

CÔNG TY CỔ PHẦN
ĐẦU TƯ NHÃN HIỆU VIỆT

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: 2301-001/CV-CBTT.2024
V/v: CBTT BCTC quý 4 năm 2023

TP. Hồ Chí Minh, ngày 23 tháng 01 năm 2024

Kính gửi: • ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC;
• SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HỒ CHÍ MINH.

Tên công ty: CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ NHÃN HIỆU VIỆT

Địa chỉ trụ sở chính: Tầng 4, tòa nhà Broadway E, số 2 Bertrand Russell, Phường Tân Phú, Quận 7, Thành phố Hồ Chí Minh

Điện thoại: (+84 28) 5413 8366

Fax: (+84 28) 5413 8370

Người thực hiện công bố thông tin: Bà Tang, Shu-Chuan

Loại công bố thông tin: 24h 72h Bất thường Định kỳ

Nội dung của thông tin công bố:

- Báo cáo tài chính (Riêng) quý 4 năm 2023.
- Báo cáo tài chính (hợp nhất) quý 4 năm 2023.
- Giải trình cho số liệu lợi nhuận sau thuế quý 4 năm 2023 trên Báo cáo tài chính riêng và Báo cáo tài chính Hợp nhất thay đổi hơn 10% so với cùng kỳ năm trước, cụ thể như sau:

| Chỉ tiêu | Quý 4 năm 2023 | Quý 4 Năm 2022 | Chênh lệch | Tỷ lệ tăng/ (giảm) |
|-----------------------------|-----------------|----------------|-----------------|--------------------|
| Lợi nhuận sau thuế mẹ | 120.303.641.158 | 7.697.413 | 120.295.943.745 | 1.562.810% |
| Lợi nhuận sau thuế hợp nhất | 11.122.089 | 9.120.172.089 | (9.109.050.000) | (99,99%) |

Trong quý 4 năm 2023, lợi nhuận sau thuế công ty mẹ tăng 1.562.810%. Sự biến động trong kinh doanh này chủ yếu bắt nguồn từ việc ghi nhận cổ tức được chia từ công ty con và việc tăng lãi suất ngân hàng và giảm chi phí hoạt động, dẫn đến lợi nhuận tăng đáng kể.

Trong khi đó, lợi nhuận sau thuế hợp nhất giảm 99,99%. Kết quả kinh doanh biến động chủ yếu bắt nguồn từ việc sụt giảm doanh thu hoạt động chính của chúng tôi sau khi hoàn tất việc hợp tác và chuyển giao một phần hoạt động kinh doanh cho đối tác và sự gia tăng của chi phí quản lý doanh nghiệp trong kỳ. Lợi nhuận sau thuế hợp nhất theo đó đã giảm đáng kể như thể hiện trong kết quả hoạt động kinh doanh kỳ.

Thông tin này được công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty Cổ phần Đầu tư Nhãn hiệu Việt tại: <https://www.vbinvest.com.vn>, mục Cổ Đông phần Báo Cáo Công Bố.

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung thông tin công bố.

Hồ sơ kèm theo:

Báo cáo tài chính (Riêng) và Báo cáo tài chính (Hợp nhất) quý 4 năm 2023;

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu Công ty.

