	31/03/2022	01/01/2022
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		193.754.207.022	221.691.975.708
I. Nợ ngắn hạn	310		193.304.207.022	221.241.975.708
1. Phải trả người bán	311	V.13	67.969.389.402	83.813.142.902
2. Người mua trả tiền trước	312	V.14	104.706.432	123.081.585
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.15	6.278.623.454	2.159.194.972
4. Phải trả người lao động	314		8.518.104.989	12.807.621.006
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.16	1.022.491.384	3.429.735.300
6. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		712.558.045	715.687.045
7. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.17	8.325.522.035	3.508.618.781
8. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.18	98.636.600.872	112.241.649.658
9. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
10. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V.19	1.736.210.409	2.443.244.459
II. Nợ dài hạn	330		450.000.000	450.000.000
1. Phải trả dài hạn khác	337		450.000.000	450.000.000
2. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.18	-	-
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		261.765.959.011	251.161.409.930
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.20	261.765.959.011	251.161.409.930
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		181.558.680.000	181.558.680.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		181.558.680.000	181.558.680.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		1.578.837.745	1.578.837.745
3. Vốn khác của chủ sở hữu	414		1.637.790.000	1.637.790.000
3. Quỹ đầu tư phát triển	418		30.928.193.775	30.928.193.775
4. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		37.476.541.668	27.500.314.568
-LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		27.500.314.568	(169.033.292)
-LNST chưa phân phối kỳ này	421b		9.976.227.100	27.669.347.860
5. Lợi ích của cổ đông không kiểm soát	429		8.585.915.823	7.957.593.842
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		455.520.166.033	472.853.385.638

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày 20 tháng 04 năm 2022

Tổng Giám đốc






Phù Chí Anh

Phù Chí Anh

Nguyễn Thị Việt Anh

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT
cho kỳ kế toán từ 01/01/2022 đến 31/03/2022

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/2022 đến 31/03/2022	Từ 01/01/2021 đến 31/03/2021	Lũy kế từ 01/01/2022 đến 31/03/2022	Lũy kế từ 01/01/2021 đến 31/03/2021
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	1.080.513.308.798	946.618.652.986	1.080.513.308.798	946.618.652.986
Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.2	14.772.039	99.054.545	14.772.039	99.054.545
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.3	1.080.498.536.759	946.519.598.441	1.080.498.536.759	946.519.598.441
Giá vốn hàng bán	11	VI.4	1.039.668.586.795	895.883.198.103	1.039.668.586.795	895.883.198.103
Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		40.829.949.964	50.636.400.338	40.829.949.964	50.636.400.338
Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.5	890.510.959	1.688.129.118	890.510.959	1.688.129.118
Chi phí tài chính	22	VI.6	1.587.671.616	3.563.921.821	1.587.671.616	3.563.921.821
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1.707.405.247	3.066.812.821	1.707.405.247	3.066.812.821
Chi phí bán hàng	24	VI.7	26.840.628.412	39.033.834.593	26.840.628.412	39.033.834.593
Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.8	5.736.371.292	5.331.625.648	5.736.371.292	5.331.625.648
Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		7.555.789.603	4.395.147.394	7.555.789.603	4.395.147.394
Thu nhập khác	31	VI.9	5.721.125.161	5.661.326.149	5.721.125.161	5.661.326.149
Chi phí khác	32	VI.10	42.303	9.003.449	42.303	9.003.449
Lợi nhuận khác	40		5.721.082.858	5.652.322.700	5.721.082.858	5.652.322.700
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		13.276.872.461	10.047.470.094	13.276.872.461	10.047.470.094
CP thuế TNDN hiện hành	51	VI.11	2.672.323.380	2.067.843.573	2.672.323.380	2.067.843.573
00CP thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		10.604.549.081	7.979.626.521	10.604.549.081	7.979.626.521
Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61		628.321.981	360.376.191	628.321.981	360.376.191
Lợi nhuận sau thuế của cổ đông Công ty mẹ	62	VI.12	9.976.227.100	7.619.250.330	9.976.227.100	7.619.250.330
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VI.12	549	587	549	587

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày 20 tháng 04 năm 2022

Tổng Giám đốc

Phù Chí Anh

Phù Chí Anh

Nguyễn Thị Việt Anh



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

cho kỳ kế toán từ 01/01/2022 đến 31/03/2022

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Từ 01/01/2022 đến 31/03/2022	Từ 01/01/2021 đến 31/03/2021
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
Lợi nhuận trước thuế	01	13.276.872.461	10.047.470.094
Điều chỉnh cho các khoản		3.967.451.623	3.852.888.639
- Khấu hao tài sản cố định	02	1.964.772.943	2.023.721.612
- Các khoản dự phòng	03	477.708.285	(541.213.156)
- Lãi từ hoạt động đầu tư	05	(182.434.852)	(863.043.052)
- Chi phí lãi vay	06	1.707.405.247	3.233.423.235
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	17.244.324.084	13.900.358.733
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	26.481.680.870	19.273.730.832
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	10.251.231.550	12.994.402.308
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11	(30.092.463.822)	(49.761.222.164)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	540.541.181	(840.988.099)
- Tiền lãi vay đã trả	13	(1.732.581.929)	(3.157.460.502)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(1.688.483.272)	(2.969.777.807)
- Tiền thu khác cho hoạt động kinh doanh	15	-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16	(707.034.050)	(572.911.673)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	20.297.214.612	(11.133.868.372)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
Tiền chi mua, xây dựng tài sản cố định	21	-	-
Tiền thu từ nhượng bán tài sản cố định	22	290.909.090	55.454.545
Tiền chi cho vay	23	1.000.000.000	-
Tiền thu hồi cho vay	24	-	-
Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	-	-
Tiền thu lãi cho vay, cổ tức được chia	27	394.834.416	1.961.523.052
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	1.685.743.506	2.016.977.597
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp	31	-	60.519.560.000
Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	502.378.514.927	457.549.927.629
Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(515.983.563.713)	(455.776.509.482)
Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	-	-
Cổ tức đã trả cho chủ sở hữu	36	17.951.580	(19.586.931.650)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(13.587.097.206)	42.706.046.497
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	8.395.860.912	33.589.155.722
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	31.673.305.162	57.629.344.053
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	40.069.166.074	91.218.499.775

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày 20 tháng 04 năm 2022

Tổng Giám đốc






Phù Chí Anh

Phù Chí Anh

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2022 đến 31/03/2022

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP**1. Hình thức sở hữu vốn**

Công ty Cổ Phần Thương Nghiệp Cà Mau là Công ty cổ phần được thành lập từ cổ phần hóa doanh nghiệp nhà nước theo Quyết định số 637/QĐ-UBND ngày 14 tháng 09 năm 2007 của UBND tỉnh Cà Mau phê duyệt phương án và chuyển Công ty Thương Nghiệp Cà Mau thành Công ty Cổ phần. Công ty hoạt động theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 6103000105 đăng ký lần đầu ngày 01/12/2007, đăng ký thay đổi lần thứ 18 ngày 31/03/2021 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Cà Mau cấp.

Trụ sở chính của Công ty tại số 70 – 72, đường Đề Thám, phường 2, TP. Cà Mau, tỉnh Cà Mau.

2. Lĩnh vực kinh doanh

Lĩnh vực kinh doanh của Công ty là thương mại.

3. Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động của Công ty là kinh doanh Xăng dầu (dầu, dầu nhớt), khí dầu mỏ hóa lỏng và vỏ bình ga. Bán buôn máy móc, thiết bị, phụ tùng máy văn phòng. Thi công các công trình. Đầu tư xây dựng khu đô thị mới, khu dân cư và cơ sở hạ tầng khác. Bán buôn hàng công nghệ thực phẩm, rượu, bia, nước giải khát. Bán buôn thuốc lá điếu các loại. Bán buôn hóa mỹ phẩm các loại, xà phòng các loại, chất tẩy rửa các loại. Bán buôn hàng kim khí điện máy, các mặt hàng gia dụng, xe gắn máy, máy nông ngư cơ, phương tiện phòng cháy chữa cháy. Bán buôn sách giáo khoa, dụng cụ học sinh, dụng cụ văn phòng, băng đĩa hình. Hàng may mặc, dây dềp. Bán buôn nông, lâm sản nguyên liệu (trừ gỗ, tre, nứa) và động vật sống. Bán buôn đồ chơi trẻ em. Dịch vụ ăn uống, thực phẩm các loại. Mua bán vật liệu xây dựng. Vận tải hàng hóa đường thủy nội địa, đường bộ. San lấp mặt bằng. Trồng lúa. Trồng rau. Trồng hoa, cây cảnh. Trồng cây ăn quả, cây lâu năm.

