

TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI HÀ NỘI - CÔNG TY CỔ PHẦN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
QUÝ 3 NĂM 2022



CÔNG TY MẸ - TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI HÀ NỘI - CÔNG TY CP

Địa chỉ: Số 38- 40 phố Lê Thái Tổ, phường Hàng Trống, quận Hoàn Kiếm, TP. Hà Nội

Điện thoại: 024 - 38267984 - Fax: 024 - 39288407

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG

Tại ngày 30/09/2022

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (Tại ngày 30/09/2022)	Số đầu kỳ (Tại ngày 01/01/2022)
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		1.006.155.026.405	1.035.200.992.639
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	67.728.311.071	43.867.062.537
1. Tiền	111		30.728.311.071	30.381.889.456
2. Các khoản tương đương tiền	112		37.000.000.000	13.485.173.081
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	-	-
1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		880.637.506.340	947.946.687.448
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	263.483.940.556	260.213.915.061
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.04	348.401.152.502	346.404.900.860
3. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	V.05	174.689.259.773	246.674.226.362
4. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.06	96.259.101.916	96.849.593.572
5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(2.195.948.407)	(2.195.948.407)
IV. Hàng tồn kho	140		32.888.104.782	17.090.383.817
1. Hàng tồn kho	141	V.07	32.888.104.782	17.090.383.817
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	V.08	24.901.104.212	26.296.858.837
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		13.249.426.903	13.667.351.269
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		11.034.538.510	12.030.255.716
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		617.138.799	599.251.852
4. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		1.893.488.091.823	1.902.321.193.348
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		10.473.362.654	10.251.150.311
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	V.03	9.329.135.789	9.106.923.446
2. Phải thu dài hạn khác	216	V.06	1.144.226.865	1.144.226.865
II. Tài sản cố định	220		574.775.456.230	565.249.977.285
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	528.456.845.279	518.699.726.287
- Nguyên giá	222		757.494.067.648	733.805.848.371
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(229.037.222.369)	(215.106.122.084)
2. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	46.318.610.951	46.550.250.998
- Nguyên giá	228		49.097.296.011	49.097.296.011
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(2.778.685.060)	(2.547.045.013)

CÔNG TY MẸ - TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI HÀ NỘI - CÔNG TY CP

Địa chỉ: Số 38- 40 phố Lê Thái Tổ, phường Hàng Trống, quận Hoàn Kiếm, TP. Hà Nội

Điện thoại: 024 - 38267984 - Fax: 024 - 39288407

III. Bất động sản đầu tư	230	V.11	102.772.542.082	105.527.918.731
- Nguyên giá	231		131.527.016.822	131.527.016.822
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(28.754.474.740)	(25.999.098.091)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		743.656.495.400	715.745.544.652
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241	V.12	503.533.333.587	466.315.603.794
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.13	240.123.161.813	249.429.940.858
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		326.754.762.106	367.531.602.728
1. Đầu tư vào công ty con	251	V.14	127.866.880.941	125.909.570.941
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	V.15	139.483.721.240	182.217.871.862
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.16	66.003.697.104	66.003.697.104
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(6.599.537.179)	(6.599.537.179)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		135.055.473.351	138.014.999.641
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.17	135.055.473.351	138.014.999.641
2. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		2.899.643.118.228	2.937.522.185.987
NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (Tại ngày 30/09/2022)	Số đầu kỳ (Tại ngày 01/01/2022)
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		625.687.085.394	651.329.884.757
I. Nợ ngắn hạn	310		299.037.304.495	254.812.507.970
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.18	9.502.992.935	8.836.266.038
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.19	914.526.011	2.602.387.323
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.20	2.251.651.706	949.760.346
4. Phải trả người lao động	314		2.365.960.445	2.953.480.722
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.21	11.960.660.957	6.688.217.889
6. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.22	9.718.376.028	5.374.722.466
7. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.23	63.292.143.072	56.091.250.253
8. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.24	197.493.826.348	169.457.890.516
9. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1.537.166.993	1.858.532.417
II. Nợ dài hạn	330		326.649.780.899	396.517.376.787
1. Phải trả người bán dài hạn	331	V.11	-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332	V.19	32.129.634.751	55.699.264.705
3. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	V.22	57.049.261.086	58.936.937.637
4. Phải trả dài hạn khác	337	V.23	14.144.359.365	13.048.819.995

CÔNG TY MẸ - TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI HÀ NỘI - CÔNG TY CP

Địa chỉ: Số 38- 40 phố Lê Thái Tổ, phường Hàng Trống, quận Hoàn Kiếm, TP. Hà Nội

Điện thoại: 024 - 38267984 - Fax: 024 - 39288407

4. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.24	223.326.525.697	268.832.354.450
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		2.273.956.032.834	2.286.192.301.230
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.25	2.273.956.032.834	2.286.192.301.230
1. Vốn góp chủ sở hữu	411		2.200.000.000.000	2.200.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		2.200.000.000.000	2.200.000.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		71.428.267	71.428.267
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu ngân quỹ (*)	415		(529.920.000)	(529.920.000)
7. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		33.381.940.928	33.381.940.928
9. Lợi nhuận chưa phân phối	421		41.032.583.639	53.268.852.035
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		53.232.409.959	51.446.748.254
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(12.199.826.320)	1.822.103.781
10. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		2.899.643.118.228	2.937.522.185.987

Hà Nội, ngày 28 tháng 10 năm 2022

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc



NGUYỄN THU HẰNG

DƯƠNG THỊ LAM

VU THANH SƠN

CÔNG TY MẸ - TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI HÀ NỘI - CÔNG TY CP

