

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

**MST: 0301307933**

---

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**Quý 4 năm 2023**



Địa chỉ: 631 – 633, Nguyễn Trãi, Phường 11, Quận 5, Tp. HCM.  
ĐT: 028.385.35086

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2023

ĐVT: Đồng

| CHỈ TIÊU  | MÃ SỐ      | Thuyết minh | SỐ CUỐI NĂM            | SỐ ĐẦU NĂM             |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| <b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>                            | <b>100</b> |             | <b>202,219,285,086</b> | <b>140,978,811,065</b> |
| <b>(100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)</b>            |            |             |                        |                        |
| <b><u>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</u></b>   | <b>110</b> | <b>V.1</b>  | <b>11,776,525,071</b>  | <b>3,627,935,522</b>   |
| 1. Tiền   | 111        |             | 5,776,525,071          | 3,627,935,522          |
| 2. Các khoản tương đương tiền                         | 112        |             | 6,000,000,000          | -                      |
| <b><u>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</u></b> | <b>120</b> | <b>V.2</b>  | <b>120,050,000,000</b> | <b>79,500,000,000</b>  |
| 1. Đầu tư ngắn hạn                                    | 121        |             | -                      | -                      |
| 2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)              | 122        |             | -                      | -                      |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn                    | 123        | V.2a        | 120,050,000,000        | 79,500,000,000         |
| <b><u>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</u></b>        | <b>130</b> |             | <b>68,077,972,091</b>  | <b>56,516,046,281</b>  |
| 1. Phải thu của khách hàng                            | 131        | V.3.1a      | 1,317,440,475          | 3,634,340,446          |
| 2. Trả trước cho người bán                            | 132        | V.3.2a      | 520,216,701            | 52,512,971             |
| 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.4a        | 66,240,314,915         | 52,829,192,864         |
| 7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)   | 137        |             | -                      | -                      |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý                            | 139        | V.5         | -                      | -                      |
| <b><u>IV. Hàng tồn kho</u></b>                        | <b>140</b> | <b>V.6</b>  | <b>2,049,937,314</b>   | <b>1,247,201,490</b>   |
| 1. Hàng tồn kho                                       | 141        |             | 2,049,937,314          | 1,247,201,490          |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)                 | 149        |             | -                      | -                      |
| <b><u>V. Tài sản ngắn hạn khác</u></b>                | <b>150</b> |             | <b>264,850,610</b>     | <b>87,627,772</b>      |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn                         | 151        | V.11a       | 222,850,610            | 45,627,772             |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ                            | 152        |             | -                      | -                      |
| 3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước                | 153        | V.13        | 42,000,000             | 42,000,000             |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ         | 154        |             | -                      | -                      |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác                              | 155        | V.14a       | -                      | -                      |

| CHỈ TIÊU  | MÃ SỐ      | Thuyết minh | SỐ CUỐI NĂM              | SỐ ĐẦU NĂM               |
|---|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>                           | <b>200</b> |             | <b>1,108,967,085,811</b> | <b>1,103,062,788,548</b> |
| <b>(200 = 210 + 220 + 230 + 240 + 250 + 260)</b>    |            |             |                          |                          |
| <b><u>I. Các khoản phải thu dài hạn</u></b>         | <b>210</b> |             | <b>67,271,167,524</b>    | <b>67,271,167,524</b>    |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng                  | 211        | V.3.1b      | -                        | -                        |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn                  | 212        | V.3.2b      | -                        | -                        |
| 3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc               | 213        |             | -                        | -                        |
| 4. Phải thu dài hạn nội bộ                          | 214        |             |                          |                          |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn                      | 215        |             | -                        | -                        |
| 6. Phải thu dài hạn khác                            | 216        | V.4b        | 67,271,167,524           | 67,271,167,524           |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)            | 219        |             | -                        | -                        |
| <b><u>II. Tài sản cố định</u></b>                   | <b>220</b> |             | <b>5,985,560,061</b>     | <b>6,723,332,155</b>     |
| 1. Tài sản cố định hữu hình                         | 221        | V.8         | <b>5,948,985,061</b>     | <b>6,666,807,155</b>     |
| . Nguyên giá  | 222        |             | 14,984,082,217           | 15,063,595,400           |
| . Giá trị hao mòn lũy kế (*)                        | 223        |             | (9,035,097,156)          | (8,396,788,245)          |
| 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         | <b>36,575,000</b>        | <b>56,525,000</b>        |
| . Nguyên giá  | 228        |             | 159,600,000              | 159,600,000              |
| . Giá trị hao mòn lũy kế (*)                        | 229        |             | (123,025,000)            | (103,075,000)            |
| <b><u>III. Bất động sản đầu tư</u></b>              | <b>230</b> | <b>V.10</b> | <b>54,535,193,280</b>    | <b>56,467,722,304</b>    |
| . Nguyên giá  | 231        |             | 74,700,565,506           | 74,700,565,506           |
| . Giá trị hao mòn lũy kế (*)                        | 232        |             | (20,165,372,226)         | (18,232,843,202)         |
| <b><u>IV. Tài sản dài hạn dở dang</u></b>           | <b>240</b> | <b>V.7</b>  | <b>207,139,855,451</b>   | <b>206,894,855,451</b>   |
| 1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn      | 241        | V.7a        | -                        | -                        |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang                  | 242        | V.7b        | 207,139,855,451          | 206,894,855,451          |
| <b><u>V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</u></b> | <b>250</b> | <b>V.2b</b> | <b>769,377,169,301</b>   | <b>759,447,333,349</b>   |
| 1. Đầu tư vào công ty con                           | 251        |             | 225,209,443,667          | 225,209,443,667          |
| 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh          | 252        |             | 522,288,274,574          | 513,348,274,574          |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác                   | 253        |             | 23,568,106,800           | 21,746,066,800           |
| 4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)   | 254        |             | (1,688,655,740)          | (856,451,692)            |
| <b><u>VI. Tài sản dài hạn khác</u></b>              | <b>260</b> |             | <b>4,658,140,194</b>     | <b>6,258,377,765</b>     |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn                        | 261        | V.11b       | 4,658,140,194            | 6,258,377,765            |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại                   | 262        |             | -                        | -                        |
| 3. Tài sản dài hạn khác                             | 262        | V.14b       | -                        | -                        |
| <b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>                            | <b>270</b> |             | <b>1,311,186,370,897</b> | <b>1,244,041,599,613</b> |

