

**CÔNG TY CP. XUẤT NHẬP KHẨU VÀ ĐẦU TƯ CHỢ LỚN**  
**MST: 0301307933**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**  
**QUÝ 2 NĂM 2018**

\*\*\*\*\*

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

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

Mã Số Thuế : 0301307933

Mẫu số B 01-DN

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2018

Đơn vị tính: Đồng.

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b> (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150 )	<b>100</b>		<b>115,126,370,941</b>	<b>77,697,987,046</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>41,941,299,635</b>	<b>34,921,430,767</b>
1. Tiền	111		23,762,314,500	17,604,631,015
2. Các khoản tương đương tiền	112		18,178,985,135	17,316,799,752
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>33,600,000,000</b>	<b>15,500,000,000</b>
1. Đầu tư ngắn hạn	121		0	
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	122			0
2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		33,600,000,000	15,500,000,000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>26,940,128,350</b>	<b>17,700,421,415</b>
1. Phải thu của khách hàng	131		43,749,687,280	37,358,397,504
2. Trả trước cho người bán	132		4,239,533,084	1,780,386,248
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây	134		0	0
5. Phải thu ngắn hạn khác	136		11,732,284,302	11,343,013,979
6. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó	137		(33,544,209,119)	(33,544,209,119)
7. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		762,832,803	762,832,803
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>6,946,603,787</b>	<b>4,846,616,509</b>
1. Hàng tồn kho	141		7,315,697,483	5,215,710,205
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho ( * )	149		(369,093,696)	(369,093,696)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>5,698,339,169</b>	<b>4,729,518,355</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		380,832,788	49,617,875
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		5,236,483,214	4,605,882,396
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153		81,023,167	74,018,084
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	154		0	
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		0	0
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b> (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260 )	<b>200</b>		<b>1,673,391,836,603</b>	<b>1,636,079,969,795</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			0
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			0
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			0
4. Phải thu dài hạn nội bộ	214			0
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			0
6. Phải thu dài hạn khác'	216			0
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			0
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>109,795,475,341</b>	<b>109,484,042,464</b>



1. Tài sản cố định hữu hình	221		97,306,129,752	96,831,418,845
. Nguyên giá	222		184,727,914,905	180,261,670,882
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(87,421,785,153)	(83,430,252,037)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		0	0
. Nguyên giá	225			0
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			0
3. Tài sản cố định vô hình	227		12,489,345,589	12,652,623,619
. Nguyên giá	228		13,582,019,615	13,617,019,615
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1,092,674,026)	(964,395,996)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		<b>817,623,522,042</b>	<b>758,460,539,666</b>
. Nguyên giá	231		1,137,661,785,125	1,070,163,869,629
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(320,038,263,083)	(311,703,329,963)
<b>IV. Tài sản dài hạn dở dang</b>	<b>240</b>		<b>139,789,370,932</b>	<b>182,811,018,171</b>
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		139,789,370,932	182,811,018,171
<b>V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>579,626,179,271</b>	<b>556,156,268,099</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		0	
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		559,655,619,271	544,185,708,099
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		19,970,560,000	11,970,560,000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259		0	
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>26,557,289,017</b>	<b>29,168,101,395</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		21,596,543,021	24,207,355,399
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		4,960,745,996	4,960,745,996
3. Tài sản dài hạn khác	268			0
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>1,788,518,207,544</b>	<b>1,713,777,956,841</b>
			0	0

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ</b> (300 = 310 + 330)	<b>300</b>		<b>768,681,250,691</b>	<b>750,669,682,636</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>68,950,442,137</b>	<b>60,442,653,946</b>
1. Phải trả cho người bán	311		11,433,139,123	10,216,462,017
2. Người mua trả tiền trước	312		806,329,392	1,459,511,356
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		6,252,996,005	4,479,595,115
4. Phải trả người lao động	314		8,431,246,636	8,893,838,692
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		166,060,229	201,727,048
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0	0
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây	317		0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		49,009,480	28,507,410
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319		27,882,230,769	24,926,041,653
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		9,496,714,286	8,200,000,000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		0	0
12. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	322		4,432,716,217	2,036,970,655
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>699,730,808,554</b>	<b>690,227,028,690</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331		0	0
2. Chi phí phải trả dài hạn	333		0	
3. Phải trả dài hạn nội bộ	335		0	0

4. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		620,011,557,274	617,958,224,974
5. Phải trả dài hạn khác	337		33,649,512,798	29,740,511,768
6. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		40,552,535,714	36,900,000,000
7. Dự phòng phải trả dài hạn	342		0	
8. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	343		5,517,202,768	5,628,291,948

<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b> <b>(400 = 410 + 430)</b>	<b>400</b>		<b>1,019,836,956,853</b>	<b>963,108,274,205</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>1,019,836,956,853</b>	<b>963,108,274,205</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		866,000,000,000	866,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		866,000,000,000	866,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			0
3. Vốn khác của chủ sở hữu	414			0
4. Cổ phiếu quỹ (*)	415			0
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			0
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			0
7. Quỹ đầu tư phát triển	418			0
8. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			0
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			0
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		157,502,761,980	101,269,453,054
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		108,908,150,481	(27,706,723,900)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		48,594,611,499	128,976,176,954
11. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		(3,665,805,127)	(4,161,178,849)
<b>II. Nguồn kinh phí, quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Nguồn kinh phí	432			0
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			0
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>1,788,518,207,544</b>	<b>1,713,777,956,841</b>

Người lập biểu



Trần Thị Hạnh

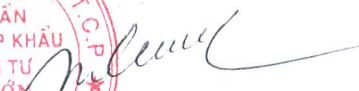
Kế toán trưởng



Võ Văn Dầy

Lập ngày 27 tháng 7 năm 2018

Tổng Giám đốc

Huỳnh An Trung



**BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH HỢP NHẤT**  
**I- KẾT QUẢ KINH DOANH TỪ 01/04/2018-30/06/2018**

Đơn vị tính : VN đồng

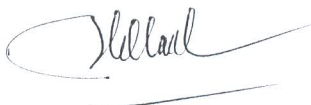
CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	KỲ NÀY		NĂM TRƯỚC
			QUÝ II	LŨY KẾ	
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	107,228,613,397	214,722,059,083	389,991,183,509
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.26	-	-	42,754,110
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV (01-02)	10	VI.27	107,228,613,397	214,722,059,083	389,948,429,399
4. Giá vốn hàng bán	11		79,251,244,586	162,814,518,156	301,824,780,906
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp DV (10-11)	20		27,977,368,811	51,907,540,927	88,123,648,493
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	9,860,802,398	12,642,739,023	13,681,100,415
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	1,201,266,569	2,107,466,836	3,286,689,629
Trong đó: chi phí lãi vay			1,008,527,468	1,913,534,135	3,214,932,085
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		9,322,387,642	15,471,534,974	102,335,264,366
9. Chi phí bán hàng	25		2,029,483,430	4,012,608,213	7,369,704,869
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		12,015,881,206	19,073,174,962	65,691,547,283
11. LNhuận thuần từ HĐ kinh doanh [20+(21-22)+24-(25+26)]	30		31,913,927,646	54,828,564,913	127,792,071,493
12. Thu nhập khác	31		646,258,155	696,392,792	16,360,021,839
13. Chi phí khác	32		104,440,094	103,045,031	923,961,144
14. Lợi nhuận khác (31-32)	40		541,818,061	593,347,761	15,436,060,695
15. Tổng lợi nhuận trước thuế (30+40)	50		32,455,745,707	55,421,912,674	143,228,132,188
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	VI.31	3,796,761,874	6,720,801,175	9,032,752,502
17. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	VI.32	-	-	206,719,750
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (50-51-52)	60		28,658,983,833	48,701,111,499	133,988,659,936
19. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ	61		28,494,123,353	48,547,992,867	133,801,054,139
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ động không kiểm soát	62		164,860,480	153,118,632	187,605,797
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70				1,499