NGƯỜI THỰC HIỆN
CÔNG BỐ THÔNG TIN
CỔ PHẦN
ĐẦU TƯ
NHÃN HIỆU
VIỆT
Bà Tang, Shu-Chuan

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (HỢP NHẤT) QUÝ

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2023

ĐVT: VND

| Mã số | TÀI SẢN | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu kỳ |
|-------|--|-------------|------------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 100 | A. TÀI SẢN NGẮN HẠN | | 174,303,903,264 | 178,213,412,484 |
| 110 | I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 1.1 | 3,368,002,514 | 3,267,806,845 |
| 111 | 1. Tiền | | 2,364,797,035 | 3,267,806,845 |
| 112 | 2. Các khoản tương đương tiền | | 1,003,205,479 | - |
| 120 | II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | | 129,693,780,971 | 136,681,780,971 |
| 123 | 1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 1.2 | 129,693,780,971 | 136,681,780,971 |
| 130 | III. Các khoản phải thu ngắn hạn | | 39,685,207,716 | 36,651,436,504 |
| 131 | 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 1.3 | 35,641,853,784 | 32,284,831,640 |
| 132 | 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 1.4 | 88,583,024 | 90,922,171 |
| 136 | 4. Phải thu ngắn hạn khác | 1.5a | 15,474,615,232 | 10,795,527,017 |
| 137 | 5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi | | (11,519,844,324) | (6,519,844,324) |
| 140 | IV. Hàng tồn kho | | - | - |
| 141 | 1. Hàng tồn kho | | - | - |
| 150 | V. Tài sản ngắn hạn khác | | 1,556,912,063 | 1,612,388,164 |
| 151 | 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 1.6a | 43,533,044 | 143,400,142 |
| 152 | 2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ | | 1,450,066,689 | 1,405,675,692 |
| 153 | 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | | 63,312,330 | 63,312,330 |
| 200 | B. TÀI SẢN DÀI HẠN | | 210,674,444,895 | 201,731,796,800 |
| 210 | I. Các khoản phải thu dài hạn | | 2,283,354,644 | 1,657,610,985 |
| 216 | 1. Phải thu dài hạn khác | 1.5b | 2,283,354,644 | 1,657,610,985 |
| 220 | II. Tài sản cố định | | 72,653,149 | 83,224,582 |
| 221 | 1. Tài sản cố định hữu hình | 1.7 | 72,653,149 | 83,224,582 |
| 222 | - Nguyên giá | | 440,300,000 | 440,300,000 |
| 223 | - Giá trị hao mòn lũy kế | | (367,646,851) | (357,075,418) |
| 240 | IV. Tài sản dở dang dài hạn | | - | - |
| 242 | 1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | | - | - |
| 250 | V. Đầu tư tài chính dài hạn | 1.8 | 164,188,500,000 | 154,063,170,283 |
| 253 | 1. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | | 107,810,000,000 | 108,263,170,283 |
| 255 | 2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | | 56,378,500,000 | 45,800,000,000 |
| 260 | VI. Tài sản dài hạn khác | | 44,129,937,102 | 45,927,790,950 |
| 261 | 1. Chi phí trả trước dài hạn | 1.6b | 1,662,917,839 | 1,743,909,136 |
| 262 | 2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại | | 2,120,749,314 | 2,120,749,314 |
| 269 | 4. Lợi thế thương mại | 1.6c | 40,346,269,949 | 42,063,132,500 |
| 270 | TỔNG CỘNG TÀI SẢN | | 384,978,348,159 | 379,945,209,284 |
| Mã số | NGUỒN VỐN | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu kỳ |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 300 | C. NỢ PHẢI TRẢ | | 69,666,707,124 | 64,644,690,338 |
| 310 | I. Nợ ngắn hạn | | 52,338,453,643 | 45,909,735,112 |
| 311 | 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 1.9 | 33,145,208,030 | 13,985,088,738 |
| 312 | 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 1.10 | 1,141,237,519 | 1,152,217,325 |
| 313 | 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 1.11 | 3,785,207,770 | 2,049,197,063 |
| 314 | 4. Phải trả người lao động | | 503,107,960 | 343,327,879 |
| 315 | 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 1.12 | 4,923,632,602 | 19,247,085,950 |
| 318 | 6. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | | 6,407,581,157 | 6,407,646,250 |
| 319 | 7. Phải trả ngắn hạn khác | 1.14a | 2,432,478,605 | 2,725,171,907 |
| 330 | II. Nợ dài hạn | | 17,328,253,481 | 18,734,955,226 |
| 336 | 1. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | 1.13 | 13,075,471,700 | 14,264,150,945 |
| 337 | 2. Phải trả dài hạn khác | 1.14b | 4,252,781,781 | 4,470,804,281 |
| 400 | D. VỐN CHỦ SỞ HỮU | 1.15 | 315,311,641,035 | 315,300,518,946 |
| 410 | I. Vốn chủ sở hữu | | 315,311,641,035 | 315,300,518,946 |
| 411 | 1. Vốn góp của chủ sở hữu | | 200,000,000,000 | 200,000,000,000 |
| 421 | 2. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | | 115,311,641,035 | 115,300,518,946 |
| 421a | - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | | 115,300,518,946 | 109,547,242,581 |
| 421b | - LNST chưa phân phối kỳ này | | 11,122,089 | 5,753,276,365 |
| 440 | TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN | | 384,978,348,159 | 379,945,209,284 |

