

**CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU
VÀ ĐẦU TƯ CHỢ LỚN (CHOLIMEX)
MST: 0301307933**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH
HỢP NHẤT
QUÝ I NĂM 2022**

**Địa chỉ: 631-633, Nguyễn Trãi, Phường 11, Quận 5, TP.HCM
ĐT: 38.590.930, 38.559.764**

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

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý I năm 2022

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2022

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		143,029,712,973	158,825,185,315
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	7,703,458,826	20,729,905,385
1. Tiền	111		7,703,458,826	20,729,905,385
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		102,400,000,000	103,200,000,000
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	V.2a	102,400,000,000	103,200,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		25,828,687,253	25,767,034,384
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	26,530,016,991	22,118,555,214
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.4	3,002,715,645	5,465,322,566
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.5a	7,752,906,727	9,957,117,101
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	V.6	(12,236,793,300)	(12,536,793,300)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		779,841,190	762,832,803
IV. Hàng tồn kho	140	V.7	6,300,321,181	8,758,732,793
1. Hàng tồn kho	141		6,300,321,181	8,758,732,793
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		797,245,713	369,512,753
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.8a	739,203,468	229,079,645
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		16,042,245	98,433,108
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.16	42,000,000	42,000,000
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-

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

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý I năm 2022

Bảng cân đối kế toán hợp nhất (tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		1,997,811,987,640	1,972,707,956,644
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		1,310,000,000	1,310,000,000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.5b	1,310,000,000	1,310,000,000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		83,313,767,858	85,712,136,552
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.9	82,965,941,494	85,346,824,253
- Nguyên giá	222		194,139,374,073	195,437,116,336
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(111,173,432,579)	(110,090,292,083)
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.10	347,826,364	365,312,299
- Nguyên giá	228		762,230,000	762,230,000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(414,403,636)	(396,917,701)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.11	770,413,016,181	775,484,269,565
- Nguyên giá	231		1,249,032,393,664	1,244,837,159,519
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(478,619,377,483)	(469,352,889,954)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		321,883,119,214	322,490,982,301
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.12	321,883,119,214	322,490,982,301
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		802,645,947,813	768,172,796,567
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	V.2b	780,899,881,013	746,426,729,767
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.2c	21,746,066,800	21,746,066,800
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		18,246,136,574	19,537,771,659
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.8b	14,163,856,015	15,403,816,663
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.13	4,082,280,559	4,133,954,996
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
5. Lợi thế thương mại	269		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		2,140,841,700,613	2,131,533,141,959

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

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý I năm 2022

Bảng cân đối kế toán hợp nhất (tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		693,111,479,957	726,731,282,508
I. Nợ ngắn hạn	310		94,216,140,221	117,244,375,854
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.14	2,896,492,825	3,503,279,617
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.15	2,204,731,353	1,906,858,490
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16	6,801,136,454	11,897,296,067
4. Phải trả người lao động	314	V.17	1,926,751,430	3,912,187,318
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		1,004,451,697	284,251,041
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.18a	-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.19a,c	58,155,392,586	81,474,914,085
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.20a	12,315,596,656	9,845,334,958
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V.21	8,911,587,220	4,420,254,278
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		598,895,339,736	609,486,906,654
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	V.18b	514,436,497,245	521,437,779,787
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.19b,c	39,244,556,717	37,892,207,347
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.20b	37,171,327,411	41,901,738,273
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343	V.22	8,042,958,363	8,255,181,247

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

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


BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT


Quý I năm 2022

Bảng cân đối kế toán hợp nhất (tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		1,447,730,220,656	1,404,801,859,451
I. Vốn chủ sở hữu	410		1,447,730,220,656	1,404,801,859,451
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	V.23	866,000,000,000	866,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		866,000,000,000	866,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		174,699,119,956	86,976,785,631
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	V.23	409,917,820,842	454,777,824,818
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		362,089,354,363	454,777,824,818
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối kỳ này	421b		47,828,466,479	-
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		-	-
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429	V.23	(2,886,720,142)	(2,952,750,998)
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		2,140,841,700,613	2,131,533,141,959