| CHỈ TIÊU  | MÃ SỐ      | Thuyết minh | SỐ CUỐI NĂM           | SỐ ĐẦU NĂM            |
|---|------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>A. NỢ PHẢI TRẢ</b>                               | <b>300</b> |             | <b>17,265,784,880</b> | <b>15,251,843,221</b> |
| <b>(300 = 310 + 330)</b>                            |            |             |                       |                       |
| <b><u>I. Nợ ngắn hạn</u></b>                        | <b>310</b> |             | <b>7,816,743,776</b>  | <b>7,202,305,053</b>  |
| 1. Phải trả cho người bán ngắn hạn                  | 311        | V.12a       | 946,399,428           | 2,733,486,683         |
| 2. Người mua trả tiền trước                         | 312        |             | 263,720,000           | 476,000               |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước              | 313        | V.13        | 821,010,256           | 1,264,729,195         |
| 4. Phải trả người lao động                          | 314        |             | 2,287,470,190         | 1,955,818,410         |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn                        | 315        | V.14a       | 1,900,440,347         | 329,876,565           |
| 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        | V.16a       | -                     | -                     |
| 9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác       | 319        | V.15a       | 426,780,490           | 914,980,451           |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn               | 320        |             | -                     | -                     |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn                      | 321        |             | -                     | -                     |
| 12. Quỹ khen thưởng và phúc lợi                     | 322        |             | 1,170,923,065         | 2,937,749             |
| <b><u>II. Nợ dài hạn</u></b>                        | <b>330</b> |             | <b>9,449,041,104</b>  | <b>8,049,538,168</b>  |
| 1. Phải trả dài hạn người bán                       | 331        | V.12b       | -                     | -                     |
| 2. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh                | 334        |             |                       |                       |
| 3. Phải trả dài hạn khác                            | 337        | V.15b       | 1,858,624,740         | 1,933,170,000         |
| 4. Vay và nợ dài hạn                                | 338        | V.14b       | -                     | -                     |
| 5. Thuế Thu nhập hoãn lại phải trả                  | 341        |             | -                     | -                     |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn                 | 336        | V.16b       | -                     | -                     |
| 7. Dự phòng phải trả dài hạn                        | 342        |             | -                     | -                     |
| 8. Quỹ phát triển khoa học công nghệ                | 343        |             | 7,590,416,364         | 6,116,368,168         |

| CHỈ TIÊU   | MÃ SỐ      | Thuyết minh | SỐ CUỐI NĂM              | SỐ ĐẦU NĂM               |
|--|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>                                     | <b>400</b> |             | <b>1,293,920,586,017</b> | <b>1,228,789,756,392</b> |
| <b>(400 = 410 + 430)</b>                                     |            |             |                          |                          |
| <b><u>I. Vốn chủ sở hữu</u></b>                              | <b>410</b> | <b>V.17</b> | <b>1,293,920,586,017</b> | <b>1,228,789,756,392</b> |
| 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. Vốn khác của chủ sở hữu                                   | 414        |             | -                        | -                        |
| 4. Cổ phiếu quỹ (*)  | 415        |             | -                        | -                        |
| 5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản                           | 416        |             | -                        | -                        |
| 6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái                                | 417        |             | -                        | -                        |
| 7. Quỹ đầu tư phát triển                                     | 418        |             | 212,702,300,446          | 174,699,119,956          |
| 8. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp                           | 419        |             | -                        | -                        |
| 9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu                             | 420        |             | -                        | -                        |
| 10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối                        | 421        |             | 215,218,285,571          | 188,090,636,436          |
| - Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a       |             | 118,365,125,277          | 188,090,636,436          |
| - Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối kỳ này                   | 421b       |             | 96,853,160,294           | -                        |
| 11. Nguồn vốn đầu tư XDCB                                    | 422        |             | -                        | -                        |
| <b><u>II. Nguồn kinh phí , quỹ khác</u></b>                  | <b>430</b> |             | <b>-</b>                 | <b>-</b>                 |
| 1. Nguồn kinh phí  | 431        |             | -                        | -                        |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ                         | 432        |             | -                        | -                        |
| <b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>                                   | <b>440</b> |             | <b>1,311,186,370,897</b> | <b>1,244,041,599,613</b> |

Tp. HCM, ngày 30 tháng 01 năm 2024

Người lập biểu



Hồ Phương Linh

Kế toán trưởng



Võ Văn Đầy

Tổng Giám đốc  
  
 Huỳnh An Trung

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

Quý 4 Năm 2023

ĐVT: đồng

| Chỉ tiêu  | Mã số | Thuyết minh | Quý 4          |                | Luỹ 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    | VII.1       | 6,465,914,328  | 11,020,956,001 | 19,437,838,206                    | 31,002,574,907  |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu                                     | 02    | VII.2       | 46,593,668     | 96,249,148     | 378,876,445                       | 560,560,888     |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)       | 10    |             | 6,419,320,660  | 10,924,706,853 | 19,058,961,761                    | 30,442,014,019  |
| 4. Giá vốn hàng bán   | 11    | VII.3       | 2,682,612,953  | 6,937,549,741  | 8,863,236,806                     | 19,007,237,570  |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)         | 20    |             | 3,736,707,707  | 3,987,157,112  | 10,195,724,955                    | 11,434,776,449  |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính                                    | 21    | VII.4       | 26,214,081,294 | 21,557,499,642 | 124,048,059,176                   | 117,577,015,467 |
| 7. Chi phí tài chính  | 22    | VII.5       | 832,204,048    | 856,451,692    | 832,204,048                       | 856,451,692     |
| Trong đó: Chi phí lãi vay   | 23    |             | -              | -              | -                                 | -               |
| 8. Chi phí bán hàng   | 25    | VII.8       | 660,166,265    | 904,349,085    | 2,575,743,565                     | 2,868,010,749   |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp                                     | 26    | VII.8       | 15,227,126,532 | 10,325,625,569 | 34,085,644,002                    | 29,602,498,404  |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(25+26)] | 30    |             | 13,231,292,156 | 13,458,230,408 | 96,750,192,516                    | 95,684,831,071  |
| 11. Thu nhập khác   | 31    | VII.6       | 1,643,035      | 19,498,760     | 103,099,781                       | 20,746,131      |
| 12. Chi phí khác  | 32    | VII.7       | 44,002         | 44,008         | 132,003                           | 66,043          |
| 13. Lợi nhuận khác (40=31-32)                                       | 40    |             | 1,599,033      | 19,454,752     | 102,967,778                       | 20,680,088      |
| 14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)                            | 50    |             | 13,232,891,189 | 13,477,685,160 | 96,853,160,294                    | 95,705,511,159  |
| 15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành                    | 51    |             | -              | -              | -                                 | -               |
| 16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại                     | 52    |             | -              | -              | -                                 | -               |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)          | 60    |             | 13,232,891,189 | 13,477,685,160 | 96,853,160,294                    | 95,705,511,159  |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)                                    | 70    |             | -              | -              | -                                 | -               |