Người lập biểu

Nguyễn Hải Linh

Kế toán trưởng

Nguyễn Hải Linh



CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ NHÂN HIỆU VIỆT

Địa chỉ: Tầng 4, tòa nhà Broadway E, số 2 Boulevard Russell, P. Tân Phú, Q. 7, TP. HCM

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH (HỢP NHẤT) QUÝ

Cho quý kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH (HỢP NHẤT) QUÝ

Cho quý kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

DVT: VND

| Mã số | CHỈ TIÊU | Thuyết minh | Kỳ này năm nay | Kỳ này năm trước | Lấy kể từ đầu năm đến cuối kỳ này năm nay | Lấy kể từ đầu năm đến cuối kỳ này năm trước |
|-------|--|-------------|----------------|------------------|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 01 | 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | II.1 | 16,483,603,007 | 28,715,704,174 | 70,772,077,369 | 104,178,591,209 |
| 02 | 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | | - | - | - | - |
| 10 | 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ | | 16,483,603,007 | 28,715,704,174 | 70,772,077,369 | 104,178,591,209 |
| 11 | 4. Giá vốn hàng bán | II.2 | 11,232,954,882 | 12,640,635,075 | 37,489,085,515 | 51,082,548,292 |
| 20 | 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ | | 5,250,648,125 | 16,075,069,099 | 33,282,991,854 | 53,096,042,917 |
| 21 | 6. Doanh thu hoạt động tài chính | II.3 | 5,801,839,170 | 3,115,711,075 | 21,640,541,369 | 10,140,720,661 |
| 22 | 7. Chi phí tài chính | | 76,237,079 | 70,045,951 | 305,218,180 | 117,581,159 |
| 23 | - Trong đó: Chi phí lãi vay | | - | - | - | - |
| 25 | 8. Chi phí bán hàng | II.4 | (29,204,520) | 1,471,344,169 | 2,417,763,340 | 5,161,635,756 |
| 26 | 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | II.5 | 9,032,707,591 | 5,554,741,133 | 22,649,166,462 | 19,684,954,719 |
| 30 | 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh | | 1,972,747,145 | 12,094,648,921 | 29,551,385,241 | 38,272,591,944 |
| 31 | 11. Thu nhập khác | II.6 | (8,385,713) | 131,865,558 | 25,707,330,162 | 406,406,260 |
| 32 | 12. Chi phí khác | II.7 | 30,529,360 | 30,114,288 | 14,285,257,265 | 125,400,153 |
| 40 | 13. Lợi nhuận khác | | (38,915,073) | 101,751,270 | 11,422,072,897 | 281,006,107 |
| 50 | 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | | 1,933,832,072 | 12,196,400,191 | 40,973,458,138 | 38,553,598,051 |
| 51 | 15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | | 1,922,709,983 | 4,106,456,974 | 10,817,728,144 | 10,193,080,467 |
| 52 | 16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | | - | (1,030,228,872) | - | (1,030,228,872) |
| 60 | 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp | | 11,122,089 | 9,120,172,089 | 30,155,729,994 | 29,390,746,456 |
| 70 | 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu | II.8 | 1 | 456 | 1,508 | 1,470 |
| 71 | 19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu | II.9 | 1 | 456 | 1,508 | 1,470 |

Người lập biểu



Nguyễn Hải Linh

Kế toán trưởng



Nguyễn Hải Linh



TP. HCM, ngày 22 tháng 01 năm 2024

Người đại diện theo pháp luật

**CÔNG TY CỔ PHẦN
ĐẦU TƯ
NHÂN HIỆU
VIỆT**

Tang Sơn - Chủ tịch
Chức vụ: Tổng giám đốc

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (HỢP NHẤT) QUÝ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Cho quý kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