Địa chỉ: Số 38- 40 phố Lê Thái Tổ, phường Hàng Trống, quận Hoàn Kiếm, TP. Hà Nội

Điện thoại: 024 - 38267984 - Fax: 024 - 39288407

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH RIÊNG

Quý 3/2022

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 3		Lũy kế 9 tháng đầu năm	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VI.26	77.738.350.812	115.715.434.767	262.965.952.625	437.342.350.864
2. Các khoản giảm trừ	3		-	-	20.423.000	48.958.551
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV	10	VI.27	77.738.350.812	115.715.434.767	262.945.529.625	437.293.392.313
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	51.968.101.369	90.210.176.509	189.095.540.125	353.212.197.689
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp DV	20		25.770.249.443	25.505.258.258	73.849.989.500	84.081.194.624
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	10.874.985.123	18.076.691.705	35.646.658.532	57.812.048.959
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	11.962.952.341	11.795.494.489	34.137.420.606	33.902.021.856
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		11.809.718.113	11.357.629.916	33.294.357.913	32.612.986.944
8. Chi phí bán hàng	24	VI.31	11.042.163.960	13.332.038.999	33.874.289.449	45.448.203.198
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.32	16.515.195.757	16.927.889.064	54.203.115.513	59.980.200.444
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(2.875.077.492)	1.526.527.411	(12.718.177.536)	2.562.818.085
11. Thu nhập khác	31	VI.33	2.285.825	14.048.238	856.948.329	1.468.692.638
12. Chi phí khác	32	VI.34	74.503.318	150.182.409	234.667.780	630.485.643
13. Lợi nhuận khác	40		(72.217.493)	(136.134.171)	622.280.549	838.206.995
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		(2.947.294.985)	1.390.393.240	(12.095.896.987)	3.401.025.080
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.35	38.007.799	15.213.391	103.929.333	122.695.777

CHỈ TIÊU	Mã số thuế minh	Quý 3		Lũy kế 9 tháng đầu năm	
		Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60	(2.985.302.784)	1.375.179.849	(12.199.826.320)	3.278.329.303

Hà Nội, ngày 28 tháng 10 năm 2022

Người lập biểu

Lang

Nguyễn Thu Hằng

Kế toán trưởng

tu

Dương Thị Lam

Tổng giám đốc



Vũ Thanh Sơn

CÔNG TY MẸ - TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI HÀ NỘI - CÔNG TY CP

Địa chỉ: Số 38- 40 phố Lê Thái Tổ, phường Hàng Trống, quận Hoàn Kiếm, TP. Hà Nội

Điện thoại: 024 - 38267984 - Fax: 024 - 39288407

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG*(Theo phương pháp gián tiếp)***Từ ngày 01/01/2022 đến 30/09/2022**

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Kỳ này	Kỳ trước
Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh	01		
<i>Lợi nhuận trước thuế</i>		<i>(12.095.896.987)</i>	<i>3.401.025.080</i>
<i>Điều chỉnh cho các khoản</i>			
Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	18.995.478.267	19.274.963.710
Các khoản dự phòng	03	-	-
Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	(2.061.320.879)	259.460.024
Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(28.530.887.694)	(38.019.270.967)
Chi phí lãi vay	06	33.294.357.913	32.612.986.944
Các khoản điều chỉnh khác	07	-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	9.601.730.620	17.529.164.791
Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(2.572.283.653)	(63.386.388.169)
Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(15.797.720.965)	12.861.400.704
Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	(45.006.982.938)	(2.163.565.322)
Tăng, giảm chi phí trả trước	12	3.377.450.656	118.195.915
Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13	-	-
Tiền lãi vay đã trả	14	(30.523.494.297)	(33.990.327.159)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(117.080.840)	(107.482.386)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	-	-
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(321.365.424)	(174.740.459)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(81.359.746.841)	(69.313.742.085)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(17.730.258.996)	(15.290.817.803)
Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	668.862.227	97.636.364
Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(41.812.200.000)	(43.000.000.000)
Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	113.000.000.000	209.503.839.225
Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	-	(33.485.841.176)
Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	47.012.953.400	-
Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	21.856.441.247	28.569.177.156

Chỉ tiêu	Mã số	Kỳ này	Kỳ trước
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	122.995.797.878	146.393.993.766
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	-	-
Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	-	-
Tiền thu từ đi vay	33	166.209.260.737	246.848.572.077
Tiền trả nợ gốc vay	34	(184.434.144.934)	(291.572.764.883)
Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35	-	-
Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(18.224.884.197)	(44.724.192.806)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50	23.411.166.840	32.356.058.875
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	43.867.062.537	15.698.280.983
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	450.081.694	(7.149.929)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	67.728.311.071	48.047.189.929

Người lập biểu



NGUYỄN THU HẰNG

Kế toán trưởng



DƯƠNG THỊ LAM

Hà Nội, ngày 28 tháng 10 năm 2022

Tổng Giám đốc




VŨ THANH SƠN

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý 3/2022

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn:

Tổng Công ty Thương mại Hà Nội - Công ty cổ phần là Doanh nghiệp cổ phần hóa từ Tổng công ty Thương mại Hà Nội. Tổng công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0100101273, thay đổi lần thứ 32 ngày 22/10/2021 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Hà Nội cấp.

Theo đó Vốn điều lệ của Tổng công ty là: **2.200.000.000.000 đồng (Hai nghìn hai trăm tỷ đồng).**

Tổng Công ty có trụ sở tại Số 30-40 Lê Thái Tổ, phường Hàng Trống, quận Hoàn Kiếm, thành phố Hà Nội.