TP. Hồ Chí Minh, ngày 27 tháng 04 năm 2022


Trần Thị Hạnh
 Người lập biểu


Võ Văn Đầy
 Kế toán trưởng



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

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý I năm 2022


BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT


Từ ngày 01/01/2022 đến 31/03/2022

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này		Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	133,687,930,823	114,212,424,173	133,687,930,823	114,212,424,173
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		43,381,268	13,579,446	43,381,268	13,579,446
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		133,644,549,555	114,198,844,727	133,644,549,555	114,198,844,727
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	100,349,822,509	79,405,551,041	100,349,822,509	79,405,551,041
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		33,294,727,046	34,793,293,686	33,294,727,046	34,793,293,686
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	1,488,907,524	1,747,850,609	1,488,907,524	1,747,850,609
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	931,758,413	1,044,967,351	931,758,413	1,044,967,351
Trong đó: chi phí lãi vay	23		931,758,413	1,044,967,351	931,758,413	1,044,967,351
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24	V.2b	30,319,088,578	24,926,600,293	30,319,088,578	24,926,600,293
9. Chi phí bán hàng	25	VI.5	2,777,953,968	3,106,477,723	2,777,953,968	3,106,477,723
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.6	8,776,770,935	7,674,323,940	8,776,770,935	7,674,323,940
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		52,616,239,832	49,641,975,574	52,616,239,832	49,641,975,574
12. Thu nhập khác	31	VI.7	110,934,739	13,256,960	110,934,739	13,256,960
13. Chi phí khác	32		40,852,918	-	40,852,918	-
14. Lợi nhuận khác	40		70,081,821	13,256,960	70,081,821	13,256,960
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		52,686,321,653	49,655,232,534	52,686,321,653	49,655,232,534
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	V.16	4,806,180,737	4,726,722,173	4,806,180,737	4,726,722,173
17. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	V.13	51,674,438	51,674,438	51,674,438	51,674,438
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		47,828,466,479	44,876,835,923	47,828,466,479	44,876,835,923
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61	V.23	47,762,435,623	44,794,018,155	47,762,435,623	44,794,018,155
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62	V.23	66,030,856	82,817,768	66,030,856	82,817,768
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VI.8	-	-	-	-
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71	VI.8	-	-	-	-

TP. Hồ Chí Minh, ngày 27 tháng 04 năm 2022


 Trần Thị Hạnh
 Người lập biểu


 Võ Văn Đầy
 Kế toán trưởng


 Huỳnh An Trung
 Tổng Giám đốc

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

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý I năm 2022

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp gián tiếp)

Từ ngày 01/01/2022 đến 31/03/2022

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		52,686,321,653	49,655,232,534
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02	V.9, V.10, V.11, V.22	11,402,714,280	11,360,696,646
- Các khoản dự phòng	03	V.6	(300,000,000)	-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	VI.3	(120,079,309)	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	V.2b, VI.3, VI.7	(31,701,865,469)	(26,628,669,953)
- Chi phí lãi vay	06	VI.4	931,758,413	1,044,967,351
- Các khoản điều chỉnh khác	07	V.22	(56,922,594)	(56,922,594)
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		32,841,926,974	35,375,303,984
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(721,600,088)	2,112,302,239
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		2,467,411,508	(3,660,612,828)
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11		(19,284,934,608)	(10,971,788,550)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		729,836,825	425,226,571
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14	VI.4	(931,758,413)	(3,041,581,934)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	V.16	(7,403,088,277)	(8,554,240,459)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	91,700,000
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	V.19a, V.21, V.22, V.23a	(5,556,600,523)	(8,229,684,029)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		2,141,193,398	3,546,624,994
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21	V.9, V.10, V.11, V.12, VII	(2,196,263,705)	(1,750,981,003)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22	V.3, V.9, V.11, VI.7	563,218,854	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(1,600,000,000)	(25,100,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		(10,590,000,000)	23,500,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	V.2b, 2c	(3,550,000,000)	(1,555,000,000)
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	V.2b, V.5a, VI.3	4,465,554,058	5,114,681,927
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(12,907,490,793)	208,700,924

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

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Từ ngày 01/01/2022 đến 31/03/2022

