

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

MST: 0301307933

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

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

ĐT: 38.590.930, 38.559.764

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 I năm 2024

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2024

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số	
			cuối kỳ	đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		217,602,728,259	205,930,042,104
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	49,092,397,177	52,900,067,114
1. Tiền	111		14,292,397,177	26,900,067,114
2. Các khoản tương đương tiền	112		34,800,000,000	26,000,000,000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		131,250,000,000	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	131,250,000,000	122,450,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		30,105,037,239	24,514,213,617
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	21,668,824,795	19,757,585,970
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.4	6,240,470,070	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	12,439,465,163	12,828,386,693
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(11,006,555,592)	(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	6,153,649,001	5,284,845,435
1. Hàng tồn kho	141		6,153,649,001	5,284,845,435
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1,001,644,842	780,915,938
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.7a	959,644,842	738,915,938
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		-	-
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.15	42,000,000	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 I 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		2,121,197,139,755	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		83,886,382,071	85,637,204,650
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.8	83,678,443,187	85,411,779,831
- Nguyên giá	222		211,435,475,078	210,811,818,134
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(127,757,031,891)	(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	207,938,884	225,424,819
- Nguyên giá	228		762,230,000	762,230,000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(554,291,116)	(536,805,181)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.10	698,760,840,843	707,991,272,499
- Nguyên giá	231		1,250,663,040,900	1,251,220,390,154
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(551,902,200,057)	(543,229,117,655)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		320,091,068,381	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	320,091,068,381	320,055,412,904
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		999,089,103,256	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	975,520,996,456	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		18,059,745,204	19,002,644,763
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.7b	14,390,860,146	15,282,085,267
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		3,668,885,058	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		2,338,799,868,014	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 I 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		595,227,694,256	613,294,556,392
I. Nợ ngắn hạn	310		37,988,763,737	46,778,146,618
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.12	2,564,712,364	3,194,807,258
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.13	2,119,559,992	3,026,550,894
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.14	7,724,466,491	10,487,386,783
4. Phải trả người lao động	314		4,272,182,286	6,427,089,147
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		1,275,444,515	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	2,231,881,773	2,928,998,384
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.16a	11,660,596,656	11,660,596,656
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V.17	6,139,919,660	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		557,238,930,519	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	483,230,192,366	488,059,534,146
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.15	42,722,246,891	44,104,874,840
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.16b	22,661,822,159	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	8,624,669,103	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 I 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		1,743,572,173,758	1,696,358,063,791
I. Vốn chủ sở hữu	410		1,743,572,173,758	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		212,702,300,446	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		667,181,660,524	620,048,248,181
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		620,279,177,860	620,048,248,181
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối kỳ này	421b		46,902,482,664	-
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		-	-
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		(2,311,787,212)	(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		2,338,799,868,014	2,309,652,620,183

TP. Hồ Chí Minh, ngày 25 tháng 04 năm 2024


Trần Thị Hạnh
Người lập biểu


Võ Văn Đầy
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 I năm 2024

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Từ ngày 01/01/2024 đến 31/03/2024