TP.HCM, ngày 27 tháng 7 năm 2018

Người Lập Biểu

Kế Toán Trưởng

Tổng giám đốc



Trần Thị Hạnh



Võ Văn Đây



Huỳnh An Trung

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT**  
**QUÝ II NĂM 2018**

Theo phương pháp gián tiếp

ĐVT: đồng

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	NĂM NAY		NĂM TRƯỚC
1	2	3	QUÝ II	LŨY KẾ	
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>					
1. Lợi nhuận trước thuế	01		32,455,745,707	55,421,912,674	143,228,132,188
2. Điều chỉnh cho các khoản			-	-	
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		5,991,368,384	13,313,654,767	10,502,786,467
- Các khoản dự phòng	03		-	-	21,252,955,573
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		-	-	(302,868,667)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		4,688,127,379	(8,903,165,628)	(116,312,672,477)
- Chi phí lãi vay	06		(1,008,527,468)	(2,015,828,725)	3,214,932,085
- Các khoản điều chỉnh khác	07		(8,794,590)	4,787,266,107	
3. Lợi nhuận kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		42,117,919,412	62,603,839,195	61,583,265,169
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		1,162,357,464	(1,423,301,696)	11,642,474,328
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(410,355,940)	(1,862,316,423)	2,087,501,850
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11		(6,905,006,735)	52,316,695,189	21,377,427,139
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(448,106,578)	(1,300,795,099)	5,767,943,125
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-	
- Tiền lãi vay đã trả	14		(1,913,534,135)	(1,913,534,135)	(3,214,932,085)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(2,369,229,835)	(6,147,697,893)	(13,927,311,094)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		101,350,938,835	168,878,538,291	
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(77,660,791,463)	(212,092,078,055)	(1,853,370,454)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>54,924,191,025</b>	<b>59,059,349,374</b>	<b>83,462,997,978</b>
				-	
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>					
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(10,839,203,029)	(33,945,007,569)	(79,661,046,862)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	135,963,636	1,781,290,290
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(32,400,000,000)	(43,400,000,000)	(15,500,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		12,822,515,489	30,200,000,000	10,100,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-	(21,726,156,000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-	3,080,000,000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		9,680,238,532	9,815,624,167	17,724,338,156
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(20,736,449,008)</b>	<b>(37,193,419,766)</b>	<b>(84,201,574,416)</b>
				-	
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>					
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ 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		8,300,000,000	8,300,000,000	
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(2,077,750,000)	(1,300,750,000)	(10,250,000,000)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	(2,050,000,000)	
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(19,600,000,000)	(19,795,310,740)	
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(13,377,750,000)</b>	<b>(14,846,060,740)</b>	<b>(10,250,000,000)</b>
				-	
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>20,809,992,017</b>	<b>7,019,868,868</b>	<b>(10,988,576,438)</b>



Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	NĂM NAY		NĂM TRƯỚC
			QUÝ II	LƯỖY KẾ	
				-	
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		21,131,307,618	34,921,430,767	45,910,007,205
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			-	
				-	
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		41,941,299,635	41,941,299,635	34,921,430,767

Người Lập Biểu



Trần Thị Hạnh

Kế Toán Trưởng



Võ Văn Đây

TP.HCM, ngày 27 tháng 7 năm 2018

Tổng giám đốc



Huỳnh An Trung

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**  
**QUÝ II NĂM 2018**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(Đơn vị tính: VND)

**01- Tiền**

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

**Cộng**

**02- Các khoản đầu tư tài chính**

**2a. Các khoản đầu tư ngắn hạn**

- Tiền gửi có kỳ hạn
- Tiền cho vay

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

	Cuối năm	Đầu năm
	1,303,352,924	1,627,495,274
	22,458,961,576	33,293,935,493
	18,178,985,135	
	41,941,299,635	34,921,430,767
Cuối năm		Đầu năm
	33,600,000,000	15,500,000,000