2. Lĩnh vực hoạt động: Tổng Công ty hoạt động trong lĩnh vực sản xuất, kinh doanh thương mại, bất động sản.

3. Ngành nghề kinh doanh:

- Bán buôn thực phẩm, đồ uống;
- Bán buôn máy móc, thiết bị điện, vật liệu điện (máy phát điện, động cơ điện, dây điện và thiết bị khác dùng trong mạch điện); Bán buôn máy móc thiết bị và phụ tùng máy dệt, may, da giày;
- Bán buôn sản phẩm thuốc lá nội, thuốc lá.
- Bán buôn thiết bị và thiết bị linh kiện điện tử, viễn thông;
- Bán buôn đồ dùng khác cho gia đình (Trừ dứa phẩm).
- Bán buôn máy vi tính, thiết bị ngoại vi và phần mềm.
- Bán lẻ lương thực, thực phẩm, đồ uống, các sản phẩm thuốc lá nội, thuốc lá chiếm tỷ trọng lớn trong các cửa hàng kinh doanh tổng hợp.
- Bán lẻ khác trong các cửa hàng kinh doanh tổng hợp.
- Bán lẻ máy vi tính, thiết bị ngoại vi, phần mềm và thiết bị viễn thông trong các cửa hàng chuyên doanh.
- Bán lẻ vải, len, sợi, chỉ khâu và hàng dệt khác trong các cửa hàng chuyên doanh.
- Bán lẻ ngũ kim, sơn, kính và thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng các cửa hàng chuyên doanh.
- Bán buôn vải, hàng may sẵn, giày dép.
- Sản xuất bao bì bằng giấy và bìa.
- Bán lẻ lương thực, thực phẩm, đồ uống, sản phẩm thuốc lá nội. Thuốc lá trong các cửa hàng chuyên doanh.
- Sản xuất bao bì bằng gỗ, sản xuất thức ăn gia súc, gia cầm và thủy sản, sản xuất giày dép, đường, dịch vụ lưu trú ngắn ngày, vận tải hàng hoá đường thủy nội địa;
- Bán lẻ đồ điện gia dụng, giường, tủ, bàn ghế và đồ nội thất tương tự, đèn và bộ đèn điện, đồ dùng gia đình khác chưa được phân vào đâu trong các cửa hàng chuyên doanh.
- Bán lẻ sách, báo, tạp chí văn phòng phẩm trong các cửa hàng chuyên doanh.
- Bán lẻ vàng, bạc, đá quý và đá bán quý, đồ trang sức trong các cửa hàng chuyên doanh;

4. Cơ cấu tổ chức của Tổng công ty tại thời điểm lập báo cáo gồm:

CÔNG TY MẸ - TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI HÀ NỘI - CÔNG TY CP

Địa chỉ: Số 38- 40 phố Lê Thái Tổ, phường Hàng Trống, quận Hoàn Kiếm, TP. Hà Nội

Điện thoại: 024 - 38267984 - Fax: 024 - 39288407

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

Ông Nguyễn Thái Dũng	Chủ tịch HĐQT
Ông Trần Anh Tuấn	Phó Chủ tịch HĐQT
Ông Vũ Thanh Sơn	Thành viên HĐQT kiêm Tổng giám đốc
Bà Trần Thị Tuyết Nhung	Thành viên HĐQT
Bà Trần Huệ Linh	Thành viên HĐQT

BAN KIỂM SOÁT

Bà Nguyễn Hồng Hải	Trưởng Ban kiểm soát
Bà Vũ Thị Quỳnh Trang	Thành viên Ban kiểm soát
Ông Nguyễn Trọng Hiên	Thành viên Ban kiểm soát

BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ông Vũ Thanh Sơn	Tổng Giám đốc
Ông Lê Anh Tuấn	Phó Tổng Giám đốc
Bà Dương Thị Lam	Phó Tổng Giám đốc kiêm Kế toán trưởng
Bà Đỗ Tuệ Tâm	Phó Tổng Giám đốc

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Bà Dương Thị Lam	Kế toán trưởng
------------------	----------------

5 Chu kỳ hoạt động sản xuất kinh doanh thông thường: chu kỳ hoạt động kinh doanh là 12 tháng.

6 Danh sách các đơn vị trực thuộc của Tổng Công ty

Tên đơn vị	Trụ sở
1 Văn phòng Tổng Công ty	38-40 Lê Thái Tổ - Phường Hàng Trống - Q.Hoàn Kiếm - HN
2 Chi nhánh Tổng công ty Thương mại Hà Nội - Công ty cổ phần -Trung tâm Xuất nhập khẩu phía Bắc	38-40 Lê Thái Tổ - Phường Hàng Trống - Q.Hoàn Kiếm - HN
3 Trung tâm kinh doanh hàng miễn thuế	C4 - Giảng Võ, Hà Nội
4 CN Tổng công ty Thương mại HN - Công ty CP - Trung tâm kinh doanh siêu thị Hapromart	38-40 Lê Thái Tổ - Phường Hàng Trống - Q.Hoàn Kiếm - HN
5 Trung tâm kinh doanh chợ đầu mối Bắc Thăng Long	Hải Bối, Đông Anh, Hà Nội
6 Trung tâm kinh doanh chợ đầu mối phía Nam	Đền Lừ, Hoàng Mai, Hà Nội
7 Chi nhánh Tổng công ty Thương mại Hà Nội - Công ty CP - Trung tâm chế biến hàng xuất khẩu	Tổ 47, TT Đông Anh, Hà Nội
8 Chi nhánh Tổng công ty Thương mại Hà Nội - Công ty CP tại Thành phố Hồ Chí Minh	77 - 79 Phó Đức Chính, quận 1, TP Hồ Chí Minh
9 Trung tâm kinh doanh chợ Thượng Đình	Thượng Đình, Thanh Xuân, Hà Nội
10 Chi nhánh Tổng Công ty Thương mại Hà Nội - Công ty CP tại tỉnh Đồng Tháp	Tổ 10 Ấp Tân Thuận B, xã Tân Dương, Huyện Lai Vung, tỉnh Đồng Tháp

Điện thoại: 024 - 38267984 - Fax: 024 - 39288407

- Nợ phải thu là số tiền có thể thu hồi của khách hàng hoặc các đối tượng khác. Nợ phải thu bao gồm các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác. Nợ phải thu được trình bày theo giá trị ghi sổ trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi. Nợ phải thu không ghi cao hơn giá trị phải thu hồi.