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	126,396,878,511	125,329,497,259	126,396,878,511	125,329,497,259
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		43,968,717	90,632,088	43,968,717	90,632,088
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		126,352,909,794	125,238,865,171	126,352,909,794	125,238,865,171
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	89,672,407,697	92,188,771,114	89,672,407,697	92,188,771,114
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		36,680,502,097	33,050,094,057	36,680,502,097	33,050,094,057
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	2,087,217,449	1,628,261,352	2,087,217,449	1,628,261,352
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	926,644,535	962,667,665	926,644,535	962,667,665
Trong đó: chi phí lãi vay	23		537,316,535	962,667,665	537,316,535	962,667,665
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24	V.2b	29,419,461,766	29,254,816,673	29,419,461,766	29,254,816,673
9. Chi phí bán hàng	25	VI.5	3,173,112,315	2,746,447,479	3,173,112,315	2,746,447,479
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.6	12,172,634,142	9,023,355,900	12,172,634,142	9,023,355,900
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		51,914,790,320	51,200,701,038	51,914,790,320	51,200,701,038
12. Thu nhập khác	31		81,034,858	68,684,846	81,034,858	68,684,846
13. Chi phí khác	32		2,018,444	1	2,018,444	1
14. Lợi nhuận khác	40		79,016,414	68,684,845	79,016,414	68,684,845
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		51,993,806,734	51,269,385,883	51,993,806,734	51,269,385,883
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51		4,958,952,008	4,610,985,441	4,958,952,008	4,610,985,441
17. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52		51,674,438	51,674,438	51,674,438	51,674,438
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		46,983,180,288	46,606,726,005	46,983,180,288	46,606,726,005
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		46,902,482,664	46,527,137,189	46,902,482,664	46,527,137,189
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		80,697,624	79,588,816	80,697,624	79,588,816
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		-	-	-	-
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		-	-	-	-

TP. Hồ Chí Minh, ngày 25 tháng 04 năm 2024


Trần Thị Hạnh
Người lập biểu

Võ Văn Đầy
Kế toán trưởng

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 I năm 2024

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp gián tiếp)

Từ ngày 01/01/2024 đến 31/03/2024

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		51,993,806,734.00	51,269,385,883
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02		11,351,634,020.00	11,590,791,362
- Các khoản dự phòng	03		-	(100,000,000)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		360,000,000.00	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(31,454,250,581.00)	(30,799,732,696)
- Chi phí lãi vay	06		537,316,535.00	962,667,665
- Các khoản điều chỉnh khác	07		(56,922,594.00)	(56,922,594)
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		32,731,584,114.00	32,866,189,620
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(7,287,516,618.00)	(4,363,672,295)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(868,803,566.00)	(2,396,828,969)
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11		(7,505,724,311.00)	(3,538,816,874)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		1,002,134,805.00	1,172,920,625
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		(878,875,574.00)	(916,009,697)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(8,102,957,424.00)	(4,946,595,868)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(3,705,366,226.00)	(4,061,993,587)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		5,384,475,200.00	13,815,192,955
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		(1,003,718,496)	(3,913,890,245)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22		-	45,454,545
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(50,100,000,000)	(10,000,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		41,300,000,000	10,000,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	V.2a	-	(3,952,040,000)
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		3,526,722,523	10,080,382,024
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(6,276,995,973)	2,259,906,324

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 01/01/2024 đến 31/03/2024

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		(2,915,149,164)	(2,915,149,164)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	(8,150,904,665)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(2,915,149,164)	(11,066,053,829)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		(3,807,669,937)	5,009,045,450
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	49,092,397,177	25,032,269,664

TP. Hồ Chí Minh, ngày 25 tháng 04 năm 2024



Trần Thị Hạnh
Người lập



Võ Văn Đầy
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

Báo cáo tài chính quý 1 năm 2024

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 1 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 là 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, quây 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.	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 phân ánh trong Báo cáo tài chính hợp nhất theo phương pháp vốn chủ sở hữu

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.	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 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

Báo cáo tài chính quý 1 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 Đầu tư và Xây dựng Khu Công nghiệp Vĩnh Lộc - Bến Lức	Hồ Chí Minh. 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 năm trước so sánh được với số liệu của năm nay.

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.

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

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

Báo cáo tài chính quý 1 năm 2024

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 phân 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.

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:

Loại tài sản cố định

Nhà cửa, vật kiến trúc

Số năm

14 - 50

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

Báo cáo tài chính quý 1 năm 2024

<u>Loại tài sản cố định</u>	<u>Số năm</u>
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.

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. .

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 như sau:

Tài sản cố định hình thành từ quỹ phát triển khoa học và công nghệ được ghi giảm quỹ tương ứng và không phải trích khấu hao.

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.