2. Danh sách các công ty con được hợp nhất:

Tên công ty	Địa chỉ	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết
Công ty TNHH MTV Bách Việt	15B Lý Bôn, phường 4, thành phố Cà Mau, tỉnh Cà Mau	100%	100 %
Công ty CP In Bạc Liêu	15 Hoàng Văn Thụ, phường 3, thành phố Bạc Liêu, tỉnh Bạc Liêu	55 %	55 %

II. KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN**1. Kỳ kế toán**

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

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

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

III. CHUẨN MỤC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

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 trưởng Bộ Tài chính và các văn bản hướng dẫn sửa đổi bổ sung kèm theo.

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 mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

3. Hình thức kế toán áp dụng

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

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Cơ sở hợp nhất

Báo cáo tài chính hợp nhất bao gồm Báo cáo tài chính của Công ty Cổ phần Thương Nghiệp Cà Mau (công ty mẹ) và các công ty con.

Các công ty con là các đơn vị do Công ty mẹ kiểm soát. Sự kiểm soát tồn tại khi công ty mẹ có quyền chi phối các chính sách tài chính và hoạt động của một đơn vị để thu được lợi ích kinh tế từ các hoạt động này. Khi đánh giá quyền kiểm soát có tính đến quyền biểu quyết tiềm năng hiện đang có hiệu lực hay sẽ được chuyển đổi.

Kết quả hoạt động kinh doanh của các công ty con được mua lại hoặc bán đi trong năm được trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất từ ngày mua hoặc cho đến ngày bán khoản đầu tư ở công ty con đó.

Trong trường hợp chính sách kế toán của công ty con khác với chính sách kế toán áp dụng thống nhất trong Tập đoàn thì Báo cáo tài chính của công ty con sẽ có những điều chỉnh thích hợp trước khi sử dụng cho việc lập Báo cáo tài chính hợp nhất.

Số dư các tài khoản trên Bảng cân đối kế toán giữa các công ty trong cùng Tập đoàn, các giao dịch nội bộ, các khoản lãi nội bộ chưa thực hiện phát sinh từ các giao dịch này được loại trừ khi lập Báo cáo tài chính hợp nhất. Các khoản lỗ chưa thực hiện phát sinh từ các giao dịch nội bộ cũng được loại bỏ trừ khi chi phí tạo nên khoản lỗ đó không thể thu hồi được.

Lợi ích của cổ đông thiểu số thể hiện phần lợi nhuận và tài sản thuần của công ty con không nắm giữ bởi các cổ đông của công ty mẹ và được trình bày ở mục riêng trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất và Bảng cân đối kế toán hợp nhất. Lợi ích của cổ đông thiểu số bao gồm giá trị các lợi ích của cổ đông thiểu số tại ngày hợp nhất kinh doanh ban đầu và phần lợi ích của cổ đông thiểu số trong biến động của vốn chủ sở hữu kể từ ngày hợp nhất kinh doanh. Các khoản lỗ tương ứng với phần vốn của cổ đông thiểu số vượt quá phần vốn của họ trong vốn chủ sở hữu của công ty con được tính giảm vào phần lợi ích của Tập đoàn trừ khi cổ đông thiểu số có nghĩa vụ ràng buộc và có khả năng bù đắp khoản lỗ đó.

2. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá hối đoái tại ngày giao dịch. Tại thời điểm cuối kỳ các khoản mục có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá mua vào của ngân hàng thương mại vào ngày kết thúc kỳ kế toán.

Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong năm và chênh lệch tỷ giá hối đoái phát sinh do việc đánh giá lại số dư cuối năm của các khoản mục tiền tệ được kết chuyển vào doanh thu hoặc chi phí tài chính trong năm tài chính.

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.

3. 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 được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

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

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng.

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

Tài sản cố định hữu hình, vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, 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	05 - 50 năm
- Máy móc thiết bị	03 - 10 năm
- Phương tiện vận tải	06 - 15 năm
- Dụng cụ quản lý	03 - 10 năm
- Quyền sử dụng đất	20 - 50 năm
- Phần mềm máy tính	03 năm

5. 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 năm 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”.

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), bao gồm các khoản lãi tiền vay, phân bổ các khoản chiết khấu hoặc phụ trội khi phát hành trái phiếu, các khoản chi phí phụ phát sinh liên quan tới quá trình làm thủ tục vay.

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

Khoản đầu tư vào công ty con được kế toán theo phương pháp giá gốc. Lợi nhuận thuần được chia từ công ty con 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.

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 " trong đương tiền";
- Có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm hoặc trong 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản ngắn hạn;
- Có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm hoặc hơn 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản dài hạn;

Dự phòng giảm giá đầu tư là số chênh lệch giữa giá gốc của các khoản đầu tư được hạch toán trên số kế toán lớn hơn giá trị thị trường của chúng tại thời điểm lập dự phòng. Các khoản đầu tư chứng khoán chưa niêm yết vì không có đủ các thông tin cần thiết để lập dự phòng nên công ty không trích lập dự phòng đối với các khoản đầu tư này. Ban Tổng Giám đốc Công ty tin rằng các khoản dự phòng đối với các khoản đầu tư này, nếu có, không ảnh hưởng trọng yếu đến báo cáo tài chính.

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

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.

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 năm 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.

9. 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.

Cổ tức là lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp của Công ty sẽ được chia cho các cổ đông, cổ tức được ghi nhận theo đề nghị của Hội đồng quản trị trong việc phân phối lợi nhuận trình Đại hội cổ đông.

10. 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 năm thì doanh thu được ghi nhận trong năm theo kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán của năm 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

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.

11. 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 đi vay vốn;
- Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ;

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

12. 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. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phải được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời, còn tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để khấu trừ các khoản chênh lệch tạm thời.

13. Công cụ tài chính

Ghi nhận ban đầu

Tài sản tài chính

Tại ngày ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính được ghi nhận theo giá gốc cộng các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc mua sắm tài sản tài chính đó.

Tài sản tài chính của Công ty bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngắn hạn, các khoản phải thu ngắn hạn, các khoản phải thu khác và các khoản đầu tư.

Nợ phải trả tài chính

Tại ngày ghi nhận ban đầu, công nợ tài chính được ghi nhận theo giá gốc trừ đi các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc phát hành công nợ tài chính đó.

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

Bù trừ các công cụ tài chính

Các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính chỉ 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

14. Báo cáo bộ phận

Báo cáo theo bộ phận bao gồm bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh hoặc một bộ phận theo khu vực địa lý.

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

Bộ phận theo khu vực địa lý: Là một bộ phận có thể phân biệt được của một doanh nghiệp tham gia vào quá trình sản xuất hoặc cung cấp sản phẩm, dịch vụ trong phạm vi một môi trường kinh tế cụ thể mà bộ phận này có chịu rủi ro và lợi ích kinh tế khác với các bộ phận kinh doanh trong các môi trường kinh tế khác.

15. Bên liên quan

Các bên được coi là liên quan nếu một bên có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định các chính sách tài chính và hoạt động.

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Đơn vị tính: VND

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	31/03/2022	01/01/2022
Tiền mặt	17.428.872.666	11.495.367.423
Tiền gửi ngân hàng	18.140.293.408	16.677.937.739
Các khoản tương đương tiền	4.500.000.000	3.500.000.000
-Tiền gửi có kỳ hạn dưới 3 tháng	4.500.000.000	3.500.000.000
Cộng	40.069.166.074	31.673.305.162

Tiền gửi ngân hàng

	31/03/2022	01/01/2022
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam- CN Cà Mau	5.283.377.636	7.632.345.588
Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam- CN Cà Mau	161.105.890	174.505.433
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam- CN Bạc Liêu	3.082.696.873	728.839.405
Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam- CN Bạc Liêu	445.538.128	1.319.814.658
Ngân hàng NN và PTNT Việt Nam – CN Cà Mau	3.667.342.021	1.782.864.931
Các ngân hàng còn lại	5.500.232.860	5.039.567.724
Cộng	18.140.293.408	16.677.937.739

Các khoản tương đương tiền

Là tiền gửi có kỳ hạn 1 tháng với số tiền 3.500.000.000 VND tại Ngân hàng TMCM Công thương Việt Nam – CN Bạc Liêu ngày 30 tháng 11 năm 2020, lãi suất 3,00%/năm.