CÔNG TY MẸ - TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI HÀ NỘI - CÔNG TY CP

Địa chỉ: Số 38- 40 phố Lê Thái Tổ, phường Hàng Trống, quận Hoàn Kiếm, TP. Hà Nội

Điện thoại: 024 - 38267984 - Fax: 024 - 39288407

Phải thu của khách hàng: phản ánh các khoản nợ phải thu và tình hình thanh toán các khoản nợ phải thu của doanh nghiệp với khách hàng về tiền bán sản phẩm, hàng hóa, BĐS đầu tư, TSCĐ, các khoản đầu tư tài chính, cung cấp dịch vụ.

Phải thu nội bộ: phản ánh các khoản nợ phải thu và tình hình thanh toán các khoản nợ phải thu của doanh nghiệp với đơn vị cấp dưới hoặc giữa các đơn vị cấp dưới trực thuộc.

Phải thu khác: phản ánh các khoản nợ phải thu ngoài phạm vi đã phản ánh ở phải thu của khách hàng, phải thu nội bộ và tình hình thanh toán các khoản nợ phải thu này.

Các khoản phải thu của khách hàng, phải thu nội bộ, phải thu khác tại thời điểm lập báo cáo, căn cứ kỳ hạn còn lại của các khoản phải thu, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán không quá 12 tháng (hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh) được phân loại là ngắn hạn.
- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán trên 12 tháng (hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh) được phân loại là dài hạn.

Tại thời điểm lập Báo cáo tài chính các khoản phải thu có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá giao dịch thực tế của ngân hàng thương mại nơi doanh nghiệp chỉ định khách hàng thanh toán.

4 Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho và phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ:

- * Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm: Chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Những chi phí không được tính và giá gốc hàng tồn kho:

- Các khoản chiết khấu thương mại và giảm giá hàng mua do hàng mua không đúng quy cách.
- Chi phí nguyên vật liệu, chi phí nhân công và các chi phí sản xuất, kinh doanh khác phát sinh trên mức bình thường.
- Chi phí bảo quản hàng tồn kho trừ các chi phí bảo quản hàng tồn kho cần thiết cho quá trình sản xuất tiếp theo và chi phí bảo quản hàng tồn kho phát sinh trong quá trình mua hàng.
- Chi phí bán hàng.
- Chi phí quản lý doanh nghiệp.

Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: $\text{Giá trị hàng tồn kho cuối kỳ} = \text{Giá trị hàng tồn đầu kỳ} + \text{Giá trị hàng nhập trong kỳ} - \text{Giá trị hàng xuất trong kỳ}$. (Phương pháp tính giá hàng tồn kho theo phương pháp Bình quân gia quyền).

Phương pháp hạch toán tổng hợp hàng tồn kho: Theo phương pháp Kế khai thường xuyên.

Phương pháp xác định giá trị sản phẩm dở dang cuối kỳ: Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang được tập hợp theo từng công trình chưa hoàn thành hoặc chưa ghi nhận doanh thu, tương ứng với khối lượng công việc còn dở dang cuối kỳ.

5 Nguyên tắc kế toán và khấu hao TSCĐ:

Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình:

CÔNG TY MẸ - TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI HÀ NỘI - CÔNG TY CP

Địa chỉ: Số 38- 40 phố Lê Thái Tổ, phường Hàng Trống, quận Hoàn Kiếm, TP. Hà Nội

Điện thoại: 024 - 38267984 - Fax: 024 - 39288407

Tài sản cố định ghi chép ban đầu theo nguyên giá. Trong quá trình hoạt động tài sản cố định của Công ty được hạch toán theo 03 chỉ tiêu: nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Nguyên giá của tài sản cố định được xác định là toàn bộ chi phí mà đơn vị đã bỏ ra để có được tài sản đó tính đến thời điểm đưa tài sản vào vị trí sẵn sàng sử dụng.

Việc ghi nhận tài sản cố định hữu hình và khấu hao tài sản cố định được thực hiện theo chuẩn mực kế toán Việt Nam số 03 – Tài sản cố định hữu hình, Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp, Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định và Thông tư 147/2016/TT-BTC ngày 13/10/2016 về sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013.

Phương pháp khấu hao TSCĐ vô hình:

Việc ghi nhận Tài sản cố định vô hình và khấu hao TSCĐ vô hình thực hiện theo Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 04 – Tài sản cố định vô hình, Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp, Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định và Thông tư 147/2016/TT-BTC ngày 13/10/2016 của Bộ Tài chính về sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013.

Tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá được phản ánh trên Bảng cân đối kế toán theo các chỉ tiêu nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

7. Nguyên tắc ghi nhận và phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư

Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư

Bất động sản đầu tư của Tổng Công ty là bất động sản do Tổng Công ty nắm giữ nhằm mục đích thu lợi từ việc cho thuê hoạt động. Bất động sản đầu tư cho thuê được trình bày theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá của bất động sản đầu tư được mua bao gồm giá mua và các chi phí liên quan trực tiếp như phí dịch vụ tư vấn về pháp luật liên quan, trước bạ và chi phí giao dịch liên quan khác. Nguyên giá bất động sản đầu tư tự xây là giá trị quyết toán công trình hoặc các chi phí liên quan trực tiếp của bất động sản đầu tư.

Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư

Bất động sản đầu tư cho thuê được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trên thời gian hữu dụng ước tính tương đương với các tài sản cố định cùng loại.