19. Ghi nhận doanh thu và thu nhập

Doanh thu bán hàng hoá, thành phẩm

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cho thuê tài sản hoạt động

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

Báo cáo tài chính quý 1 năm 2024

Tiền lãi
Cổ tức được chia

20. Các khoản giảm trừ doanh thu

Các khoản giảm trừ doanh thu chỉ có chiết khấu thương mại 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.

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

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tiền mặt	3,184,041,413	2.878.522.352
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	11,108,355,764	24.021.544.762
Các khoản tương đương tiền (*)	34,800,000,000	26.000.000.000
Cộng	<u>49,092,397,177</u>	<u>52.900.067.114</u>

(*) 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

Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn gốc từ 06 đến 12 tháng.

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

	Số cuối kỳ			Số đầu năm		
	Giá gốc	Lợi nhuận phát sinh sau ngày đầu tư	Cộng	Giá gốc	Lợi nhuận phát sinh sau ngày đầu tư	Cộng
Công ty Cổ phần Thực phẩm Cholimex ⁽¹⁾	296,820,000,000	333,849,467,773	630,669,467,773	296.820.000.000	312.284.129.623	609.104.129.623
Công ty Cổ phần Sản xuất Kinh doanh Xuất	174,066,016,200	31,848,113,914	205,914,130,114	174.066.016.200	26.580.779.829	200.646.796.029

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

Báo cáo tài chính quý 1 năm 2024

	Số cuối kỳ			Số đầu năm		
	Giá gốc	Lợi nhuận phát sinh sau ngày đầu tư	Cộng	Giá gốc	Lợi nhuận phát sinh sau ngày đầu tư	Cộng
nhập khẩu Dịch vụ và Đầu tư Tân Bình ⁽ⁱⁱ⁾						
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Khu Công nghiệp Vĩnh Lộc - Bến Lức ⁽ⁱⁱⁱ⁾	8,345,420,098	81,109,231,953	89,454,652,051	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	(6,375,260,496)	24,584,739,504	30.960.000.000	(6.138.929.706)	24.821.070.294
Công ty Cổ phần Logistics Vĩnh Lộc ^(v)	25,565,000,000	(666,992,986)	24,898,007,014	25.565.000.000	(578.242.986)	24.986.757.014
Cộng	535,756,436,298	439,764,560,158	975,520,996,456	535.756.436.298	410.114.168.713	945.870.605.011

- (i) Khoản đầu tư tại Công ty Cổ phần Thực phẩm Cholimex tại thời điểm cuối kỳ kế toán, Tập đoàn nắm giữ 3.298.000 cổ phiếu tương đương giá trị sổ sách là 296.820.000.000 VND, tương đương 40,72% vốn điều lệ.
- (ii) 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) Khoản đầu tư tại Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Khu Công nghiệp Vĩnh Lộc - Bến Lức, tại thời điểm cuối kỳ kế toán, Tập đoàn đã đầu tư trực tiếp và gián tiếp 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) Khoản đầu tư tại Công ty Cổ phần Dịch vụ Vĩnh Lộc - Bến Thành, tại thời điểm cuối kỳ kế toán, Tập đoàn đã đầu tư 30,960,000,000 VND, tương đương 36% vốn điều lệ.
- (v) Khoản đầu tư tại Công ty Cổ phần Logistics Vĩnh Lộc, Tại thời điểm cuối kỳ kế toán, Tập đoàn đã đầu tư vào Công ty Cổ phần Logistics Vĩnh Lộc số tiền 25.565.000.000 VND, tương đương 9,54% vốn điều lệ.