DVT: VND

| MA số | Chỉ tiêu | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này năm nay | Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này năm trước |
|-------|--|-------------|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH | | | |
| 01 | 1. Lợi nhuận trước thuế | | 46,127,009,575 | 38,553,598,051 |
| | 2. Điều chỉnh cho các khoản | | 50,825,406 | 1,417,633,763 |
| 02 | - Khấu hao tài sản cố định và BĐS đầu tư | | 2,719,620,852 | 10,661,794,776 |
| 03 | - Các khoản dự phòng | | 5,175,964,034 | 876,061,508 |
| 04 | - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ | | - | - |
| 05 | - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | | (7,844,759,480) | (10,120,222,521) |
| 06 | - Chi phí lãi vay | | - | - |
| 07 | - Các khoản điều chỉnh khác | | - | - |
| 08 | 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | | 46,177,834,981 | 39,971,231,814 |
| 09 | - Tăng, giảm các khoản phải thu | | 19,961,657,616 | (11,803,854,335) |
| 10 | - Tăng, giảm hàng tồn kho | | 419,821,256 | (69,883,733) |
| 11 | - Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp) | | (17,909,350,242) | 27,297,954,437 |
| 12 | - Tăng, giảm chi phí trả trước | | 463,332,625 | 185,700,622 |
| 13 | - Tăng giảm chứng khoán kinh doanh | | - | - |
| 14 | - Tiền lãi vay đã trả | | - | - |
| 15 | - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | | (10,266,564,969) | (7,223,783,732) |
| 16 | - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | | - | - |
| 17 | - Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh | | - | - |
| 20 | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | | 38,846,731,267 | 48,357,365,073 |
| | II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỬ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ | | | |
| 21 | 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | | - | (159,185,125) |
| 22 | 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | | - | - |
| 23 | 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | | (214,101,066,055) | (160,164,298,907) |
| 24 | 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | | 145,350,060,822 | 188,856,273,761 |
| 25 | 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | | - | (109,911,887,619) |
| 26 | 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | | 1,607,190,187 | - |
| 27 | 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | | 10,265,220,410 | 5,148,741,098 |
| 30 | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | | (56,878,594,636) | (76,230,356,792) |
| | III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỬ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH | | | |
| 31 | 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu | | - | - |
| 32 | 2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | | - | - |
| 33 | 3. Tiền thu từ đi vay | | - | - |
| 34 | 4. Tiền trả nợ gốc vay | | - | - |
| 35 | 5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính | | - | - |
| 36 | 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | | - | - |
| 40 | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | | - | - |
| 50 | Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40) | | (18,031,863,369) | (27,872,991,719) |
| 60 | Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | | 21,399,865,883 | 49,272,857,602 |
| 61 | Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | | - | - |
| 70 | Tiền và tương đương tiền cuối kỳ | L1 | 3,368,002,514 | 21,399,865,883 |

Người lập biểu

Nguyễn Hải Linh

Kế toán trưởng

Nguyễn Hải Linh



CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ NHÃN HIỆU VIỆT

Địa chỉ: Tầng 4, tòa nhà Broadway E, số 2 Bertrand Russell, P. Tân Phú, Q. 7, TP. HCM

