

**CÔNG TY CP. XUẤT NHẬP KHẨU VÀ ĐẦU TƯ CHỢ LỚN**

**MST: 0301307933**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**  
**Quý 4 năm 2017**



Địa chỉ: 631 – 633, Nguyễn Trãi, Phường 11, Quận 5, Tp. HCM.

ĐT: 38.590.930, 38.559.764

Tên Doanh Nghiệp : CTY CỔ PHẦN XNK VÀ ĐẦU TƯ CHỢ LỚN

Mã Số Thuế : 0301307933

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2017

Đơn vị tính: Đồng.

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b> (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)	<b>100</b>		<b>83,008,862,911</b>	<b>112,755,543,144</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>30,018,111,067</b>	<b>45,910,019,511</b>
1. Tiền	111		17,601,311,315	21,358,525,066
2. Các khoản tương đương tiền	112		12,416,799,752	24,551,494,445
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>20,400,000,000</b>	<b>10,100,000,000</b>
1. Đầu tư ngắn hạn	121		20,400,000,000	10,100,000,000
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129			0
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>23,008,457,162</b>	<b>44,555,734,066</b>
1. Phải thu của khách hàng	131		37,362,497,204	38,000,879,600
2. Trả trước cho người bán	132		1,780,386,248	2,169,433,338
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây	134		0	0
5. Phải thu ngắn hạn khác	136		16,746,949,487	16,000,968,620
6. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đ	137		(33,644,208,580)	(12,378,380,295)
7. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		762,832,803	762,832,803
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>4,846,616,509</b>	<b>6,934,118,359</b>
1. Hàng tồn kho	141		5,215,710,205	7,303,212,055
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho ( *)	149		(369,093,696)	(369,093,696)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>4,735,678,173</b>	<b>5,255,671,208</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		49,617,875	55,322,587
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		4,604,502,717	5,032,880,127
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153		81,557,581	167,468,494
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	154		0	
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		0	0

<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b> (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	<b>200</b>		<b>1,555,726,954,061</b>	<b>1,467,390,759,539</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			0
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			0
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			0
4. Phải thu dài hạn nội bộ	214			0
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			0
6. Phải thu dài hạn khác'	216			0
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			0
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>109,484,042,464</b>	<b>111,351,449,160</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221		96,831,418,845	98,535,680,585

. Nguyên giá	222		180,261,670,882	178,244,181,410
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(83,430,252,037)	(79,708,500,825)
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b>224</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
. Nguyên giá	225			0
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			0
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>		<b>12,652,623,619</b>	<b>12,815,768,575</b>
. Nguyên giá	228		13,617,019,615	13,629,893,434
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(964,395,996)	(814,124,859)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		<b>760,111,795,292</b>	<b>768,825,450,067</b>
. Nguyên giá	231		1,070,163,869,629	1,063,927,185,436
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(310,052,074,337)	(295,101,735,369)
<b>IV. Tài sản dài hạn dở dang</b>	<b>240</b>		<b>182,811,018,171</b>	<b>122,153,190,421</b>
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		182,811,018,171	122,153,190,421
<b>V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>474,048,647,864</b>	<b>429,444,256,305</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		0	
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		462,078,087,864	318,517,852,305
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		11,970,560,000	110,926,404,000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		0	
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>29,271,450,270</b>	<b>35,616,413,586</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		24,207,355,399	30,448,947,840
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		5,064,094,871	5,167,465,746
3. Tài sản dài hạn khác	268			0
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>1,638,735,816,972</b>	<b>1,580,146,302,683</b>