8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí xây dựng dở dang

Chi phí xây dựng dở dang là chi phí đầu tư các công trình xây dựng được ghi nhận theo giá gốc. Chi phí này bao gồm các chi phí cần thiết để hình thành tài sản bao gồm chi phí xây lắp, thiết bị, chi phí khác và chi phí lãi vay có liên quan phù hợp với chính sách kế toán của Tổng Công ty. Các chi phí này sẽ được chuyển sang nguyên giá tài sản cố định theo giá tạm tính (nếu chưa có quyết toán được phê duyệt) khi các tài sản được bàn giao đưa vào sử dụng

Theo quy định về quản lý đầu tư xây dựng của Nhà nước, tùy theo phân cấp quản lý, giá trị quyết toán các công trình xây dựng cơ bản hoàn thành cần được các cơ quan có thẩm quyền phê duyệt. Do đó, giá trị cuối cùng về giá trị các công trình xây dựng cơ bản có thể thay đổi và phụ thuộc vào quyết toán được phê duyệt bởi các cơ quan có thẩm quyền

9. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước

CÔNG TY MỆ - TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI HÀ NỘI - CÔNG TY CP

Địa chỉ: Số 38- 40 phố Lê Thái Tổ, phường Hàng Trống, quận Hoàn Kiếm, TP. Hà Nội

Điện thoại: 024 - 38267984 - Fax: 024 - 39288407

Chi phí trả trước bao gồm các chi phí thực tế phát sinh nhưng có liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ kế toán, bao gồm: Chi phí công cụ, dụng cụ, bao bì luân chuyển, và các khoản chi phí trả trước khác phục vụ cho hoạt động kinh doanh của nhiều kỳ kế toán.

10. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả

Nợ phải trả là các khoản thanh toán cho nhà cung cấp và các đối tượng khác. Nợ phải trả bao gồm các khoản phải trả người bán và phải trả khác. Các khoản nợ phải trả được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn gốc, kỳ hạn còn lại tại thời điểm báo cáo, đối tượng phải trả, loại nguyên tệ phải trả và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Tổng Công ty. Việc phân loại các khoản phải trả là phải trả người bán, phải trả nội bộ, phải trả khác được thực hiện theo nguyên tắc:

- Phải trả người bán gồm các khoản phải trả mang tính thương mại phát sinh từ giao dịch có tính chất mua-bán, bao gồm cả các khoản phải trả khi nhập khẩu thông qua người nhận ủy thác;
- Phải trả nội bộ gồm các khoản phải trả giữa đơn vị cấp trên và đơn vị cấp dưới trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc;
- Phải trả khác gồm các khoản phải trả không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua, bán, cung cấp hàng hóa dịch vụ.

Tổng Công ty căn cứ kỳ hạn còn lại tại thời điểm báo cáo của các khoản nợ phải trả để phân loại là dài hạn hoặc ngắn hạn

Các khoản nợ phải trả được ghi nhận không thấp hơn nghĩa vụ phải thanh toán. Nợ phải trả có gốc ngoại tệ được Tổng Công ty đánh giá lại theo tỷ giá bán ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Tổng Công ty thường xuyên có phát sinh giao dịch.

11. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính

Các khoản vay và nợ thuê tài chính được theo dõi chi tiết kỳ hạn phải trả. Các khoản có thời gian trả nợ hơn 12 tháng kể từ thời điểm lập Báo cáo tài chính, được trình bày là vay và nợ thuê tài chính dài hạn. Các khoản đến hạn trả trong vòng 12 tháng tiếp theo kể từ thời điểm lập Báo cáo tài chính được trình bày là vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn.

Các khoản vay, nợ bằng ngoại tệ được quy đổi ra đơn vị tiền tệ kế toán theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh.

Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí đi vay

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc việc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hóa), bao gồm các khoản lãi tiền vay, phân bổ các khoản chiết khấu hoặc phụ trội khi phát hành trái phiếu, các khoản chi phí phụ phát sinh liên quan tới quá trình làm thủ tục vay.

Việc vốn hóa chi phí đi vay sẽ được tạm ngừng lại trong các giai đoạn mà quá trình đầu tư xây dựng hoặc sản xuất sản phẩm dở dang bị gián đoạn, trừ khi sự gián đoạn đó là cần thiết.

Việc vốn hóa chi phí đi vay sẽ chấm dứt khi hoạt động chủ yếu cần thiết cho việc chuẩn bị đưa tài sản dở dang vào sử dụng hoặc bán. Chi phí đi vay phát sinh sau đó sẽ được ghi nhận là chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ phát sinh.

Các khoản thu nhập phát sinh do đầu tư tạm thời, các khoản vốn vay riêng biệt trong khi chờ sử dụng vào mục đích có được tài sản dở dang thì phải ghi giảm trừ (-) vào chi phí đi vay khi phát sinh vốn hóa.

Chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ không được vượt quá tổng số chi phí đi vay phát sinh trong kỳ. Các khoản lãi tiền vay và khoản phân bổ chiết khấu hoặc phụ trội được vốn hóa trong từng kỳ không được vượt quá số lãi vay thực tế phát sinh và số phân bổ chiết khấu hoặc phụ trội trong kỳ đó.

12. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Các khoản chi phí phải trả gồm lãi vay, chi phí công trình, chi phí phải trả khác. Chi phí của các công trình xây dựng và tư vấn thiết kế đã có trong dự toán thực tế phát sinh nhưng chưa tập hợp đủ hồ sơ, tài liệu do các công trình xây dựng ở xa, nằm rải rác trên nhiều địa bàn được trích trước vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ để đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Cơ sở xác định giá trị chi phí phải trả của các công trình xây dựng là giá trị công trình tạm tính hoặc biên bản tạm xác định khối lượng, cơ sở xác định giá trị chi phí phải trả của hoạt động tư vấn thiết kế căn cứ theo hợp đồng và phần công việc hoàn thành. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu, thu nhập khác:

Doanh thu trong kỳ của Tổng Công ty bao gồm doanh thu kinh doanh bất động sản, doanh thu thương mại, dịch vụ và doanh thu từ lãi tiền gửi.