Người lập biểu



Hồ Phương Linh

Kế toán trưởng



Võ Văn Đầy

Tp. HCM, ngày 30 tháng 01 năm 2024



Huỳnh An Trung

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

Quý 4 Năm 2023

Theo phương pháp gián tiếp

ĐVT: đồng

| Chỉ tiêu   | Mã số     | Thuyết minh | Luỹ kế từ đầu năm đến cuối kỳ này |                         |
|--|-----------|-------------|-----------------------------------|-------------------------|
|  |           |             | Năm nay                           | Năm trước               |
| <b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>  |           |             |                                   |                         |
| 1. Lợi nhuận trước thuế  | 01        |             | 96,853,160,294                    | 95,705,511,159          |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản  |           |             |                                   |                         |
| - Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT   | 02        |             | 2,799,497,613                     | 2,728,405,154           |
| - Các khoản dự phòng   | 03        |             | 832,204,048                       | 856,451,692             |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ | 04        |             | -                                 | -                       |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư  | 05        |             | (124,083,366,653)                 | (117,563,226,890)       |
| - Chi phí lãi vay  | 06        |             | -                                 | -                       |
| - Các khoản điều chỉnh khác  | 07        |             | 2,000,000,000                     | -                       |
| 3. Lợi nhuận kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động  | 08        |             | (21,598,504,698)                  | (18,272,858,885)        |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu  | 09        |             | 2,397,695,721                     | (109,169,742)           |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho  | 10        |             | (802,735,824)                     | 1,201,870,591           |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)        | 11        |             | (1,009,881,894)                   | (67,148,961,605)        |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước   | 12        |             | 1,423,014,733                     | 448,001,978             |
| - Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh  | 13        |             | -                                 | -                       |
| - Tiền lãi vay đã trả  | 14        |             | -                                 | -                       |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp  | 15        |             | -                                 | -                       |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh  | 16        |             | -                                 | -                       |
| - Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh  | 17        |             | (5,251,046,835)                   | (6,755,059,227)         |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>                                       | <b>20</b> |             | <b>(24,841,458,797)</b>           | <b>(90,636,176,890)</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        |             | (203,496,817)                     | -                       |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ 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        |             | (101,050,000,000)                 | (50,000,000,000)        |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác                            | 24        |             | 60,500,000,000                    | 71,300,000,000          |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác   | 25        |             | (10,762,040,000)                  | (25,692,000,000)        |
| 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        |             | 110,585,134,283                   | 116,216,950,504         |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>   | <b>30</b> |             | <b>59,115,052,011</b>             | <b>111,824,950,504</b>  |

| Chỉ tiêu   | Mã số     | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này |                         |
|--|-----------|-------------|-----------------------------------|-------------------------|
|  |           |             | Năm nay                           | Năm trước               |
| <b><u>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</u></b>                                  |           |             |                                   |                         |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu                             | 31        |             | -                                 | -                       |
| 2. Tiền chi trả 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 chi trả nợ gốc vay   | 34        |             | -                                 | -                       |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính  | 35        |             | -                                 | -                       |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu   | 36        |             | (26,125,003,665)                  | (25,822,880,835)        |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>  | <b>40</b> |             | <b>(26,125,003,665)</b>           | <b>(25,822,880,835)</b> |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>  | <b>50</b> |             | <b>8,148,589,549</b>              | <b>(4,634,107,221)</b>  |
| <b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>   | <b>60</b> |             | <b>3,627,935,522</b>              | <b>8,262,042,743</b>    |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ                                    | 61        |             | -                                 | -                       |
| <b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>                                      | <b>70</b> |             | <b>11,776,525,071</b>             | <b>3,627,935,522</b>    |

Tp. HCM, ngày 30 tháng 01 năm 2024

Người lập biểu



Hồ Phương Linh

Kế toán trưởng



Võ Văn Đầy

Tổng Giám đốc



Huỳnh An Trung



**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**Quý 4 Năm 2023**

**I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp**

**1. Hình thức sở hữu vốn:**

- 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 - Xuất nhập khẩu

**3. Ngành nghề kinh doanh:**

- Tổng hợp, dịch vụ đầu tư xây dựng và kinh doanh cơ sở hạ tầng khu công nghiệp

**4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường**

**5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính**

**6. Cấu trúc doanh nghiệp:**

- Danh sách chi nhánh:
  - + Trung tâm thương mại Cholimex
  - + Trung tâm tôm giống Cholimex - Ninh Thuận
- Danh sách công ty con:
  - + Công ty TNHH MTV Khu công nghiệp Vĩnh Lộc
  - + CTCP Dịch vụ - Thương mại Cholimex
- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết:
  - + CTCP SXKD XNK DV và Đầu tư Tân Bình (Tanimex)
  - + CTCP Thực phẩm Cholimex (Cholimex Food)
  - + CTCP Đầu tư Xây dựng Khu công nghiệp Vĩnh Lộc - Bến Lức
  - + CTCP Dịch vụ Vĩnh Lộc - Bến Thành
  - + CTCP Logistics Vĩnh Lộc
- Danh sách các công ty đầu tư dài hạn khác:
  - + CTCP Logistics Thăng Long
  - + CTCP Thủy sản Chợ Lớn
  - + CTCP Đầu tư Xây dựng Cholimex

**II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**

**1- Kỳ kế toán năm:**

- Kỳ kế toán năm bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.  
Số dư đầu năm sẽ thay đổi khi cơ quan có thẩm quyền thực hiện quyết toán chuyển thể giai đoạn DNNN

**2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:**

- Công ty sử dụng đơn vị tiền tệ: Đồng Việt Nam

**III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng**

**1- Chế độ kế toán:**

- Công ty áp dụng chế độ kế toán theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014

**2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán:**

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

**IV. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp hoạt động liên tục)**

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

- Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh được ghi nhận thực thu, thực chi
- 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: Kê khai thường xuyên
  - Phương pháp dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Ghi nhận khi giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được
- 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 dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn:
- 6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí 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 hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ
- 7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa 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
- 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
- 11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
- Doanh thu bán hàng đợng ghi nhận đồng thời khi thỏa mãn các điều kiện
    - + Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu đợc chuyển giao cho người mua;
    - + Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
    - + Doanh thu đợc xác định tương đối chắc chắn;
    - + Công ty đã thu đợc hoặc sẽ thu đợc lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
    - + Xác định đợc chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng
  - Doanh thu hoạt động tài chính: Doanh thu phát sinh từ tiền lãi và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác đợc ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:
    - + Có khả năng thu đợc lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
    - + Doanh thu đợc xác định tương đối chắc chắn.