0 0

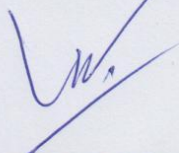
NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ</b> (300 = 310 + 330)	<b>300</b>		<b>752,659,242,200</b>	<b>745,801,425,049</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>56,984,186,576</b>	<b>54,135,906,614</b>
1. Phải trả cho người bán	311		10,216,803,653	8,000,024,110
2. Người mua trả tiền trước	312		1,459,511,356	1,473,351,291
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		4,434,282,324	11,826,955,973
4. Phải trả người lao động	314		8,881,748,930	5,392,613,387
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		2,369,727,048	334,000,000
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0	0
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây	317		0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		28,507,410	405,870,285
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319		19,356,635,200	13,467,219,941
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		8,200,000,000	10,250,000,000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		0	0
12. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	322		2,036,970,655	2,985,871,627
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>695,675,055,624</b>	<b>691,665,518,435</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331		0	0
2. Chi phí phải trả dài hạn	333		0	
3. Phải trả dài hạn nội bộ	335		0	0
4. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		617,958,224,974	615,418,644,139

5. Phải trả dài hạn khác	337		35,188,538,702	25,134,176,040
6. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		36,900,000,000	45,100,000,000
7. Dự phòng phải trả dài hạn	342		0	
8. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	343		5,628,291,948	6,012,698,256

<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b> (400 = 410 + 430)	<b>400</b>		<b>886,076,574,772</b>	<b>834,344,877,634</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>886,076,574,772</b>	<b>834,344,877,634</b>
1. Vốn đầu tư 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
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			0
3. Vốn khác của chủ sở hữu	414			0
4. Cổ phiếu quỹ (*)	415			0
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			0
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			0
7. Quỹ đầu tư phát triển	418			0
8. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			0
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			0
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		24,340,978,477	(27,706,723,900)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(27,860,262,720)	(27,706,723,900)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		52,201,241,197	
11. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		(4,264,403,705)	(3,948,398,466)
<b>II. Nguồn kinh phí, quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Nguồn kinh phí	432			0
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			0
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 +</b>	<b>440</b>		<b>1,638,735,816,972</b>	<b>1,580,146,302,683</b>

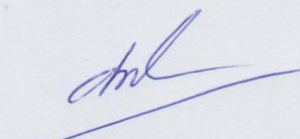
(0) 0

Người lập biểu



Trương Minh Thông

Kế toán trưởng



Võ Văn Đà

Lập ngày 29 tháng 1 năm 2018

Tổng Giám đốc



Huỳnh An Trung

Tên DN: CTY CỔ PHẦN XNK & ĐẦU TƯ CHỢ LỚN (CHOLIMEX)  
Mã số thuế: 0301307933

MẪU SỐ B 02-DN

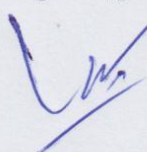
**BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH HỢP NHẤT**  
**I- KẾT QUẢ KINH DOANH TỪ 01/10/2017-31/12/2017**

Đơn vị tính : VN đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	KỲ NÀY		NĂM TRƯỚC (16/07/16-31/12/16)
			QUÝ IV	LŨY KẾ	
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	111,617,449,045	390,067,749,519	155,732,861,797
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.26	-	42,754,110	96,892,769
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV (01-02)	10	VI.27	111,617,449,045	390,024,995,409	155,635,969,028
4. Giá vốn hàng bán	11		89,360,442,183	302,373,738,940	120,349,630,148
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp DV (10-11)	20		22,257,006,862	87,651,256,469	35,286,338,880
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	9,052,013,856	19,277,700,178	5,799,910,359
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	1,810,499,776	3,286,689,392	549,739,819
Trong đó: chi phí lãi vay			1,746,766,530	3,214,932,085	175,364,404
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		26,409,474,333	27,403,336,673	8,145,872,752
9. Chi phí bán hàng	25		2,771,349,077	7,482,887,718	2,974,976,648
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		19,359,681,177	65,751,579,925	28,628,114,811
11. LNhuận thuần từ HĐ kinh doanh [20+(21-22)+24-9-10]	30		33,776,965,021	57,811,136,285	17,079,290,713
12. Thu nhập khác	31		164,464,290	1,410,287,386	1,039,562,557
13. Chi phí khác	32		431,443,432	712,882,584	430,417,305
14. Lợi nhuận khác (31-32)	40		(266,979,142)	697,404,802	609,145,252
15. Tổng lợi nhuận trước thuế (30+40)	50		33,509,985,879	58,508,541,087	17,688,435,965
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	VI.31	2,420,795,837	8,995,934,654	8,702,329,972
17. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	VI.32		103,370,875	(5,167,465,746)
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (50-51-52)	60		31,089,190,042	49,409,235,558	14,153,571,739
19. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ	61		31,083,175,056	49,428,073,980	14,389,042,705
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ động không kiểm soát	62		6,014,986	(18,838,422)	(235,470,966)