Là tiền gửi có kỳ hạn 1 tháng với số tiền 1.000.000.000 VND tại Ngân hàng TMCM Ngoại thương Việt Nam – CN Bạc Liêu ngày 09 tháng 03 năm 2022, lãi suất 3,00%/năm.

2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

	31/03/2022	01/01/2022
Tiền gửi có kỳ hạn	6.404.000.000	5.000.000.000
Cộng	6.404.000.000	5.000.000.000

3. Phải thu khách hàng

	31/03/2022	01/01/2022
Phải thu khách hàng	54.888.433.961	61.617.721.420
Cộng	54.888.433.961	61.617.721.420

Chi tiết các khoản phải thu khách hàng:

	31/03/2022	01/01/2022
Phải thu khách hàng Xăng dầu	4.532.407.693	1.696.342.173
Phải thu khách hàng Bách hóa	45.289.522.198	57.701.094.492
Phải thu khách hàng kim khí điện máy	2.304.374.894	1.800.060.755
Khác	2.762.129.176	420.224.000
Cộng	54.888.433.961	61.617.721.420

4. Trả trước cho người bán

	31/03/2022	01/01/2022
Trả trước cho người bán	5.391.777.335	13.339.035.580
Cộng	5.391.777.335	13.339.035.580

Chi tiết các khoản trả trước cho người bán:

	31/03/2022	01/01/2022
<i>Trả trước cho các bên có liên quan</i>	-	-
<i>Trả trước cho các khách hàng khách</i>	-	-
Trả trước tiền xăng dầu	-	-
Trả trước tiền bách hóa	3.885.938.508	10.543.536.809
Khác	1.505.838.827	2.795.498.771
Cộng	5.391.777.335	13.339.035.580

5. Các khoản phải thu ngắn hạn khác

	31/03/2022	01/01/2022
<i>Phải thu các bên có liên quan</i>	<i>421.175.000</i>	<i>451.175.000</i>
Lưu Hoàng Thống - PTGD	421.175.000	451.175.000
<i>Phải thu các tổ chức cá nhân khác</i>	<i>13.645.105.852</i>	<i>13.129.467.267</i>
Tạm ứng	5.010.241.579	1.335.121.777
Ký cược, ký quỹ	7.489.319.686	8.513.782.000
Dự thu tiền thưởng	888.905.915	1.352.324.674
Phải thu khuyến mãi	38.349.782	1.529.700.160
Dự thu tiền lãi	28.889.479	239.523.003
Phải thu khác	189.399.411	159.015.653
Cộng	14.066.280.852	13.580.642.267

6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi

	31/03/2022	01/01/2022
Khách hàng xăng dầu	(126.723.075)	(172.823.075)
Khách hàng bách hóa	(2.692.654.510)	(2.947.301.995)
Khác	(42.833.400)	(44.715.600)
Cộng	(2.862.210.985)	(3.164.840.670)

7. Hàng tồn kho

	31/03/2022	01/01/2022
Nguyên liệu, vật liệu	3.052.382.898	3.560.939.655
Công cụ, dụng cụ	126.861.827	104.298.250
Hàng hoá	223.316.622.681	233.081.861.051
Cộng giá gốc hàng tồn kho	226.495.867.406	236.747.098.956
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-
Giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho	226.495.867.406	236.747.098.956

8. Chi phí trả trước ngắn hạn

	31/03/2022	01/01/2022
Công cụ, dụng cụ chờ phân bổ	1.068.430.571	405.348.047
Cộng	1.068.430.571	405.348.047

Chi tiết	Năm 2022	Năm 2021
Số đầu năm	405.348.047	471.701.237
Tăng trong kỳ	1.282.563.852	2.876.365.191
Phân bổ trong kỳ	(619.481.328)	(2.942.718.381)
Giảm khác	-	-
Số cuối kỳ	1.068.430.571	405.348.047

9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị quản lý	Tài sản cố định khác	Tổng cộng
Nguyên giá						
Số dư đầu năm	87.186.623.919	33.745.148.190	37.636.139.658	1.645.876.756	402.077.098	160.615.865.621
Số tăng trong kỳ	-	-	-	-	-	-
Số giảm trong kỳ	-	-	(1.735.884.911)	(75.636.363)	-	(1.811.521.274)
Số dư cuối kỳ	87.186.623.919	33.745.148.190	35.900.254.747	1.570.240.393	402.077.098	158.804.344.347
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	52.355.081.584	27.886.976.452	24.074.790.302	1.630.176.660	386.736.098	106.333.761.096
Số tăng trong kỳ	929.512.698	379.633.680	617.465.751	15.700.096	1.587.000	1.943.899.225
Số giảm trong kỳ	-	-	(1.735.884.911)	(75.636.363)	-	(1.811.521.274)
Số dư cuối kỳ	52.284.594.282	28.266.610.132	22.956.371.142	1.570.240.393	388.323.098	106.466.139.047
Giá trị còn lại						
Tại ngày đầu năm	34.831.542.335	5.858.171.738	13.561.349.356	15.700.096	15.341.000	54.282.104.525
Tại ngày cuối kỳ	33.902.029.637	5.478.538.058	9.472.113.783	-	13.754.000	52.338.205.300

- Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp đảm bảo các khoản vay: 226.944.440 đồng.
- Nguyên giá TSCĐ đến 31/03/2022 đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng là: 44.024.281.670 đồng.
- Nguyên giá TSCĐ 31/03/2022 chờ thanh lý: không.

10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

	Quyền sử dụng đất	Phần mềm kế toán	Tổng cộng
Nguyên giá			
Số dư đầu năm	36.299.745.183	849.221.480	37.148.966.663
Số tăng trong kỳ	-	-	-
Số giảm trong kỳ	-	-	-
Số dư cuối kỳ	36.299.745.183	849.221.480	37.148.966.663

Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu năm	873.618.067	849.221.480	1.722.839.547
Số tăng trong kỳ	20.873.718	-	20.873.718
Số giảm trong kỳ	-	-	-
Số dư cuối kỳ	894.491.785	849.221.480	1.743.713.265
Giá trị còn lại			
Tại ngày đầu năm	35.426.127.116	-	35.426.127.116
Tại ngày cuối kỳ	35.405.253.398	-	35.405.253.398

- Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình đã dùng để thế chấp đảm bảo các khoản vay: 17.930.531.950 đồng.

- Nguyên giá TSCĐ 31/03/2022 chờ thanh lý: không.

11. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn

	31/03/2022		01/01/2022	
	Số lượng cổ phần	Giá trị	Số lượng cổ phần	Giá trị
Đầu tư dài hạn khác		8.499.577.200		8.499.577.200
Công ty Cổ phần Sabeco Sông Hậu	2.150	21.500.000	2.150	21.500.000
Tổng Công ty CP TMKT và Đầu tư Petec	199.351	4.186.371.000	199.351	4.186.371.000
Công ty CP Xăng dầu dầu khí Sài Gòn	300.000	3.000.000.000	300.000	3.000.000.000
Công ty CP Xăng dầu Dầu khí Nam Định	19.607	312.000.000	19.607	312.000.000
Công ty Cổ phần Cà Phê Petec	43.800	426.000.000	43.800	426.000.000
Công ty Cổ phần Xi Măng Hà Tiên 1	25.320	553.706.200	25.320	553.706.200
Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính		(2.294.741.000)		(2.469.819.600)
Cộng		6.204.836.200		6.029.757.600

Chi tiết dự phòng giảm giá đầu tư tài chính

Tên Công ty	Dự phòng giảm giá đầu tư tại ngày 01/01/2022	Hoàn nhập (trích lập) dự phòng từ 01/01/2022 đến 31/03/2022	Dự phòng giảm giá đầu tư đến ngày 31/03/2022
Tổng Công ty Cổ phần Thương mại kỹ thuật và Đầu tư - Petec	(2.372.276.900)	179.415.900	(2.192.861.000)
Công ty Cổ phần Xi Măng Hà Tiên 1	-	-	-
Công ty cổ phần Cà phê Petec	(58.080.000)	(43.800.000)	(101.880.000)
Công ty Cổ phần Xăng dầu dầu khí Nam Định	(39.462.700)	39.462.700	-
Cộng	(2.469.819.600)	175.078.600	(2.294.741.000)

