

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU THỦY SẢN SÀI GÒN
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 30/06/2019

(Đơn vị tính bằng VND, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

b) Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi

	Dự phòng	Giá trị có thể thu hồi	Dự phòng	Giá trị có thể thu hồi
- Phải thu khách hàng	42,922,453,362		44,489,254,319	
- Trả trước người bán	39,209,969,927	-	39,209,969,927	-
- Phải thu khác	476,108,238	-	476,108,238	-
	82,608,531,527	-	84,175,332,484	-

10. Tài sản cố định hữu hình

Nguyên giá	Nhà cửa, vật kiến trúc	Phương tiện vận tải	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cộng
Số đầu năm	1,794,851,696	12,462,121,182	104,986,750	14,361,959,628
Tăng do mua mới	-	-	-	-
Giảm do thanh lý	-	-	-	-
Số cuối năm	1,794,851,696	12,462,121,182	104,986,750	14,361,959,628
Giá trị hao mòn lũy kế				
Số đầu năm	1,760,199,256	3,459,529,109	104,986,750	5,324,715,115
Tăng trong năm	30,800,715	688,621,447	-	719,422,162
Giảm do thanh lý	-	-	-	-
Số cuối năm	1,790,999,971	4,148,150,556	104,986,750	6,044,137,277
Giá trị còn lại				
Tại ngày đầu năm	34,652,440	9,002,592,073	-	9,037,244,513
Tại ngày cuối năm	3,851,725	8,313,970,626	-	8,317,822,351

11. Tài sản cố định vô hình (phần mềm kế toán)

	01/01/2019	Tăng	Giảm	30/06/2019
Nguyên giá	264,747,900	-	-	264,747,900
Hao mòn lũy kế	264,747,900	-	-	264,747,900
Giá trị còn lại	-	-	-	-

12. Tài sản dở dang dài hạn

	30/06/2019	Số đầu năm
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	(*) 28,221,525,561	28,219,525,561
Cộng	28,221,525,561	28,219,525,561

(*) Chi phí liên quan đến xây dựng dự án khu dân cư tại số 678 Âu Cơ, Phường 14, Quận Tân Bình, TP. HCM.

13. Các khoản đầu tư tài chính

	Số cuối năm			Số đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	4,847,240,000	983,238,000	(3,864,002,000)	4,847,240,000	983,238,000	(3,864,002,000)

Bao gồm:	Số lượng	Đơn giá mua	Trị giá đầu tư	Giá trị dự phòng
Công ty niêm yết				
- Ngân hàng TMCP Sài Gòn Thương Tín	65,610	67,770	4,446,420,000	(3,518,187,400)

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU THỦY SẢN SÀI GÒN
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 30/06/2019

(Đơn vị tính bằng VND, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Công ty chưa niêm yết				
(*) - Công ty CP XNK Thủy sản Năm Căn	82	10,000	820,000	
(*) - Công ty CP TM Vàng Bạc Đá quý Phương Nam	10,000	40,000	400,000,000	(345,814,600)
Cộng			4,847,240,000	(3,864,002,000)
14. Tài sản dài hạn khác			30/06/2019	Số đầu năm
Chi phí khác			19,246,505,660	19,313,795,479
Cộng			19,246,505,660	19,313,795,479
15. Phải trả người bán ngắn hạn			30/06/2019	Số đầu năm
- Công ty TNHH Ánh Dương Construction			439,035,196	439,035,196
- Công ty TNHH MTV QL KD Nhà TP.HCM			2,062,727,275	
- Commodities International Inc			1,485,247,379	1,485,247,379
- Các nhà cung cấp khác			1,239,570,543	1,239,570,543
Cộng			5,226,580,393	3,163,853,118
16. Người mua trả tiền trước ngắn hạn			30/06/2019	Số đầu năm
Người mua đặt cọc mua căn hộ Centa Park			46,069,871,341	52,237,082,341
Các khách hàng khác			187,763,286	42,550,286
Cộng			46,257,634,627	52,279,632,627
17. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước				
Phải nộp	-	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	
- Thuế GTGT	37,326,575	27,745,454	47,761,281	17,310,748
- Thuế TNDN	2,000,492,368	333,861,529		2,334,353,897
- Thuế TNCN	452,548,380	42,000,000	71,000,000	423,548,380
- Thuế nhà đất, tiền thuê đất	972,958,638	451,745,816	159,867,264	1,264,837,190
- Thuế khác		6,000,000	(6,000,000)	-
- Các khoản phạt và chậm nộp thuế				-
Cộng	3,463,325,961	861,352,799	272,628,545	4,040,050,215
18. Chi phí phải trả ngắn hạn			30/06/2019	Số đầu năm
- Phí môi giới, marketing cho Dự án Centa Park			12,345,552,261	12,345,552,261
- Công ty TNHH MTV QL KD Nhà TP.HCM				1,712,727,276
- Lãi vay phải trả			943,642,473	928,661,819
- Chi phí phải trả khác			15,000,000	15,000,000
Cộng			13,304,194,734	15,001,941,356
19. Vay và nợ thuê tài chính				
a) Vay ngắn hạn	Số đầu năm	Tăng	Giảm	30/06/2019
- VP Bank	4,583,833,318		621,600,006	3,962,233,312
- Cá nhân khác				-
Cộng	4,583,833,318	-	621,600,006	3,962,233,312