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

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33	V.20b	-	4,798,678,010
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	V.20	(2,260,149,164)	(2,260,149,164)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	V.19a, V.23a	-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(2,260,149,164)	2,538,528,846
Lưu chuyển tiền thuần trong năm	50		(13,026,446,559)	6,293,854,764
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60	V.1	20,729,905,385	88,641,682,822
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối năm	70	V.1	7,703,458,826	94,935,537,586

TP. Hồ Chí Minh, ngày 27 tháng 04 năm 2022



Trần Thị Hạnh
Người lập



Võ Văn Đầy
Kế toán trưởng



Huỳnh An Trung
Tổng Giám đốc

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

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý I năm 2022

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Từ ngày 01/01/2022 đến 31/03/2022

I ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG

1 Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Xuất nhập khẩu và Đầu tư Chợ Lớn (CHOLIMEX) (sau đây gọi tắt là “Công ty” hay “Công ty mẹ”) là công ty cổ phần.

2 Lĩnh vực kinh doanh

Lĩnh vực kinh doanh của Công ty là kinh doanh thương mại và dịch vụ.

3 Ngành nghề kinh doanh

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

Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường của Công ty không quá 12 tháng.

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

1 Năm tài chính

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

2 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam (VND) do phần lớn các nghiệp vụ được thực hiện bằng đơn vị tiền tệ VND.

III CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1 Chế độ kế toán áp dụng

Tập đoàn áp dụng các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam

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

1 Tiền và các khoản tương đương tiền

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán là: Ngoại tệ x tỷ giá.

2 Hàng tồn kho

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

3 Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ đầu tư

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 các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, góp vốn và cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát: Theo mệnh giá và chi phí thực tế

Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn: Theo mệnh giá và chi phí thực tế

Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác: Theo chi phí thực tế

Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn

5 Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa chi phí đi vay

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

6 Nguyên tắc ghi nhận các khoản chi phí trả trước

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 phát sinh

Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Theo đường thẳng

Lợi thế thương mại được phân bổ vào chi phí theo phương pháp đường thẳng trong 10 năm

7 Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

8 Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu

Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản

Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá

Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối

9 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu bán hàng

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu hợp đồng xây dựng

10 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính

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

12 Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hoái đoái

13 Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

V HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

1 Tiền và các khoản tương đương tiền

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tiền mặt	7,703,458,826	3,422,063,208
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	-	17,307,842,177
Các khoản tương đương tiền (*)	-	-
Cộng	<u>7,703,458,826</u>	<u>20,729,905,385</u>

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

2 Các khoản đầu tư tài chính

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

2a Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tiền gửi có kỳ hạn	102,400,000,000	103,200,000,000
Tiền cho vay	-	-
Cộng	<u>102,400,000,000</u>	<u>103,200,000,000</u>

2b Đầu tư vào công ty liên kết

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Công ty Cổ phần Thực phẩm Cholimex	500,134,668,936	480,916,255,239
Công ty Cổ phần Sản xuất Kinh doanh Xuất nhập	-	-