## V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

### 1- Tiền:

|                                   | <u>Cuối kỳ</u>        | <u>Đầu năm</u>       |
|-----------------------------------|-----------------------|----------------------|
| - Tiền mặt                        | 122,334,419           | 77,028,575           |
| - Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn | 5,654,190,652         | 3,550,906,947        |
| - Tiền đang chuyển                |                       | -                    |
| - Các khoản tương đợng tiền       | 6,000,000,000         | -                    |
| <b>Tổng</b>                       | <b>11,776,525,071</b> | <b>3,627,935,522</b> |

**2- Các khoản đầu tư tài chính:****a- Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn**

|                         | Cuối kỳ                |                        | Đầu năm               |                       |
|-------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                         | Giá gốc                | Giá trị ghi sổ         | Giá gốc               | Giá trị ghi sổ        |
| <b>Ngắn hạn</b>         | <b>120,050,000,000</b> | <b>120,050,000,000</b> | <b>79,500,000,000</b> | <b>79,500,000,000</b> |
| - Tiền gửi có kỳ hạn    | 120,050,000,000        | 120,050,000,000        | 79,500,000,000        | 79,500,000,000        |
| - Trái phiếu            | -                      | -                      | -                     | -                     |
| - Các khoản đầu tư khác | -                      | -                      | -                     | -                     |
| <b>Dài hạn</b>          | <b>-</b>               | <b>-</b>               | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
| - Tiền gửi có kỳ hạn    | -                      | -                      | -                     | -                     |
| - Trái phiếu            | -                      | -                      | -                     | -                     |
| - Các khoản đầu tư khác | -                      | -                      | -                     | -                     |

**b- Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác**

|  | Cuối kỳ                |                   | Đầu năm                |                   |
|--|------------------------|-------------------|------------------------|-------------------|
|  | Giá gốc                | Số lượng CP       | Giá gốc                | Số lượng CP       |
| <b>- Đầu tư vào công ty con</b>                  | <b>225,209,443,667</b> | <b>747,200</b>    | <b>225,209,443,667</b> | <b>747,200</b>    |
| + Công ty TNHH MTV KCN Vĩnh Lộc                  | 225,209,443,667        | -                 | 225,209,443,667        | -                 |
| + CTCP Dịch vụ - Thương mại Cholimex             | -                      | 747,200           | -                      | 747,200           |
| <b>- Đầu tư vào công ty liên kết</b>             | <b>522,288,274,574</b> | <b>15,305,388</b> | <b>513,348,274,574</b> | <b>14,411,388</b> |
| + CTCP Đầu tư và Xây dựng KCN Vĩnh Lộc - Bến Lức | 3,477,258,374          | 1,200,000         | 3,477,258,374          | 1,200,000         |
| + CTCP Thực phẩm Cholimex                        | 296,820,000,000        | 3,298,000         | 296,820,000,000        | 3,298,000         |
| + CTCP SXKD XNK DV và Đầu tư Tân Bình (Tanimex)  | 174,066,016,200        | 6,014,888         | 174,066,016,200        | 6,014,888         |
| + CTCP Dịch vụ Vĩnh Lộc - Bến Thành              | 22,360,000,000         | 2,236,000         | 17,680,000,000         | 1,768,000         |
| + CTCP Logistics Vĩnh Lộc                        | 25,565,000,000         | 2,556,500         | 21,305,000,000         | 2,130,500         |
| <b>- Đầu tư vào đơn vị khác</b>                  | <b>23,568,106,800</b>  | <b>2,754,446</b>  | <b>21,746,066,800</b>  | <b>2,572,242</b>  |
| + CTCP Dịch vụ Logistics Thăng Long              | 21,185,240,000         | 2,004,246         | 19,363,200,000         | 1,822,042         |
| + CTCP Đầu tư Phát triển Thủy sản Chợ Lớn        | -                      | 200,000           | -                      | 200,000           |
| + CTCP Đầu tư Xây dựng Cholimex                  | 2,382,866,800          | 550,200           | 2,382,866,800          | 550,200           |

**c- Giao dịch giữa Công ty với công ty con và công ty liên kết:**

**Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này**

|  | <b>Năm nay</b> | <b>Năm trước</b> |
|--|----------------|------------------|
| <b>Công ty TNHH MTV Khu công nghiệp Vĩnh Lộc</b>                 |                |                  |
| Bán hàng   | 138,436,796    | 46,825,994       |
| Cho thuê kho   | 3,671,827,200  | 3,341,774,880    |
| Phí quản lý nhãn hiệu hàng hóa                                   | 20,000,000     | 20,000,000       |
| Lợi nhuận được chia  | 78,238,779,510 | 77,813,975,936   |
| <b>Công ty cổ phần Thực phẩm Cholimex</b>                        |                |                  |
| Bán hàng   | 101,109,141    | -                |
| Cung cấp dịch vụ   | 659,674,229    | 585,434,307      |
| Mua hàng   | 1,744,397,816  | 2,268,788,433    |
| Cổ tức được chia   | 16,490,000,000 | 16,490,000,000   |
| <b>Công ty cổ phần SX KD XNK Dịch vụ và Đầu tư Tân Bình</b>      |                |                  |
| Cổ tức được chia   | 18,044,664,000 | 15,037,220,000   |
| <b>Công ty cổ phần Dịch vụ - Thương mại Cholimex</b>             |                |                  |
| Bán hàng   | 57,435,780     | 12,908,658       |
| Nhận cung cấp dịch vụ  | 752,150,070    | 970,411,694      |
| <b>Công ty cổ phần Đầu tư và Xây dựng KCN Vĩnh Lộc - Bến Lức</b> |                |                  |
| Cổ tức được chia   | 3,000,000,000  | 3,000,000,000    |

**d- Các khoản thù lao và chi phí hoạt động của HĐQT và BKS:**

**Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này**

|                      |                   | <b>Năm nay</b>       | <b>Năm trước</b>     |
|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| TRẦN THỊ THANH NHÀN  | Chủ tịch HĐQT     | 203,389,830          | 203,389,830          |
| BÙI TUẤN NGỌC        | Phó Chủ tịch HĐQT | 190,677,965          | 190,677,965          |
| HUỖNH AN TRUNG       | Thành viên HĐQT   | 190,677,965          | 190,677,965          |
| VÕ VĂN THÂN          | Thành viên HĐQT   | 165,254,236          | 165,254,235          |
| LÊ DUY HIỆP          | Thành viên HĐQT   | 165,254,236          | 165,254,235          |
| BÙI MINH TUẤN        | Thành viên HĐQT   | 165,254,236          | 165,254,235          |
| LÊ VĂN HÙNG          | Thành viên BKS    | 127,118,649          | 127,118,650          |
| NGUYỄN QUANG THANH   | Thành viên HĐQT   | 38,559,322           | 165,254,235          |
| HOÀNG THỊ HỒNG NHUNG | Thành viên HĐQT   | 126,694,912          |                      |
| PHAN QUỲNH ANH       | Thành viên BKS    | 127,118,649          | 127,118,650          |
| <b>TỔNG</b>          |                   | <b>1,500,000,000</b> | <b>1,500,000,000</b> |