12. Chi phí trả trước dài hạn

	31/03/2022	01/01/2022
Công cụ dụng cụ chờ phân bổ	12.073.837.962	13.277.461.667
Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	-	-
Cộng	12.073.837.962	13.277.461.667
Chi tiết		
	Năm 2022	Năm 2021
Số đầu năm	13.277.461.667	13.183.879.666
Tăng trong kỳ	611.376.602	3.358.364.327
Phân bổ trong kỳ	(1.815.000.307)	(3.264.782.326)
Số cuối kỳ	12.073.837.962	13.277.461.667

13. Phải trả người bán

	31/03/2022	01/01/2022
Phải trả nhà cung cấp	67.969.389.402	83.813.142.902
Cộng	67.969.389.402	83.813.142.902

Chi tiết khoản phải trả người bán:

	31/03/2022	01/01/2022
Phải trả cho các bên liên quan	14.778.847.320	21.444.025.410
Công ty TNHH TM & DV Long Hung – Công ty mẹ	14.778.847.320	21.444.025.410
Phải trả cho nhà cung cấp	53.190.542.082	62.369.117.492
Phải trả nhà cung cấp xăng dầu	15.298.775.000	24.689.077.920
Phải trả nhà cung cấp hàng bách hóa	22.645.883.300	26.766.711.978
Khác	15.245.883.782	10.913.327.594
Cộng	67.969.389.402	83.813.142.902

14. Người mua trả tiền trước

	31/03/2022	01/01/2022
Trả trước của khách hàng	104.706.432	123.081.585
Cộng	104.706.432	123.081.585

Chi tiết người mua trả tiền trước

	31/03/2022	01/01/2022
Người mua trả trước tiền xăng dầu	1.835.898	34.982.215
Người mua trả trước tiền bách hóa	87.528.434	88.099.370
Khác	15.342.100	-
Cộng	104.706.432	123.081.585

15. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	31/03/2022	01/01/2022
Thuế giá trị gia tăng	3.344.644.680	645.161.858
Thuế thu nhập doanh nghiệp	2.467.296.587	1.483.456.479

Thuế thu nhập cá nhân	29.881.782	30.576.635
Tiền thuê đất	436.800.405	-
Cộng	6.278.623.454	2.159.194.972
16. Chi phí phải trả	31/03/2022	01/01/2022
Chi phí bán hàng	878.435.006	2.891.683.074
Chi phí QLDN	58.338.273	77.577.549
Chi phí lãi vay phải trả	77.673.605	102.850.287
Chi phí phải trả khác	8.044.500	357.624.390
Cộng	1.022.491.384	3.429.735.300
17. Các khoản phải trả, phải nộp khác	31/03/2022	01/01/2022
Tài sản thừa chờ xử lý	140.401.855	110.685.691
Kinh phí công đoàn	191.095.664	148.814.176
Bảo hiểm xã hội, y tế, thất nghiệp	627.907.232	-
Phải trả về cổ phần hóa	216.502.269	216.502.269
Cổ tức phải trả	2.002.295.365	2.020.246.945
Hàng Khuyến mãi	3.393.012.817	-
Các khoản phải trả, phải nộp khác	1.754.306.833 (*)	1.012.369.700
Cộng	8.325.522.035	3.508.618.781
<i>(*) Chi tiết các khoản phải trả, phải nộp khác</i>	31/03/2022	01/01/2022
Đoàn Ủy Công ty CP Thương Nghiệp Cà Mau	16.320.143	13.320.143
Quỹ Công đoàn	182.088.255	444.490.567
Công ty CP Thực Phẩm Quốc Tế	56.086.379	61.685.151
CTy TNHH TMDV Vân Hậu	822.920.660	-
Khác	676.891.396	492.866.839
Cộng	1.754.306.833	1.012.369.700
18. Vay và nợ ngắn hạn	31/03/2022	01/01/2022
Vay ngắn hạn	98.636.600.872	112.241.649.658
Cộng	98.636.600.872	112.241.649.658

Chi tiết vay ngắn hạn gồm:

1. Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam – Chi nhánh Cà Mau:

Khoản vay theo hợp đồng tín dụng số: 86005000.005/2021-HĐCVHM/NHCT860-CTY THƯƠNG NGHIỆP ngày 07 tháng 6 năm 2021.

- Hạn mức vay: 100.000.000.000 đồng
- Mục đích vay để bổ sung vốn lưu động, bảo lãnh.
- Lãi suất theo từng hợp đồng tín dụng cụ thể

- Thời hạn duy trì 12 tháng.
- Số dư tại ngày 31.03.2022: 42.486.502.723 đồng
- Tài sản đảm bảo:

+ Giấy chứng nhận Quyền sử dụng đất, quyền sở hữu nhà ở và tài sản khác gắn liền với đất số CP 544465 do Sở Tài Nguyên và Môi trường tỉnh Bạc Liêu cấp ngày 05 tháng 01 năm 2019, thửa đất số 186, tờ bản đồ số 8-1, địa chỉ khóm 2, phường Hộ Phòng, thị xã Giá Rai, tỉnh Bạc Liêu, diện tích 87,75 m² theo HĐTC số 86005000.002/2019/HĐBĐ/NHCT860 ngày 27 tháng 6 năm 2019.

+ Giấy chứng nhận Quyền sử dụng đất, quyền sở hữu nhà ở và tài sản khác gắn liền với đất số CP 544466 do Sở Tài Nguyên và Môi trường tỉnh Bạc Liêu cấp ngày 05 tháng 01 năm 2019, thửa đất số 187, tờ bản đồ số 8-1, địa chỉ khóm 2, phường Hộ Phòng, thị xã Giá Rai, tỉnh Bạc Liêu, diện tích 87,75 m² theo HĐTC số 86005000.002/2019/HĐBĐ/NHCT860 ngày 27 tháng 6 năm 2019.

+ Giấy chứng nhận Quyền sử dụng đất, quyền sở hữu nhà ở và tài sản khác gắn liền với đất số CP 544467 do Sở Tài Nguyên và Môi trường tỉnh Bạc Liêu cấp ngày 05 tháng 01 năm 2019, thửa đất số 188, tờ bản đồ số 8-1, địa chỉ khóm 2, phường Hộ Phòng, thị xã Giá Rai, tỉnh Bạc Liêu, diện tích 87,75 m² theo HĐTC số 86005000.002/2019/HĐBĐ/NHCT860 ngày 27 tháng 6 năm 2019.

+ Giấy chứng nhận Quyền sử dụng đất, quyền sở hữu nhà ở và tài sản khác gắn liền với đất số CP 544468 do Sở Tài Nguyên và Môi trường tỉnh Bạc Liêu cấp ngày 05 tháng 01 năm 2019, thửa đất số 189, tờ bản đồ số 8-1, địa chỉ khóm 2, phường Hộ Phòng, thị xã Giá Rai, tỉnh Bạc Liêu, diện tích 87,75 m² theo HĐTC số 86005000.002/2019/HĐBĐ/NHCT860 ngày 27 tháng 6 năm 2019.

+ Giấy chứng nhận Quyền sử dụng đất, quyền sở hữu nhà ở và tài sản khác gắn liền với đất số CP 544438 do Sở Tài Nguyên và Môi trường tỉnh Bạc Liêu cấp ngày 05 tháng 01 năm 2019, thửa đất số 190, tờ bản đồ số 8-1, địa chỉ khóm 2, phường Hộ Phòng, thị xã Giá Rai, tỉnh Bạc Liêu, diện tích 87,8 m² theo HĐTC số 86005000.002/2019/HĐBĐ/NHCT860 ngày 27 tháng 6 năm 2019.

+ Giấy chứng nhận Quyền sử dụng đất, quyền sở hữu nhà ở và tài sản khác gắn liền với đất số CP 544437 do Sở Tài Nguyên và Môi trường tỉnh Bạc Liêu cấp ngày 05 tháng 01 năm 2019, thửa đất số 191, tờ bản đồ số 8-1, địa chỉ khóm 2, phường Hộ Phòng, thị xã Giá Rai, tỉnh Bạc Liêu, diện tích 87,8 m² theo HĐTC số 86005000.002/2019/HĐBĐ/NHCT860 ngày 27 tháng 6 năm 2019.