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 có hiệu quả

Giao dịch với công ty liên kết

Các giao dịch trọng yếu giữa Tập đoàn với công ty liên kết như sau:

	Từ đầu năm đến cuối kỳ năm nay	Từ đầu năm đến cuối kỳ năm trước
Công ty Cổ phần Thực phẩm Cholimex		
Mua hàng	1,057,033,020	312.967.914
Doanh thu cho thuê kho	1,440,000,000	1.440.000.000
Doanh thu cung cấp dịch vụ	2,749,400,004	1.823.989.327
Phí quản lý nhãn hiệu hàng hóa	-	-

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

Báo cáo tài chính quý 1 năm 2024

	<u>Từ đầu năm đến cuối kỳ năm nay</u>	<u>Từ đầu năm đến cuối kỳ năm trước</u>
Bán hàng	546,071,299	387.024.677
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Khu Công nghiệp Vĩnh Lộc - Bến Lức		
Bán hàng	64,152,378	-
Công ty Cổ phần Dịch vụ Vĩnh Lộc - Bến Thành		
Doanh thu cho thuê đất	386,451,347	386.727.939
Doanh thu cho thuê văn phòng	28,694,540	29.883.000
Doanh thu dịch vụ	10,068,393	5.632.200
Bán hàng	7.707.739	
Công ty Cổ phần Logistics Vĩnh Lộc		
Doanh thu cho thuê đất	-	1.558.054.336
Doanh thu cho thuê văn phòng	9.975.000	9.975.000
Doanh thu dịch vụ		-
Bán hàng		

2c. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

	<u>Số cuối kỳ</u>		<u>Số đầu năm</u>	
	<u>Giá gốc</u>	<u>Dự phòng</u>	<u>Giá gốc</u>	<u>Dự phòng</u>
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

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Phải thu các bên liên quan	4,977,952,028	4.325.639.299
Công ty Cổ phần Thực phẩm Cholimex	899,071,234	696.760.809
Công ty Cổ phần Logistics Vĩnh Lộc	1,717,517,270	1.713.859.770
Công ty Cổ phần ĐT & XD KCN VL Bến Lức	3,112,500	1.902.000
Công ty Cổ phần DV Vĩnh Lộc Bến Thành	440,511,304	-
Công ty Cổ phần Transimex	-	-
Công ty Cổ phần Thủy Đặc Sản	-	-
Công ty Cổ phần Thương mại Phú Nhuận	6,997,200	2.374.200
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Cholimex	1,910,742,520	1.910.742.520
Phải thu các khách hàng khác	16,690,872,767	15.431.946.671
Công ty TNHH MTV KN TP Vikyfood	-	2.306.442.556
Các khách hàng khác	16,690,872,767	13.125.504.115
Cộng	21.668.824.795	19.757.585.970

4. Trả trước cho người bán ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
--	-------------------	-------------------

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

Báo cáo tài chính quý I năm 2024

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Công ty TNHH MTV Ô tô Trường Hải Long An	-	198.600.000
Công ty Cổ phần Vật tư - Xăng dầu (COMECO)	5.098.795.600	823.615.600
Các nhà cung cấp khác	1.141.674.470	1.149.748.143
Cộng	<u>6.240.470.070</u>	<u>2.171.963.743</u>

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

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	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 - Phải thu khác	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	7.743.231.168	(181.856.461)	8.132.152.698	(181.856.461)
Lãi tiền gửi có kỳ hạn dự thu			5.154.460.272	-
Các khoản ký cược, ký quỹ ngắn hạn			28.000.000	-
Tạm ứng			135.222.942	-
Các khoản phải thu ngắn hạn khác	7.743.231.168	(181.856.461)	2.814.469.484	(181.856.461)
Cộng	<u>12.439.465.163</u>	<u>(4.878.090.456)</u>	<u>12.828.386.693</u>	<u>(4.878.090.456)</u>

5b. Phải thu dài hạn khác

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
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	2,378,163,630		859.740.726	-
Nguyên liệu, vật liệu	196,180,428		148.193.417	-
Công cụ, dụng cụ	207,540,390		134.594.954	-
Chi phí S.xuất, K.doanh dở dang	-		112.823.062	-
Thành phẩm	15,634,952		134.113.055	-
Hàng hóa	3,218,538,398		3.890.437.752	-
Hàng gửi đi bán	137,591,203		4.942.469	-
Cộng	<u>6,153,649,001</u>		<u>5,284.845.435</u>	<u>-</u>