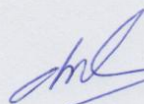
TP.HCM, ngày 29 tháng 1 năm 2018

Người Lập Biểu



Trương Minh Thông

Kế Toán Trưởng



Võ Văn Đầy

Tổng giám đốc



Huỳnh An Trung

Tên Doanh nghiệp : CTY CP. XNK & ĐẦU TƯ CHỢ LỚN

Mẫu B 03 / DN

Mã số thuế : 0301307933

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT**

(Theo phương pháp trực tiếp)

QUÝ 4/2017

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay		Năm trước
			Quý 4	Lũy kế	
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>					
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu	01		127,454,876,903	429,461,338,898	185,298,506,786
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(86,433,084,290)	(264,946,818,964)	(119,821,161,597)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(12,741,887,358)	(29,309,179,284)	(6,354,465,341)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		0	(35,377)	(175,364,404)
5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05		(2,185,553,694)	(14,112,864,789)	(6,616,408,533)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		32,443,066,149	89,386,854,583	26,989,989,258
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(37,527,205,855)	(127,177,964,142)	(61,960,194,601)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất, kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>21,010,211,855</b>	<b>83,301,330,925</b>	<b>17,360,901,568</b>
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>					
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(12,704,869,777)	(66,103,545,658)	(7,811,866,793)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		(70,244,391)	903,731,086	240,000,000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(8,100,000,000)	(30,000,000,000)	(10,000,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		3,200,000,000	23,200,000,000	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	25		(5,100,180,000)	(22,341,080,000)	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		0	1,050,000,000	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		822,238,959	4,539,667,509	13,757,092,480
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(21,953,055,209)</b>	<b>(88,751,227,063)</b>	<b>(3,814,774,313)</b>
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>					
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ	31		0	-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ	32		0	-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		0	-	-
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(2,050,000,000)	(10,250,000,000)	(2,050,000,000)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(57,000,000)	(192,000,000)	(15,119,519,510)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(2,107,000,000)</b>	<b>(10,442,000,000)</b>	<b>(17,169,519,510)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(3,049,843,354)</b>	<b>(15,891,896,138)</b>	<b>(3,623,392,255)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>33,067,954,421</b>	<b>45,910,019,511</b>	<b>49,533,363,644</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		0	(12,306)	48,122
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>VII.34</b>	<b>30,018,111,067</b>	<b>30,018,111,067</b>	<b>45,910,019,511</b>

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Trương Minh Thông

Võ Văn Dầy

TP. HCM, Ngày 29 tháng 1 năm 2018

Tổng Giám đốc



Huỳnh An Trung

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**  
**QUÝ IV NĂM 2017**

**I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:**

- 1- Công ty CP XNK và ĐT Chợ Lớn được cổ phần hóa từ công ty nhà nước theo Quyết định số 2286/QĐ-UBND ngày 13/5/2014.
- 2- Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất - Thương mại - Dịch vụ - XNK
- 3- Ngành nghề kinh doanh: Tổng hợp, dịch vụ đầu tư xây dựng và kinh doanh cơ sở hạ tầng khu công nghiệp
- 4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:

**II- Kỳ kế toán, đơn vị tiền sử dụng trong kế toán:**

- 1- Kỳ kế toán: bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12
- 2- Đơn vị tiền sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam

**III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng:**

- 1- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn Mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam

Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam

- 3- Hình thức kế toán áp dụng: Chứng từ ghi sổ

**IV- Các chính sách kế toán áp dụng**

**1- Nguyên tắc xác định các khoản tiền và tương đương tiền**

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: Ngoại tệ X Tỷ giá

**2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:**

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: theo giá gốc
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

**3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ**

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): theo nguyên giá và giá trị hao mòn
- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Khấu hao đường thẳng

**4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư:**

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư: theo chi phí thực tế
- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư: khấu hao đường thẳng

**5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:**

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, góp vốn vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát: theo mệnh giá và chi phí thực tế
- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn: theo mệnh giá và chi phí thực tế
- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác: theo chi phí thực tế
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn

**6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay:**

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: chi phí đi vay phát sinh được ghi nhận vào chi phí trong kỳ
- Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ

**7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác:**

- Chi phí trả trước: theo chi phí thực tế phát sinh, phân bổ theo thời gian sử dụng ước tính
- Chi phí khác: theo chi phí thực tế
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: theo đường thẳng
- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại

**8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:**

**9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:**

**10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:**

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối

**11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:**

- Doanh thu bán hàng
- Doanh thu cung cấp dịch vụ
- Doanh thu hoạt động tài chính
- Doanh thu hợp đồng xây dựng

**12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính:**

**13- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành, chi phí thuế TNDN hoãn lại**

**14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái**

**15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác**

**V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng kê cân đối kế toán**

**01- Tiền**

- Tiền mặt
- Tiền gửi ngân hàng
- Tương đương tiền

**Cộng**

**02- Các khoản đầu tư tài chính**

**2a. Các khoản đầu tư ngắn hạn**

- Tiền gửi có kỳ hạn
- Tiền cho vay

**2b. Đầu tư vào công ty liên doanh liên kết**

- Công ty cổ phần May Cholimex
- Công ty cổ phần Thực phẩm Cholimex

Cuối năm

1,514,761,010

16,086,550,305

12,416,799,752

30,018,111,067

Cuối năm

20,400,000,000

322,073,255,811

(Đơn vị tính: VND)