+ Giấy chứng nhận Quyền sử dụng đất số X242685 do UBND tỉnh Bạc Liêu cấp 02/02/2004, Văn phòng Đăng ký quyền sử dụng đất - Sở Tài Nguyên và Môi trường tỉnh Bạc Liêu chính lý ngày 04 tháng 03 năm 2019, thửa đất số 24-2, tờ bản đồ số 31, địa chỉ phường 7, thành phố Bạc Liêu, tỉnh Bạc Liêu, diện tích 103,3 m² theo HĐTC số 86005000.001/2019/HĐBĐ/NHCT860 ngày 10 tháng 5 năm 2019.

+ Giấy chứng nhận Quyền sở hữu nhà ở và sử dụng đất ở số 9110041271 do UBND tỉnh Bạc Liêu cấp 23/02/2004, Văn phòng Đăng ký quyền sử dụng đất - Sở Tài Nguyên và Môi trường tỉnh Bạc Liêu chính lý ngày 04 tháng 03 năm 2019, thửa đất số 24, tờ bản đồ số 31, địa chỉ: 82/4, đường Trần Phú, phường 7, thành phố Bạc Liêu, tỉnh Bạc Liêu, diện tích đất ở 300 m² và quyền sở hữu nhà ở 102,24 m² theo HĐTC số 86005000.001/2019/HĐBĐ/NHCT860 ngày 10 tháng 5 năm 2019.

+ Giấy chứng nhận Quyền sở hữu nhà ở số X046240 do UBND tỉnh Bạc Liêu cấp 24/05/2004, Văn phòng Đăng ký quyền sử dụng đất - Sở Tài Nguyên và Môi trường tỉnh Bạc Liêu chính lý

ngày 04 tháng 03 năm 2019, thửa đất số 285, tờ bản đồ số 03, địa chỉ: đường Trần Phú, phường 7, thành phố Bạc Liêu, tỉnh Bạc Liêu, diện tích đất ở 160 m² theo HĐTC số 86005000.014/2020/HĐBĐ/NHCT860 ngày 22 tháng 10 năm 2020.

+ Giấy chứng nhận Quyền sở hữu nhà ở và sử dụng đất ở số 9110040735 do UBND tỉnh Bạc Liêu cấp 10/04/2001, Văn phòng Đăng ký quyền sử dụng đất - Sở Tài Nguyên và Môi trường tỉnh Bạc Liêu chính lý ngày 04 tháng 03 năm 2019, thửa đất số 365, tờ bản đồ số 06, địa chỉ: 44/6, đường Trần Phú, phường 7, thành phố Bạc Liêu, tỉnh Bạc Liêu, diện tích đất ở 179,34 m² và quyền sở hữu nhà ở 180,91m² theo HĐTC số 86005000.014/2020/HĐBĐ/NHCT860 ngày 22 tháng 10 năm 2020.

+ Giấy chứng nhận Quyền sử dụng đất số T959935 do UBND tỉnh Bạc Liêu cấp 18/09/2001, Văn phòng Đăng ký quyền sử dụng đất - Sở Tài Nguyên và Môi trường tỉnh Bạc Liêu chính lý ngày 04 tháng 03 năm 2019, thửa đất số 99-1 và 99-2, tờ bản đồ số 22, địa chỉ 407 đường 23/8, phường 8, thành phố Bạc Liêu, tỉnh Bạc Liêu, diện tích 1.600 m² (đất ở 300 m² và đất lập vườn 1.300 m²) theo HĐTC số 86005000.014/2020/HĐBĐ/NHCT860 ngày 22 tháng 10 năm 2020.

+ Hợp đồng cầm cố tiền gửi có kỳ hạn số 860/2022/5801 ngày 24/02/2022, kỳ hạn 12 tháng, trị giá 1.404.000.000 VND.

2. Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam – Chi nhánh Cà Mau:

Khoản vay theo hợp đồng cấp tín dụng số 135-2021/HĐ-CMA-QLN ngày 03 tháng 12 năm 2021.

- Giới hạn cấp tín dụng: 150.000.000.000 đồng
- Mục đích vay: tài trợ các nhu cầu tín dụng ngắn hạn hợp pháp, hợp lý, hợp lệ phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty
- Lãi suất theo từng hợp đồng tín dụng cụ thể
- Thời hạn duy trì 12 tháng.
- Số dư tại ngày 31.03.2022: 56.150.098.149 đồng
- Tài sản đảm bảo:

+ Giấy chứng nhận Quyền sử dụng đất số AN 512589 do UBND tỉnh Sóc Trăng cấp ngày 01 tháng 12 năm 2008, thửa đất số 775, tờ bản đồ số 05, địa chỉ khu 1, thị trấn Vĩnh Châu, huyện Vĩnh Châu, tỉnh Sóc Trăng, diện tích 211,5 m² theo HĐTC số 44-2018/HĐ-VCB-KHDN ngày 01 tháng 6 năm 2018.

+ Quyền sử dụng đất, quyền sở hữu nhà ở và tài sản gắn liền với đất số BA 537991 do Sở Tài nguyên và Môi trường tỉnh Cà Mau cấp ngày 08 tháng 10 năm 2010 (đăng ký thay đổi ngày 04 tháng 6 năm 2018), thửa đất số 1368, tờ bản đồ số 1, địa chỉ ấp Tác Thủ, xã Hồ Thị Kỳ, huyện Thới Bình, tỉnh Cà Mau, diện tích 1.697,9 m²

+ Quyền sử dụng đất, quyền sở hữu nhà ở và tài sản gắn liền với đất số BA 487003 do UBND tỉnh Cà Mau cấp ngày 24 tháng 12 năm 2009, thửa đất số 1110, tờ bản đồ số 2, địa chỉ ấp Lý Ân, xã Hưng Mỹ, huyện Cái Nước, tỉnh Cà Mau, diện tích 1.870 m² theo Hợp đồng thế chấp số 46-2018/HĐ-VCB-KHDN ngày 06 tháng 6 năm 2018.

+ Giấy chứng nhận Quyền sử dụng đất số BC 406710 do UBND tỉnh Bạc Liêu cấp ngày 04 tháng 10 năm 2010 (đăng ký thay đổi ngày 10 tháng 12 năm 2010), thửa đất số 168, tờ bản đồ số 8-1, địa chỉ tại khu dân cư Đại Lộc, ấp 2, thị trấn Hộ Phòng, huyện Giá Rai, tỉnh Bạc Liêu, diện tích 99,7 m²

+ Giấy chứng nhận Quyền sử dụng đất số BC 406714 do UBND tỉnh Cà Mau cấp ngày 08 tháng 11 năm 2010, thửa đất số 241, tờ bản đồ số 8-1, địa chỉ: ấp 2, thị trấn Hộ Phòng, huyện Giá Rai, tỉnh Bạc Liêu, diện tích: 874,2 m²

+ Và căn nhà có diện tích xây dựng 99,7 m², diện tích sàn 362,7 m², nhà cấp III, 3 tầng được xây dựng trên thửa đất số 168, tờ bản đồ số 8-1 theo Hợp đồng thế chấp số 48-2018/HĐ-VCB-KHDN ngày 12 tháng 6 năm 2018.

Thế chấp số 54-2019/HĐ-CMA-QLN ngày 16 tháng 4 năm 2019.

+ Giấy chứng nhận Quyền sử dụng đất số AB 460331 do UBND tỉnh Kiên Giang cấp ngày 19 tháng 05 năm 2005 (đăng ký thay đổi ngày 19 tháng 02 năm 2019), địa ch: Lô H14 – 11, dự án lấn biển xây dựng đô thị mới thị xã Rạch Giá – Kiên Giang, diện tích 125 m².

+ Giấy chứng nhận Quyền sử dụng đất số AB 460332 do UBND tỉnh Kiên Giang cấp ngày 19 tháng 05 năm 2005 (đăng ký thay đổi ngày 19 tháng 02 năm 2019), địa ch: Lô H14 – 12, dự án lấn biển xây dựng đô thị mới thị xã Rạch Giá – Kiên Giang, diện tích 125 m².

