

**CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU VÀ ĐẦU TƯ CHỢ LỚN
(CHOLIMEX)**

MST: 0 3 0 1 3 0 7 9 3 3

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH
HỢP NHẤT
QUÝ IV NĂM 2024**

Địa chỉ: 631 - 633, Nguyễn Trãi, Phường 11, Quận 5, TP.HCM

ĐT: 028.385.35086

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU VÀ ĐẦU TƯ CHỢ LỚN (CHOLIMEX)

Địa chỉ: 631- 633 Nguyễn Trãi, Phường 11, Quận 5, TP.Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý IV năm 2024

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2024

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		258,675,863,532	205,930,042,104
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	62,422,203,344	52,900,067,114
1. Tiền	111		20,921,609,495	26,900,067,114
2. Các khoản tương đương tiền	112		41,500,593,849	26,000,000,000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		157,700,000,000	122,450,000,000
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	V.2a	157,700,000,000	122,450,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		29,739,216,282	24,514,213,617
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	21,895,067,208	19,757,585,970
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.4	4,686,884,367	2,171,963,743
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	V.5	13,460,578,137	12,828,386,693
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(11,066,146,233)	(11,006,555,592)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		762,832,803	762,832,803
IV. Hàng tồn kho	140	V.6	7,885,804,897	5,284,845,435
1. Hàng tồn kho	141		7,885,804,897	5,284,845,435
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		928,639,009	780,915,938
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.7a	743,897,417	738,915,938
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		132,142,140	-
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V15	52,599,452	42,000,000
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU VÀ ĐẦU TƯ CHỢ LỚN (CHOLIMEX)

Địa chỉ: 631- 633 Nguyễn Trãi, Phường 11, Quận 5, TP.Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý IV năm 2024

Bảng cân đối kế toán hợp nhất (tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		2,141,227,479,756	2,103,722,578,079
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		1,310,000,000	1,597,331,452
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.5	1,310,000,000	1,597,331,452
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		79,972,454,985	85,637,204,650
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.8	79,307,809,532	85,411,779,831
- Nguyên giá	222		213,940,427,338	210,811,818,134
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(134,632,617,806)	(125,400,038,303)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.9	664,645,453	225,424,819
- Nguyên giá	228		1,294,990,000	762,230,000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(630,344,547)	(536,805,181)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.10	674,132,577,518	707,991,272,499
- Nguyên giá	231		1,252,411,929,517	1,251,220,390,154
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(578,279,351,999)	(543,229,117,655)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		320,123,767,226	320,055,412,904
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.11	320,123,767,226	320,055,412,904
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		1,049,057,488,873	969,438,711,811
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	V.2b	1,025,489,382,073	945,870,605,011
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.2c	23,568,106,800	23,568,106,800
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		16,631,191,154	19,002,644,763
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.7b	13,117,329,408	15,282,085,267
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		3,513,861,746	3,720,559,496
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
5. Lợi thế thương mại	269		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		2,399,903,343,288	2,309,652,620,183

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU VÀ ĐẦU TƯ CHỢ LỚN (CHOLIMEX)

Địa chỉ: 631- 633 Nguyễn Trãi, Phường 11, Quận 5, TP.Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý IV năm 2024

Bảng cân đối kế toán hợp nhất (tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		585,330,626,891	613,294,556,392
I. Nợ ngắn hạn	310		48,102,632,440	46,778,146,618
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.12	5,829,962,440	3,194,807,258
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.13	2,474,141,072	3,026,550,894
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.14	11,499,391,495	10,487,386,783
4. Phải trả người lao động	314		7,740,980,579	6,427,089,147
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		1,835,118,971	1,711,159,108
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		-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.15	696,228,512	2,928,998,384
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.16a	9,630,428,572	11,660,596,656
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V.17	8,396,380,799	7,341,558,388
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		537,227,994,451	566,516,409,774
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	V.18	468,437,387,325	488,059,534,146
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.15	45,406,223,407	44,104,874,840
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.16b	15,398,616,067	25,576,971,323
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	V.19	7,985,767,652	8,775,029,465

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU VÀ ĐẦU TƯ CHỢ LỚN (CHOLIMEX)

Địa chỉ: 631- 633 Nguyễn Trãi, Phường 11, Quận 5, TP.Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý IV năm 2024

Bảng cân đối kế toán hợp nhất (tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		1,814,572,716,397	1,696,358,063,791
I. Vốn chủ sở hữu	410		1,814,572,716,397	1,696,358,063,791
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		866,000,000,000	866,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		866,000,000,000	866,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		241,803,045,516	212,702,300,446
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		708,844,104,778	620,048,248,181
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		511,447,996,426	620,048,248,181
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối kỳ này	421b		197,396,108,352	-
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		-	-
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		(2,074,433,897)	(2,392,484,836)
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		2,399,903,343,288	2,309,652,620,183

TP. Hồ Chí Minh, ngày 24 tháng 01 năm 2025


Trần Thị Hạnh
Người lập biểu


Võ Văn Đây
Kế toán trưởng


Huỳnh An Trung
Tổng Giám đốc

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU VÀ ĐẦU TƯ CHỢ LỚN (CHOLIMEX)

Địa chỉ: 631- 633 Nguyễn Trãi, Phường 11, Quận 5, TP.Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý IV năm 2024

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Từ ngày 01/10/2024 đến 31/12/2024

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này		Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	134,446,504,667	135,962,033,944	518,133,985,060	518,556,602,861
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		81,965,856	46,593,668	215,966,517	378,876,445
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		134,364,538,811	135,915,440,276	517,918,018,543	518,177,726,416
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	91,591,319,990	96,823,519,876	358,986,575,479	372,815,277,108
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		42,773,218,821	39,091,920,400	158,931,443,064	145,362,449,308
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	2,753,551,406	3,659,678,852	9,876,604,572	9,706,762,617
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	628,140,563	776,726,762	3,620,810,310	4,323,505,274
Trong đó: chi phí lãi vay	23		441,968,046	723,728,064	1,976,624,035	3,425,506,576
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24	V.2b	34,429,999,877	31,849,930,718	126,572,113,848	119,452,949,309
9. Chi phí bán hàng	25	VI.5	3,281,074,461	1,967,708,080	12,032,952,183	11,152,279,816
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.6	22,852,991,714	23,868,217,811	61,316,703,615	58,697,234,930
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		53,194,563,366	47,988,877,317	218,409,695,376	200,349,141,214
12. Thu nhập khác	31		385,363,355	667,461,771	1,318,153,684	915,402,974
13. Chi phí khác	32		33,317,714	63,905	36,769,986	16,741,545
14. Lợi nhuận khác	40		352,045,641	667,397,866	1,281,383,698	898,661,429
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		53,546,609,007	48,656,275,183	219,691,079,074	201,247,802,643
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51		5,652,553,269	5,116,884,243	21,770,222,033	19,755,969,629
17. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52		51,674,437	51,674,437	206,697,750	206,697,750
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		47,842,381,301	43,487,716,503	197,714,159,291	181,285,135,264
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		47,757,264,373	43,412,277,608	197,396,108,352	181,008,393,538
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		85,116,928	75,438,895	318,050,939	276,741,726
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		-	-	-	-
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		-	-	-	-

TP. Hồ Chí Minh, ngày 24 tháng 01 năm 2025



Trần Thị Hạnh
Người lập biểu



Võ Văn Đây
Kế toán trưởng





Huỳnh An Trung
Tổng Giám đốc

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU VÀ ĐẦU TƯ CHỢ LỚN (CHOLIMEX)

Địa chỉ: 631- 633 Nguyễn Trãi, Phường 11, Quận 5, TP.Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý IV năm 2024

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp gián tiếp)