Đầu năm

3,556,719,367

17,801,805,699

24,551,494,445

45,910,019,511

Đầu năm

10,100,000,000

310,145,166,020

- Công ty cổ phần XNK & DV Tân Bình	133,424,920,030						
- Công ty cổ phần đầu tư và XD KCN VL Bến Lức	6,579,912,023					8,372,686,285	
<b>Cộng</b>	<b>462,078,087,864</b>					<b>318,517,852,305</b>	
<b>2c. Đầu tư dài hạn khác</b>	<b>Cuối năm</b>					<b>Đầu năm</b>	
- Công ty CP Tanimex						101,684,044,000	
- Công ty CP Đầu tư XD Cholimex	5,502,000,000					5,502,000,000	
- Công ty CP DV đô thị Chợ Lớn	690,360,000					690,360,000	
- Công ty CP ĐT Phát triển TS Chợ Lớn	2,000,000,000					2,000,000,000	
- Công ty CP Nước giải khát Sài Gòn						1,050,000,000	
- Công ty CP TM DV Tuấn Mạnh Hưng Yên	3,778,200,000						
<b>Cộng</b>	<b>11,970,560,000</b>					<b>110,926,404,000</b>	
<b>03- Phải thu khách hàng</b>	<b>Cuối năm</b>					<b>Đầu năm</b>	
<b>Phải thu bên liên quan</b>							
- Công ty CP Thực Phẩm Cholimex	60,730,000					86,350,000	
<b>Phải thu các khách hàng khác</b>							
- Công ty TNHH Thiện An	8,732,498,580					8,732,498,580	
- Công ty TNHH Toàn Thành	2,437,717,222					2,437,717,222	
- Công ty CP ĐT xây dựng cholimex	5,400,000,000					5,547,310,963	
- Công ty TNHH Parapex						424,533,614	
- Các khách hàng khác	20,731,551,402					20,772,469,221	
<b>Cộng</b>	<b>37,362,497,204</b>					<b>38,000,879,600</b>	
<b>04- Trả trước người bán ngắn hạn</b>	<b>Cuối năm</b>					<b>Đầu năm</b>	
- Công ty TNHH XD công trình Hùng Vương						1,512,715,778	
- Công ty CP tập đoàn Trung Nguyên						175,164,742	
- Công ty TNHH TM Cẩm Hương	20,655,000						
- Công ty TNHH Paldo Vina - CN TPHCM	72,790,479						
- Công ty TNHH Điền Phát Sài Gòn	11,250,000						
- Các nhà cung cấp khác	1,675,690,769					481,552,818	
<b>Cộng</b>	<b>1,780,386,248</b>					<b>2,169,433,338</b>	
<b>05- Phải thu ngắn hạn khác</b>	<b>Cuối năm</b>					<b>Đầu năm</b>	
- Phải thu về cổ phần hóa	943,677,824					943,677,824	
- Lãi tiền gửi có kỳ hạn dự thu						498,333,333	
- Cổ tức và lợi nhuận được chia	7,287,000,000						
- Các khoản ký cược, ký quỹ	1,900,368,764					15,000,000	
- Tạm ứng	3,000,000					102,420,000	
- Công ty CP đầu tư XD						4,696,233,995	
- Công ty TNHH Đầu giá Đồng Nam						3,200,000,000	
- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	6,612,902,899					6,545,303,468	
<b>Cộng</b>	<b>16,746,949,487</b>					<b>16,000,968,620</b>	
<b>06- Hàng tồn kho</b>	<b>Cuối năm</b>					<b>Đầu năm</b>	
<b>a. Hàng tồn kho</b>							
- Hàng mua đang đi trên đường	671,127,280					1,830,400,032	
- Nguyên liệu, vật liệu	211,394,829					179,037,670	
- Công cụ, dụng cụ	232,675,200					223,568,412	
- Chi phí SX, KD dở dang							
- Thành phẩm	187,468,863						
- Hàng hoá	3,913,044,033					5,070,205,941	
- Hàng gửi đi bán							
- Hàng hoá kho bảo thuế							
- Hàng hoá bất động sản							
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>5,215,710,205</b>					<b>7,303,212,055</b>	
<b>b. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho</b>	<b>Cuối năm</b>					<b>Đầu năm</b>	
-Hàng hóa	(369,093,696)					(369,093,696)	
<b>Cộng</b>	<b>(369,093,696)</b>					<b>(369,093,696)</b>	
<b>07. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước</b>	<b>Cuối năm</b>					<b>Đầu năm</b>	
	<b>Phải thu</b>	<b>Phải nộp</b>			<b>Phải thu</b>	<b>Phải nộp</b>	
-Thuế giá trị gia tăng	39,557,581	5,818,182				2,604,230,101	
- Thuế xuất nhập khẩu							
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	42,000,000	4,080,819,878			42,000,000	9,012,196,318	
- Thuế thu nhập cá nhân		251,753,273			125,468,494	128,469,726	
- Thuế đất							
- Thuế tài nguyên		88,612,656				74,781,493	
- Thuế khác		7,278,335				7,278,335	
<b>Cộng</b>	<b>81,557,581</b>	<b>4,434,282,324</b>			<b>167,468,494</b>	<b>11,826,955,973</b>	
<b>08. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:</b>							

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm	108,100,809,805	58,266,657,195	12,849,206,979	1,759,937,827	90,000,000	181,066,611,806
Số tăng trong năm				121,826,900		121,826,900
- Mua trong năm				121,826,900		121,826,900
- Đầu tư XD/CB hoàn thành						