### 3- Phải thu khách hàng:

#### 3.1- Phải thu khách hàng:

|   | Cuối kỳ              | Đầu năm              |
|---|----------------------|----------------------|
| <b>a- Phải thu khách hàng ngắn hạn:</b>                               | <b>1,317,440,475</b> | <b>3,634,340,446</b> |
| - Chi tiết các khoản phải thu khách hàng chiếm từ 10% trở lên:        | 1,040,040,681        | 583,782,145          |
| + CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ T&A  | 202,213,468          |                      |
| + CÔNG TY TNHH TƯ VẤN HẰNG SINH                                       | 117,407,213          |                      |
| + Tổng công ty Công nghiệp - In - Bao bì Liksin - TNHH Một thành viên | 458,640,000          | 490,000,000          |
| + Công ty Cổ phần Thủy Đặc Sản  | 193,044,000          | 93,782,145           |
| + Phan Thị Ánh (địa chỉ: K6, TT Phước An, Đắc Lắc)                    | 68,736,000           |                      |
| - Các khoản phải thu khách hàng khác                                  | 277,399,794          | 3,050,558,301        |
| <b>b- Phải thu khách hàng dài hạn:</b>                                | -                    | -                    |
| - Chi tiết các khoản phải thu khách hàng chiếm từ 10% trở lên:        | -                    | -                    |
| - Các khoản phải thu khách hàng khác                                  | -                    | -                    |

#### 3.2- Trả trước người bán:

|                                 | Cuối kỳ     | Đầu năm    |
|---------------------------------|-------------|------------|
| a- Trả trước người bán ngắn hạn | 520,216,701 | 52,512,971 |
| b- Trả trước người bán dài hạn  | -           | -          |

### 4- Phải thu khác:

|  | Cuối kỳ               |          | Đầu năm               |          |
|--|-----------------------|----------|-----------------------|----------|
|  | Giá trị               | Dự phòng | Giá trị               | Dự phòng |
| <b>a- Phải thu ngắn hạn:</b>                                   | <b>66,240,314,915</b> | -        | <b>52,829,192,864</b> | -        |
| - Phải thu về cổ phần hóa                                      |                       |          | -                     | -        |
| - Cổ tức và lợi nhuận được chia                                | 60,938,779,510        |          | 49,513,975,936        | -        |
| - Tạm ứng  | 108,870,000           |          | 116,996,000           | -        |
| - Ký cược, ký quỹ  | 5,000,000             |          | 8,000,000             | -        |
| - Các khoản thưởng doanh số, hỗ trợ trung bày của CholimexFood |                       |          | 1,000,000             | -        |
| - Thưởng doanh số của Seaspimex                                |                       |          | 8,441,634             | -        |
| - Thưởng doanh số của Nutrinest                                | 7,140,915             |          | 22,611,372            | -        |
| - Phải thu khác  | 5,180,524,490         | -        | 3,158,167,922         | -        |
| <b>b- Phải thu dài hạn:</b>                                    | <b>67,271,167,524</b> | -        | <b>67,271,167,524</b> | -        |
| - Phải thu về cổ phần hóa                                      | 67,271,167,524        | -        | 67,271,167,524        | -        |
| - Cổ tức và lợi nhuận được chia                                | -                     | -        | -                     | -        |
| - Phải thu người lao động                                      | -                     | -        | -                     | -        |
| - Ký cược, ký quỹ  | -                     | -        | -                     | -        |
| - Các khoản chi hộ   | -                     | -        | -                     | -        |
| - Phải thu khác  | -                     | -        | -                     | -        |

**5- Tài sản thiếu chờ xử lý:**

|                | Cuối kỳ  |         | Đầu năm  |         |
|----------------|----------|---------|----------|---------|
|                | Số lượng | Giá trị | Số lượng | Giá trị |
| - Tiền         | -        | -       | -        | -       |
| - Hàng tồn kho | -        | -       | -        | -       |
| - TSCĐ         | -        | -       | -        | -       |
| - Tài sản khác | -        | -       | -        | -       |
| <b>Tổng</b>    | -        | -       | -        | -       |

**6- Hàng tồn kho:**

|   | Cuối kỳ              |          | Đầu năm              |          |
|---|----------------------|----------|----------------------|----------|
|   | Giá gốc              | Dự phòng | Giá gốc              | Dự phòng |
| - Hàng đang đi trên đường   | 156,868,000          | -        | -                    | -        |
| - Nguyên liệu, vật liệu   | -                    | -        | -                    | -        |
| - Công cụ, dụng cụ  | 28,313,116           | -        | 29,362,267           | -        |
| - Cp sản xuất kinh doanh dở dang  | -                    | -        | -                    | -        |
| - Thành phẩm  | 134,113,055          | -        | 59,829,244           | -        |
| - Hàng hóa  | 1,725,700,674        | -        | 1,158,009,979        | -        |
| - Hàng gửi bán  | 4,942,469            | -        | -                    | -        |
| - Hàng hóa kho bảo thuế   | -                    | -        | -                    | -        |
| - Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ       | -                    | -        | -                    | -        |
| - Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ | -                    | -        | -                    | -        |
| <b>Tổng</b>   | <b>2,049,937,314</b> | <b>-</b> | <b>1,247,201,490</b> | <b>-</b> |

**7- Tài sản dở dang dài hạn:**

|  | Cuối kỳ                |                        | Đầu năm                |                        |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
|  | Giá gốc                | Giá trị có thể thu hồi | Giá gốc                | Giá trị có thể thu hồi |
| <b>a- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang</b>   | <b>245,000,000</b>     | -                      | -                      | -                      |
| + Chuyển đổi số                                  | 245,000,000            | -                      | -                      | -                      |
| <b>b- Xây dựng cơ bản dở dang</b>                | <b>206,894,855,451</b> | -                      | <b>206,894,855,451</b> | -                      |
| - Mua sắm  | -                      | -                      | -                      | -                      |
| - Xây dựng cơ bản                                | 206,894,855,451        | -                      | 206,894,855,451        | -                      |
| + Dự án Khu công nghiệp Vĩnh Lộc mở rộng (56ha)  | 139,527,622,465        | -                      | 139,527,622,465        | -                      |
| + Dự án Khu dân cư tái định cư Vĩnh Lộc A (44ha) | 64,057,148,723         | -                      | 64,057,148,723         | -                      |
| + Dự án Cao ốc Cholimex                          | 3,310,084,263          | -                      | 3,310,084,263          | -                      |
| - Sửa chữa                                       | -                      | -                      | -                      | -                      |