Từ ngày 01/10/2024 đến 31/12/2024

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		219,691,079,074	201,247,802,643
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02		45,131,388,397	46,017,479,934
- Các khoản dự phòng	03		1,340,053,424	(150,000,000)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		1,614,334,275	897,998,698
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(135,981,610,096)	(128,674,836,558)
- Chi phí lãi vay	06		1,976,624,035	3,425,506,576
- Các khoản điều chỉnh khác	07		(329,457,376)	2,000,000,000
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		133,442,411,733	124,763,951,293
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(10,079,711,077)	2,299,926,312
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(2,600,959,462)	(539,306,299)
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11		(1,054,960,458)	(15,604,119,427)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		2,549,675,825	908,827,135
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		(2,258,984,430)	(3,459,557,547)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(20,949,957,424)	(16,629,458,881)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(24,322,672,449)	(8,961,491,169)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		74,724,842,258	82,778,771,417
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		(9,398,900,748)	(8,685,245,543)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22		636,544,443	197,717,768
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(226,790,000,000)	(104,050,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		191,540,000,000	64,100,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	V.2a	-	(12,562,040,000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		51,625,701,367	48,883,239,579
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		7,613,345,062	(12,116,328,196)

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU VÀ ĐẦU TƯ CHỢ LỚN (CHOLIMEX)

Địa chỉ: 631- 633 Nguyễn Trãi, Phường 11, Quận 5, TP.Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Từ ngày 01/10/2024 đến 31/12/2024

Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất (tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33		-	-
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(12,208,523,340)	(11,660,596,656)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(60,607,527,750)	(26,125,003,665)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(72,816,051,090)	(37,785,600,321)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		9,522,136,230	32,876,842,900
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60	V.1	52,900,067,114	20,023,224,214
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	V.1	62,422,203,344	52,900,067,114

TP. Hồ Chí Minh, ngày 24 tháng 01 năm 2025

**Trần Thị Hạnh**
Người lập**Võ Văn Đây**
Kế toán trưởng
Huỳnh An Trung
Tổng Giám đốc

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU VÀ ĐẦU TƯ CHỢ LỚN (CHOLIMEX)

Địa chỉ: 631 - 633 Nguyễn Trãi, Phường 11, Quận 5, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 4 năm 2024

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
Quý 4 năm 2024

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG

1. **Hình thức sở hữu vốn**
Công ty Cổ phần Xuất nhập khẩu và Đầu tư Chợ Lớn (CHOLIMEX) (sau đây gọi tắt là “Công ty” hay “Công ty mẹ”) là công ty cổ phần.
2. **Lĩnh vực kinh doanh**
Lĩnh vực kinh doanh của Công ty kinh doanh thương mại và dịch vụ.
3. **Ngành nghề kinh doanh**
Hoạt động kinh doanh chính của Công ty là: Kinh doanh cơ sở hạ tầng khu công nghiệp; Dịch vụ cho thuê mặt bằng, quầy sạp; Kinh doanh cho thuê văn phòng; Cho thuê nhà xưởng; Dịch vụ cho thuê kho bãi; Bán lẻ thực phẩm trong các cửa hàng chuyên doanh, bán buôn thực phẩm.
4. **Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường**
Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường của Công ty không quá 12 tháng.
5. **Cấu trúc Tập đoàn**
Tập đoàn bao gồm Công ty mẹ và 02 công ty con chịu sự kiểm soát của Công ty mẹ. Toàn bộ các công ty con được hợp nhất trong Báo cáo tài chính hợp nhất này.

5a. *Danh sách các Công ty con được hợp nhất*

Tên công ty	Địa chỉ trụ sở chính	Hoạt động kinh doanh chính	Tỷ lệ lợi ích		Tỷ lệ quyền biểu quyết	
			Số cuối kỳ	Số đầu năm	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Công ty TNHH MTV Khu Công nghiệp Vĩnh Lộc	Lô A59/I, Đường số 7, Khu Công nghiệp Vĩnh Lộc, Phường Bình Hưng Hòa B, Quận Bình Tân, TP. Hồ Chí Minh.	Kinh doanh bất động sản; Kinh doanh cơ sở hạ tầng khu công nghiệp, khu dân cư; Cho thuê văn phòng, nhà xưởng, kho bãi; Mua bán vật liệu xây dựng; sản xuất, mua bán điện năng; Khai thác, cung cấp nước sạch phục vụ sinh hoạt và sản xuất; Đại lý kinh doanh xăng dầu.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Công ty Cổ phần Dịch vụ - Thương mại Cholimex ⁽ⁱ⁾	Lô C71/II Đường số 6, Khu Công nghiệp Vĩnh Lộc, Xã Vĩnh Lộc A, Huyện Bình Chánh, TP. Hồ Chí Minh.	Dịch vụ chăm sóc và duy trì cảnh quan, vệ sinh nhà cửa và các công trình khác.	75,03%	75,03%	75,03%	75,03%

- (i) Công ty Cổ phần Dịch vụ - Thương mại Cholimex được đổi tên từ Công ty Cổ phần May Cholimex (theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp thay đổi ngày 20 tháng 5 năm 2021)

5b. *Danh sách các Công ty liên kết được phản ánh trong Báo cáo tài chính hợp nhất theo phương pháp vốn chủ sở hữu*

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU VÀ ĐẦU TƯ CHỢ LỚN (CHOLIMEX)

Địa chỉ: 631 - 633 Nguyễn Trãi, Phường 11, Quận 5, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 4 năm 2024

Tên công ty	Địa chỉ trụ sở chính	Hoạt động kinh doanh chính	Tỷ lệ phần sở hữu		Tỷ lệ quyền biểu quyết	
			Số cuối kỳ	Số đầu năm	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Công ty Cổ phần Thực phẩm Cholimex	Lô C40-43/I, C51-55/II, Đường số 7, Khu Công nghiệp Vĩnh Lộc, Phường Bình Hưng Hòa B, Quận Bình Tân, TP. Hồ Chí Minh.	Sản xuất, chế biến, gia công và mua bán thực phẩm, suất ăn công nghiệp, thực phẩm đông lạnh, thủy sản các loại, nuôi trồng thủy hải sản.	40,72%	40,72%	40,72%	40,72%
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Khu Công nghiệp Vĩnh Lộc - Bến Lức	Áp Voi Lá, Xã Long Hiệp, Huyện Bến Lức, Tỉnh Long An.	Xây dựng và kinh doanh cơ sở hạ tầng khu công nghiệp.	24,00%	24,00%	24,00%	24,00%
Công ty Cổ phần Sản xuất Kinh doanh Xuất nhập khẩu Dịch vụ và Đầu tư Tân Bình	325 Lý Thường Kiệt, Phường 9, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh.	Dịch vụ đầu tư xây dựng và kinh doanh nhà ở, cơ sở hạ tầng khu công nghiệp, mua bán hàng hoá.	20,05%	20,05%	20,05%	20,05%
Công ty Cổ phần Dịch vụ Vĩnh Lộc - Bến Thành	Lô II.11, Đường số 5, Khu Công nghiệp Vĩnh Lộc, Phường Bình Hưng Hòa B, Quận Bình Tân, TP. Hồ Chí Minh.	Nhà hàng và các dịch vụ ăn uống phục vụ lưu động.	36,00%	36,00%	36,00%	36,00%
Công ty Cổ phần Logistics Vĩnh Lộc	Một phần lô I.9, Đường số 5, Khu Công nghiệp Vĩnh Lộc, Phường Bình Hưng Hòa B, Quận Bình Tân, TP. Hồ Chí Minh.	Hoạt động dịch vụ hỗ trợ khác liên quan đến vận tải.	35,50%	35,50%	35,50%	35,50%

6. **Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính hợp nhất**
Các số liệu tương ứng của kỳ trước so sánh được với số liệu của kỳ này.

II. NĂM TÀI CHÍNH, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Năm tài chính

Năm tài chính của Tập đoàn bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam (VND).

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng

Tập đoàn áp dụng các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 hướng dẫn Chế độ Kế toán doanh nghiệp, Thông tư số 202/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 hướng dẫn lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất và các thông tư khác hướng dẫn thực hiện chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất.

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU VÀ ĐẦU TƯ CHỢ LỚN (CHOLIMEX)

Địa chỉ: 631 - 633 Nguyễn Trãi, Phường 11, Quận 5, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 4 năm 2024

2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán

Ban Tổng Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ yêu cầu của các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014, Thông tư số 202/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 cũng như các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Cơ sở lập Báo cáo tài chính hợp nhất

Báo cáo tài chính được lập trên cơ sở kế toán dồn tích (trừ các thông tin liên quan đến các luồng tiền).