- Tăng khác	1,765,934,326						1,765,934,326
- Thanh lý, nhượng bán, khác		(926,767,824)					(926,767,824)
Số giảm trong năm							-
Số dư cuối năm	108,100,809,805	57,339,889,371	12,849,206,979	1,881,764,727	0	90,000,000	180,261,670,882
Giá trị hao mòn lũy kế							-
Số dư đầu năm	30,741,813,562	39,780,131,090	9,740,483,219	1,089,412,098	-	86,269,824	81,438,109,793
- Khấu hao trong năm	2,215,273,753	1,611,673,860	357,249,097	95,016,056	-	3,730,176	4,282,942,943
- Tăng khác							-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							-
- Thanh lý, nhượng bán							-
- Giảm khác		(2,290,800,700)					(2,290,800,700)
Số dư cuối năm	32,957,087,315	39,101,004,250	10,097,732,316	1,184,428,154	-	90,000,000	83,430,252,037
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình							-
- Tại ngày đầu năm	77,358,996,243	18,486,526,105	3,108,723,760	670,525,729	-	3,730,176	99,628,502,013
- Tại ngày 31/12/2017	75,143,722,490	18,238,885,121	2,751,474,663	697,336,573	-	-	96,831,418,845

\* Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay:

\* Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

\* Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:

\* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:

**Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:**

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	...	TSCĐ hữu hình khác	TSCĐ vô hình	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê TC							
Số dư đầu năm							
- Thuê tài chính trong năm							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
Số dư cuối năm							
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm							
- Khấu hao trong năm							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
Số dư cuối năm							
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê							
- Tại ngày đầu năm							
- Tại ngày cuối năm							

\* Điều kiện khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản

**09- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:**

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	TSCĐ vô hình khác	Phần mềm	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình				
Số dư đầu năm	13,219,739,615		237,680,000	13,457,419,615
- Mua trong năm			159,600,000	159,600,000
- Đầu tư XDCC hoàn thành				-
- Tăng khác				-
- Chuyển sang BĐS đầu tư				-
- Thanh lý, nhượng bán				-
- Giảm khác				-
Số dư cuối năm	13,219,739,615		397,280,000	13,617,019,615
Giá trị hao mòn lũy kế				
Số dư đầu năm	667,645,180	0	212,710,403	880,355,583
- Khấu hao trong năm	70,317,765		13,722,648	84,040,413
- Tăng khác				-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư				-
- Thanh lý, nhượng bán				-
- Giảm khác				-
Số dư cuối năm	737,962,945	-	226,433,051	964,395,996
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình				
- Tại ngày đầu năm				
- Tại ngày 31/12/2017	12,481,776,670	-	170,846,949	12,652,623,619

**10- Tăng, giảm bất động sản đầu tư:**

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Nhà	BDS đầu tư khác	Cơ sở hạ tầng	Tổng cộng
Nguyên giá BDS đầu tư					
Số dư đầu năm	311,202,806,220	371,423,236,253	-	386,876,000,833	1,069,502,043,306
- Mua trong năm					-
- Xây dựng mới				661,826,323	661,826,323
- Tăng khác					-
- Chuyển sang BDS đầu tư					-

- Thanh lý, nhượng bán								-
- Giảm khác								-
Số dư cuối năm	311,202,806,220	371,423,236,253	-	387,537,827,156	-			1,070,163,869,629
Giá trị hao mòn lũy kế								
Số dư đầu năm	711,300,085	84,378,826,633	0	221,663,227,788	-			306,753,354,506
- Khấu hao trong năm	1,891,235,974	1,393,188,263		14,295,594				3,298,719,831
- Tăng khác								-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư								-
- Thanh lý, nhượng bán								-
- Giảm khác								-
Số dư cuối năm	2,602,536,059	85,772,014,896	-	221,677,523,382	-			310,052,074,337
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình								
- Tại ngày đầu năm	310,491,506,135	287,044,409,620	-	165,212,773,045	-			762,748,688,800
- Tại ngày 31/12/2017	308,600,270,161	285,651,221,357	-	165,860,303,774	-			760,111,795,292