- Công ty cổ phần May Cholimex							
- Công ty cổ phần Thực phẩm Cholimex							
- Công ty cổ phần XNK & DV Tân Bình							
- Công ty cổ phần đầu tư và XD KCN VL Bến Lức							
Cộng							
2c. Đầu tư dài hạn khác							
- Công ty CP Tanimex							
- Công ty CP Đầu tư XD Cholimex							
- Công ty CP DV đô thị Chợ Lớn							
- Công ty CP ĐT Phát triển TS Chợ Lớn							
- Công ty CP Nước giải khát Sài Gòn							
- Công ty CP TM DV Tuấn Mạnh Hưng Yên							
Cộng							
03- Phải thu khách hàng							
Phải thu bên liên quan							
- Công ty CP Thực Phẩm Cholimex							
Phải thu các khách hàng khác							
- Công ty TNHH Thiện Ân							
- Công ty TNHH Toàn Thành							
- Công ty CP ĐT xây dựng cholimex							
- Các khách hàng khác							
Cộng							
04- Trả trước người bán ngắn hạn							
- Công ty CP Đầu tư và Xây dựng Cholimex							
- Ban Giải phóng Mặt bằng Quận Bình Tân							
- Công ty TNHH TM và DV PCCC 4/10							
- Comeco							
- Các nhà cung cấp khác							
Cộng							
05- Phải thu ngắn hạn khác							
- Phải thu về cổ phần hóa							
- Lãi tiền gửi có kỳ hạn dự thu							
- Cổ tức và lợi nhuận được chia							
- Các khoản ký cược, ký quỹ							
- Tạm ứng							
- Công ty CP đầu tư XD							
- Công ty TNHH Đầu giá Đông Nam							
- Các khoản phải thu ngắn hạn khác							
Cộng							
06- Hàng tồn kho							
a. Hàng tồn kho							
- Hàng mua đang đi trên đường							
- Nguyên liệu, vật liệu							
- Công cụ, dụng cụ							
- Chi phí SX, KD dở dang							
- Thành phẩm							
- Hàng hoá							
- Hàng gửi đi bán							
- Hàng hoá kho bảo thuế							
- Hàng hoá bất động sản							
Cộng giá gốc hàng tồn kho							
b. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho							
- Hàng hóa							
Cộng							
07. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước							
- Thuế giá trị gia tăng hàng nội địa							
- Thuế xuất nhập khẩu							
- Thuế thu nhập doanh nghiệp							
- Thuế thu nhập cá nhân							
- Thuế đất							
- Thuế tài nguyên							
- Thuế khác							
Cộng							
08. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:							

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm	109,866,744,131	57,636,766,795	10,955,206,979	1,712,952,977	90,000,000	179,338,365,540
Số tăng trong năm		377,272,000	3,299,961,571	33,000,000	-	5,407,259,365
- Mua trong năm		377,272,000	3,299,961,571	33,000,000	-	3,710,233,571
- Đầu tư XD CB hoàn thành	1,697,025,794					1,697,025,794

- Tăng khác							
- Thanh lý, nhượng bán, khác		740,509,300		110,506,042			-
Số giảm trong năm							851,015,342
Số dư cuối năm	111,563,769,925	57,273,529,495	14,255,168,550	1,635,446,935	0	(90,000,000)	(90,000,000)
Giá trị hao mòn lũy kế							184,727,914,905
Số dư đầu năm	32,957,087,315	40,390,766,042	8,903,945,441	1,088,453,239		90,000,000	83,430,252,037
- Khấu hao trong năm	2,251,298,275	2,417,299,807	133,416,066	6,379,167	-	-	4,808,393,315
- Tăng khác							-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							-
- Thanh lý, nhượng bán		(42,799,300)		(110,506,042)		(90,000,000)	(243,305,342)
- Giảm khác		(573,554,857)					(573,554,857)
Số dư cuối năm	35,208,385,590	42,191,711,692	9,037,361,507	984,326,364	-	-	87,421,785,153
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình							
- Tại ngày đầu năm	76,909,656,816	17,246,000,753	2,051,261,538	624,499,738	-	-	96,831,418,845
- Tại ngày 30/06/2018	76,355,384,335	15,081,817,803	5,217,807,043	651,120,571	-	-	97,306,129,752

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

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

\* Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:

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

Tăng, giảm tài sản cố định thuế tài chính:

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

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

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất		TSCĐ vô hình khác	Phần mềm		Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu năm	13,219,739,615			397,280,000		13,617,019,615
- Mua trong năm						-
- Đầu tư XDCB hoàn thành						-
- Tăng khác						-
- Chuyển sang BĐS đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối năm	13,219,739,615			-35,000,000		(35,000,000)
Giá trị hao mòn lũy kế				362,280,000		13,582,019,615
Số dư đầu năm	737,962,945	0	0	226,433,051		964,395,996
- Khấu hao trong năm	140,635,530			22,642,500		163,278,030
- Tăng khác						-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối năm	878,598,475	-	-	(35,000,000)		(35,000,000)
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình				214,075,551		1,092,674,026
- Tại ngày đầu năm	12,481,776,670	-	-	170,846,949	-	12,652,623,619
- Tại ngày 30/06/2018	12,341,141,140	-	-	148,204,449	-	12,489,345,589

10- Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Nhà	BDS đầu tư khác	Cơ sở hạ tầng		Tổng cộng
Nguyên giá BĐS đầu tư						
Số dư đầu năm	311,202,806,220	373,941,689,247	-	385,019,374,162		1,070,163,869,629
- Mua trong năm						-
- Xây dựng mới						-
- Tăng khác		67,497,915,496				67,497,915,496
- Chuyển sang BĐS đầu tư						-



- Thanh lý, nhượng bán							-
- Giảm khác							-
Số dư cuối năm	311,202,806,220	441,439,604,743	-	385,019,374,162	-		1,137,661,785,125
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm	785,566,969	89,930,239,611	0	220,987,523,383	-		311,703,329,963
- Khấu hao trong năm		5,494,986,919		2,839,946,201			8,334,933,120
- Tăng khác							-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							-
- Thanh lý, nhượng bán							-
- Giảm khác							-
Số dư cuối năm	785,566,969	95,425,226,530	-	223,827,469,584	-		320,038,263,083
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình							
- Tại ngày đầu năm	310,417,239,251	284,011,449,636					
- Tại ngày 30/06/2018	310,417,239,251	346,014,378,213	-	164,031,850,779	-		758,460,539,666
			-	161,191,904,578	-		817,623,522,042

11. Phải trả người bán:

- Công ty CP TP Cholimes

- Công ty TNHH Thang Máy Đồng Dương

- Công ty TNHH XNK và XD điện Kiến Tài

- Công ty TNHH Công trình Hùng Vương

- Công ty CP XD cơ khí Tân Bình

- Người bán khác

Cộng

12- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

- Khu dân cư, tái định cư Vĩnh Lộc 44,56ha

- Khu lưu trú công nhân, khu tái định cư 3.8ha

- Chi phí đền bù, giải phóng đất nông nghiệp

- Chi phí tuyến đường bộ KCN Vĩnh Lộc

- Công trình XD CB dở dang khác

Cộng

13- Người mua trả tiền trước ngắn hạn

- Hộ KD cá thể Hồng phát

- Trần Quang Thái

- Các khách hàng khác

- Công ty TNHH Đại Lâm

Cộng

14- Quỹ khen thưởng, phúc lợi

- Số đầu năm

- Phát sinh tăng

- Phát sinh giảm

- Số cuối năm

14- Doanh thu chưa thực hiện

- Doanh thu nhận trước tiền cho thuê đất tại KCN Vĩnh Lộc

Cộng

15- Các khoản vay và nợ dài hạn

a- Vay dài hạn

- Vay ngân hàng Ngoại thương VN

- Vay đối tượng khác

- Trái phiếu phát hành

b- Nợ dài hạn

- Thuê tài chính

- Nợ dài hạn khác

Cộng

16- Quỹ phát triển khoa học công nghệ

- Số đầu năm

- Số trích lập trong năm

- Số cuối năm

17- Vốn chủ sở hữu

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ hỗ trợ sắp xếp DN	LN sau thuế chưa phân phối	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	Nguồn vốn đầu tư XD CB	Cộng
A	1	3	4	5	6	7	8	9
Số dư đầu năm trước	866,000,000,000				(27,706,723,900)	(3,948,398,466)		834,344,877,634
- Phát hành tăng VDL								0
- Lãi trong năm					133,801,054,139	187,605,797		133,988,659,936
- Trích lập quỹ								0
- Giảm khác					(4,580,377,185)	(400,386,180)		(4,980,763,365)

-Thù lao HĐQT, BKS					(244,500,000)			(244,500,000)
Số dư cuối năm trước	866,000,000,000	-	-	-	101,269,453,054	(4,161,178,849)	-	963,108,274,205
Số dư đầu năm nay	866,000,000,000				101,269,453,054	(4,161,178,849)		963,108,274,205
-LN trong kỳ					48,701,111,499			48,701,111,499
-Thù lao HĐQT, BKS					(195,310,740)			(195,310,740)
-Tăng khác		-			7,727,508,167	495,373,722		8,222,881,889
-Giảm khác								0
Số dư cuối năm nay	866,000,000,000	-			157,502,761,980	(3,665,805,127)		1,019,836,956,853