2. Cơ sở hợp nhất

Báo cáo tài chính hợp nhất bao gồm Báo cáo tài chính của Công ty mẹ và Báo cáo tài chính của các công ty con.

3. Các giao dịch bằng ngoại tệ

Các giao dịch phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh giao dịch. Số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc năm tài chính được quy đổi theo tỷ giá tại ngày này.

4. Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền bao gồm tiền mặt và tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn. Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi không quá 03 tháng kể từ ngày đầu tư, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có rủi ro trong việc chuyển đổi thành tiền tại thời điểm báo cáo.

5. Các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn, các khoản đầu tư vào công ty liên kết, các khoản đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác

6. Các khoản phải thu

Các khoản nợ phải thu được trình bày theo giá trị ghi sổ trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi.

7. Hàng tồn kho

Hàng tồn kho của Tập đoàn được ghi nhận theo giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được.

8. Chi phí trả trước

Chi phí trả trước bao gồm các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ kế toán.

9. Tài sản thuê hoạt động

Thuê tài sản được phân loại là thuê hoạt động nếu phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu tài sản thuộc về người cho thuê. Chi phí thuê hoạt động được phản ánh vào chi phí theo phương pháp đường thẳng cho suốt thời hạn thuê tài sản, không phụ thuộc vào phương thức thanh toán tiền thuê.

10. Tài sản cố định hữu hình

Khi tài sản cố định hữu hình được bán hay thanh lý, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế được xóa sổ và lãi, lỗ phát sinh do thanh lý được ghi nhận vào thu nhập hay chi phí trong năm.

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU VÀ ĐẦU TƯ CHỢ LỚN (CHOLIMEX)

Địa chỉ: 631 - 633 Nguyễn Trãi, Phường 11, Quận 5, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 4 năm 2024

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Số năm khấu hao của các loại tài sản cố định hữu hình như sau:

<u>Loại tài sản cố định</u>	<u>Số năm</u>
Nhà cửa, vật kiến trúc	14 - 50
Máy móc và thiết bị	06 - 25
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	05 - 10
Thiết bị, dụng cụ quản lý	03 - 15

11. Tài sản cố định vô hình

Tài sản cố định vô hình được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế.

12. Bất động sản đầu tư

Bất động sản đầu tư là quyền sử dụng đất, nhà, một phần của nhà hoặc cơ sở hạ tầng thuộc sở hữu của Tập đoàn được sử dụng nhằm mục đích thu lợi từ việc cho thuê. Bất động sản đầu tư cho thuê được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế.

Bất động sản đầu tư sử dụng để cho thuê được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Số năm khấu hao của bất động sản đầu tư như sau:

<u>Loại tài sản cố định</u>	<u>Số năm</u>
Quyền sử dụng đất	37 - 50
Nhà	08 - 50
Cơ sở hạ tầng	10 - 37

13. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang phản ánh các chi phí liên quan trực tiếp (bao gồm cả chi phí lãi vay có liên quan phù hợp với chính sách kế toán của Tập đoàn) đến các tài sản đang trong quá trình xây dựng, máy móc thiết bị đang lắp đặt để phục vụ cho mục đích sản xuất, cho thuê và quản lý cũng như chi phí liên quan đến việc sửa chữa tài sản cố định đang thực hiện. Các tài sản này được ghi nhận theo giá gốc và không được tính khấu hao.

14. Hợp nhất kinh doanh và lợi thế thương mại

Việc hợp nhất kinh doanh được kế toán theo phương pháp mua. Giá phí hợp nhất kinh doanh bao gồm: giá trị hợp lý tại ngày diễn ra trao đổi của các tài sản đem trao đổi, các khoản nợ phải trả đã phát sinh hoặc đã thừa nhận và các công cụ vốn do Tập đoàn phát hành để đổi lấy quyền kiểm soát bên bị mua và các chi phí liên quan trực tiếp đến việc hợp nhất kinh doanh. Tài sản đã mua, nợ phải trả có thể xác định được và những khoản nợ tiềm tàng phải gánh chịu trong hợp nhất kinh doanh được ghi nhận theo giá trị hợp lý tại ngày nắm giữ quyền kiểm soát.

15. Các khoản nợ phải trả và chi phí phải trả

Các khoản nợ phải trả và chi phí phải trả được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa và dịch vụ đã nhận được. Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả.

16. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ

Quỹ phát triển khoa học và công nghệ được thành lập nhằm tạo nguồn tài chính đầu tư cho hoạt động khoa học và công nghệ của Tập đoàn.

17. Vốn góp của chủ sở hữu

Vốn góp của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực tế đã góp của các cổ đông Công ty mẹ.

18. Phân phối lợi nhuận

Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp được phân phối cho các cổ đông sau khi đã trích lập các quỹ theo Điều lệ của Công ty cũng như các quy định của pháp luật và đã được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt.

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU VÀ ĐẦU TƯ CHỢ LỚN (CHOLIMEX)

Địa chỉ: 631 - 633 Nguyễn Trãi, Phường 11, Quận 5, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 4 năm 2024

19. Ghi nhận doanh thu và thu nhập

Doanh thu bán hàng hoá, thành phẩm

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

- Tập đoàn đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu hàng hóa, sản phẩm cho người mua.
- Tập đoàn không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa, sản phẩm hoặc quyền kiểm soát hàng hóa, sản phẩm.
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn. Khi hợp đồng quy định người mua được quyền trả lại hàng hóa, sản phẩm đã mua theo những điều kiện cụ thể, doanh thu chỉ được ghi nhận khi những điều kiện cụ thể đó không còn tồn tại và người mua không được quyền trả lại hàng hóa, sản phẩm (trừ trường hợp khách hàng có quyền trả lại hàng hóa, sản phẩm dưới hình thức đổi lại để lấy hàng hóa, dịch vụ khác).
- Tập đoàn đã 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 đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn. Khi hợp đồng quy định người mua được quyền trả lại dịch vụ đã mua theo những điều kiện cụ thể, doanh thu chỉ được ghi nhận khi những điều kiện cụ thể đó không còn tồn tại và người mua không được quyền trả lại dịch vụ đã cung cấp.
- Tập đoàn đã hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó.
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào thời điểm báo cáo.
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Trường hợp dịch vụ được thực hiện trong nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ được căn cứ vào kết quả phân công việc đã hoàn thành vào ngày kết thúc kỳ kế toán.

20. Các khoản giảm trừ doanh thu

Các khoản giảm trừ doanh thu chủ yếu là chiết khấu thương mại và hàng bán bị trả lại phát sinh cùng kỳ tiêu thụ hàng hóa, dịch vụ được điều chỉnh giảm doanh thu của kỳ phát sinh.

21. Chi phí đi vay

Chi phí đi vay bao gồm lãi tiền vay và các chi phí khác phát sinh liên quan trực tiếp đến các khoản vay.

22. Các khoản chi phí

Chi phí là những khoản làm giảm lợi ích kinh tế được ghi nhận tại thời điểm giao dịch phát sinh hoặc khi có khả năng tương đối chắc chắn sẽ phát sinh trong tương lai không phân biệt đã chi tiền hay chưa.

23. Thuế thu nhập doanh nghiệp

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp bao gồm thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại.

24. 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. Các bên cũng được xem là bên liên quan nếu cùng chịu sự kiểm soát chung hay chịu ảnh hưởng đáng kể chung.

Trong việc xem xét mối quan hệ của các bên liên quan, bản chất của mối quan hệ được chú trọng nhiều hơn hình thức pháp lý.

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU VÀ ĐẦU TƯ CHỢ LỚN (CHOLIMEX)

Địa chỉ: 631 - 633 Nguyễn Trãi, Phường 11, Quận 5, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 4 năm 2024

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT**1. Tiền và các khoản tương đương tiền**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tiền mặt	1.751.075.074	2.878.522.352
Tiền gửi ngân hàng	19.170.534.421	24.021.544.762
Các khoản tương đương tiền (*)	41.500.593.849	26.000.000.000
Cộng	62.422.203.344	52.900.067.114

(*) Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn gốc không quá 03 tháng.