khâu Dịch vụ và Đầu tư Tân Bình	205,198,945,649	197,993,389,994
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Khu Công nghiệp Vĩnh Lộc – Bến Lức	61,036,874,598	56,236,874,598
Công ty Cổ phần Dịch vụ Vĩnh Lộc – Bến Thành	3,874,391,830	4,175,209,936
Công ty Cổ phần Logistics Vĩnh Lộc	10,655,000,000	7,105,000,000
Cộng	780,899,881,013	746,426,729,767
2c Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		
	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Cholimex	2,382,866,800	2,382,866,800
Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Thủy sản Chợ	-	-
Công ty Cổ phần Dịch vụ Đô thị Chợ Lớn ¹	-	-
Công ty Cổ phần Dịch vụ Logistic Thăng Long	19,363,200,000	19,363,200,000
Cộng	21,746,066,800	21,746,066,800
3 Phải thu ngắn hạn của khách hàng		
	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Phải thu các bên liên quan	-	4,893,404,620
Công ty Cổ phần Thực phẩm Cholimex		818,083,726
Công ty Cổ phần Logistics Vĩnh Lộc		4,075,320,894
Công ty Cổ phần Dịch vụ Vĩnh Lộc - Bến Thành phải thu:		
- Tiền mua tài sản		
- Tiền dịch vụ và thuế GTGT mua tài sản, dịch vụ		
Phải thu các khách hàng khác	26,530,016,991	17,225,150,594
Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Cholimex	-	2,410,485,587
Các khách hàng khác	26,530,016,991	14,814,665,007
Cộng	26,530,016,991	22,118,555,214
4 Trả trước cho người bán ngắn hạn		
	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Công ty Cổ phần Vật tư - Xăng dầu (COMECO)		2,780,000
Viện Quy hoạch Xây dựng và Kế hoạch Đầu tư		
Công ty Cổ Phần TM-DV Công nghệ Môi trường Bách Khoa		4,798,678,010
Công ty TNHH Paldo Vina - Chi nhánh TP. Hồ Chí Minh		
Các nhà cung cấp khác	3,002,715,645	663,864,556
Cộng	3,002,715,645	5,465,322,566
5 Phải thu khác		
	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Phải thu về cổ phần hóa		0
Lãi tiền gửi có kỳ hạn dự thu		3,258,249,039
Các khoản ký cược, ký quỹ ngắn hạn		23,000,000
Tạm ứng		123,085,833
Công ty CP ĐT và XD Cholimex		4,696,233,995
Các khoản phải thu ngắn hạn khác	7,752,906,727	1,856,548,234
Cộng	7,752,906,727	9,957,117,101
6 Hàng tồn kho		
	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Hàng đi đường	3,072,359,524	2,812,770,460

Nguyên liệu, vật liệu	153,341,176	170,108,425
Công cụ, dụng cụ	255,074,311	236,373,350
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	-	181,470,500
Thành phẩm	-	577,276,560
Hàng hóa	2,819,546,170	4,780,733,498
Cộng	6,300,321,181	8,758,732,793

7 Tài sản cố định hữu hình

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc và thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cộng
Nguyên giá					
Số đầu năm	115,889,331,532	62,695,106,664	15,330,984,604	1,521,693,536	195,437,116,336
Mua trong kỳ	-	302,257,737	-	-	302,257,737
Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	(1,600,000,000)	-	-	(1,600,000,000)
Số cuối kỳ	115,889,331,532	61,397,364,401	15,330,984,604	1,521,693,536	194,139,374,073
Giá trị hao mòn					
Số đầu năm	53,120,480,465	46,618,867,200	9,200,668,450	1,150,275,968	110,090,292,083
Khấu hao trong kỳ	1,247,177,402	577,628,216	274,640,896	52,027,320	2,151,473,834
Thanh lý, nhượng bán	-	(1,068,333,338)	-	-	(1,068,333,338)
Số cuối kỳ	54,367,657,867	46,128,162,078	9,475,309,346	1,202,303,288	111,173,432,579
Giá trị còn lại					
Số đầu năm	62,768,851,067	16,076,239,464	6,130,316,154	371,417,568	85,346,824,253
Số cuối kỳ	61,521,673,665	15,269,202,323	5,855,675,258	319,390,248	82,965,941,494

8 Tài sản cố định vô hình

Là chương trình phần mềm máy tính, chi tiết như sau:

	Nguyên giá	Giá trị hao mòn	Giá trị còn lại
Số đầu năm	762,230,000	396,917,701	365,312,299
Tăng trong kỳ	-	17,485,935	
Giảm trong kỳ			17,485,935
Số cuối kỳ	762,230,000	414,403,636	347,826,364

9 Bất động sản đầu tư

Bất động sản đầu tư cho thuê

	Quyền sử dụng đất	Nhà	Cơ sở hạ tầng	Cộng
Nguyên giá				
Số đầu năm	324,422,545,835	504,178,859,117	416,235,754,567	1,244,837,159,519
Phát sinh trong kỳ			4,195,234,145	4,195,234,145
Số cuối kỳ	324,422,545,835	504,178,859,117	420,430,988,712	1,249,032,393,664
Giá trị hao mòn				
Số đầu năm	47,607,649,361	144,753,779,989	276,991,460,604	469,352,889,954
Phát sinh trong kỳ	2,183,232,195	4,255,448,179	2,827,807,155	9,266,487,529
Số cuối kỳ	49,790,881,556	149,009,228,168	279,819,267,759	478,619,377,483
Giá trị còn lại				