+ Giấy chứng nhận Quyền sử dụng đất số AB 466641 do UBND tỉnh Kiên Giang cấp ngày 19 tháng 05 năm 2005 (đăng ký thay đổi ngày 19 tháng 02 năm 2019), địa ch: Lô H14 – 13, đường Lê Hồng Phong, phường An Hòa, thành phố Rạch Giá – Kiên Giang, diện tích 125 m².

+ Giấy chứng nhận Quyền sử dụng đất số AB 466642 do UBND tỉnh Kiên Giang cấp ngày 19 tháng 05 năm 2005 (đăng ký thay đổi ngày 19 tháng 02 năm 2019), địa ch: Lô H14 – 14, đường Lê Hồng Phong, phường An Hòa, thành phố Rạch Giá – Kiên Giang, diện tích 125 m².

+ Giấy chứng nhận Quyền sử dụng đất số AB 466643 do UBND tỉnh Kiên Giang cấp ngày 19 tháng 05 năm 2005 (đăng ký thay đổi ngày 19 tháng 02 năm 2019), địa ch: Lô H14 – 15, đường Lê Hồng Phong, phường An Hòa, thành phố Rạch Giá – Kiên Giang, diện tích 125 m².

+ Giấy chứng nhận Quyền sử dụng đất số AB 466644 do UBND tỉnh Kiên Giang cấp ngày 19 tháng 05 năm 2005 (đăng ký thay đổi ngày 19 tháng 02 năm 2019), địa ch: Lô H14 – 16, đường Lê Hồng Phong, phường An Hòa, thành phố Rạch Giá – Kiên Giang, diện tích 155,5 m².

19. Quỹ khen thưởng, phúc lợi

Khoản mục	31/03/2022	01/01/2022
	(VND)	(VND)
Quỹ khen thưởng	1.008.615.862	1.509.297.834
Quỹ phúc lợi	589.190.271	795.542.349
Quỹ Ban điều hành	138.404.276	138.404.276
Cộng	1.736.210.409	2.443.244.459

20. Vốn chủ sở hữu

a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	Tổng cộng
Số dư đầu năm trước	121.039.120.000	1.750.000.000	1.637.790.000	30.217.312.764	34.777.187.287	8.380.366.637	197.801.776.688
Lãi trong kỳ trước	60.519.560.000	(171.162.255)	-	-	27.595.776.119	940.775.781	88.884.949.645
Trích lập các quỹ	-	-	-	710.881.011	(940.514.405)	(188.282.777)	(417.916.171)
Trích lập quỹ Khen thường, phúc lợi	-	-	-	-	(1.185.184.946)	-	(1.185.184.946)
Chia cổ tức năm 2019	-	-	-	-	(18.155.868.000)	-	(18.155.868.000)
Chia cổ tức năm 2020	-	-	-	-	(14.524.694.400)	(672.810.000)	(15.197.504.400)
Tạm ứng cổ tức năm 2021	-	-	-	-	-	(448.540.000)	(448.540.000)
Biến động khác	-	-	-	-	(66.387.087)	(53.915.799)	(120.302.886)
Số dư cuối năm trước	181.558.680.000	1.578.837.745	1.637.790.000	30.928.193.775	27.500.314.568	7.957.593.842	251.161.409.930
Số dư đầu năm nay	181.558.680.000	1.578.837.745	1.637.790.000	30.928.193.775	27.500.314.568	7.957.593.842	251.161.409.930
Tăng trong năm	-	-	-	-	9.976.227.100	628.321.981	10.604.549.081
Trích lập các quỹ	-	-	-	-	-	-	-
Trích lập quỹ Khen thường, phúc lợi	-	-	-	-	-	-	-
Chia cổ tức năm 2021	-	-	-	-	-	-	-
Tạm ứng cổ tức năm 2022	-	-	-	-	-	-	-
Biến động khác	-	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ này	181.558.680.000	1.578.837.745	1.637.790.000	30.928.193.775	37.476.541.668	8.585.915.823	261.765.959.011

i. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	31/03/2022		01/01/2022	
	VND	%	VND	%
+ Tổng Công ty dầu Việt Nam	29.360.240.000	16,17	29.360.240.000	16,17
+ Công ty TNHH TM và DV Long Hưng	92.594.940.000	51,00	92.594.940.000	51,00
+ Các cổ đông khác	59.603.500.000	32,83	59.603.500.000	32,83
Cộng	181.558.680.000	100,00	181.558.680.000	100,00

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

	Từ 01/01/2022 đến 31/03/2022	Từ 01/01/2021 đến 31/03/2021
Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
Vốn góp đầu năm	121.039.120.000	121.039.120.000
Vốn góp tăng trong kỳ	60.519.560.000	60.519.560.000
Vốn góp cuối kỳ	181.558.680.000	181.558.680.000
Cổ tức lợi nhuận đã chi trả	-	18.155.868.000

iii. Cổ phiếu

	31/03/2022	01/01/2022
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	18.155.868	18.155.868
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	18.155.868	18.155.868
- Cổ phiếu phổ thông	18.155.868	18.155.868
Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	18.155.868	18.155.868
- Cổ phiếu phổ thông	18.155.868	18.155.868

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng

iv. Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán

	31/03/2022		01/01/2022	
	Gốc ngoại tệ	VND	Gốc ngoại tệ	VND
Nợ khó đòi đã xử lý		15.808.929.129		15.824.929.129
Ngoại tệ các loại (USD)	-	-	-	-

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

	Từ 01/01/2022 đến 31/03/2022	Từ 01/01/2021 đến 31/03/2021
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Doanh thu bán Xăng dầu	261.039.077.664	194.971.742.429
Doanh thu bán hàng Bách hóa	725.602.293.330	677.510.876.228
Doanh thu bán hàng Điện máy	17.844.779.546	12.867.409.400
Doanh thu bán Gas	26.254.658.763	19.273.321.796
Doanh thu bán hàng hóa khác	36.734.023.414	32.825.652.621
Doanh thu cung cấp dịch vụ	13.038.476.081	9.169.650.512
Cộng	1.080.513.308.798	946.618.652.986
2. Các khoản giảm trừ doanh thu		
Hàng bán bị trả lại	14.772.039	99.054.545
Cộng	14.772.039	99.054.545
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Doanh thu xăng dầu	261.039.077.664	194.875.951.520
Doanh thu hàng bách hóa	725.595.966.746	677.510.876.228
Doanh thu bán hàng điện máy	17.836.334.091	12.864.145.764
Doanh thu bán gas	26.254.658.763	19.273.321.796
Doanh thu bán hàng hóa khác	36.734.023.414	32.825.652.621
Doanh thu cung cấp dịch vụ	13.038.476.081	9.169.650.512
Cộng	1.080.498.536.759	946.519.598.441
4. Giá vốn hàng bán		
Giá vốn hàng bán xăng dầu	252.546.945.464	178.291.131.874
Giá vốn hàng bán bách hóa	701.672.779.039	646.947.267.373
Giá vốn hàng bán điện máy	17.325.025.210	12.829.587.130
Giá vốn hàng bán gas	24.223.873.706	17.935.569.900
Giá vốn hàng hóa khác	35.933.687.749	32.943.775.912
Giá vốn cung cấp dịch vụ	7.966.275.626	6.935.865.914
Chi phí dự phòng	-	-
Cộng	1.039.668.586.795	895.883.198.103
5. Doanh thu hoạt động tài chính		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	169.475.504	696.432.638
Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-
Lãi bán hàng trả chậm	60.728.126	90.842.000
Doanh thu hoạt động tài chính khác	660.307.329	900.854.480
Cộng	890.510.959	1.688.129.118