2. Các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư tài chính của Tập đoàn bao gồm đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn và đầu tư góp vốn vào đơn vị khác. Thông tin về các khoản đầu tư tài chính của Tập đoàn như sau:

2a. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn từ trên 03 tháng đến 12 tháng.

2b. Đầu tư góp vốn vào công ty liên doanh, liên kết

	Giá gốc	Số cuối kỳ Lợi nhuận phát sinh sau ngày đầu tư	Cộng	Giá gốc	Số đầu năm Lợi nhuận phát sinh sau ngày đầu tư	Cộng
Công ty Cổ phần Thực phẩm Cholimex ⁽ⁱ⁾	296.820.000.000	385.427.292.168	682.247.292.168	296.820.000.000	312.284.129.623	609.104.129.623
Công ty Cổ phần Sản xuất Kinh doanh Xuất nhập khẩu Dịch vụ và Đầu tư Tân Bình ⁽ⁱⁱ⁾	174.066.016.200	27.324.040.936	201.390.057.136	174.066.016.200	26.580.779.829	200.646.796.029
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Khu Công nghiệp Vĩnh Lộc - Bến Lức ⁽ⁱⁱⁱ⁾	8.345.420.098	84.574.309.976	92.919.730.074	8.345.420.098	77.966.431.953	86.311.852.051
Công ty CP Dịch vụ Vĩnh Lộc - Bến Thành ^(iv)	30.960.000.000	(7.319.684.322)	23.640.315.678	30.960.000.000	(6.138.929.706)	24.821.070.294
Công ty Cổ phần Logistics Vĩnh Lộc ^(v)	25.565.000.000	(273.012.983)	25.291.987.017	25.565.000.000	(578.242.986)	24.986.757.014
Cộng	535.756.436.298	489.732.945.775	1.025.489.382.073	535.756.436.298	410.114.168.713	945.870.605.011

(i) Theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0304475742, đăng ký lần đầu ngày 19 tháng 7 năm 2006 và đăng ký thay đổi lần thứ 05 ngày 12 tháng 5 năm 2023 do Sở Kế hoạch và Đầu tư TP. Hồ Chí Minh cấp, Tập đoàn đã đầu tư vào Công ty Cổ phần Thực phẩm Cholimex số tiền 41.820.000.000 VND, nắm giữ 3.298.000 cổ phiếu, tương đương 40,72% vốn điều lệ. Theo Biên bản xác định giá trị doanh nghiệp tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2014, khoản đầu tư này đã được đánh giá lại tăng số tiền đầu tư lên 296.820.000.000 VND.

(ii) Theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0301464904, đăng ký lần đầu ngày 18 tháng 7 năm 2006 và đăng ký thay đổi lần thứ 17 ngày 25 tháng 01 năm 2019 do Sở Kế hoạch và Đầu tư TP. Hồ Chí Minh cấp, Tập đoàn đã đầu tư vào Công ty Cổ phần Sản xuất Kinh doanh Xuất nhập khẩu Dịch vụ và Đầu tư Tân Bình số tiền 23.110.010.000 VND, nắm giữ 4.622.002 cổ phiếu, tương đương 19,26% vốn điều lệ. Theo Biên bản xác định giá trị doanh nghiệp tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2014, khoản đầu tư này đã được đánh giá lại tăng số tiền đầu tư lên 101.684.044.000 VND.

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU VÀ ĐẦU TƯ CHỢ LỚN (CHOLIMEX)

Địa chỉ: 631 - 633 Nguyễn Trãi, Phường 11, Quận 5, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 4 năm 2024

VND, tuy nhiên theo Báo cáo kiểm toán ngày 01 tháng 6 năm 2020 của Kiểm toán Nhà nước thì khoản đầu tư này được định giá lại tại thời điểm chuyển sang công ty cổ phần là 139.122.260.200 VND. Năm 2017, Tập đoàn mua thêm 671.100 cổ phiếu với giá mua đã trừ cổ tức được chia là 17.640.956.000 VND. Năm 2019, Tập đoàn mua thêm 721.786 cổ phiếu với giá mua đã trừ cổ tức được chia là 17.302.800.000 VND. Tại ngày kết thúc kỳ kế toán, Tập đoàn nắm giữ 6.014.888 cổ phiếu của Công ty Cổ phần Sản xuất Kinh doanh Xuất nhập khẩu Dịch vụ và Đầu tư Tân Bình với giá trị đầu tư là 174.066.016.200 VND, tương đương 20,05% vốn điều lệ. Khoản đầu tư tại Công ty Cổ phần Sản xuất Kinh doanh Xuất nhập khẩu Dịch vụ và Đầu tư Tân Bình, tại thời điểm cuối kỳ kế toán, Tập đoàn nắm giữ 6.014.888 cổ phiếu của Công ty Cổ phần Sản xuất Kinh doanh Xuất nhập khẩu Dịch vụ và Đầu tư Tân Bình với giá trị đầu tư là 174.066.016.200 VND, tương đương 20,05% vốn điều lệ.

- (iii) Theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 1100839263, đăng ký lần đầu ngày 04 tháng 4 năm 2008 và đăng ký thay đổi lần thứ 06 ngày 10 tháng 10 năm 2023 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Long An cấp, Tập đoàn đã đầu tư vào Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Khu Công nghiệp Vĩnh Lộc - Bến Lức số tiền 28.800.000.000 VND, tương đương 24% vốn điều lệ. Khoản đầu tư này của Tập đoàn được xác định lại giá trị tại thời điểm chuyển sang công ty cổ phần là 8.345.420.098 VND.
- (iv) Theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0315958861, đăng ký lần đầu ngày 14 tháng 10 năm 2019 và đăng ký thay đổi lần thứ 04 ngày 24 tháng 5 năm 2023 do Sở Kế hoạch và Đầu tư TP. Hồ Chí Minh cấp, vốn điều lệ của Công ty Cổ phần Dịch vụ Vĩnh Lộc - Bến Thành là 55.760.000.000 VND. Tại ngày kết thúc kỳ kế toán, Tập đoàn đã đầu tư vào Công ty Cổ phần Dịch vụ Vĩnh Lộc - Bến Thành số tiền 30.960.000.000 VND, tương đương 36% vốn điều lệ dự kiến mà Công ty Cổ phần Dịch vụ Vĩnh Lộc - Bến Thành đang thực hiện chào bán phát hành tăng vốn.
- (v) Theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0316114557, đăng ký lần đầu ngày 16 tháng 01 năm 2010 và đăng ký thay đổi lần thứ 02 ngày 12 tháng 01 năm 2022 do Sở Kế hoạch và Đầu tư TP. Hồ Chí Minh cấp, Tập đoàn đầu tư vào Công ty Cổ phần Logistics Vĩnh Lộc số tiền 95.140.000.000 VND, tương đương 35,5% vốn điều lệ. Năm 2023, Tập đoàn góp vốn thêm với số tiền là 4.260.000.000 VND. Tại ngày kết thúc kỳ kế toán, Tập đoàn đã đầu tư vào Công ty Cổ phần Logistics Vĩnh Lộc số tiền 25.565.000.000 VND, nắm giữ 2.556.500 cổ phiếu, tương đương 9,54% vốn điều lệ. Vốn điều lệ còn phải đầu tư vào Công ty Cổ phần Logistics Vĩnh Lộc là 69.575.000.000 VND.

Giá trị phần sở hữu của Tập đoàn tại các công ty liên kết được trình bày ở Phụ lục 01 đính kèm.