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (HỢP NHẤT) QUÝ

Cho quý kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (HỢP NHẤT) QUÝ

Cho quý kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

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

| | Số cuối kỳ | Số đầu kỳ |
|--|------------------------|------------------------|
| 1 Tiền và các khoản tương đương tiền | | |
| Tiền mặt | 200,024,861 | 200,024,861 |
| Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn | 2,164,772,174 | 3,067,781,984 |
| Các khoản tương đương tiền (*) | 1,003,205,479 | |
| Cộng | 3,368,002,514 | 3,267,806,845 |
| (*) Là các khoản tiền gửi tại ngân hàng với thời gian gửi 3 tháng hoặc ít hơn. | | |
| 2 Đầu tư tài chính | | |
| Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn ngắn hạn | | |
| Là khoản tiền gửi tại ngân hàng có kỳ hạn trên 3 tháng và từ dưới 12 tháng. | 129,693,780,971 | 136,681,780,971 |
| Cộng | 129,693,780,971 | 136,681,780,971 |
| 3 Phải thu ngắn hạn của khách hàng | | |
| <i>Bên liên quan</i> | - | - |
| <i>Không phải bên liên quan</i> | 35,641,853,784 | 32,284,831,640 |
| CN Công ty CP DV Bưu chính Viễn thông Sài Gòn - Trung tâm Điện thoại SPT | 8,809,851,842 | 17,515,121,510 |
| Công ty Cổ phần Viễn Thông ACT | 23,149,898,515 | 10,513,000,000 |
| Các đối tượng khác | 3,682,103,427 | 4,256,710,130 |
| Cộng | 35,641,853,784 | 32,284,831,640 |
| 4 Trả trước cho người bán ngắn hạn | | |
| <i>Bên liên quan</i> | - | - |
| <i>Không phải bên liên quan</i> | 88,583,024 | 90,922,171 |
| Các đối tượng khác | 88,583,024 | 90,922,171 |
| Cộng | 88,583,024 | 90,922,171 |
| 5 Phải thu ngắn/dài hạn khác | | |
| a Phải thu ngắn hạn khác | | |
| <i>Bên liên quan</i> | - | - |
| <i>Không phải bên liên quan</i> | 15,474,615,232 | 10,795,527,017 |
| Lãi dự thu tiền gửi có kỳ hạn | 10,482,846,585 | 7,397,925,316 |
| Công ty Cổ phần Quản lý Quỹ Phú Hưng | 4,141,150,685 | 2,550,432,876 |
| Đối tượng khác | 850,617,962 | 847,168,825 |
| Cộng | 15,474,615,232 | 10,795,527,017 |
| b Phải thu dài hạn khác | | |
| <i>Bên liên quan</i> | - | - |
| <i>Không phải bên liên quan</i> | 2,283,354,644 | 1,657,610,985 |
| Ký quỹ | 2,163,089,684 | 1,537,346,025 |
| Lãi tiền gửi ngân hàng dài hạn | 120,264,960 | 120,264,960 |
| Cộng | 2,283,354,644 | 1,657,610,985 |
| 6 Chi phí trả trước ngắn hạn/dài hạn | | |
| a Chi phí trả trước ngắn hạn | | |
| Công cụ dụng cụ | 43,533,044 | 143,400,142 |
| Cộng | 43,533,044 | 143,400,142 |
| b Chi phí trả trước dài hạn | | |
| Công cụ dụng cụ | 168,917,839 | 225,009,136 |
| Tiền thuê đất (*) | 1,494,000,000 | 1,518,900,000 |
| Cộng | 1,662,917,839 | 1,743,909,136 |

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ NHÂN HIỆU VIỆT

Địa chỉ: Tầng 4, tòa nhà Broadway E, số 2 Bertrand Russell, P. Tân Phú, Q. 7, TP. HCM

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (HỢP NHẤT) QUÝ

Cho quý kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (HỢP NHẤT) QUÝ

Cho quý kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

(*) Đây là khoản thuê đất theo hợp đồng thuê nhà đất số 02/HĐTND.2018 ngày 25/12/2018 của bà Trương Thị Vân và chồng bà Vân đồng sở hữu tại khu đất: Thửa đất số 819, tờ bản đồ số 54, Phường An Phú Đông, Quận 12, TP. HCM. Mục đích thuê đất: Làm nhà xưởng kinh doanh, văn phòng, hoặc nhu cầu khác của Công ty. Thời hạn thuê là 20 năm từ ngày 01/01/2019 đến ngày 31/12/2038.

| c Lợi thế thương mại | Số đầu kỳ | Tăng trong kỳ | Phân bổ trong kỳ | Số cuối kỳ |
|--------------------------------------|-----------------------|---------------|------------------------|-----------------------|
| Từ mua công ty con | | | | |
| Công ty TNHH MTV TM DV Cuộc sống mới | 42,063,132,500 | - | (1,716,862,551) | 40,346,269,949 |
| Cộng | 42,063,132,500 | - | (1,716,862,551) | 40,346,269,949 |

7 Tài sản cố định hữu hình

| Khoản mục | Nhà cửa vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | Thiết bị dụng cụ quản lý | Tổng cộng |
|--|-----------------------|------------------|--------------------------|-------------|
| I./ Nguyên giá | | | | |
| Số dư đầu kỳ | - | 404,000,000 | 36,300,000 | 440,300,000 |
| Tăng trong kỳ | - | - | - | - |
| Xây dựng mới | | | | |
| Giảm trong kỳ | - | - | - | - |
| Thanh lý, nhượng bán | | | | |
| Số dư cuối kỳ | - | 404,000,000 | 36,300,000 | 440,300,000 |
| Trong đó: | | | | |
| Đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng | | - | 36,300,000 | 36,300,000 |
| II./ Giá trị hao mòn lũy kế | | | | |
| Số dư đầu kỳ | - | 320,775,418 | 36,300,000 | 357,075,418 |
| Tăng trong kỳ | - | 10,571,433 | - | 10,571,433 |
| Khấu hao trong kỳ | | 10,571,433 | | 10,571,433 |
| Giảm trong kỳ | - | - | - | - |
| Chuyển sang BDS đầu tư | | | | |
| Thanh lý, nhượng bán | | | | |
| III./ Số dư cuối kỳ | - | 331,346,851 | 36,300,000 | 367,646,851 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình | | | | |
| Tại ngày đầu kỳ | - | 83,224,582 | - | 83,224,582 |
| Tại ngày cuối kỳ | - | 72,653,149 | - | 72,653,149 |