Số đầu năm	276,814,896,474	359,425,079,128	139,244,293,963	775,484,269,565
Số cuối kỳ	274,631,664,279	355,169,630,949	140,611,720,953	770,413,016,181

10 Phải trả người bán ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
<i>Phải trả bên liên quan</i>		
Công ty Cổ phần Thực phẩm		
<i>Phải trả các nhà cung cấp khác</i>		
Công ty Cổ phần Cơ Điện Liên Thành Việt Nam		932,192,051
Các nhà cung cấp khác	<u>2,896,492,825</u>	<u>2,571,087,566</u>
Cộng	2,896,492,825	3,503,279,617

Tập đoàn không có nợ phải trả người bán quá hạn chưa thanh toán

11 Người mua trả tiền trước ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Ông Trần Quang Thái	177,834,024	177,834,024
Công ty TNHH Thương mại Dịch vụ Vận tải Lâm Sang		9,470,540
Công ty TNHH Mugegawa Seiko Việt Nam		1,186,111,674
Các khách hàng khác	<u>2,026,897,329</u>	<u>533,442,252</u>
Cộng	2,204,731,353	1,906,858,490

12 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	<u>Số cuối kỳ</u>		<u>Số đầu năm</u>	
	<u>Phải nộp</u>	<u>Phải thu</u>	<u>Phải nộp</u>	<u>Phải thu</u>
Thuế GTGT hàng bán nội địa	891,502,745		1,369,354,758	
Thuế thu nhập doanh nghiệp	5,151,465,961	42,000,000	7,783,011,430	42,000,000
Thuế thu nhập cá nhân	134,560,630		2,217,330,618	
Thuế tài nguyên	109,530,596		105,111,910	
Tiền thuế đất	65,209,016		65,209,016	
Thuế bảo vệ môi trường	350,000,000		350,000,000	
Các loại thuế khác	98,867,506		7,278,335	
Cộng	6,801,136,454	42,000,000	11,897,296,067	42,000,000

13 Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn/dài hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
<i>Doanh thu nhận trước tiền cho thuê đất, kho tại KCN Vĩnh Lộc</i>		
	<u>514,436,497,245</u>	<u>521,437,779,787</u>
Cộng	514,436,497,245	521,437,779,787

14 Vay ngắn hạn/dài hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
14a Vay ngắn hạn	12,315,596,656	9,845,334,958
14b Vay dài hạn	37,171,327,411	41,901,738,273

Thu nhập khác
Cộng

110,934,739
110,934,739

13,256,960
13,256,960

VII THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN
TIỀN TỆ HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

VIII NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

TP. Hồ Chí Minh, ngày 27 tháng 04 năm 2022



Trần Thị Hạnh
Người lập biểu



Võ Văn Đầy
Kế toán trưởng



Huỳnh An Trung
Tổng Giám đốc

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

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý I năm 2022

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

Đơn vị tính: VND

	Giá trị phần sở hữu đầu năm	Mua trong kỳ	Phần lãi hoặc lỗ trong kỳ	Tăng/(Giảm) do xác định lại giá trị khoản đầu tư tại thời điểm chuyển sang công ty cổ phần	Cổ tức được chia trong kỳ	Giảm do công ty liên kết trích lập quỹ và chi khác từ lợi nhuận sau thuế chưa phân phối và tăng khác	Giá trị phần sở hữu cuối kỳ
Công ty Cổ phần Thực phẩm Cholimex	480,916,255,239	-	18,520,830,449	-	-	697,583,248	500,134,668,936
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Khu Công nghiệp Vĩnh Lộc - Bến Lức	56,236,874,598	-	4,800,000,000	-	-	-	61,036,874,598
Công ty Cổ phần Sản xuất Kinh doanh Xuất nhập khẩu Dịch vụ và Đầu tư Tân Bình	197,993,389,994	-	7,299,076,235	-	-	(93,520,580)	205,198,945,649
Công ty Cổ phần Dịch vụ Vĩnh Lộc - Bến Thành	4,175,209,936	-	(300,818,106)	-	-	-	3,874,391,830
Công ty Cổ phần Logistics Vĩnh Lộc	7,105,000,000	3,550,000,000	0	0	0	0	10,655,000,000
Cộng	746,426,729,767	3,550,000,000	30,319,088,578	-	-	604,062,668	780,899,881,013