Tình hình hoạt động của các công ty con và công ty liên kết:

- Công ty Cổ phần Dịch vụ Vĩnh Lộc – Bến Thành: Đang trong quá trình xây dựng nhà hàng.
- Công ty Cổ phần Logistics Vĩnh Lộc: Đang trong giai đoạn xin giấy phép chưa tiến hành hoạt động.
- Các công ty con và công ty liên kết còn lại hoạt động kinh doanh bình thường

Giao dịch với công ty liên kết

Trong kỳ Tập đoàn phát sinh các giao dịch trọng yếu với công ty liên kết như sau:

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	Năm nay	Năm trước
Công ty Cổ phần Thực phẩm Cholimex		
Mua hàng	2.909.686.360	1.772.883.465
Doanh thu cho thuê kho	6.353.035.161	5.760.000.000
Doanh thu cung cấp dịch vụ	11.712.895.105	12.040.825.953
Nhận hỗ trợ trưng bày và thưởng doanh số	30.652.641	
Phí quản lý nhãn hiệu hàng hóa	80.000.000	80.000.000
Doanh thu từ bán hàng	1.788.995.264	1.856.512.643

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU VÀ ĐẦU TƯ CHỢ LỚN (CHOLIMEX)

Địa chỉ: 631 - 633 Nguyễn Trãi, Phường 11, Quận 5, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 4 năm 2024

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	Năm nay	Năm trước
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Khu Công nghiệp Vĩnh Lộc - Bến Lức		
Doanh thu từ bán hàng	99.915.037	41.857.728
Công ty Cổ phần Dịch vụ Vĩnh Lộc - Bến Thành		
Doanh thu cho thuê đất	1.546.635.164	1.546.911.756
Doanh thu cho thuê văn phòng	117.032.828	116.930.880
Doanh thu cung cấp dịch vụ	40.582.696	35.258.014
Doanh thu từ bán hàng Bán hàng	49.557.857	
Công ty Cổ phần Logistics Vĩnh Lộc		
Doanh thu cho thuê đất	6.232.217.344	6.232.217.344
Doanh thu cho thuê văn phòng	17.844.167	39.900.000
Doanh thu cung cấp dịch vụ		4.200
Doanh thu từ bán hàng Bán hàng		

2c. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Cholimex	2.382.866.800	-	2.382.866.800	-
Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Thủy sản Chợ Lớn	-	-	-	-
Công ty Cổ phần Dịch vụ Đô thị Chợ Lớn	-	-	-	-
Công ty Cổ phần Dịch vụ Logistic Thăng Long	21.185.240.000	-	21.185.240.000	-
Cộng	23.568.106.800	-	23.568.106.800	-

3. Phải thu ngắn hạn của khách hàng

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải thu các bên liên quan	4.335.809.610	4.325.639.299
Công ty Cổ phần Thực phẩm Cholimex	590.180.374	696.760.809
Công ty Cổ phần Logistics Vĩnh Lộc	3.427.719.540	1.713.859.770
Công ty Cổ phần ĐT & XD KCN VL Bến Lức	2.768.000	1.902.000
Công ty Cổ phần DV Vĩnh Lộc Bến Thành	-	-
Công ty Cổ phần Transimex	-	-
Công ty Cổ phần Thủy Đặc Sản	314.130.540	-
Công ty Cổ phần Thương mại Phú Nhuận	-	2.374.200
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Cholimex	1.011.156	1.910.742.520
Phải thu các khách hàng khác	17.559.257.598	15.431.946.671
Công ty TNHH MTV KN TP Vikyfood	-	2.306.442.556
Các khách hàng khác	-	13.125.504.115
Cộng	21.895.067.208	19.757.585.970

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU VÀ ĐẦU TƯ CHỢ LỚN (CHOLIMEX)

Địa chỉ: 631 - 633 Nguyễn Trãi, Phường 11, Quận 5, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 4 năm 2024

4. Trả trước cho người bán ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<i>Trả trước cho các bên liên quan</i>		
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Cholimex	-	-
<i>Trả trước cho các nhà cung cấp khác</i>		2.171.963.743
Công ty TNHH MTV Ô tô Trường Hải Long An	-	198.600.000
Công ty Cổ phần Vật tư - Xăng dầu (COMECO)		823.615.600
Các nhà cung cấp khác	4.686.884.367	1.149.748.143
Cộng	4.686.884.367	2.171.963.743

5. Phải thu khác**5a. Phải thu ngắn hạn khác**

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị đã lập dự phòng	Giá gốc	Giá trị đã lập dự phòng
Phải thu bên liên quan	4.696.233.995	(4.696.233.995)	4.696.233.995	(4.696.233.995)
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Cholimex	4.696.233.995	(4.696.233.995)	4.696.233.995	(4.696.233.995)
Phải thu các tổ chức và cá nhân khác	8.764.344.142	(181.856.461)	8.132.152.698	(181.856.461)
Lãi tiền gửi có kỳ hạn dự thu	2.925.828.765		5.154.460.272	-
Khoản ký cược, ký quỹ ngắn hạn			28.000.000	-
Tạm ứng	127.542.109		135.222.942	-
Khoản phải thu ngắn hạn khác	5.710.973.268	(181.856.461)	2.814.469.484	(181.856.461)
Cộng	13.460.578.137	(4.878.090.456)	12.828.386.693	(4.878.090.456)

5b. Phải thu dài hạn khác

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Công ty Đầu tư tài chính Nhà Nước (HFIC)	1.310.000.000	1.597.331.452

Đây là khoản ký quỹ nhằm đảm bảo thực hiện nghĩa vụ nợ vay phát sinh theo Hợp đồng tín dụng số 93/2020/HĐTD-ĐTTC-TD ký kết ngày 26 tháng 10 năm 2020 với Công ty Đầu tư Tài chính Nhà nước TP. Hồ Chí Minh (bên liên quan)

6. Hàng tồn kho

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Hàng đi đường	2.349.536.352		859.740.726	-
Nguyên liệu, vật liệu	159.792.578		148.193.417	-
Công cụ, dụng cụ	232.045.452		134.594.954	-
Chi phí S.xuất, K.doanh dở dang	111.800.151		112.823.062	-
Thành phẩm	250.696.503		134.113.055	-
Hàng hóa	4.781.933.861		3.890.437.752	-
Hàng gửi đi bán	-		4.942.469	-
Cộng	7.885.804.897		5.284.845.435	-

7. Chi phí trả trước

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU VÀ ĐẦU TƯ CHỢ LỚN (CHOLIMEX)

Địa chỉ: 631 - 633 Nguyễn Trãi, Phường 11, Quận 5, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 4 năm 2024

7a Chi phí trả trước ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Công cụ dụng cụ, chi phí sửa chữa	743.897.417	738.915.938
Cộng	743.897.417	738.915.938

7b Chi phí trả trước dài hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Lợi thế thương mại	4.758.407.199	7.423.041.891
Chi phí trả trước khác	8.358.922.209	7.859.043.376
Cộng	13.117.329.408	15.282.085.267

8. Tài sản cố định hữu hình (số liệu 12 tháng năm 2024)

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc và thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cộng
Nguyên giá					
Số đầu năm	124.665.178.707	69.576.971.287	15.010.984.604	1.558.683.536	210.811.818.134
- Mua trong kỳ		2.210.183.894	316.504.481	74.168.575	2.600.856.950
- Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành	258.068.876				258.068.876
- Mua trong năm từ nguồn Quỹ phát triển khoa học và công nghệ				320.383.378	320.383.378
- Thanh lý, nhượng bán				(50.700.000)	(50.700.000)
Số cuối kỳ	124.923.247.583	71.787.155.181	15.327.489.085	1.902.535.489	213.940.427.338
Giá trị hao mòn					
Số đầu năm	63.539.785.781	49.598.188.466	10.889.178.482	1.372.885.574	125.400.038.303
- Khấu hao trong kỳ	5.465.660.292	3.124.085.716	580.800.316	112.733.179	9.283.279.503
- Thanh lý, nhượng bán				(50.700.000)	(50.700.000)
Số cuối kỳ	69.005.446.073	52.722.274.182	11.469.978.798	1.434.918.753	134.632.617.806
Giá trị còn lại					
Số đầu năm	61.125.392.926	19.978.782.821	4.121.806.122	185.797.962	85.411.779.831
Số cuối kỳ	55.917.801.510	19.064.880.999	3.857.510.287	467.616.736	79.307.809.532