7. Chi phí trả trước**7a Chi phí trả trước ngắn hạn**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Chi phí phân bổ công cụ dụng cụ, sửa chữa	959.644.842	738.915.938
Cộng	<u>959.644.842</u>	<u>738.915.938</u>

7b Chi phí trả trước dài hạn

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

Báo cáo tài chính quý 1 năm 2024

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Lợi thế thương mại	6,756,883,218	7.423.041.891
Chi phí trả trước khác	7.633.976.928	7.859.043.376
Cộng	14.390.860.146	15.282.085.267

8. Tài sản cố định hữu hình (số liệu quý 1 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		232,983,888	316,504,481	74,168,575	623,656,944
Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành					
Thanh lý, nhượng bán					
Số cuối kỳ	124,665,178,707	69,809,955,175	15,327,489,085	1,632,852,111	211,435,475,078
<i>Trong đó:</i>					
Đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng		-			
Chờ thanh lý		-			
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	1,366,257,375	814,188,752	145,502,317	31,045,144	2,356,993,588
Thanh lý, nhượng bán					
Số cuối kỳ	64,906,043,156	50,412,377,218	11,034,680,799	1,403,930,718	127,757,031,891
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	59,759,135,551	19,397,577,957	4,292,808,286	228,921,393	83,678,443,187
<i>Trong đó:</i>					
Tạm thời chưa sử dụng	-	-	-	-	-
Đang chờ thanh lý	-	-	-	-	-

9. Tài sản cố định vô hình (số liệu quý 1 năm 2024)

Tài sản cố định vô hình là chương trình phần mềm máy tính, chi tiết như sau:

	Nguyên giá	Giá trị hao mòn	Giá trị còn lại
Số đầu năm	762.230.000	536.805.181	225.424.819
Khấu hao trong kỳ	-	17.485.935	
Số cuối kỳ	762.230.000	554.291.116	207.938.884

10. Bất động sản đầu tư (số liệu quý 1 năm 2024)**Bất động sản đầu tư cho thuê**

	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
Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành				
Thanh lý			(557,349,254)	(557,349,254)
Số cuối kỳ	324,422,545,835	505,641,434,171	420,599,060,894	1,250,663,040,900
<i>Trong đó:</i>				
Đã khấu hao hết nhưng vẫn 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

Báo cáo tài chính quý 1 năm 2024

	<u>Quyền sử dụng đất</u>	<u>Nhà</u>	<u>Cơ sở hạ tầng</u>	<u>Cộng</u>
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	2,149,308,855	4,137,059,088	2,386,714,459	8,673,082,402
Số cuối kỳ	66,951,429,056	182,633,180,523	302,317,590,478	551,902,200,057
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	257,471,116,779	323,008,253,648	118,281,470,416	698,760,840,843

11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Thông tin về biến động chi phí xây dựng cơ bản dở dang được trình bày ở Phụ lục 02 đính kèm.

12. Phải trả người bán ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Phải trả bên liên quan	332.121.688	415.663.789
Công ty Cổ phần Thực phẩm Cholimex	190.093.292	170.157.965
Công ty Cổ phần Thủy Đặc Sản		103.477.428
Công ty Cổ phần Đầu tư & XD Cholimex	142.028.396	142.028.396
Phải trả các nhà cung cấp khác	2.232.590.676	2.779.143.469
Công ty Cổ phần TM DV Cửu Long Thanh		441.393.813
Các nhà cung cấp khác	2.232.590.676	2.337.749.656
Cộng	2.564.712.364	3.194.807.258

13. Người mua trả tiền trước ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Tây Nam		1.648.755.726
Công ty TNHH MT ĐT TPHCM		252.720.000
Công ty TNHH He Chang		530.000.000
Các khách hàng khác	2.119.559.992	595.075.168
Cộng	2.119.559.992	3.026.550.894

14. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	<u>Số cuối kỳ</u>		<u>Số đầu năm</u>	
	<u>Phải nộp</u>	<u>Phải thu</u>	<u>Phải nộp</u>	<u>Phải thu</u>
Thuế GTGT hàng bán nội địa	1,087,241,942		698.733.112	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	5,363,967,596	42.000.000	8.436.964.443	42.000.000
Thuế thu nhập cá nhân	319,905,698		782.091.771	-
Thuế tài nguyên	97,607,495		101.575.362	-
Thuế nhà đất	65,209,016		65.209.016	-
Các loại thuế khác	790,534,744		402.813.079	-
Cộng	7,724,466,491	42.000.000	10.487.386.783	42.000.000

15. Phải trả khác

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Phải trả các bên liên quan	207.681.000	507.681.000
Công ty Cổ phần Thực phẩm Cholimex	197.706.000	197.706.000
Công ty Cổ phần Logistic Vĩnh Lộc	9.975.000	9.975.000

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

Báo cáo tài chính quý 1 năm 2024

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Thù lao Hội đồng quản trị và ban kiểm soát		300.000.000
<i>Phải trả các tổ chức và cá nhân khác</i>	44.746.447.664	46.526.192.224
Phí duy tu cơ sở hạ tầng phải nộp	1.536.452.963	1.830.260.411
Nhận ký quỹ ký cược ngắn hạn		272.044.740
Kinh phí công đoàn		31.400.173
Bảo hiểm xã hội, y tế		24.838.500
Cổ tức phải trả		133.516.786
Các khoản phải trả ngắn hạn khác		336.937.774
Các khoản phải trả ký cược, ký quỹ dài hạn	43.209.994.701	43.897.193.840
Cộng	<u>44.954.128.664</u>	<u>47.033.873.224</u>
16. Vay		
16a. Vay ngắn hạn		
	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
<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>	9.040.596.656	9.040.596.656
Vay dài hạn đến hạn trả Ngân hàng TNHH MTV Shinhan Việt Nam	9.040.596.656	9.040.596.656
Cộng	<u>11.660.596.656</u>	<u>11.660.596.656</u>
16b. Vay dài hạn		
	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
<i>Vay dài hạn phải trả bên liên quan</i>	5.095.366.070	5.750.366.070
Công ty Đầu tư Tài chính Nhà nước TP. Hồ Chí Minh	5.095.366.070	5.750.366.070
<i>Vay dài hạn phải trả tổ chức khác</i>		19.826.605.253
Vay Ngân hàng TNHH MTV Shinhan Việt Nam	17.566.456.089	19.826.605.253
Cộng	<u>22.661.822.159</u>	<u>25.576.971.323</u>
17. Quỹ khen thưởng, phúc lợi		
	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
	6.139.919.660	7.341.558.388
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>	26.967.140.546	27.196.974.130
Công ty cổ phần Thực phẩm Cholimex – Tiền trả trước về cho thuê bất động sản đầu tư	26.967.140.546	27.196.974.130
<i>Doanh thu chưa thực hiện liên quan đến tổ chức khác</i>	456.263.051.820	460.862.560.016
Công ty TNHH MTV Thuốc lá Sài Gòn – Tiền trả trước về cho thuê bất động sản đầu tư	49.625.419.800	50.144.152.411
Các khách hàng khác – Tiền trả trước về cho thuê bất động sản đầu tư	406.637.632.020	410.718.407.605
Cộng	<u>483.230.192.366</u>	<u>488.059.534.146</u>

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

Báo cáo tài chính quý 1 năm 2024

19. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ

<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
<u>8.624.669.103</u>	<u>8.775.029.465</u>

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT (số liệu quý 1 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 năm nay</u>	<u>Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này năm trước</u>
Doanh thu bán hàng hóa, thành phẩm	73,943,106,429	71.023.952.395
Doanh thu cung cấp dịch vụ	20,842,518,007	20.099.088.791
Doanh thu kinh doanh bất động sản đầu tư ⁽ⁱ⁾	31,567,285,358	34.115.823.985
Cộng	<u>126,352,909,794</u>	<u>125.238.865.171</u>