	Từ 01/01/2022 đến 31/03/2022	Từ 01/01/2021 đến 31/03/2021
6. Chi phí tài chính		
Lãi tiền vay	1.707.405.247	3.066.812.821
Trích lập (hoàn nhập) dự phòng giảm giá các khoản đầu tư	(175.078.600)	463.829.500
Chi phí tài chính khác	55.344.969	33.279.500
Cộng	1.587.671.616	3.563.921.821
7. Chi phí bán hàng		
Chi phí cho nhân viên	19.133.920.648	20.188.083.676
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, công cụ	2.286.907.811	1.618.221.847
Chi phí khấu hao tài sản cố định	1.534.570.159	1.569.967.583
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.910.402.468	13.434.408.353
Chi phí bằng tiền khác	1.974.827.326	2.223.153.134
Cộng	26.840.628.412	39.033.834.593
8. Chi phí quản lý doanh nghiệp		
Chi phí cho nhân viên	3.836.980.910	2.967.957.654
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, công cụ	53.002.151	101.317.064
Chi phí khấu hao tài sản cố định	29.235.195	33.848.088
Chi phí thuế, phí, lệ phí	662.985.299	1.149.629.185
Trích lập (hoàn nhập) dự phòng	(302.629.685)	77.383.656
Chi phí dịch vụ mua ngoài	289.727.776	242.299.679
Chi phí bằng tiền khác	1.167.069.646	759.190.322
Cộng	5.736.371.292	5.331.625.648
9. Thu nhập khác		
Các khoản thưởng, chiết khấu bán hàng	5.411.505.632	5.549.371.604
Thanh lý tài sản	290.909.090	55.454.545
Thu từ các khoản nợ đã xóa	16.000.000	56.500.000
Thu nhập khác	2.710.439	-
Cộng	5.721.125.161	5.661.326.149
10. Chi phí khác		
Truy thu thuế TNCN, GTGT	-	-
Nộp vi phạm hành chính	-	8.259.626
Phạt chậm nộp thuế	-	-
Chi phí khác	42.303	743.823
Cộng	42.303	9.003.449
11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		

Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp được xác định với thuế suất là 20% trên thu nhập chịu thuế. Quyết toán thuế của Công ty sẽ chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế. Do việc áp

dụng luật và các qui định về thuế đối với nhiều loại giao dịch khác nhau có thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau, số thuế được trình bày trên Báo cáo tài chính hợp nhất có thể bị thay đổi theo quyết định của cơ quan thuế.

Bảng ước tính mức thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được trình bày dưới đây:

	Từ 01/01/2022 đến 31/03/2022	Từ 01/01/2021 đến 31/03/2021
Chi phí thuế thu nhập hiện hành tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	2.672.323.380	2.067.843.573
Điều chỉnh chi phí thuế các năm trước	-	-
Tổng chi phí thuế thu nhập hiện hành	2.672.323.380	2.067.843.573
12. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	Từ 01/01/2022 đến 31/03/2022	Từ 01/01/2021 đến 31/03/2021
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	9.976.227.100	7.619.250.330
Các khoản điều chỉnh	-	-
<i>Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi</i>	-	-
<i>Thưởng HĐQT, BĐH và thù lao HĐQT</i>	-	-
Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	9.976.227.100	7.619.250.330
Cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong kỳ	18.155.868	12.977.998
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	549	587
13. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Từ 01/01/2022 đến 31/03/2022	Từ 01/01/2021 đến 31/03/2021
Chi phí nhân công	22.970.901.558	23.156.041.330
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	2.339.909.962	1.719.538.911
Chi phí khấu hao tài sản cố định	1.563.805.354	1.603.815.671
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.341.948.426	13.862.162.577
Chi phí khác bằng tiền	3.663.064.089	3.946.518.096
Cộng	32.879.629.389	44.288.076.585

VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1. Thông tin về thu nhập của các thành viên quản lý chủ chốt (*):

	Lương	Thù lao	Thưởng	Cổ tức	Cộng
Từ 01.01 – 31.03.2022					
<i>Hội đồng quản trị</i>	-	126.000.000	-	-	126.000.000
Nguyễn Tuấn Quỳnh	-	21.000.000	-	-	21.000.000
Nguyễn Thị Hiền	-	15.000.000	-	-	15.000.000
Dương Xuân Phát	-	15.000.000	-	-	15.000.000
Nguyễn Văn Khánh	-	15.000.000	-	-	15.000.000
Nguyễn Thị Việt Ánh	-	24.000.000	-	-	24.000.000

Phù Chí Anh	-	21.000.000	-	-	21.000.000
Hoàng Anh Dũng	-	15.000.000	-	-	15.000.000
<i>Ban Kiểm soát</i>	-	33.000.000	-	-	33.000.000
Trần Chí Hiếu	-	12.000.000	-	-	12.000.000
Ngô Thế Anh	-	9.000.000	-	-	9.000.000
Đỗ Cao Sơn	-	12.000.000	-	-	12.000.000
<i>Ban Điều hành</i>	401.000.990	-	-	-	401.000.990
Nguyễn Thị Việt Ánh	149.184.186	-	-	-	149.184.186
Phù Chí Anh	90.442.199	-	-	-	90.442.199
Trần Thị Trúc Linh	88.858.605	-	-	-	88.858.605
Lưu Hoàng Thống	72.516.000	-	-	-	72.516.000
Cộng	401.000.990	159.000.000	-	-	560.000.990
Từ 01.01 – 31.03.2021					
<i>Hội đồng quản trị</i>	-	126.000.000	-	-	126.000.000
Nguyễn Tuấn Quỳnh	-	21.000.000	-	-	21.000.000
Nguyễn Thị Hiền	-	15.000.000	-	-	15.000.000
Lê Xuân Trinh	-	15.000.000	-	-	15.000.000
Dương Xuân Phát	-	15.000.000	-	-	15.000.000
Nguyễn Văn Khánh	-	15.000.000	-	-	15.000.000
Nguyễn Thị Việt Ánh	-	24.000.000	-	-	24.000.000
Phù Chí Anh	-	21.000.000	-	-	21.000.000
<i>Ban Kiểm soát</i>	-	30.000.000	-	-	30.000.000
Trần Chí Hiếu	-	9.000.000	-	-	9.000.000
Ngô Thế Anh	-	9.000.000	-	-	9.000.000
Đỗ Cao Sơn	-	12.000.000	-	-	12.000.000
<i>Ban Điều hành</i>	330.017.374	-	-	-	330.017.374
Nguyễn Thị Việt Ánh	149.280.404	-	-	-	149.280.404
Phù Chí Anh	90.095.758	-	-	-	90.095.758
Lưu Hoàng Thống	90.641.212	-	-	-	90.641.212
Cộng	330.017.374	156.000.000	-	-	486.017.374

(*) Các thành viên chủ chốt là các thành viên Hội đồng Quản trị, Ban Kiểm soát, Ban Điều hành.

2. Báo cáo bộ phận

Báo cáo bộ phận theo khu vực địa lý

Công ty chỉ hoạt động trong khu vực địa lý Việt Nam.

Báo cáo bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh

Các bộ phận kinh doanh của công ty như sau :

- i. Kinh doanh xăng dầu ;
- ii. Kinh doanh bách hóa tổng hợp ;

máy, phụ tùng máy nông ngư cơ, phương tiện phòng cháy chữa cháy ...

Từ 01/01/2022 đến 31/03/2022	Kinh doanh xăng dầu	Kinh doanh bách hóa	Kinh doanh khác	Tổng cộng
Doanh thu thuần	261.039.077.664	730.661.776.038	94.518.808.218	1.086.219.661.920
Các chi phí trực tiếp	(257.785.448.495)	(717.500.731.456)	(87.353.350.705)	(1.062.639.530.656)
Kết quả kinh doanh bộ phận	3.253.629.169	13.161.044.582	7.165.457.513	23.580.131.264
Các cp không phân bổ				(9.606.098.146)
Thu nhập tài chính				890.510.959
Chi phí tài chính				(1.587.671.616)
Lợi nhuận trước thuế				13.276.872.461
Chi phí thuế TNDN				(2.672.323.380)
Lợi nhuận sau thuế				10.604.549.081
Vào ngày 31/03/2022				
Tài sản và nợ phải trả				
Tài sản của bộ phận	23.874.259.827	212.562.448.861	47.477.159.048	283.913.867.736
Tiền và các khoản tương đương tiền				40.069.166.074
Các khoản đầu tư				12.608.836.200
Tài sản không phân bổ				118.928.296.023
Tổng tài sản				455.520.166.033
Nợ phải trả của bộ phận	30.079.458.218	22.733.411.734	15.261.225.882	68.074.095.834
Nợ phải trả không phân bổ				125.680.111.188
Tổng nợ phải trả				193.754.207.022
Từ 01/01/2021 đến 31/03/2021				
Kinh doanh xăng dầu				
Doanh thu thuần	194.875.951.520	691.852.555.318	65.452.417.752	952.180.924.590
Các chi phí trực tiếp	(183.437.274.212)	(670.980.172.751)	(64.630.795.919)	(919.048.242.882)
Kết quả kinh doanh bộ phận	11.438.677.308	20.872.382.567	821.621.833	33.132.681.708
Các chi phí không phân bổ				(21.209.418.911)
Thu nhập tài chính				1.688.129.118
Chi phí tài chính				(3.563.921.821)
Lợi nhuận trước thuế				10.047.470.094
Chi phí thuế TNDN				(2.067.843.573)
Lợi nhuận sau thuế				7.979.626.521