9. Tài sản cố định vô hình (số liệu 12 tháng năm 2024)

Tài sản cố định vô hình là chương trình phần mềm máy tính

	Nguyên giá	Giá trị hao mòn	Giá trị còn lại
Số đầu năm	762.230.000	536.805.181	225.424.819
Tăng trong kỳ	532.760.000	93.539.366	439.220.634
Giảm trong kỳ			
Số cuối kỳ	1.294.990.000	630.344.547	664.645.453

10. Bất động sản đầu tư (số liệu 12 tháng năm 2024)

Bất động sản đầu tư cho thuê

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU VÀ ĐẦU TƯ CHỢ LỚN (CHOLIMEX)

Địa chỉ: 631 - 633 Nguyễn Trãi, Phường 11, Quận 5, TP. Hồ Chí Minh
BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
Quý 4 năm 2024

	Quyền sử dụng đất	Nhà	Cơ sở hạ tầng	Cộng
Nguyên giá				
Số đầu năm	324.422.545.835	505.641.434.171	421.156.410.148	1.251.220.390.154
- Mua mới				
- Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành		2.033.608.796	561.500.330	2.595.109.126
- Thanh lý, nhượng bán			(1.403.569.763)	(1.403.569.763)
Số cuối kỳ	324.422.545.835	507.675.042.967	420.314.340.715	1.252.411.929.517
Giá trị hao mòn				
Số đầu năm	64.802.120.201	178.496.121.435	299.930.876.019	543.229.117.655
Khấu hao trong kỳ	8.308.259.994	16.806.976.104	11.338.568.009	36.453.804.107
Thanh lý, nhượng bán			(1.403.569.763)	(1.403.569.763)
Số cuối kỳ	73.110.380.195	195.303.097.539	309.865.874.265	578.279.351.999
Giá trị còn lại				
Số đầu năm	259.620.425.634	327.145.312.736	121.225.534.129	707.991.272.499
Số cuối kỳ	251.312.165.640	312.371.945.428	110.448.466.450	674.132.577.518

11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang
Thông tin về tình hình tăng, giảm chi phí xây dựng cơ bản dở dang được trình bày ở Phụ lục 02 đính kèm.

12. Phải trả người bán ngắn hạn	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải trả bên liên quan	1.204.080.495	415.663.789
Công ty Cổ phần Thực phẩm Cholimex	530.394.159	170.157.965
Công ty Cổ phần Thủy Đặc Sản	380.832.386	103.477.428
Công ty Cổ phần Đầu tư & XD Cholimex	228.477.910	142.028.396
Công ty Cổ phần TM & DV Cholimex	64.376.040	
Phải trả các nhà cung cấp khác	4.625.881.945	2.779.143.469
Công ty Cổ phần TM DV Cửu Long Thanh		441.393.813
Các nhà cung cấp khác	4.625.881.945	2.337.749.656
Cộng	5.829.962.440	3.194.807.258

13. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Tây Nam		1.648.755.726
Công ty TNHH Môi trường đô thị TPHCM		252.720.000
Công ty TNHH He Chang		530.000.000
Các khách hàng khác	2.474.141.072	595.075.168
Cộng	2.474.141.072	3.026.550.894

14. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	Phải nộp	Phải nộp
	Phải thu	Phải thu

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU VÀ ĐẦU TƯ CHỢ LỚN (CHOLIMEX)

Địa chỉ: 631 - 633 Nguyễn Trãi, Phường 11, Quận 5, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 4 năm 2024

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Phải nộp	Phải thu	Phải nộp	Phải thu
Thuế GTGT hàng bán nội địa	937.506.262		698.733.112	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	9.257.229.052	42.000.000	8.436.964.443	42.000.000
Thuế thu nhập cá nhân	755.447.041		782.091.771	-
Các loại thuế khác	549.209.140		569.597.457	-
Cộng	11.499.391.495	42.000.000	10.487.386.783	42.000.000

15. Phải trả khác		
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<i>Phải trả các bên liên quan</i>	507.681.000	507.681.000
Thù lao Hội đồng quản trị và ban kiểm soát	300.000.000	300.000.000
Công ty CP thực phẩm Cholimex	197.706.000	197.706.000
Công ty CP Logistics Vĩnh Lộc	9.975.000	9.975.000
<i>Phải trả các tổ chức và cá nhân khác</i>	45.594.770.919	46.526.192.224
Phí duy tu cơ sở hạ tầng		1.830.260.411
Cổ tức phải trả		133.516.786
Các khoản phải trả khác	188.547.512	665.221.187
Các khoản phải trả ký cược, ký quỹ	45.406.223.407	43.897.193.840
Cộng	46.102.451.919	47.033.873.224

16. Vay		
16a. Vay ngắn hạn		
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<i>Vay ngắn hạn phải trả bên liên quan</i>	2.620.000.000	2.620.000.000
Vay dài hạn đến hạn trả Công ty Đầu tư Tài chính Nhà nước TP. Hồ Chí Minh	2.620.000.000	2.620.000.000
<i>Vay ngắn hạn phải trả tổ chức khác</i>	7.010.428.572	9.040.596.656
Vay dài hạn đến hạn trả Ngân hàng TNHH MTV Shinhan Việt Nam	7.010.428.572	9.040.596.656
Cộng	9.630.428.572	11.660.596.656

16b. Vay dài hạn		
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<i>Vay dài hạn phải trả bên liên quan</i>	3.130.366.070	5.750.366.070
Vay từ Công ty Đầu tư Tài chính Nhà nước TP. Hồ Chí Minh	3.130.366.070	5.750.366.070
<i>Vay dài hạn phải trả tổ chức khác</i>		19.826.605.253
Vay từ Ngân hàng TNHH MTV Shinhan Việt Nam	12.268.249.997	19.826.605.253
Cộng	15.398.616.067	25.576.971.323

17. Quỹ khen thưởng, phúc lợi		
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	8.396.380.799	7.341.558.388

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU VÀ ĐẦU TƯ CHỢ LỚN (CHOLIMEX)

Địa chỉ: 631 - 633 Nguyễn Trãi, Phường 11, Quận 5, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 4 năm 2024

18. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
<i>Doanh thu chưa thực hiện với các bên liên quan</i>	33.373.894.692	34.607.454.336
Công ty cổ phần Thực phẩm Cholimex – Tiền trả trước về cho thuê bất động sản đầu tư	26.277.639.794	27.196.974.130
Công ty Cổ phần Merufa	7.096.254.898	7.410.480.206
<i>Doanh thu chưa thực hiện liên quan đến tổ chức khác</i>	435.063.492.633	453.452.079.810
Công ty TNHH MTV Thuốc lá Sài Gòn – Tiền trả trước về cho thuê bất động sản đầu tư	48.069.221.967	50.144.152.411
Các khách hàng khác – Tiền trả trước về cho thuê bất động sản đầu tư	386.994.270.666	403.307.927.399
Cộng	468.437.387.325	488.059.534.146

19. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ

<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
7.985.767.652	8.775.029.465

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT (số liệu 12 tháng năm 2024)**1. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ****1a. Tổng doanh thu**

	<u>Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này</u>	
	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
Doanh thu bán hàng hóa, thành phẩm	301.674.888.084	293.626.625.127
Doanh thu cung cấp dịch vụ	70.472.910.563	82.925.372.351
Doanh thu kinh doanh bất động sản đầu tư ⁽ⁱ⁾	145.986.186.413	142.004.605.383
Cộng	518.133.985.060	518.556.602.861

1b. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ cho các bên liên quan

Ngoài giao dịch bán hàng và cung cấp dịch vụ cho các công ty liên kết được trình bày ở thuyết minh số V.2b, Tập đoàn còn phát sinh giao dịch bán hàng và cung cấp dịch vụ cho các bên liên quan không phải là công ty liên kết như sau:

	<u>Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này</u>	
	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
Công ty Đầu tư Tài chính Nhà nước TPHCM		
Bán hàng	120.816.653	363.918.686
Công ty Cổ phần Thủy Đặc Sản		
Bán hàng	497.843.810	252.512.195
Công ty Cổ phần Transimex		
Bán hàng	38.792.593	9.562.273
Công ty Cổ phần Thương mại Phú Nhuận		
Bán hàng	88.269.455	169.921.500