**11. Phải trả người bán:**

	Cuối năm	Đầu năm
- Công ty CP TP Cholimex	561,699,195	315,513,861
- Công ty TNHH Thang Máy Đông Dương	8,900,000	
- Công ty TNHH KT và tư vấn A & C	50,000,000	
- Công ty CP phần mềm Bravo	79,800,000	
- Công ty TNHH tư vấn XD CIC	54,003,747	
- Người bán khác	9,462,400,711	7,684,510,249
Cộng	10,216,803,653	8,000,024,110

**12- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:**

	Cuối năm	Đầu năm
- Khu dân cư, tái định cư Vinh Lộc 44,6ha	31,593,588,054	100,130,678,185
- Khu lưu trú công nhân, khu tái định cư 3.8ha	6,010,194,237	7,669,446,237
- Khu công nghiệp mở rộng 56 ha	68,393,330,742	
- Khu công nghiệp mở rộng 56 ha		
- Công trình XD CB dở dang khác	76,813,905,138	14,353,065,999
Cộng	182,811,018,171	122,153,190,421

**13- Người mua trả tiền trước ngắn hạn**

	Cuối năm	Đầu năm
- Hộ KD cá thể Hồng phát		258,503,046
- Trần Quang Thái		729,048,757
- Các khách hàng khác		135,799,488
- Công ty TNHH Đại Lâm		350,000,000
Cộng	1,459,511,356	1,473,351,291

**14- Quỹ khen thưởng, phúc lợi**

	Cuối năm	Đầu năm
- Số đầu năm	2,985,871,627	2,985,871,627
- Phát sinh tăng		
- Phát sinh giảm	(948,900,972)	
- Số cuối năm	2,036,970,655	2,985,871,627

**14- Doanh thu chưa thực hiện**

	Cuối năm	Đầu năm
- Doanh thu nhận trước tiền cho thuê đất tại KCN Vinh Lộc	618,090,773,774	615,418,644,139
Cộng	615,395,887,774	615,418,644,139

**15- Các khoản vay và nợ dài hạn**

	Cuối năm	Đầu năm
<b>a- Vay dài hạn</b>		
- Vay ngân hàng Ngoại thương VN	36,900,000,000	45,100,000,000
- Vay đối tượng khác		
- Trái phiếu phát hành		
<b>b- Nợ dài hạn</b>		
- Thuế tài chính		
- Nợ dài hạn khác		
Cộng	36,900,000,000	45,100,000,000

**16- Quỹ phát triển khoa học công nghệ**

	Cuối năm	Đầu năm
- Số đầu năm	5,628,291,948	6,012,698,256
- Số trích lập trong năm		
- Số cuối năm	5,628,291,948	6,012,698,256

**17- Vốn chủ sở hữu**

**a- Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu**

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ hỗ trợ sắp xếp DN	LN sau thuế chưa phân phối	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	Nguồn vốn đầu tư XD CB	Cộng
A	1	3	4	5	6	7	8	9
Số dư đầu năm trước	865,866,719,013		7,509,369,420	43,362,214	(27,134,594,241)	(3,540,336,140)		842,744,520,266
- Phát hành tăng VDL	133,280,987							133,280,987
- Lãi trong năm					21,730,532,416	(172,591,360)		21,557,941,056
- Trích lập quỹ			5,185,782,169		(9,667,180,617)			(4,481,398,448)

-Nộp về HFIC					(9,945,540,420)			(9,945,540,420)
-Tăng khác					376,000,000			376,000,000
Số dư cuối năm trước	866,000,000,000	-	12,695,151,589	43,362,214	(24,640,782,862)	(3,712,927,500)	-	850,384,803,441
Số dư đầu năm nay	866,000,000,000				(27,706,723,900)	(3,948,398,466)		834,344,877,634
-LN trong kỳ					48,863,310,558	(18,838,422)		48,844,472,136
-Thù lao HDQT, BKS					(244,500,000)			
-Tăng khác		-			3,428,891,819	(297,166,817)		3,131,725,002
-Giảm khác								
Số dư cuối năm nay	866,000,000,000	-			24,340,978,477	(4,264,403,705)		886,076,574,772