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như: người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Doanh thu kinh doanh bất động sản được ghi nhận khi hợp đồng chuyển nhượng hoặc hợp đồng thuê đã được hai bên ký kết và bàn giao mặt bằng.

Doanh thu cung cấp dịch vụ:

Được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ;
- Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, cổ tức, lợi nhuận được chia, chênh lệch tỷ giá thực hiện và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

Doanh thu từ tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất thực tế.

CÔNG TY MẸ - TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI HÀ NỘI - CÔNG TY CP

Địa chỉ: Số 38- 40 phố Lê Thái Tổ, phường Hàng Trống, quận Hoàn Kiếm, TP. Hà Nội

Điện thoại: 024 - 38267984 - Fax: 024 - 39288407

Thu nhập khác : các khoản thu nhập khác ngoài hoạt động sản xuất, kinh doanh gồm: thu nhập từ nhượng bán thanh lý TSCĐ, chênh lệch đánh giá lại tài sản đem đi góp vốn, tiền phạt, tiền bồi thường và các khoản thu nhập khác.

14. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán:

Giá vốn hàng bán được ghi nhận theo thực tế phát sinh phù hợp với doanh thu phát sinh trong năm và đảm bảo nguyên tắc thận trọng. Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp tiêu hao vượt mức bình thường, chi phí nhân công, chi phí sản xuất chung cố định không phân bổ vào giá trị sản phẩm nhập kho (sau khi trừ đi các khoản bồi thường, nếu có).

15. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính

Chi phí tài chính bao gồm: Lãi tiền vay. Cụ thể như sau:

- Tiền lãi được ghi nhận theo thực tế phát sinh trên cơ sở số dư tiền vay và lãi suất vay thực tế từng kỳ (ngoại trừ chi phí đi vay đã được vốn hóa);

16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp:

Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp là các khoản chi phí phản ánh các chi phí phục vụ cho hoạt động phân phối sản phẩm hàng hóa, cung cấp dịch vụ ra thị trường và điều hành quản lý chung của Tổng Công ty phát sinh trong kỳ kế toán, bao gồm:

- Chi phí về lương nhân viên bộ phận bán hàng và bộ phận quản lý doanh nghiệp (tiền lương, tiền công, các khoản phụ cấp...); bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, kinh phí công đoàn, bảo hiểm thất nghiệp của nhân viên bán hàng và nhân viên quản lý doanh nghiệp;

- Chi phí vật liệu văn phòng, công cụ lao động; khấu hao tài sản cố định dùng cho bộ phận bán hàng và bộ phận quản lý doanh nghiệp; tiền thuê đất, thuế môn bài; dịch vụ mua ngoài (điện, nước, điện thoại, fax, bảo hiểm tài sản, cháy nổ...); chi phí bằng tiền khác (tiếp khách, hội nghị khách hàng...)

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Đơn vị tính: đồng

1. Tiền và các khoản tương đương tiền	Tại ngày 30/09/2022		Tại ngày 01/01/2022	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Tiền mặt Việt Nam đồng	1.180.235.336	-	2.322.359.159	-
Tiền gửi ngân hàng	29.548.075.735	-	27.188.260.407	-
Tiền đang chuyển	-	-	871.269.890	-
Các khoản tương đương tiền	37.000.000.000	-	13.485.173.081	-
Cộng	67.728.311.071	-	43.867.062.537	-
2. Đầu tư tài chính ngắn hạn	Tại ngày 30/09/2022		Tại ngày 01/01/2022	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	-	-	-	-
Cộng	-	-	-	-
3. Phải thu của khách hàng	Tại ngày 30/09/2022		Tại ngày 01/01/2022	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Phải thu ngắn hạn của khách hàng	263.483.940.556	-	260.213.915.061	-
Phải thu dài hạn của khách hàng	9.329.135.789	-	9.106.923.446	-
Cộng	272.813.076.345	-	269.320.838.507	-
4. Trả trước cho người bán ngắn hạn	Tại ngày 30/09/2022		Tại ngày 01/01/2022	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Cộng	348.401.152.502	-	346.404.900.860	-
5. Phải thu về cho vay	Tại ngày 30/09/2022		Tại ngày 01/01/2022	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Phải thu về cho vay ngắn hạn	174.689.259.773	-	246.674.226.362	-
Phải thu về cho vay dài hạn	-	-	-	-
Cộng	174.689.259.773	-	246.674.226.362	-
6. Phải thu khác	Tại ngày 30/09/2022		Tại ngày 01/01/2022	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Phải thu ngắn hạn khác	96.259.101.916	-	96.849.593.572	-
Phải thu dài hạn khác	1.144.226.865	-	1.144.226.865	-
Ký cược, ký quỹ	1.144.226.865	-	1.144.226.865	-
Phải thu về cổ phần hóa	-	-	-	-
Cộng	97.403.328.781	-	97.993.820.437	-
7. Hàng tồn kho	Tại ngày 30/09/2022		Tại ngày 01/01/2022	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Hàng mua đang đi trên đường	-	-	-	-
Nguyên liệu, vật liệu	1.605.107.984	-	982.014.196	-
Công cụ dụng cụ	-	-	-	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	30.174.000	-	-	-

CÔNG TY MẸ - TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI HÀ NỘI - CÔNG TY CP

Thuyết minh báo cáo tài chính

Địa chỉ: Số 38- 40 phố Lê Thái Tổ, phường Hàng Trống, quận Hoàn Kiếm, TP. Hà Nội
Điện thoại: 024 - 38267984 - Fax: 024 - 39288407

Thành phẩm	6.000.544.235	-	3.637.047.240	-
Hàng hóa	24.004.231.156	-	11.152.677.408	-
Hàng gửi đi bán	37.114.074	-	107.711.640	-
Hàng hóa bất động sản	1.210.933.333	-	1.210.933.333	-
Cộng giá gốc hàng tồn kho	32.888.104.782	-	17.090.383.817	-

Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo cho các khoản nợ phải trả:

Không

8. Tài sản ngắn hạn khác

	Tại ngày 30/09/2022	Tại ngày 01/01/2022
Chi phí trả trước ngắn hạn	13.249.426.903	13.667.351.269
Thuế GTGT được khấu trừ	11.034.538.510	12.030.255.716
Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước (*)	617.138.799	599.251.852
Cộng	24.901.104.212	26.296.858.837

(*) Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước:

	Tại ngày 01/01/2022	Số phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	Tại ngày 30/09/2022
Thuế TNDN nộp thừa	442.986.911	103.929.333	117.080.840	456.138.418
Thuế XNK nộp thừa	-	-	-	-
Thuế GTGT nộp thừa	-	33.975.702	38.711.142	4.735.440
Thuế Tiêu thụ đặc biệt nộp thừa	-	-	-	-
Thuế TNCN nộp thừa	-	341.200	341.200	-
Tiền thuê đất nộp thừa	10.967.000	42.248.439	42.248.439	10.967.000
Các khoản khác phải thu Nhà nước	145.297.941	-	-	145.297.941
Cộng	599.251.852	180.494.674	198.381.621	617.138.799

9. Tài sản cố định hữu hình <Chi tiết tại phụ lục số 01>

10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

	Quyền sử dụng đất	Phần mềm máy vi tính	Tổng cộng
Nguyên giá			
<i>Số dư tại ngày 01/01/2022</i>	<i>45.845.913.581</i>	<i>3.251.382.430</i>	<i>49.097.296.011</i>
Mua trong năm	-	-	-
Tăng khác	-	-	-
Giảm khác	-	-	-
Thanh lý nhượng bán	-	-	-
<i>Số dư tại ngày 30/09/2022</i>	<i>45.845.913.581</i>	<i>3.251.382.430</i>	<i>49.097.296.011</i>
Giá trị hao mòn lũy kế			
<i>Số dư tại ngày 01/01/2022</i>		<i>2.547.045.013</i>	<i>2.547.045.013</i>
Khấu hao trong kỳ		231.640.047	231.640.047
Thanh lý nhượng bán	-	-	-
<i>Số dư tại ngày 30/09/2022</i>	<i>-</i>	<i>2.778.685.060</i>	<i>2.778.685.060</i>
Giá trị còn lại			
<i>Số dư tại ngày 01/01/2022</i>	<i>45.845.913.581</i>	<i>704.337.417</i>	<i>46.550.250.998</i>
<i>Số dư tại ngày 30/09/2022</i>	<i>45.845.913.581</i>	<i>472.697.370</i>	<i>46.318.610.951</i>

11. Tăng, giảm bất động sản đầu tư

Khoản mục	Số dư tại ngày 01/01/2022	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số dư tại ngày 30/09/2022
<i>a) Bất động sản cho thuê</i>				
Nguyên giá	131.527.016.822	-	-	131.527.016.822
- Nhà	97.669.924.568	-	-	97.669.924.568
- Cơ sở hạ tầng	33.857.092.254	-	-	33.857.092.254
Giá trị hao mòn lũy kế	25.999.098.091	2.755.376.649	-	28.754.474.740
- Nhà	12.707.813.642	2.061.036.576	-	14.768.850.218
- Cơ sở hạ tầng	13.291.284.449	694.340.073	-	13.985.624.522
Giá trị còn lại	105.527.918.731	-	-	102.772.542.082
- Nhà	84.962.110.926	-	-	82.901.074.350
- Cơ sở hạ tầng	20.565.807.805	-	-	19.871.467.732

12. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn

Dự án khu nhà ở và khu phụ trợ Lê Chi, Gia Lâm, Hà Nội

Cộng

Tại ngày 30/09/2022 Tại ngày 01/01/2022

503.533.333.587 466.315.603.794

503.533.333.587 466.315.603.794

13. Chi phí XDCCB dở dang (*)

Cộng

Tại ngày 30/09/2022 Tại ngày 01/01/2022

240.123.161.813 249.429.940.858

14. Đầu tư vào công ty con (Chi tiết tại Phụ lục số 02)

15. Đầu tư vào công ty liên doanh liên kết (Chi tiết tại Phụ lục số 02)

16. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (Chi tiết tại Phụ lục số 02)

17. Chi phí trả trước dài hạn

Chi phí trả trước dài hạn

Cộng

Tại ngày 30/09/2022 Tại ngày 01/01/2022

135.055.473.351 138.014.999.641

135.055.473.351 138.014.999.641

18. Phải trả người bán ngắn hạn

Cộng

Tại ngày 30/09/2022 Tại ngày 01/01/2022

9.502.992.935 8.836.266.038

19. Người mua trả tiền trước

Người mua trả tiền trước ngắn hạn

Người mua trả tiền trước dài hạn

Cộng

Tại ngày 30/09/2022 Tại ngày 01/01/2022

914.526.011 2.602.387.323

32.129.634.751 55.699.264.705

33.044.160.762 58.301.652.028

20. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

Thuế GTGT

Tại ngày 01/01/2022	Số phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	Tại ngày 30/09/2022
315.106.734	7.416.323.015	6.687.860.397	1.043.569.352

CÔNG TY MẸ - TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI HÀ NỘI - CÔNG TY CP

Thuyết minh báo cáo tài chính

Địa chỉ: Số 38- 40 phố Lê Thái Tổ, phường Hàng Trống, quận Hoàn Kiếm, TP. Hà Nội
Điện thoại: 024 - 38267984 - Fax: 024 - 39288407