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU VÀ ĐẦU TƯ CHỢ LỚN (CHOLIMEX)

Địa chỉ: 631 - 633 Nguyễn Trãi, Phường 11, Quận 5, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 4 năm 2024

Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Cholimex		
Phí quản lý nhãn hiệu hàng hóa	20.000.000	20.000.000
Bán hàng hóa	39.784.150	39.120.810
Cung cấp dịch vụ		13.489.601
Công ty TNHH MTV Transimex Hi Tech Park Logistics		
Bán hàng	526.379.759	519.270.238
Công ty Cổ phần Merufa		
Cung cấp dịch vụ	369.550.029	341.996.314
Công ty Cổ phần Vinaprint		
Cho thuê kho	5.320.741.608	
Cung cấp dịch vụ	238.164.441	
Công đoàn cơ sở CTCP XNK và ĐT Chợ Lớn		
Bán hàng	563.252.959	
2. Giá vốn hàng bán		
	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	Năm nay	Năm trước
Giá vốn của hàng hóa, thành phẩm đã bán	282.945.937.211	276.898.291.740
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	37.235.841.007	52.048.108.261
Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư	38.804.797.261	43.868.877.107
Cộng	358.986.575.479	372.815.277.108
3. Doanh thu hoạt động tài chính		
	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	Năm nay	Năm trước
Lãi tiền gửi ngân hàng	9,112,091,664	8.539.552.741
Doanh thu hoạt động tài chính khác	764.512.908	1.167.209.876
Cộng	9.876.604.572	9.706.762.617
4. Chi phí hoạt động tài chính		
	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	Năm nay	Năm trước
Chi phí lãi vay	1.976.624.035	3.425.506.576
Chi phí tài chính khác	1.644.186.275	897.998.698
Cộng	3.620.810.310	4.323.505.274
5. Chi phí bán hàng		
	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	Năm nay	Năm trước
Chi phí cho nhân viên	6.715.303.403	6.593.073.523
Chi phí dụng cụ, đồ dùng	95.913.750	197.830.534
Chi phí khấu hao tài sản cố định	1.226.686.258	1.208.823.152
Chi phí dịch vụ mua ngoài	279.044.601	1.981.623.295
Các chi phí khác	3.716.004.171	1.170.929.312
Cộng	12.032.952.183	11.152.279.816

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU VÀ ĐẦU TƯ CHỢ LỚN (CHOLIMEX)

Địa chỉ: 631 - 633 Nguyễn Trãi, Phường 11, Quận 5, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 4 năm 2024

6. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	Năm nay	Năm trước
Chi phí cho nhân viên	33.280.059.281	36.196.543.252
Chi phí đồ dùng văn phòng	2.148.990.360	1.974.121.314
Chi phí khấu hao tài sản cố định	1.679.112.814	1.900.018.877
Thuế, phí và lệ phí	62.657.358	60.064.981
Hoàn nhập dự phòng nợ phải thu khó đòi	-	(150.000.000)
Trích lập Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	764.080.431	2.000.000.000
Chi phí dịch vụ mua ngoài	23.381.803.371	8.909.220.068
Các chi phí khác	33.280.059.281	7.807.266.438
Cộng	61.316.703.615	58.697.234.930

VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1. Giao dịch và số dư với các bên liên quan

Các bên liên quan với Tập đoàn bao gồm: Các thành viên quản lý chủ chốt, các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt và các bên liên quan khác.

2. Giao dịch và số dư với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt

Các thành viên quản lý chủ chốt gồm: Các thành viên Hội đồng quản trị (HĐQT), Ban kiểm soát (BKS) và các thành viên Ban điều hành (Ban Tổng Giám đốc và Kế toán trưởng). Các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt là các thành viên mật thiết trong gia đình các thành viên quản lý chủ chốt.

2a Giao dịch với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt.

Tập đoàn không phát sinh giao dịch bán hàng và cung cấp dịch vụ cho các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt.

2b Thu nhập từ thù lao của các thành viên Hội đồng quản trị và Ban Kiểm soát.

Họ và tên	Chức vụ	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
		Năm nay	Năm trước
Trần Thị Thanh Nhân	Chủ tịch HĐQT	203.389.830	203.389.830
Bùi Tuấn Ngọc	Phó Chủ tịch HĐQT	190.677.965	190.677.965
Huỳnh An Trung	Thành viên HĐQT	190.677.965	190.677.965
Nguyễn Quang Thanh	Thành viên HĐQT		38.559.322
Bùi Minh Tuấn	Thành viên HĐQT	165.254.236	165.254.236
Lê Duy Hiệp	Thành viên HĐQT	165.254.236	165.254.236
Võ Văn Thân	Thành viên HĐQT	165.254.236	165.254.236
Hoàng Thị Hồng Nhung	Thành viên HĐQT	165.254.236	126.694.912
Lê Văn Hùng	Thành viên BKS	127.118.649	127.118.649
Phan Quỳnh Anh	Thành viên BKS	127.118.649	127.118.649
Cộng thu nhập		1.500.000.000	1.500.000.000

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU VÀ ĐẦU TƯ CHỢ LỚN (CHOLIMEX)

Địa chỉ: 631 - 633 Nguyễn Trãi, Phường 11, Quận 5, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 4 năm 2024

2c Giao dịch và số dư với các bên liên quan khác.

Các bên liên quan khác với Tập đoàn gồm:

Bên liên quan khác

Mối quan hệ

Công ty Đầu tư Tài chính Nhà nước TP. Hồ Chí Minh

Đại diện cổ đông Nhà nước nắm giữ 49% vốn điều lệ

Công ty Cổ phần Transimex

Cổ đông lớn nắm giữ 30,11% vốn điều lệ

Công ty Cổ phần Thực phẩm Cholimex

Công ty liên kết

Công ty Cổ phần Sản xuất Kinh doanh Xuất nhập khẩu Dịch vụ và Đầu tư Tân Bình

Công ty liên kết

Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Khu Công nghiệp Vĩnh Lộc - Bến Lức

Công ty liên kết

Công ty Cổ phần Dịch vụ Vĩnh Lộc - Bến Thành

Công ty liên kết

Công ty Cổ phần Logistics Vĩnh Lộc

Công ty liên kết

Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Cholimex

Công ty có cùng một số thành viên quản lý chủ chốt

Công ty Cổ phần Thủy Đặc Sản

Công ty có cùng một số thành viên quản lý chủ chốt

Công ty Cổ phần Thương mại Phú Nhuận

Công ty có cùng thành viên quản lý chủ chốt

Công ty TNHH MTV Transimex Hi Tech Park Logistics

Công ty có cùng thành viên quản lý chủ chốt

Công ty Cổ phần Merufa

Công ty có cùng thành viên quản lý chủ chốt

Công ty Cổ phần Vinaprint

Công ty có cùng thành viên quản lý chủ chốt

Giao dịch khác với các bên liên quan:

Ngoài các giao dịch phát sinh với công ty liên kết đã được trình bày tại thuyết minh số V.2b, cũng như các giao dịch về bán hàng và cung cấp dịch vụ cho các bên liên quan khác không phải là công ty liên doanh, liên kết đã được trình bày ở thuyết minh số VI.1b, Tập đoàn còn phát sinh giao dịch khác với các bên liên quan khác như sau:

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	Năm nay	Năm trước
Công ty Đầu tư Tài chính Nhà Nước		
Thanh toán lãi vay	471.789.551	
Thanh toán nợ gốc	2.620.000.000	
Chia cổ tức	29.703.800.000	12.730.200.000
Công ty Cổ phần Transimex		
Chia cổ tức	17.770.970.000	7.822.140.000
Công ty Cổ phần Thủy Đặc Sản		
Mua hàng	832.313.573	366.961.126
Công ty Cổ phần Thương mại Phú Nhuận		
Nhận cung cấp dịch vụ	114.200.943	-

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU VÀ ĐẦU TƯ CHỢ LỚN (CHOLIMEX)

Địa chỉ: 631 - 633 Nguyễn Trãi, Phường 11, Quận 5, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 4 năm 2024

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	Năm nay	Năm trước
Công ty Cổ phần Dịch vụ Logistic Thăng Long		
Nhận cổ tức	601.273.800	-
Công ty Cổ phần Đầu tư xây dựng Cholimex		
Nhận cung cấp dịch vụ	800.458.457	
Công đoàn cơ sở Công ty Cổ phần XNK và ĐT Chợ Lớn		
Chia cổ tức	70.000.000	60.000.000

Giá hàng hóa, dịch vụ cung cấp cho các bên liên quan khác là giá thỏa thuận. Việc mua hàng hóa, dịch vụ từ các bên liên quan khác được thực hiện theo giá thỏa thuận.