**8- Tăng, giảm Tài sản cố định hữu hình (Quý):**

| Khoản mục                     | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc, thiết bị    | Phương tiện vận tải, truyền dẫn | Thiết bị, dụng cụ quản lý | TSCĐ hình thành từ Quỹ KH-CN | Tổng                  |
|-------------------------------|------------------------|----------------------|---------------------------------|---------------------------|------------------------------|-----------------------|
| <b>Nguyên giá TSCĐ</b>        |                        |                      |                                 |                           |                              |                       |
| <b>Số dư đầu kỳ</b>           | <b>7,319,990,892</b>   | <b>1,886,457,181</b> | <b>4,663,283,153</b>            | <b>229,545,455</b>        | <b>800,136,900</b>           | <b>14,899,413,581</b> |
| - Mua trong kỳ                | -                      | 47,678,636           | -                               | -                         | 36,990,000                   | 84,668,636            |
| - Đầu tư XD CB hoàn thành     | -                      | -                    | -                               | -                         | -                            | -                     |
| - Tăng khác                   | -                      | -                    | -                               | -                         | -                            | -                     |
| - Chuyển BĐS đầu tư           | -                      | -                    | -                               | -                         | -                            | -                     |
| - Thanh lý, nhượng bán        | -                      | -                    | -                               | -                         | -                            | -                     |
| - Giảm khác                   | -                      | -                    | -                               | -                         | -                            | -                     |
| <b>Số dư cuối kỳ</b>          | <b>7,319,990,892</b>   | <b>1,934,135,817</b> | <b>4,663,283,153</b>            | <b>229,545,455</b>        | <b>837,126,900</b>           | <b>14,984,082,217</b> |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b> |                        |                      |                                 |                           |                              |                       |
| <b>Số dư đầu kỳ</b>           | <b>3,925,354,367</b>   | <b>1,632,810,367</b> | <b>2,665,684,557</b>            | <b>224,202,713</b>        | <b>335,626,314</b>           | <b>8,783,678,318</b>  |
| - Khấu hao trong kỳ           | 45,789,966             | 35,680,768           | 137,206,836                     | 4,687,500                 | 28,053,768                   | 251,418,838           |
| - Tăng khác                   | -                      | -                    | -                               | -                         | -                            | -                     |
| - Chuyển BĐS đầu tư           | -                      | -                    | -                               | -                         | -                            | -                     |
| - Thanh lý, nhượng bán        | -                      | -                    | -                               | -                         | -                            | -                     |
| - Giảm khác                   | -                      | -                    | -                               | -                         | -                            | -                     |
| <b>Số dư cuối kỳ</b>          | <b>3,971,144,333</b>   | <b>1,668,491,135</b> | <b>2,802,891,393</b>            | <b>228,890,213</b>        | <b>363,680,082</b>           | <b>9,035,097,156</b>  |
| <b>Giá trị còn lại</b>        |                        |                      |                                 |                           |                              |                       |
| - Tại ngày đầu kỳ             | <b>3,394,636,525</b>   | <b>253,646,814</b>   | <b>1,997,598,596</b>            | <b>5,342,742</b>          | <b>464,510,586</b>           | <b>6,115,735,263</b>  |
| - Tại ngày cuối kỳ            | <b>3,348,846,559</b>   | <b>265,644,682</b>   | <b>1,860,391,760</b>            | <b>655,242</b>            | <b>473,446,818</b>           | <b>5,948,985,061</b>  |

- Giá trị còn lại cuối kỳ của Tài sản cố định hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay:

**9- Tăng, giảm Tài sản cố định vô hình (Quý):**

| Khoản mục                     | Quyền sử dụng đất | Nhãn hiệu hàng hóa | Phần mềm máy tính | TSCĐ vô hình khác | TSCĐ hình thành từ Quỹ KH-CN | Tổng               |
|-------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|------------------------------|--------------------|
| <b>Nguyên giá TSCĐ</b>        |                   |                    |                   |                   |                              |                    |
| <b>Số dư đầu kỳ</b>           | -                 | -                  | -                 | -                 | <b>159,600,000</b>           | <b>159,600,000</b> |
| - Mua trong kỳ                | -                 | -                  | -                 | -                 | -                            | -                  |
| - Tạo ra từ nội bộ            | -                 | -                  | -                 | -                 | -                            | -                  |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh | -                 | -                  | -                 | -                 | -                            | -                  |
| - Tăng khác                   | -                 | -                  | -                 | -                 | -                            | -                  |
| - Thanh lý, nhượng bán        | -                 | -                  | -                 | -                 | -                            | -                  |
| - Giảm khác                   | -                 | -                  | -                 | -                 | -                            | -                  |
| <b>Số dư cuối kỳ</b>          | -                 | -                  | -                 | -                 | <b>159,600,000</b>           | <b>159,600,000</b> |

**Giá trị hao mòn lũy kế**

|                        |   |   |   |   |                    |                    |
|------------------------|---|---|---|---|--------------------|--------------------|
| <b>Số dư đầu kỳ</b>    | - | - | - | - | <b>118,037,500</b> | <b>118,037,500</b> |
| - Khấu hao trong kỳ    | - | - | - | - | 4,987,500          | 4,987,500          |
| - Tăng khác            | - | - | - | - | -                  | -                  |
| - Thanh lý, nhượng bán | - | - | - | - | -                  | -                  |
| - Giảm khác            | - | - | - | - | -                  | -                  |
| <b>Số dư cuối kỳ</b>   | - | - | - | - | <b>123,025,000</b> | <b>123,025,000</b> |
| <b>Giá trị còn lại</b> |   |   |   |   |                    |                    |
| - Tại ngày đầu kỳ      | - | - | - | - | <b>41,562,500</b>  | <b>41,562,500</b>  |
| - Tại ngày cuối kỳ     | - | - | - | - | <b>36,575,000</b>  | <b>36,575,000</b>  |

- Giá trị còn lại cuối kỳ của Tài sản cố định vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay:

**10- Tăng, giảm Bất động sản đầu tư (Quý):**

| Khoản mục                       | Nhà cửa, vật kiến trúc | Quyền sử dụng đất     | Cơ sở hạ tầng        | Tổng                  |
|---------------------------------|------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>Nguyên giá TSCĐ</b>          |                        |                       |                      |                       |
| <b>Số dư đầu kỳ</b>             | <b>40,490,599,665</b>  | <b>26,706,606,000</b> | <b>7,503,359,841</b> | <b>74,700,565,506</b> |
| - Mua trong kỳ                  | -                      | -                     | -                    | -                     |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp | -                      | -                     | -                    | -                     |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh   | -                      | -                     | -                    | -                     |
| - Tăng khác                     | -                      | -                     | -                    | -                     |
| - Thanh lý, nhượng bán          | -                      | -                     | -                    | -                     |
| - Giảm khác                     | -                      | -                     | -                    | -                     |
| <b>Số dư cuối kỳ</b>            | <b>40,490,599,665</b>  | <b>26,706,606,000</b> | <b>7,503,359,841</b> | <b>74,700,565,506</b> |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>   |                        |                       |                      |                       |
| <b>Số dư đầu kỳ</b>             | <b>12,235,682,466</b>  | <b>4,824,553,611</b>  | <b>2,622,003,893</b> | <b>19,682,239,970</b> |
| - Khấu hao trong kỳ             | 261,365,958            | 144,487,713           | 77,278,585           | 483,132,256           |
| - Tăng khác                     | -                      | -                     | -                    | -                     |
| - Thanh lý, nhượng bán          | -                      | -                     | -                    | -                     |
| - Giảm khác                     | -                      | -                     | -                    | -                     |
| <b>Số dư cuối kỳ</b>            | <b>12,497,048,424</b>  | <b>4,969,041,324</b>  | <b>2,699,282,478</b> | <b>20,165,372,226</b> |
| <b>Giá trị còn lại</b>          |                        |                       |                      |                       |
| - Tại ngày đầu kỳ               | <b>28,254,917,199</b>  | <b>21,882,052,389</b> | <b>4,881,355,948</b> | <b>55,018,325,536</b> |
| - Tại ngày cuối kỳ              | <b>27,993,551,241</b>  | <b>21,737,564,676</b> | <b>4,804,077,363</b> | <b>54,535,193,280</b> |