**b- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và**

- Vốn góp đầu năm	Năm nay	Đầu năm
- Vốn góp tăng trong năm	866,000,000,000	866,000,000,000
- Vốn góp giảm trong năm		
- Vốn góp cuối năm		
<b>Cộng</b>	<b>866,000,000,000</b>	<b>866,000,000,000</b>

\* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm

\* Số lượng cổ phiếu quỹ

**18- Nguồn kinh phí**

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm
- Chi sự nghiệp
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm

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

(Đơn vị tính: VND)

	Năm nay	Năm trước
<b>1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)</b>	390,067,749,519	155,732,861,797

Trong đó:

- Doanh thu bán hàng
- Doanh thu cung cấp dịch vụ
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)
  - + Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ
  - + Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính

42,754,110 96,892,769

**2- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)**

Trong đó:

- Chiết khấu thương mại
- Giảm giá hàng bán
- Hàng bán bị trả lại
- Thuế GTGT phải nộp ( PP trực tiếp)
- Thuế tiêu thụ đặc biệt
- Thuế xuất khẩu

**3- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)**

390,024,995,409 155,635,969,028

Trong đó

- + Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa
- + Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ

**4- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)**

Năm nay Năm trước

- Giá vốn của hàng hóa đã bán
- Giá vốn của thành phẩm đã bán
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán
- Chi phí kinh doanh BĐS đầu tư
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho

(...) (...)

**Cộng**

302,373,738,940 120,349,630,148

**5- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)**

Năm nay Năm trước

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu
- Cổ tức lợi nhuận được chia
- Chuyển nhượng cổ phần
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện
- Lãi bán hàng trả chậm
- Doanh thu hoạt động tài chính khác

**Cộng**

19,277,700,178 5,799,910,359

**6- Chi phí tài chính (Mã số 22)**

Năm nay Năm trước

- Lãi tiền vay
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn

- Lãi bán ngoại tệ		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Dự phòng (hoàn nhập) các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Chi phí tài chính khác		
<b>Cộng</b>	<b>3,286,689,392</b>	<b>549,739,819</b>
<b>7- Thu nhập khác</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Thu nhập khác	1,400,287,386	1,039,562,557
<b>Cộng</b>	<b>1,400,287,386</b>	<b>1,039,562,557</b>
<b>8- Chi phí khác</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Chi phí khác	712,882,584	430,417,305
<b>Cộng</b>	<b>712,882,584</b>	<b>430,417,305</b>
<b>9- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	8,995,934,654	8,702,329,972
- Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
<b>10- Chi phí bán hàng</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Chi phí bán hàng	7,482,887,718	2,974,976,648
<b>Cộng</b>	<b>7,482,887,718</b>	<b>2,974,976,648</b>
<b>11- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại ph.sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại ph.sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế TN hoãn lại		
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại ph.sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại ph.sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa s.dụng		
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại ph.sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Tổng chi phí thuế TNDN hoãn lại		
<b>12- Chi phí QLDN</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Chi phí vật liệu		
- Chi phí nhân viên quản lý		
- Khấu hao		
- Thuế, phí, lệ phí		
- Chi phí khác bằng tiền		
<b>Cộng</b>	<b>65,751,579,925</b>	<b>28,628,114,811</b>

VII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ

(Đơn vị tính: VND)

1- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng  
 a- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ  
 - Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu

Lũy kế năm nay

Năm trước

- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu  
 b- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo.  
 - Tổng giá trị mua hoặc thanh lý:  
 - Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền:  
 - Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh  
 - Phần giá trị tài sản và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong  
 c- Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp

VIII- Những thông tin khác

- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác
- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm
- Thông tin về các bên liên quan
- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận theo quy định của chuẩn mực kế toán số 28
- Thông tin so sánh
- Thông tin về hoạt động liên tục
- Những thông tin khác

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Trương Minh Thông

Võ Văn Đây