Công nợ với các bên liên quan được trình bày tại các thuyết minh số V.3, V.5, V.12, V.15, V.16, V.18

TP. Hồ Chí Minh, ngày 24 tháng 01 năm 2025


Trần Thị Hạnh
Người lập


Võ Văn Đây
Kế toán trưởng




Huỳnh An Trung
Tổng Giám đốc

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU VÀ ĐẦU TƯ CHỢ LỚN (CHOLIMEX)

Địa chỉ: 631- 633 Nguyễn Trãi, Phường 11, Quận 5, TP.Hồ Chí Minh
BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
Quý IV năm 2024

Phụ lục 01: Giá trị phần sở hữu của Tập đoàn tại các công ty liên kết

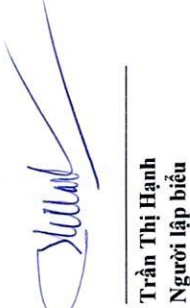
	Giá trị phần sở hữu đầu năm	Mua trong kỳ	Phần lãi hoặc lỗ trong kỳ	Cổ tức được chia trong kỳ	Giảm do công ty liên kết trích lập quỹ và chi khác từ lợi nhuận sau thuế chưa phân phối và tăng khác	Giá trị phần sở hữu cuối kỳ
Công ty Cổ phần Thực phẩm Cholimex	609,104,129,623	-	89,868,355,200	(16,490,000,000)	(235,192,655)	682,247,292,168
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Khu Công nghiệp Vĩnh Lộc - Bến Lức	86,311,852,051	-	19,234,359,526	(5,760,000,000)	(6,866,481,503)	92,919,730,074
Công ty Cổ phần Sản xuất Kinh doanh Xuất nhập khẩu Dịch vụ và Đầu tư Tân Bình	200,646,796,029	-	18,344,923,735	(18,044,664,000)	443,001,372	201,390,057,136
Công ty Cổ phần Dịch vụ Vĩnh Lộc - Bến Thành	24,821,070,294	-	(1,180,754,616)	-	-	23,640,315,678
Công ty Cổ phần Logistics Vĩnh Lộc	24,986,757,014	-	305,230,003	-	-	25,291,987,017
Cộng	945,870,605,011	-	126,572,113,848	(40,294,664,000)	(6,658,672,786)	1,025,489,382,073

Đơn vị tính: VND

TP.Hồ Chí Minh, ngày 24 tháng 01 năm 2025




Võ Văn Đầy
Kế toán trưởng


Trần Thị Hạnh
Người lập biểu

Huỳnh An Trung
Tổng Giám đốc

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU VÀ ĐẦU TƯ CHỢ LỚN (CHOLIMEX)

Địa chỉ: 631- 633 Nguyễn Trãi, Phường 11, Quận 5, TP.Hồ Chí Minh
BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý IV năm 2024

Phụ lục 02: Tăng giảm chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	Số đầu năm	Chi phí phát sinh trong kỳ	Kết chuyển tăng tài sản trong kỳ	Kết chuyển giảm khác	Số cuối kỳ
Mua sắm tài sản cố định	-	-	-	-	-
Mua sắm tài sản cố định sử dụng nguồn Quỹ phát triển KH & CN	245,000,000	634,143,033	(441,000,000)	-	438,143,033
Xây dựng cơ bản dở dang	319,810,412,904	650,638,333	-	(775,427,044)	319,685,624,193
Dự án Khu Công nghiệp Vĩnh Lộc mở rộng	139,527,622,465	-	-	-	139,527,622,465
Dự án Khu Dân cư tái định cư Vĩnh Lộc A	64,057,148,723	-	-	-	64,057,148,723
Dự án Cao ốc phức hợp Cholimex, Nguyễn Trãi, Quận 5, TP. Hồ Chí Minh	3,310,084,263	-	-	-	3,310,084,263
Khu nhà xưởng cho thuê	338,003,509	177,777,778	-	-	515,781,287
Chi phí đền bù khu lưu trữ 3,8ha	80,246,700,800	-	-	-	80,246,700,800
Chi phí đền bù, giải phóng đất nông nghiệp	15,017,500,000	-	-	(17,500,000)	15,000,000,000
Đánh giá lại nền Nguyễn Thị Tú	14,121,456,932	-	-	-	14,121,456,932
Mở rộng, nâng công suất hệ thống xử lý nước thải thêm 2.500 m3/ngày đêm	1,090,785,259	241,373,979	-	(617,280,463)	714,878,775
Điện năng lượng mặt trời Trung tâm Hành chính	79,566,029	-	-	-	79,566,029
Điện năng lượng mặt trời Lô 6 Nhà xưởng I, Nhà xưởng 2	158,245,155	-	-	-	158,245,155
Hạng mục khác của Công ty TNHH MTV KCN VL	1,622,875,490	231,486,576	-	-	1,854,362,066
Hạng mục khác của Cty Cholimex	-	-	-	-	-
Hạng mục khác của Cty DV TM Cholimex	240,424,279	-	-	(140,646,581)	99,777,698
Cộng	320,055,412,904	1,284,781,366	(441,000,000)	(775,427,044)	320,123,767,226

Hồ Chí Minh, ngày 24 tháng 01 năm 2025



[Signature]

Võ Văn Đây
Kế toán trưởng

[Signature]

Trần Thị Hạnh
Người lập biểu

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU VÀ ĐẦU TƯ CHỢ LỚN (CHOLIMEX)

Địa chỉ: 631- 633 Nguyễn Trãi, Phường 11, Quận 5, TP.Hồ Chí Minh
BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý IV năm 2024

Phụ lục 03: Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn góp của chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Quỹ thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	Cộng
Số dư đầu năm trước	866,000,000,000	513,784,634,600	174,699,119,956	(2,669,226,562)	1,551,814,527,994
Lợi nhuận trong năm trước	-	181,008,393,538	-	276,741,726	181,285,135,264
Trích quỹ đầu tư phát triển	-	(38,003,180,490)	-	-	-
Chia cổ tức trong năm	-	(25,980,000,000)	38,003,180,490	-	(25,980,000,000)
Giảm khác	-	(10,761,599,467)	-	-	(10,761,599,467)
Tăng khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm trước	866,000,000,000	620,048,248,181	212,702,300,446	(2,392,484,836)	1,696,358,063,791
Số dư đầu năm nay	866,000,000,000	620,048,248,181	212,702,300,446	(2,392,484,836)	1,696,358,063,791
Lợi nhuận trong năm 2024	-	197,396,108,352	-	318,050,939	197,714,159,291
Trích quỹ đầu tư phát triển	-	(29,100,745,070)	29,100,745,070	-	-
Chia cổ tức trong kỳ	-	(60,620,000,000)	-	-	(60,620,000,000)
Giảm khác	-	(18,879,506,685)	-	-	(18,879,506,685)
Tăng khác	-	-	-	-	-
Chỉ thù lao Hội đồng quản trị và Ban Kiểm soát trong kỳ	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	866,000,000,000	708,844,104,778	241,803,045,516	(2,074,433,897)	1,814,572,716,397

Đơn vị tính: VND

TP. Hồ Chí Minh, ngày 24 tháng 01 năm 2025


Võ Văn Dầy
Kế toán trưởng


Trần Thị Hạnh
Người lập biểu


Huyện An Trung
Tổng Giám đốc