TP. Hồ Chí Minh, ngày 27 tháng 04 năm 2022



Trần Thị Hạnh
Người lập biểu



Võ Văn Dầy
Kế toán trưởng



Huỳnh An Trung
Tổng Giám đốc

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

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý I năm 2022

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

Đơn vị tính: VND

	Số đầu năm	Chi phí phát sinh trong kỳ	Tăng do xác định lại giá trị tại thời điểm chuyển sang công ty cổ phần	Kết chuyển giảm khác	Số cuối kỳ
Mua sắm tài sản cố định	-		-		-
Xây dựng cơ bản dở dang	322,490,982,301	-	-	(607,863,087)	321,883,119,214
<i>Dự án Khu Công nghiệp Vĩnh Lộc mở rộng</i>	<i>139,527,622,465</i>			-	<i>139,527,622,465</i>
<i>Dự án Khu Dân cư tái định cư Vĩnh Lộc A</i>	<i>64,057,148,723</i>			-	<i>64,057,148,723</i>
<i>Dự án Cao ốc phức hợp Cholimex, Nguyễn Trãi, Quận 5, TP. Hồ Chí Minh</i>	<i>3,310,084,263</i>			-	<i>3,310,084,263</i>
<i>Khu nhà xưởng cho thuê</i>	<i>338,003,509</i>				<i>338,003,509</i>
<i>Chi phí đền bù khu lưu trú 3,8ha</i>	<i>80,246,700,800</i>			-	<i>80,246,700,800</i>
<i>Chi phí đền bù, giải phóng đất nông nghiệp</i>	<i>19,097,650,000</i>				<i>19,097,650,000</i>
<i>Đánh giá lại nền Nguyễn Thị Tú</i>	<i>14,121,456,932</i>			-	<i>14,121,456,932</i>
<i>Hạng mục khác</i>	<i>1,792,315,609</i>			<i>(607,863,087)</i>	<i>1,184,452,522</i>
<i>Sửa chữa lớn tài sản cố định</i>					-
Cộng	322,490,982,301	-	-	(607,863,087)	321,883,119,214

TP. Hồ Chí Minh, ngày 27 tháng 04 năm 2022



Trần Thị Hạnh
Người lập biểu



Võ Văn Đầy
Kế toán trưởng



Huỳnh An Trung
Tổng Giám đốc

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

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý I năm 2022

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

Đơn vị tính: VND

	Vốn góp của chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Quỹ thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	Cộng
Số dư đầu năm trước	866,000,000,000	386,268,227,179	-	(3,263,713,074)	1,249,004,514,105
Lợi nhuận trong năm trước	-	166,048,102,668	-	310,962,076	166,359,064,744
Trích quỹ đầu tư phát triển	0	(86,976,785,631)	86,976,785,631	-	-
Giảm khác	-	(12,512,100,164)	-	-	(12,512,100,164)
Tăng khác	-	1,950,380,766	-	-	1,950,380,766
	0	-	-	-	-
Số dư cuối năm trước	866,000,000,000	454,777,824,818	86,976,785,631	(2,952,750,998)	1,404,801,859,451
	0	-	-	-	-
Số dư đầu năm nay	866,000,000,000	454,777,824,818	86,976,785,631	(2,952,750,998)	1,404,801,859,451
Lợi nhuận trong kỳ	0	47,762,435,622.5	-	66,030,856.0	47,828,466,479
Trích quỹ đầu tư phát triển	0	(87,722,334,325)	87,722,334,325	-	-
Giảm khác	-	(4,900,105,274)	-	-	(4,900,105,274)
Tăng khác	-	-	-	-	-
Chi thù lao Hội đồng quản trị và Ban Kiểm soát trong kỳ	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	866,000,000,000	409,917,820,842	174,699,119,956	(2,886,720,142)	1,447,730,220,656

TP. Hồ Chí Minh, ngày 27 tháng 04 năm 2022



Trần Thị Hạnh
Người lập biểu



Võ Văn Đầy
Kế toán trưởng



Huỳnh An Trung
Tổng Giám đốc