- Giá trị còn lại cuối kỳ của Bất động sản đầu tư dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay:



**11- Chi phí trả trước:**

|  | <u>Cuối kỳ</u>       | <u>Đầu năm</u>       |
|--|----------------------|----------------------|
| <b>a- Ngắn hạn:</b>                        | <b>222,850,610</b>   | <b>45,627,772</b>    |
| - Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ |                      | -                    |
| - Công cụ, dụng cụ xuất dùng               |                      | -                    |
| - Chi phí vay                              |                      | -                    |
| - Các khoản khác                           | 222,850,610          | 45,627,772           |
|  | <u>Cuối kỳ</u>       | <u>Đầu năm</u>       |
| <b>b- Dài hạn</b>                          | <b>4,658,140,194</b> | <b>6,258,377,765</b> |
| - Chi phí thành lập doanh nghiệp           |                      | -                    |
| - Chi phí mua bảo hiểm                     |                      | -                    |
| - Các khoản khác                           | 4,658,140,194        | 6,258,377,765        |

**12- Phải trả người bán:**

|  | <u>Cuối kỳ</u>     | <u>Đầu năm</u>       |
|--|--------------------|----------------------|
| <b>a- Phải trả người bán ngắn hạn:</b>                       | <b>946,399,428</b> | <b>2,733,486,683</b> |
| - Chi tiết các khoản phải trả người bán chiếm từ 10% trở lên | 715,029,206        | 1,495,767,635        |
| + CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ - THƯƠNG MẠI CHOLIMEX              |                    | 70,379,550           |
| + CÔNG TY CỔ PHẦN THỰC PHẨM CHOLIMEX                         | 170,157,965        | 320,830,957          |
| + CÔNG TY CỔ PHẦN THƯƠNG MẠI DỊCH VỤ CỬU LONG THANH          | 441,393,813        | 627,209,154          |
| + CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐẶC SẢN                               | 103,477,428        | 477,347,974          |
| - Các khoản phải trả người bán khác                          | 231,370,222        | 1,237,719,048        |
| <b>b- Phải trả người bán dài hạn:</b>                        | -                  | -                    |

**13- Thuế và các khoản phải nộp, phải thu nhà nước (Quý):**

|  | <u>Đầu kỳ</u>      | <u>Số phải nộp</u>   | <u>Số đã nộp</u>     | <u>Cuối kỳ</u>     |
|--|--------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
| <b>Các khoản phải nộp</b>                | <b>283,116,294</b> | <b>2,293,212,319</b> | <b>1,868,705,095</b> | <b>821,010,256</b> |
| - Thuế GTGT                              | 39,591,826         | 290,700,766          | 253,650,034          | 76,642,558         |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt                 |                    |                      |                      |                    |
| - Thuế Thu nhập cá nhân                  | 292,464,952        | 1,783,176,183        | 1,396,482,453        | 679,158,682        |
| - Thuế nhà đất, tiền thuê đất            | 64,446,254         | 219,335,370          | 218,572,608          | 65,209,016         |
| - Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác | -                  |                      |                      | -                  |
|  | <u>Đầu kỳ</u>      | <u>Số phải nộp</u>   | <u>Số đã nộp</u>     | <u>Cuối kỳ</u>     |
| <b>Các khoản phải thu</b>                | <b>42,000,000</b>  | -                    | -                    | <b>42,000,000</b>  |
| - Thuế GTGT                              |                    |                      |                      | -                  |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp             | 42,000,000         | -                    | -                    | 42,000,000         |

**14- Chi phí phải trả:**

|  | <u>Cuối kỳ</u>       | <u>Đầu năm</u>     |
|--|----------------------|--------------------|
| <b>a- Ngắn hạn</b>   | <b>1,900,440,347</b> | <b>329,876,565</b> |
| - Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán | -                    | -                  |
| - Các khoản trích trước khác   | 1,900,440,347        | 329,876,565        |
|  | <u>Cuối kỳ</u>       | <u>Đầu năm</u>     |
| <b>b- Dài hạn</b>  | -                    | -                  |
| - Lãi vay  | -                    | -                  |
| - Các khoản trích trước khác   | -                    | -                  |

**15- Phải trả khác:**

|                                     | <u>Cuối kỳ</u>       | <u>Đầu năm</u>       |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>a- Ngắn hạn</b>                  | <b>426,780,490</b>   | <b>914,980,451</b>   |
| - Tài sản thừa chờ giải quyết       |                      | -                    |
| - Kinh phí công đoàn                |                      | -                    |
| - Bảo hiểm xã hội                   |                      | -                    |
| - Bảo hiểm y tế                     |                      | -                    |
| - Bảo hiểm thất nghiệp              |                      | -                    |
| - Phải trả về cổ phần hóa           |                      | -                    |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn     | 35,640,000           | 40,900,000           |
| - Cổ tức, lợi nhuận phải trả        |                      | -                    |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | 391,140,490          | 874,080,451          |
|                                     | <u>Cuối kỳ</u>       | <u>Đầu năm</u>       |
| <b>b- Dài hạn</b>                   | <b>1,858,624,740</b> | <b>1,933,170,000</b> |
| - Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn      | 1,858,624,740        | 1,933,170,000        |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác |                      | -                    |

**16- Doanh thu chưa thực hiện:**

|                                 | <u>Cuối kỳ</u> | <u>Đầu năm</u> |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| <b>a- Ngắn hạn</b>              | -              | -              |
| - Doanh thu nhận trước          | -              | -              |
| - Doanh thu chưa thực hiện khác | -              | -              |
|                                 | <u>Cuối kỳ</u> | <u>Đầu năm</u> |
| <b>b- Dài hạn</b>               | -              | -              |
| - Doanh thu nhận trước          | -              | -              |
| - Doanh thu chưa thực hiện khác | -              | -              |