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>Từ đầu năm đến cuối kỳ năm nay</u>	<u>Từ đầu năm đến cuối kỳ năm trước</u>
Công ty Đầu tư Tài chính Nhà nước		
Bán hàng	106.115.594	
Công ty Cổ phần Thủy Đặc Sản		
Bán hàng	71.062.105	62.260.236
Công ty Cổ phần Transimex		
Bán hàng	37.500.000	
Công ty Cổ phần Thương mại Phú Nhuận		
Bán hàng	30.464.909	
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Cholimex		
Bán hàng	39.784.150	11.784.416
Công ty TNHH MTV Transimex Hi Tech Park Logistics		
Bán hàng	126.251.991	51.884.174

2. Giá vốn hàng bán

	<u>Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này năm nay</u>	<u>Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này năm trước</u>
Giá vốn của hàng hóa, thành phẩm đã bán	68,911,100,948	69.625.003.391
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	10,102,303,570	12.872.507.331
Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư	10,659,003,179	9.691.260.392

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

Báo cáo tài chính quý 1 năm 2024

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này năm trước
Cộng	89,672,407,697	92.188.771.114
3. Doanh thu hoạt động tài chính		
	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này năm trước
Lãi tiền gửi có kỳ hạn	2.087.217.449	1.626.864.250
Lãi chậm thanh toán		1.397.102
Cổ tức		
Chênh lệch tỷ giá		
Cộng	2.087.217.449	1.628.261.352
4. Chi phí hoạt động tài chính		
	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này năm trước
Chi phí lãi vay	537.316.535	962.667.665
Chênh lệch tỷ giá	389.328.000	
Cộng	926.644.535	962.667.665
5. Chi phí bán hàng		
	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này năm trước
Chi phí cho nhân viên	1.854.893.893	1.298.931.520
Chi phí dụng cụ, đồ dùng	7.192.471	5.144.486
Chi phí khấu hao tài sản cố định	325.780.002	270.342.897
Chi phí dịch vụ mua ngoài	62.811.845	62.340.167
Các chi phí khác	922.434.104	1.109.688.409
Cộng	3.173.112.315	2.746.447.479
6. Chi phí quản lý doanh nghiệp		
	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này năm trước
Chi phí cho nhân viên	7.606.717.007	4.714.708.623
Chi phí đồ dùng văn phòng	558.742.338	457.207.929
Chi phí khấu hao tài sản cố định	455.474.938	456.325.713
Thuế, phí và lệ phí	24.736.314	16.658.126
Hoàn nhập dự phòng nợ phải thu khó đòi		
Chi phí dịch vụ mua ngoài	175.930.918	179.176.083
Các chi phí khác	3.351.032.627	3.199.279.426
Cộng	12.172.634.142	9.023.355.900

VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

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

Báo cáo tài chính quý 1 năm 2024

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	40.677.966	40.677.966
Bùi Tuấn Ngọc	Phó Chủ tịch HĐQT	38.135.593	38.135.593
Huỳnh An Trung	Thành viên HĐQT	38.135.593	38.135.593
Nguyễn Quang Thanh	Thành viên HĐQT		33.050.847
Bùi Minh Tuấn	Thành viên HĐQT	33.050.847	33.050.847
Lê Duy Hiệp	Thành viên HĐQT	33.050.847	33.050.847
Võ Văn Thân	Thành viên HĐQT	33.050.847	33.050.847
Hoàng Thị Hồng Nhung	Thành viên HĐQT	33.050.847	
Lê Văn Hùng	Thành viên BKS	25.423.730	25.423.730
Phan Quỳnh Anh	Thành viên BKS	25.423.730	25.423.730
Cộng thu nhập		300.000.000	300.000.000

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

Các bên liên quan khác với Tập đoàn gồm:

Bên liên quan khác

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

Công ty Cổ phần Transimex

Công ty Cổ phần Thực phẩm Cholimex

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

Mối quan hệ

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

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

Công ty liên kết

Công ty liên kết

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

Báo cáo tài chính quý 1 năm 2024

<u>Bên liên quan khác</u>	<u>Mối quan hệ</u>
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 một số thành viên quản lý chủ chốt
Công ty TNHH MTV Transimex Hi Tech Park Logistics	Công ty con của Công ty Cổ phần Transimex

Giao dịch với các bên liên quan khác:


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:


	<u>Từ đầu năm đến cuối kỳ năm nay</u>	<u>Từ đầu năm đến cuối kỳ năm trước</u>
Công ty Đầu tư Tài chính Nhà nước TP Hồ Chí Minh (HFIC)		
Trả nợ HFIC tiền gốc vay	655.000.000	
Thanh toán HFIC tiền lãi vay	128.979.363	
Công ty Cổ phần Thủy Đặc Sản		
Mua hàng	382.414.768	98.412.141



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 25 tháng 04 năm 2024


Trần Thị Hạnh
Người lập


Võ Văn Đầy
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 I năm 2024

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

Đơn vị tính: VND

	Giá trị phần sở hữu đầu năm	Mua trong kỳ	Phần lãi hoặc lỗ trong kỳ	Tăng/(Giảm) do xác định lại giá trị khoản đầu tư tại thời điểm chuyển sang công ty cổ phần	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	-	21,777,409,843	-	-	(212,071,693)	630,669,467,773
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Khu Công nghiệp Vĩnh Lộc - Bến Lức	86,311,852,051	-	3,142,800,000	-	-	-	89,454,652,051
Công ty Cổ phần Sản xuất Kinh doanh Xuất nhập khẩu Dịch vụ và Đầu tư Tân Bình	200,646,796,029	-	4,824,332,713	-	-	443,001,372	205,914,130,114
Công ty Cổ phần Dịch vụ Vĩnh Lộc - Bến Thành	24,821,070,294	-	(236,330,790)	-	-	-	24,584,739,504
Công ty Cổ phần Logistics Vĩnh Lộc	24,986,757,014	-	(88,750,000)	-	-	-	24,898,007,014
Cộng	945,870,605,011	-	29,419,461,766	-	-	230,929,679	975,520,996,456

TP. Hồ Chí Minh, ngày 25 tháng 04 năm 2024

Trần Thị Hạnh
Người lập biểuVõ Văn Đầy
Kế toán trưởngHuỳnh 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 I năm 2024

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

Đơn vị tính: VND

	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				245,000,000
Xây dựng cơ bản dở dang	319,810,412,904	262,904,065	-	(227,248,588)	319,846,068,381
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 trú 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	85,126,287	-		1,175,911,546
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	1,622,875,490				1,622,875,490
Hạng mục khác của Cty Cholimex					-
Hạng mục khác của Cty DV TM Cholimex	240,424,279			(209,748,588)	30,675,691
Cộng	320,055,412,904	262,904,065	-	(227,248,588)	320,091,068,381



Trần Thị Hạnh
Người lập biểu



Võ Văn Đầy
Kế toán trưởng



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 I năm 2024

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

Đơn vị tính: VND

	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)	38,003,180,490	-	-
Chia cổ tức trong năm	-	(25,980,000,000)	-	-	(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 quý I năm 2024	-	46,902,482,664	-	80,697,624	46,983,180,288
Trích quỹ đầu tư phát triển	-	-	-	-	-
Chia cổ tức trong kỳ	-	-	-	-	-
Trích lập các quỹ	-	-	-	-	-
Tăng khác	-	230,929,679	-	-	230,929,679
Chi thù lao Hội đồng quản trị và Ban Kiểm soát trong kỳ	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	866,000,000,000	667,181,660,524	212,702,300,446	(2,311,787,212)	1,743,572,173,758

TP. Hồ Chí Minh, ngày 25 tháng 04 năm 2024



Trần Thị Hạnh
Người lập biểu



Võ Văn Đầy
Kế toán trưởng



Huyền An Trung
Tổng Giám đốc