8 Đầu tư tài chính dài hạn

| Nội dung | Tại ngày 31/12/2023 | | | Tại ngày 31/10/2023 | | |
|--------------------------------------|------------------------|------------------------|-------------------|------------------------|------------------------|-------------------|
| | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Dự phòng giảm giá | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Dự phòng giảm giá |
| a. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác(*) | 107,810,000,000 | 107,810,000,000 | - | 108,263,170,283 | 108,263,170,283 | - |
| b. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 56,378,500,000 | 56,378,500,000 | - | 45,800,000,000 | 45,800,000,000 | - |
| Cộng | 164,188,500,000 | 164,188,500,000 | - | 154,063,170,283 | 154,063,170,283 | - |

(*) Trong kỳ báo cáo, theo Quyết định của Chủ sở hữu số 0706-001/QĐ-ABR.2022 về việc phê duyệt đề xuất đầu tư của Newlife ngày 07/06/2022, Công ty phát sinh giao dịch đầu tư ủy thác vào Công ty quản lý quỹ Phú Hưng theo Hợp đồng quản lý danh mục đầu tư số 1908/2022/IIDUT-PHFML-NL, ký ngày 19/08/2022, với số tiền 100.000.000.000 đồng (Bằng chữ: Một trăm tỷ đồng chẵn). Công ty đã chuyển đủ số tiền đầu tư theo Hợp đồng tại thời điểm 31/12/2023. Hiện tại, Hợp đồng đang trong giai đoạn triển khai đầu tư và đã phát sinh lợi nhuận tại thời điểm lập báo cáo. Đồng thời, tính đến ngày cuối quý, Công ty có phát sinh giao dịch mua chứng chỉ quỹ mở của Công ty quản lý quỹ Phú Hưng với số tiền 10.000.000.000 đồng (Bằng chữ: Mười tỷ đồng chẵn).

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ NHÃN HIỆU VIỆT

Địa chỉ: Tầng 4, tòa nhà Broadway E, số 2 Bertrand Russell, P. Tân Phú, Q. 7, TP. HCM

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (HỢP NHẤT) QUÝ

Cho quý kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (HỢP NHẤT) QUÝ

Cho quý kết thúc ngày 31 (tháng 12 năm 2023)

| 9 Phải trả người bán ngắn hạn | Số cuối kỳ | Số đầu kỳ |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <i>Bên liên quan</i> | - | - |
| <i>Không phải bên liên quan</i> | 33,145,208,030 | 13,985,088,738 |
| Công Ty TNHH Phát Triển Phú Mỹ Hưng | 27,785,974,371 | - |
| Công Ty CP DV Bưu Chính Viễn Thông Sài Gòn | 4,323,863,010 | 12,361,735,026 |
| Phải trả người bán khác | 1,035,370,649 | 1,623,353,712 |
| Cộng | 33,145,208,030 | 13,985,088,738 |

| 10 Người mua trả tiền trước | Số cuối kỳ | Số đầu kỳ |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| <i>Bên liên quan</i> | - | - |
| <i>Không phải bên liên quan</i> | 1,141,237,519 | 1,152,217,325 |
| Các đối tượng khác | 1,141,237,519 | 1,152,217,325 |
| Cộng | 1,141,237,519 | 1,152,217,325 |

| 11 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | Đầu kỳ | | Số phát sinh trong kỳ | | Cuối kỳ | |
|--|----------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| | Phải nộp | Phải thu | Số phải nộp | Số đã nộp | Phải nộp | Phải thu |
| Chi tiết: | | | | | | |
| GTGT | - | 62,710,444 | | | - | 62,710,444 |
| TNDN | 2,005,691,864 | | 1,922,709,983 | (241,033,125) | 3,687,368,722 | |
| TNCN | 43,505,199 | | 165,870,264 | (111,536,415) | 97,839,048 | |
| Khác | - | 601,886 | | | - | 601,886 |
| Cộng | 2,049,197,063 | 63,312,330 | 2,088,580,247 | (352,569,540) | 3,785,207,770 | 63,312,330 |