Vào ngày				
31/03/2021				
Tài sản và nợ phải trả				
Tài sản của bộ phận	38.251.582.774	298.837.364.652	42.773.523.776	379.862.471.202
Tiền và các khoản tương đương tiền				91.218.499.775
Các khoản đầu tư				23.568.607.100
Tài sản không phân bổ				126.735.932.558
Tổng tài sản				621.385.510.635
Nợ phải trả của bộ phận				
Nợ phải trả không phân bổ	48.728.924.008	38.895.100.207	14.109.228.493	101.733.252.708
Tổng nợ phải trả				373.690.117.681

3. Giá trị hợp lý của tài sản và nợ phải trả tài chính

	Giá trị ghi sổ		Giá trị hợp lý	
	31/03/2022	01/01/2022	31/03/2022	01/01/2022
Tài sản tài chính				
Tiền và các khoản tương đương tiền	40.069.166.074	31.673.305.162	40.069.166.074	31.673.305.162
Phải thu	68.954.714.813	75.198.363.687	66.092.503.828	72.033.523.017
Tài sản tài chính sẵn sàng để bán	14.903.577.200	13.499.577.200	12.608.836.200	11.029.757.600
Cộng	123.927.458.087	120.371.246.049	118.770.506.102	114.736.585.779
Nợ phải trả tài chính				
Các khoản vay	98.636.600.872	112.241.649.658	98.636.600.872	112.241.649.658
Phải trả người bán	67.969.389.402	83.813.142.902	67.969.389.402	83.813.142.902
Phải trả khác	8.529.010.523	6.789.539.905	8.529.010.523	6.789.539.905
Cộng	175.135.000.797	202.844.332.465	175.135.000.797	202.844.332.465

Giá trị hợp lý của các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính được phản ánh theo giá trị mà công cụ tài chính có thể được chuyển đổi trong một giao dịch hiện tại giữa các bên có đầy đủ hiểu biết và mong muốn giao dịch.

Phương pháp và giả định sau đây được sử dụng để ước tính giá trị hợp lý:

Tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, các khoản phải thu khách hàng, các khoản phải thu khác, phải trả người bán và nợ phải trả ngắn hạn khác (đã trừ dự phòng cho phần ước tính có khả năng không thu hồi được) phần lớn xấp xỉ với giá trị ghi sổ do kỳ hạn ngắn hạn của những công cụ này.

Giá trị hợp lý của các khoản vay và các khoản phải trả khác dài hạn được ước tính bằng cách chiết khấu dòng tiền với lãi suất áp dụng cho các khoản nợ có đặc điểm và thời gian đáo hạn còn lại tương tự. Giá trị hợp lý của các khoản nợ phải trả tài chính này tương đương giá trị sổ sách do ảnh hưởng của việc chiết khấu là không đáng kể.

4. Tài sản đảm bảo

Công ty có tài sản đảm bảo thế chấp cho các khoản vay ngân hàng vào ngày 31/03/2022 (Xem thuyết minh V.18). Công ty không nắm giữ tài sản đảm bảo của đơn vị khác vào ngày 01/01/2022 và vào ngày 31/03/2022.

5. Rủi ro tín dụng

Rủi ro tín dụng là rủi ro mà đối tác sẽ không thực hiện các nghĩa vụ của mình theo quy định của một công cụ tài chính hoặc hợp đồng khách hàng, dẫn đến tổn thất về tài chính. Công ty có rủi ro tín dụng từ các hoạt động kinh doanh của mình (chủ yếu đối với các khoản phải thu khách hàng) và từ hoạt động tài chính của mình bao gồm cả tiền gửi ngân hàng và các công cụ tài chính khác.

Phải thu khách hàng

Việc quản lý rủi ro tín dụng khách hàng của Công ty dựa trên các chính sách, thủ tục và quy trình kiểm soát của Công ty có liên quan đến việc quản lý rủi ro tín dụng khách hàng.

Các khoản phải thu khách hàng chưa trả thường xuyên được theo dõi. Các phân tích về khả năng lập dự phòng được thực hiện tại ngày lập báo cáo trên cơ sở từng khách hàng đối với các khách hàng lớn. Trên cơ sở này, Công ty không có rủi ro tập trung về tín dụng.

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.

6. Rủi ro thanh khoản

Rủi ro thanh khoản là rủi ro Công ty gặp khó khăn trong việc đáp ứng các nghĩa vụ tài chính do tình trạng thiếu vốn. Rủi ro thanh khoản của Công ty phát sinh chủ yếu do không tương xứng trong các kỳ hạn của tài sản tài chính và các khoản phải trả tài chính.

Công ty giám sát rủi ro thanh khoản bằng việc duy trì tỷ lệ tiền mặt và các khoản tương đương tiền ở mức mà Ban Tổng Giám đốc cho là đủ để hỗ trợ tài chính cho các hoạt động kinh doanh của Công ty và để giảm thiểu ảnh hưởng của những thay đổi các luồng tiền.

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.

Thông tin thời hạn đáo hạn của nợ phải trả tài chính của Công ty dựa trên các giá trị thanh toán chưa chiết khấu theo hợp đồng như sau:

	Từ 01 năm trở xuống	Từ 01 năm đến 05 năm	Cộng
Số cuối kỳ	175.135.000.797	=	175.135.000.797
Các khoản vay và nợ	98.636.600.872	-	98.636.600.872
Phải trả người bán	67.969.389.402	-	67.969.389.402
Phải trả khác	8.529.010.523	-	8.529.010.523
Số đầu năm	202.844.332.465	=	202.844.332.465
Các khoản vay và nợ	112.241.649.658	-	112.241.649.658
Phải trả người bán	83.813.142.902	-	83.813.142.902

Phải trả người bán	83.813.142.902	-	83.813.142.902
Phải trả khác	6.789.539.905	-	6.789.539.905

7. Tài sản cho thuê hoạt động

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2022, các khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu trong tương lai thu được từ các hợp đồng thuê hoạt động không thể hủy ngang như sau:

Chi tiết	Số cuối kỳ	Số năm trước
Từ 1 năm trở xuống	719.181.819	3.628.636.364
Trên 1 năm đến 5 năm	8.248.636.364	4.838.181.818
Trên 5 năm	-	-
Cộng	8.967.818.183	8.466.818.182

Tổng số tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là doanh thu trong năm là 0 đồng (năm trước là 0 đồng).

8. Rủi ro thị trường

Rủi ro thị trường 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. Rủi ro thị trường bao gồm: Rủi ro ngoại tệ, rủi ro lãi suất, rủi ro về giá nhiên liệu và rủi ro về giá khác.

9. Rủi ro ngoại tệ

Rủi ro ngoại tệ 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 tỷ giá hối đoái. Công ty không có rủi ro ngoại tệ do việc mua và bán hàng hóa, dịch vụ được thực hiện bằng đơn vị tiền tệ là Đồng Việt Nam.

10. Rủi ro lãi suất

Rủi ro lãi suất là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động do thay đổi lãi suất thị trường. Rủi ro về thay đổi lãi suất thị trường của Công ty chủ yếu liên quan đến các khoản tiền gửi ngắn hạn, các khoản vay.

Công ty quản lý rủi ro lãi suất bằng cách theo dõi chặt chẽ tình hình thị trường có liên quan để xác định chính sách lãi suất hợp lý có lợi cho các mục đích quản lý giới hạn rủi ro của Công ty.

11. Rủi ro về giá khác

Rủi ro về giá khác là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của một 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.

Các cổ phiếu do công ty nắm giữ có thể bị ảnh hưởng bởi các rủi ro 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 và đa dạng hóa danh mục đầu tư.

Người lập biểu

Kế toán trưởng





Ngày 20 tháng 04 năm 2022

Tổng Giám đốc

Phù Chí Anh

Phù Chí Anh

30

Nguyễn Thị Việt Anh