**17- Vốn chủ sở hữu (Lũy kế):**

| Chỉ tiêu                   | Vốn đầu tư của Chủ sở hữu | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | Quỹ đầu tư phát triển  | Cộng                     |
|----------------------------|---------------------------|-----------------------------------|------------------------|--------------------------|
| <b>Số dư đầu năm trước</b> | <b>866,000,000,000</b>    | <b>212,127,974,573</b>            | <b>86,976,785,631</b>  | <b>1,165,104,760,204</b> |
| - Tăng vốn trong năm trước | -                         | -                                 | -                      | -                        |
| - Lãi trong năm trước      | -                         | 95,705,511,159                    | -                      | 95,705,511,159           |
| - Tăng khác                | -                         | -                                 | 87,722,334,325         | 87,722,334,325           |
| - Giảm vốn trong năm trước | -                         | -                                 | -                      | -                        |
| - Lỗ trong năm trước       | -                         | -                                 | -                      | -                        |
| - Giảm khác                | -                         | 119,742,849,296                   | -                      | 119,742,849,296          |
| <b>Số dư đầu năm nay</b>   | <b>866,000,000,000</b>    | <b>188,090,636,436</b>            | <b>174,699,119,956</b> | <b>1,228,789,756,392</b> |
| - Tăng vốn trong năm nay   | -                         | -                                 | -                      | -                        |
| - Lãi trong năm nay        | -                         | 96,853,160,294                    | -                      | 96,853,160,294           |
| - Tăng khác                | -                         | -                                 | 38,003,180,490         | 38,003,180,490           |
| - Giảm vốn trong năm nay   | -                         | -                                 | -                      | -                        |
| - Lỗ trong năm nay         | -                         | -                                 | -                      | -                        |
| - Giảm khác                | -                         | 69,725,511,159                    | -                      | 69,725,511,159           |
| <b>Số dư Cuối kỳ nay</b>   | <b>866,000,000,000</b>    | <b>215,218,285,571</b>            | <b>212,702,300,446</b> | <b>1,293,920,586,017</b> |

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

**1- Tổng doanh thu bán hàng hóa và cung cấp dịch vụ:**

|                              | Năm nay               | Năm trước             |
|------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Doanh thu bán hàng         | 7,974,542,073         | 19,079,678,338        |
| - Doanh thu bán thành phẩm   |                       | 677,041,396           |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ | 11,463,296,133        | 11,245,855,173        |
| <b>Cộng</b>                  | <b>19,437,838,206</b> | <b>31,002,574,907</b> |

**2- Các khoản giảm trừ doanh thu:**

|                         | Năm nay            | Năm trước          |
|-------------------------|--------------------|--------------------|
| - Chiết khấu thương mại | 378,876,445        | 560,560,888        |
| - Giảm giá hàng bán     |                    |                    |
| - Hàng bán bị trả lại   |                    |                    |
| <b>Cộng</b>             | <b>378,876,445</b> | <b>560,560,888</b> |

**3- Giá vốn hàng bán:**

|  | Năm nay              | Năm trước             |
|--|----------------------|-----------------------|
| - Giá vốn của hàng hóa đã bán                              | 6,582,616,808        | 16,590,618,141        |
| - Giá vốn của thành phẩm đã bán                            |                      | 264,736,376           |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp                          | 2,280,619,998        | 2,151,883,053         |
| - Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý BĐS đầu tư |                      |                       |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho                           |                      |                       |
| - Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán                      |                      |                       |
| <b>Cộng</b>  | <b>8,863,236,806</b> | <b>19,007,237,570</b> |

**4- Doanh thu hoạt động tài chính:**

|                               | <u>Năm nay</u>                | <u>Năm trước</u>              |
|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay  | 7,673,341,866                 | 5,235,819,531                 |
| - Lãi bán các khoản đầu tư    |                               |                               |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia | 116,374,717,310               | 112,341,195,936               |
| <b>Cộng</b>                   | <b><u>124,048,059,176</u></b> | <b><u>117,577,015,467</u></b> |

**5- Chi phí tài chính:**

|                          | <u>Năm nay</u> | <u>Năm trước</u> |
|--------------------------|----------------|------------------|
| - Lãi tiền vay           |                |                  |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá   |                |                  |
| - Chi phí tài chính khác | 493,516,341    | 856,451,692      |
| <b>Cộng</b>              |                |                  |

**6- Thu nhập khác:**

|                             | <u>Năm nay</u>            | <u>Năm trước</u>         |
|-----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| - Thanh lý, nhượng bán TSCĐ | 45,454,545                | 2,999,997                |
| - Tiền phạt thu được        | 56,000,000                | 1,500,000                |
| - Thuế được giảm            |                           |                          |
| - Các khoản khác            | 1,645,236                 | 16,246,134               |
| <b>Cộng</b>                 | <b><u>103,099,781</u></b> | <b><u>20,746,131</u></b> |

**7- Chi phí khác:**

|  | <u>Năm nay</u>        | <u>Năm trước</u>     |
|--|-----------------------|----------------------|
| - Giá trị còn lại TSCĐ chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ |                       |                      |
| - Các khoản bị phạt                                      |                       |                      |
| - Các khoản khác   | 132,003               | 66,043               |
| <b>Cộng</b>  | <b><u>132,003</u></b> | <b><u>66,043</u></b> |

**8- Chi phí bán hàng và Chi phí quản lý doanh nghiệp:**

|  | <u>Năm nay</u>               | <u>Năm trước</u>             |
|--|------------------------------|------------------------------|
| <b>a- Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp</b> | <b><u>34,085,644,002</u></b> | <b><u>29,602,498,404</u></b> |
| - Chi phí cho nhân viên quản lý                  | 12,860,051,286               | 12,708,720,181               |
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu                  |                              |                              |
| - Chi phí trả trước                              | 1,705,416,386                | 1,455,411,295                |
| - Chi phí khấu hao TSCĐ                          | 623,636,628                  | 623,636,628                  |
| - Thuế, phí và lệ phí                            | 3,000,000                    | 3,000,000                    |
| - Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp khác    | 18,893,539,702               | 14,811,730,300               |
| <b>b- Các khoản chi phí bán hàng</b>             | <b><u>2,575,743,565</u></b>  | <b><u>2,868,010,749</u></b>  |
| - Chi phí cho nhân viên                          | 442,221,591                  | 510,850,554                  |
| - Chi phí dụng cụ, đồ dùng                       |                              |                              |
| - Chi phí khấu hao TSCĐ                          | 54,281,381                   | 3,138,922                    |
| - Chi phí bán hàng khác                          | 2,079,240,593                | 2,354,021,273                |
| <b>Cộng</b>                                      | <b><u>36,661,387,567</u></b> | <b><u>32,470,509,153</u></b> |

**VII- Những thông tin khác:**

- 1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:
- 2- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
- 3- Thông tin về các bên liên quan
- 4- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận theo Quy định của Chuẩn mực kế toán số "Báo cáo bộ phận"
- 5- Thông tin so sánh (Những thay đổi thông tin trong Báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước)
- 6- Thông tin về hoạt động liên tục
- 7- Những thông tin khác

**Người lập biểu**



**Hồ Phương Linh**

**Kế toán trưởng**



**Võ Văn Đầy**

*Tp. HCM, ngày 30 tháng 01 năm 2024*

**Tổng giám đốc**