| 12 Phải trả người bán ngắn hạn | Số cuối kỳ | Số đầu kỳ |
|--|----------------------|-----------------------|
| <i>Bên liên quan</i> | - | - |
| <i>Không phải bên liên quan</i> | 4,923,632,602 | 19,247,085,950 |
| Công Ty TNHH Phát Triển Phú Mỹ Hưng | 1,340,455,158 | 16,068,519,014 |
| Chi phí trích trước phí thuê hạ tầng Phú Mỹ Hưng | 3,583,177,444 | 3,178,566,936 |
| Các chi phí phải trả khác | | |
| Cộng | 4,923,632,602 | 19,247,085,950 |

| 13 Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | Số cuối kỳ | Số đầu kỳ |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <i>Bên liên quan</i> | - | - |
| <i>Không phải bên liên quan</i> | 13,075,471,700 | 14,264,150,945 |
| Công ty CP Viễn thông ACT (*) | 13,075,471,700 | 14,264,150,945 |
| Cộng | 13,075,471,700 | 14,264,150,945 |

(*) Khoản tiền trả trước phí quyền hợp tác kinh doanh theo Hợp đồng cho thuê hạ tầng số 02-2023/NL-HĐ ký ngày 01/04/2023.

| 14 Phải trả ngắn hạn/dài hạn khác | Số cuối kỳ | Số đầu kỳ |
|---|----------------------|----------------------|
| a Phải trả ngắn hạn khác | | |
| <i>Bên liên quan</i> | - | - |
| <i>Không phải bên liên quan</i> | 2,432,478,605 | 2,725,171,907 |
| Phải trả ngắn hạn khác | 2,432,478,605 | 2,725,171,907 |
| Cộng | 2,432,478,605 | 2,725,171,907 |
| b Phải trả dài hạn khác | | |
| <i>Bên liên quan</i> | - | - |
| <i>Không phải bên liên quan</i> | 4,252,781,781 | 4,470,804,281 |
| Đặt cọc, ký quỹ của Khách hàng sử dụng dịch vụ Internet và điện thoại | 4,252,781,781 | 4,470,804,281 |
| Cộng | 4,252,781,781 | 4,470,804,281 |

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ NHÂN HIỆU VIỆT

Địa chỉ: Tầng 4, tòa nhà Broadway E, số 2 Bertrand Russell, P. Tân Phú, Q. 7, TP. HCM

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (HỢP NHẤT) QUÝ

Cho quý kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (HỢP NHẤT) QUÝ

Cho quý kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

15. Vốn chủ sở hữu**a) Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu**

| Chỉ tiêu | Vốn góp của chủ sở hữu | LNST thuế chưa phân phối | Cộng |
|---------------------------------|------------------------|--------------------------|-----------------|
| Số dư đầu kỳ trước | 200,000,000,000 | 109,547,242,581 | 309,547,242,581 |
| Tăng trong kỳ trước | - | 5,753,276,365 | 5,753,276,365 |
| Lãi trong kỳ trước | - | 5,753,276,365 | 5,753,276,365 |
| Số dư cuối kỳ trước, đầu kỳ này | 200,000,000,000 | 115,300,518,946 | 315,300,518,946 |
| Tăng trong kỳ này | - | 11,122,089 | 11,122,089 |
| Lãi trong kỳ này | - | 11,122,089 | 11,122,089 |
| Số dư cuối kỳ này | - | 115,311,641,035 | 315,311,641,035 |

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

| | Số cuối kỳ | | Số đầu kỳ | |
|------------------------------------|------------------------|-----------------|------------------------|-----------------|
| | Vốn | Tỷ lệ | Vốn | Tỷ lệ |
| Công Ty CP Phát triển Quang Thái | 79,403,500,000 | 39.702% | 79,403,500,000 | 39.702% |
| Công Ty TNHH Phát triển Đồng Đức | 49,500,000,000 | 24.750% | 49,500,000,000 | 24.750% |
| Công Ty TNHH Phát triển Đồng Thịnh | 28,700,000,000 | 14.350% | 28,700,000,000 | 14.350% |
| Các cổ đông khác | 42,396,500,000 | 21.198% | 42,396,500,000 | 21.198% |
| Cộng | 200,000,000,000 | 100.000% | 200,000,000,000 | 100.000% |