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

phân phối cổ tức, lợi nhuận

- Vốn góp đầu năm

- Vốn góp tăng trong năm

- Vốn góp giảm trong năm

- Vốn góp cuối năm

Cộng

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

\* Số lượng cổ

phiếu quỹ

18- Nguồn kinh phí

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm

- Chi sự nghiệp

- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm

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

			(Đơn vị tính: VND)
	Năm nay	Năm trước	
1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	214,722,059,083	389,991,183,509	
Trong đó:			
- Doanh thu bán hàng			
- Doanh thu cung cấp dịch vụ			
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)			
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ			
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính			
2- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)			42,754,110
Trong đó:			
- Chiết khấu thương mại			
- Giảm giá hàng bán			
- Hàng bán bị trả lại			
- Thuế GTGT phải nộp ( PP trực tiếp)			
- Thuế tiêu thụ đặc biệt			
- Thuế xuất khẩu			
3- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)	214,722,059,083	389,948,429,399	
Trong đó:			
+ Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa			
+ Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ			
4- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)			
- Giá vốn của hàng hóa đã bán			
- Giá vốn của thành phẩm đã bán			
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp			
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán			
- Chi phí kinh doanh BĐS đầu tư			
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho			
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường	(...)	(...)	
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho			
Cộng	162,814,518,156	301,824,780,906	
5- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)			
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay			
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu			
- Cổ tức lợi nhuận được chia			
- Chuyển nhượng cổ phần			
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện			
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện			
- Lãi bán hàng trả chậm			
- Doanh thu hoạt động tài chính khác			
Cộng	12,642,739,023	13,681,100,415	
6- Chi phí tài chính (Mã số 22)			
- Lãi tiền vay			
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm			
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn			
- Lỗ bán ngoại tệ			
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện			
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện			



- Dự phòng (hoàn nhập) các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn
- Chi phí tài chính khác

Cộng

#### 7- Thu nhập khác

- Thu nhập khác

Cộng

#### 8- Chi phí khác

- Chi phí khác

Cộng

#### 9- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành
- Định hình chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành năm nay
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

#### 10- Chi phí bán hàng

- Chi phí bán hàng

Cộng

#### 11- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)

- Chi phí thuế TNDN hoãn lại ph.sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại ph.sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế TN hoãn lại
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại ph.sinh từ các khoản ch.lệch tạm thời được khấu trừ
- Th.nhập thuế TNDN hoãn lại ph.sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa s.dụng
- Th.nhập thuế TNDN hoãn lại ph.sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả
- Tổng chi phí thuế TNDN hoãn lại

#### 12- Chi phí QLDN

- Chi phí vật liệu
- Chi phí nhân viên quản lý
- Khấu hao
- Thuế, phí, lệ phí
- Chi phí khác bằng tiền

Cộng

	2,107,466,836	3,286,689,629
Năm nay		Năm trước
	696,392,792	16,360,021,839
	696,392,792	16,360,021,839
Năm nay		Năm trước
	103,045,031	923,961,144
	103,045,031	923,961,144
Năm nay		Năm trước
	6,720,801,175	9,032,752,502
Năm nay		Năm trước
	4,012,608,213	7,369,704,869
	4,012,608,213	7,369,704,869
Năm nay		Năm trước
		206,719,750
Năm nay		Năm trước
	19,073,174,962	65,691,547,283

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

##### 1- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

(Đơn vị tính: VND)

- a- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính:

Lấy kể năm nay

Năm trước

- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu

- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu

- b- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo.

- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý:

- Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền:

- Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý:

- Phần giá trị tài sản và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ.

- c- Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện

#### VIII- 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 28
5. Thông tin so sánh
6. Thông tin về hoạt động liên tục
7. Những thông tin khác

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Lập Ngày 27 Tháng 7 năm 2018

Tổng giám đốc



Trần Thị Hạnh



Võ Văn Đầy



Huỳnh An Trung