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU THỦY SẢN SÀI GÒN
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 30/06/2019

(Đơn vị tính bằng VND, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

b) Vay dài hạn

Quỹ hỗ trợ phát triển - CN Hà Nội (**)	251,301,475	-	35,000,000	216,301,475
--	-------------	---	------------	-------------

(**) Khoản vay từ Quỹ hỗ trợ phát triển - Chi nhánh Hà Nội phát sinh tại xí nghiệp Phú Viên nhằm đầu tư sửa chữa ô bể chượp, thiết bị điện, nước và cải tạo nhà kho phục vụ sản xuất nước mắm.

20. Phải trả ngắn hạn khác	30/06/2019	Số đầu năm
- Kinh phí công đoàn, BHXH, BHYT và BHYTN	26,808,366	179,850,699
- Phải trả lương nhân viên nghỉ việc từ thời điểm cổ phần hóa	81,480,250	81,480,250
- Lãi chậm nộp thuế	3,742,618,763	3,742,618,763
- Cổ tức còn phải trả	1,918,980,093	1,918,980,093
- Phải trả các khoản tiền mượn	71,707,518,537	65,373,518,537
+ Công ty CP Thủ Thiêm Land	65,504,000,000	59,170,000,000
+ Công ty CP Thanh Niên	2,323,796,166	3,249,231,798
+ Các đối tượng khác	6,203,518,537	6,203,518,537
- Khoản nhận vốn góp Hợp đồng hợp tác kinh doanh liên quan đến dự án Centa Park 678 Âu Cơ, P14, Q.TB (a)	500,282,105,040	500,282,105,040
- Phải trả tiền liên quan đến việc mua bán tài sản	500,000,000	500,000,000
- Khoản phải trả Công ty Dầu Tầm Tơ Việt Nam liên quan đến lãi của Hợp đồng hợp tác kinh doanh (b)	18,092,666,666	18,084,666,666
- Phải trả liên quan đến việc nhận giữ chỗ mua căn hộ	2,846,847,200	2,846,847,200
- Các khoản phải trả khác	1,607,830,107	1,063,772,754
Cộng	603,130,651,188	597,323,071,800

(a) Theo Hợp đồng hợp tác số 88/HĐ-HTĐT/SEA-TRASECO ngày 18/08/2016 giữa Công ty và Công ty CP TM DV và Xây dựng về việc hợp tác đầu tư dự án Centa Park tại số 678 Âu Cơ, phường 14, quận Tân Bình. Công ty góp vốn bằng quyền đầu tư dự án và các hạng mục công trình với giá trị tạm tính 500.000.000.000 đ, Công ty CP TM DV và Xây dựng sẽ góp vốn bằng tiền 500.000.000.000 đ. Các bên được hưởng toàn bộ lợi nhuận từ dự án theo tỷ lệ góp vốn dự án.