c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

| | Kỳ này | Kỳ trước |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu | | |
| + Vốn góp đầu kỳ | 200,000,000,000 | 200,000,000,000 |
| + Vốn góp tăng trong kỳ | - | - |
| + Vốn góp giảm trong kỳ | - | - |
| + Vốn góp cuối kỳ | 200,000,000,000 | 200,000,000,000 |

d) Cổ phiếu

| | Kỳ này | Kỳ trước |
|---|------------|------------|
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | - | - |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | - | - |
| - Số lượng cổ phiếu được mua lại | - | - |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | 20,000,000 | 20,000,000 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 20,000,000 | 20,000,000 |
| + Cổ phiếu ưu đãi | - | - |
| * Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VNĐ/ cổ phiếu | | |

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

| | Kỳ này năm nay | Kỳ này năm trước |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | | |
| Doanh thu dịch vụ | 16,483,603,007 | 28,715,704,174 |
| Cộng | 16,483,603,007 | 28,715,704,174 |
| 2 Giá vốn hàng bán | | |
| Giá vốn dịch vụ | 11,232,954,882 | 12,640,635,075 |
| Cộng | 11,232,954,882 | 12,640,635,075 |
| 3 Doanh thu hoạt động tài chính | | |
| Lãi tiền gửi | 4,336,788,862 | 1,724,758,960 |
| Doanh thu hoạt động tài chính khác | 1,465,050,308 | 1,390,952,115 |
| Cộng | 5,801,839,170 | 3,115,711,075 |
| 4 Chi phí bán hàng | | |
| Chi phí cho nhân viên bán hàng | | 1,205,919,946 |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | (29,204,520) | 150,254,770 |
| Các chi phí khác | | 115,169,453 |
| Cộng | (29,204,520) | 1,471,344,169 |

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ NHÃN HIỆU VIỆT

Địa chỉ: Tầng 4, tòa nhà Broadway E, số 2 Bertrand Russell, P. Tân Phú, Q. 7, TP. HCM

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (HỢP NHẤT) QUÝ

Cho quý kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (HỢP NHẤT) QUÝ

Cho quý kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

| | Kỳ này năm nay | Kỳ này năm trước |
|---|----------------------|----------------------|
| 5 Chi phí quản lý doanh nghiệp | | |
| Chi phí cho nhân viên quản lý | 1,965,176,394 | 1,699,381,497 |
| Chi phí đồ dùng văn phòng | - | - |
| Chi phí khấu hao tài sản cố định | 2,750,001 | 2,750,001 |
| Thuế, phí và lệ phí | 201,668,422 | 208,674,192 |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | 947,557,995 | 806,668,094 |
| Các chi phí khác | 4,198,692,228 | 1,120,404,798 |
| Phân bổ lợi thế thương mại | 1,716,862,551 | 1,716,862,551 |
| Cộng | 9,032,707,591 | 5,554,741,133 |
| 6 Thu nhập khác | | |
| Các khoản khác (*) | (8,385,713) | 131,865,558 |
| Cộng | (8,385,713) | 131,865,558 |
| (*) Chủ yếu là hoàn trích chi phí tiền điện phải thu nhà mạng. | | |
| 7 Chi phí khác | | |
| Các khoản khác | 30,529,360 | 30,114,288 |
| Cộng | 30,529,360 | 30,114,288 |
| 8 Lãi cơ bản trên cổ phiếu | | |
| Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ | 11,122,089 | 9,120,172,089 |
| Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận: | | |
| - Lợi ích của cổ đông không kiểm soát | - | - |
| Lợi nhuận tính lãi cơ bản trên cổ phiếu | 11,122,089 | 9,120,172,089 |
| Số lượng bình quân của cổ phiếu phổ thông đang lưu hành trong kỳ (CP) | 20,000,000 | 20,000,000 |
| Lãi cơ bản trên cổ phiếu (đồng/CP) | 1 | 456 |
| 9 Lãi suy giảm trên cổ phiếu | | |
| Trong kỳ, Lãi suy giảm trên cổ phiếu bằng Lãi cơ bản trên cổ phiếu. | | |

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Nguyễn Hải Linh

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Nguyễn Hải Linh