(b) Theo Hợp đồng hợp tác đầu tư kinh doanh số 03.08/HĐHTKD/SEASG-DTT/2015 ngày 03/08/2015 giữa Công ty và Công ty CP - Tổng công ty Dầu tầm Việt Nam. Công ty góp vốn bằng toàn bộ quyền sở hữu đối với công trình xây dựng trên đất và quyền sử dụng đất tại 1534 Võ Văn Kiệt, P7, Q6, lợi nhuận cố định 12%/năm. Công ty CP - Tổng công ty Dầu tầm Việt Nam góp 14.000.000.000 đ, lãi hợp tác kinh doanh là 4.092.666.666 đ

21. Vốn chủ sở hữu

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

	01/01/2018	Tăng	Giảm	31/12/2018
Vốn góp của chủ sở hữu	396,000,000,000		-	396,000,000,000
Các quỹ	931,464,240	-	-	931,464,240
LNST chưa phân phối	54,036,422,286	656,984,993		54,693,407,279
Cộng	450,967,886,526	656,984,993	-	451,624,871,519

	01/01/2019	Tăng	Giảm	30/06/2019
Vốn góp của chủ sở hữu (*)	396,000,000,000		-	396,000,000,000
Các quỹ	931,464,240	-	-	931,464,240
LNST chưa phân phối	54,693,407,279	815,224,405	-	55,434,445,461
Lợi ích cổ đông đồng kiểm soát				-
Cộng	451,624,871,519	815,224,405	-	452,365,909,701

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU THỦY SẢN SÀI GÒN

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 30/06/2019

(Đơn vị tính bằng VND, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

	Vốn góp thực tế đến 31/03/2019	
	Số tiền	Tỷ lệ
(*) Chi tiết vốn đầu tư chủ sở hữu		
- Trần Minh Tính	20,381,000,000	5.15%
- Nguyễn Nhân Kiệt	109,000,000,000	27.53%
- Nguyễn Trọng Trí	32,000,000,000	8.08%
- Nguyễn Lê Phan	21,556,000,000	5.44%
- Nguyễn Thị Xuân Trang	40,317,660,000	10.18%
- Nguyễn Thị Vy Phương	18,848,000,000	4.76%
- Nguyễn Khái Hưng	19,000,000,000	4.80%
- Các cổ đông khác	134,897,340,000	34.06%
Cộng	396,000,000,000	100%
b) Cổ phiếu	30/06/2019	Số đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	39,600,000	39,600,000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	39,600,000	39,600,000
+ Cổ phiếu phổ thông	39,600,000	39,600,000
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)	-	-
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)	-	-
+ Cổ phiếu phổ thông	-	-
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)	-	-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	39,600,000	39,600,000
+ Cổ phiếu phổ thông	39,600,000	39,600,000
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)	-	-
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành :	10.000 đồng/cp	10.000 đồng/cp
Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán		
Ngoại tệ các loại:	30/06/2019	Số đầu năm
- USD	3,549.99	3,555.49

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

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Quý 2 năm 2019	Quý 2 năm 2018
- Doanh thu từ cung cấp dịch vụ (cho thuê kho, văn phòng,...)	4,169,660,537	1,588,570,804
Cộng	4,169,660,537	1,588,570,804
2. Giá vốn hàng bán	Quý 2 năm 2019	Quý 2 năm 2018
- Giá vốn dịch vụ	1,714,733,412	1,524,545,452
Cộng	1,714,733,412	1,524,545,452
3. Doanh thu hoạt động tài chính	Quý 2 năm 2019	Quý 2 năm 2018
- Lãi tiền gửi, lãi cho vay	1,842,032,270	4,920,410,445
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		40,000,000
- Lãi tiền gửi, chênh lệch tỷ giá	490,368	198,493
- Lãi từ Hợp đồng hợp tác kinh doanh		8,289,783,806
Cộng	1,842,522,638	13,250,392,744

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU THỦY SẢN SÀI GÒN

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 30/06/2019

(Đơn vị tính bằng VND, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

4. Chi phí tài chính	Quý 2 năm 2019	Quý 2 năm 2018
- Chi phí lãi vay	124,690,651	163,410,497
- Lỗ chênh lệch tỷ giá		665
- Chi phí hợp tác đầu tư		424,666,667
- Chi phí (hoàn nhập) dự phòng đầu tư tài chính dài hạn		
Cộng	124,690,651	588,077,829
5. Chi phí bán hàng	Quý 2 năm 2019	Quý 2 năm 2018
6. Chi phí quản lý doanh nghiệp	Quý 2 năm 2019	Quý 2 năm 2018
- Chi phí nhân viên quản lý	1,086,509,858	1,399,835,047
- Chi phí vật liệu, đồ dùng văn phòng	24,537,924	42,786,250
- Chi phí khấu hao TSCĐ	346,906,908	346,906,908
- Thuế, phí và lệ phí	225,872,908	210,075,456
- Chi phí dự phòng phải thu khó đòi	(512,529,835)	
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,386,715,234	1,652,515,127
Cộng	2,558,012,997	3,652,118,788
7. Thu nhập khác	Quý 2 năm 2019	Quý 2 năm 2018
8. Chi phí khác	Quý 2 năm 2019	Quý 2 năm 2018
- Thù lao HĐQT và BKS		31,000,000
- Phạt vi phạm hợp đồng	301,419,000	7,463,303,058
- Lãi chậm nộp thuế	326,037,537	6,020,216
Cộng	627,456,537	7,500,323,274
9. Chi phí thuế TNDN hiện hành	Quý 2 năm 2019	Quý 2 năm 2018
Thu nhập (lỗ) từ hoạt động kinh doanh chính	661,258,460	1,573,517,113
Thu nhập (lỗ) từ hoạt động chuyển nhượng bất động sản	-	-
Tổng thu nhập kế toán trước thuế	661,258,460	1,573,517,113
<i>Các khoản điều chỉnh tăng</i>	<i>216,610,857</i>	<i>253,631,073</i>
<i>Các khoản điều chỉnh giảm</i>		
Thu nhập (lỗ) chịu thuế từ hoạt động kinh doanh chính	877,869,317	1,827,148,186
Thu nhập (lỗ) chịu thuế từ hoạt động chuyển nhượng BĐS	-	-
Lỗ từ hoạt động kinh doanh chính năm trước mang sang		
Thu nhập tính thuế	877,869,317	1,827,148,186
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp	20%	20%
Chi phí thuế TNDN hiện hành		
Điều chỉnh thuế TNDN phải nộp các năm trước	175,573,863	365,429,637
Tổng thuế TNDN phải nộp	175,573,863	365,429,637

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU THỦY SẢN SÀI GÒN

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 30/06/2019

(Đơn vị tính bằng VND, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

VII. Những thông tin khác

1. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc năm tài chính

2. Thông tin về các bên liên quan

Ngoài các số dư với bên liên quan được trình bày tại các thuyết minh khác của báo cáo tài chính, trong năm Công ty có các giao dịch với các bên liên quan như sau:

- Các bên liên quan

+ Công ty Cổ phần - Tổng Công ty Dầu Tằm Tơ Việt Nam

Công ty có cùng thành viên quản lý chủ chốt

Công ty CP Xây dựng và kinh doanh Địa ốc Nam Tiến có người đại diện theo pháp luật là cổ đông lớn của Công ty.

Công ty có cùng thành viên quản lý chủ chốt

+ Công ty CP Xây dựng và kinh doanh Địa ốc Nam Tiến

+ Công ty CP Thủ Thiêm Land

Quý 2 năm 2019

Quý 2 năm 2018

- Công ty Cổ phần - Tổng Công ty Dầu Tằm Tơ Việt Nam

Lãi hợp tác đầu tư phải trả

424,666,667

- Công ty CP Xây dựng và kinh doanh Địa ốc Nam Tiến

Lợi nhuận hợp tác đầu tư phải trả

3,541,663,125

- Công ty CP Thủ Thiêm Land

Thu tiền mượn

1,534,000,000

21,500,000,000

Cộng

1,534,000,000

25,466,329,792

4. Các cam kết khác



Trần Thị Mai Thu
Kế toán trưởng



Đỗ Thị Hồng

Phó Tổng giám đốc

Ngày 19 tháng 07 năm 2019