Thuế tiêu thụ đặc biệt	21.765.979	228.795.101	249.782.780	778.300
Thuế Xuất Nhập khẩu	-	244.532.268	244.532.268	-
Thuế thu nhập cá nhân	81.974.405	1.006.368.456	995.369.420	92.973.441
Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-	-	-
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	530.913.228	32.460.142.365	31.876.724.980	1.114.330.613
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	136.255.332	136.255.332	-
Các loại thuế khác	-	-	-	-
Cộng	949.760.346	41.492.416.537	40.190.525.177	2.251.651.706

21. Chi phí phải trả ngắn hạn

	Tại ngày 30/09/2022		Tại ngày 01/01/2022	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Các khoản trích trước khác	11.960.660.957	11.960.660.957	6.688.217.889	6.688.217.889
Cộng	11.960.660.957	11.960.660.957	6.688.217.889	6.688.217.889

22. Doanh thu chưa thực hiện

	Tại ngày 30/09/2022	Tại ngày 01/01/2022
<i>Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn</i>	<i>9.718.376.028</i>	<i>5.374.722.466</i>
<i>Doanh thu chưa thực hiện dài hạn</i>	<i>57.049.261.086</i>	<i>58.936.937.637</i>
Cộng	66.767.637.114	64.311.660.103

23. Phải trả khác

	Tại ngày 30/09/2022	Tại ngày 01/01/2022
<i>Phải trả ngắn hạn khác</i>	<i>63.292.143.072</i>	<i>56.091.250.253</i>
<i>Phải trả dài hạn khác</i>	<i>14.144.359.365</i>	<i>13.048.819.995</i>
Cộng	77.436.502.437	69.140.070.248

24. Vay và nợ thuê tài chính

	Tại ngày 30/09/2022	Tại ngày 01/01/2022
<i>Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn</i>	<i>197.493.826.348</i>	<i>169.457.890.516</i>
<i>Vay và nợ thuê tài chính dài hạn</i>	<i>223.326.525.697</i>	<i>268.832.354.450</i>
Cộng	420.820.352.045	438.290.244.966

25. Vốn chủ sở hữu: Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

<Chi tiết tại Phụ lục số 03>

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH <đồng>

26. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

	Kỳ này	Kỳ trước
Doanh thu thành phẩm hàng hóa	39.858.178.108	88.668.601.459
Doanh thu cung cấp dịch vụ	37.444.397.020	26.506.989.664
Doanh thu kinh doanh bất động sản	435.775.684	539.843.644
Cộng	77.738.350.812	115.715.434.767

Các khoản giảm trừ doanh thu

Chiết khấu thương mại

0

-

0

-

CÔNG TY MẸ - TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI HÀ NỘI - CÔNG TY CP**Thuyết minh báo cáo tài chính**

Địa chỉ: Số 38- 40 phố Lê Thái Tổ, phường Hàng Trống, quận Hoàn Kiếm, TP. Hà Nội
Điện thoại: 024 - 38267984 - Fax: 024 - 39288407

Hàng bán bị trả lại
Giảm giá hàng bán

-
-

27. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ

Doanh thu thành phẩm hàng hóa đã bán
Doanh thu cung cấp dịch vụ
Doanh thu kinh doanh bất động sản

Kỳ này **Kỳ trước**

39.858.178.108 88.668.601.459
37.444.397.020 26.506.989.664
435.775.684 539.843.644

Cộng

77.738.350.812 115.715.434.767

28. Giá vốn hàng bán

Giá vốn thành phẩm, hàng hóa
Giá vốn dịch vụ
Giá vốn kinh doanh bất động sản
Các khoản ghi giảm giá vốn

Kỳ này **Kỳ trước**

30.790.193.442 76.154.011.053
20.933.371.237 13.824.718.765
244.536.690 231.446.691

Cộng

51.968.101.369 90.210.176.509

29. Doanh thu hoạt động tài chính

Lãi tiền gửi, tiền cho vay
Chênh lệch tỷ giá
Cổ tức, lợi nhuận được chia
Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán
Doanh thu hoạt động tài chính khác

Kỳ này **Kỳ trước**

3.637.255.789 12.116.385.002
1.030.617.562 291.913.166
2.852.696.917 5.668.393.537
-
3.354.414.855 -

Cộng

10.874.985.123 18.076.691.705

30. Chi phí tài chính

Lãi tiền vay
Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư
Lỗ chênh lệch tỷ giá
Chi phí tài chính khác

Kỳ này **Kỳ trước**

11.809.718.113 11.357.629.916
-
153.234.228 436.397.773
- 1.466.800

Cộng

11.962.952.341 11.795.494.489

31. Chi phí bán hàng

Chi phí cho nhân viên
Chi phí vật liệu bao bì
Chi phí dụng cụ đồ dùng
Chi phí khấu hao TSCĐ
Chi phí dịch vụ mua ngoài
Chi phí bán hàng khác

Kỳ này **Kỳ trước**

2.849.791.684 2.837.806.555
86.000.000 207.049.329
847.757.875 949.363.633
76.399.980
6.189.800.901 8.637.830.508
992.413.520 699.988.974

Cộng

11.042.163.960 13.332.038.999

32. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	Kỳ này	Kỳ trước
Chi phí nhân viên quản lý	6.017.441.981	6.111.740.136
Chi phí vật liệu	78.689.127	50.964.418
Chi phí đồ dùng văn phòng	89.453.770	95.185.773
Chi phí khấu hao TSCĐ, công cụ dụng cụ	2.567.362.859	3.601.398.360
Thuế, phí và lệ phí	78.245.513	74.411.321
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.983.746.276	2.662.073.793
Trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi	-	-
Chi phí quản lý khác	4.700.256.231	4.332.115.263
Cộng	16.515.195.757	16.927.889.064

33. Thu nhập khác

	Kỳ này	Kỳ trước
Thanh lý, nhượng bán TSCĐ, CCDC	-	4.545.455
Thu nhập khác	2.285.825	9.502.783
Cộng	2.285.825	14.048.238

34. Chi phí khác

	Kỳ này	Kỳ trước
Giá trị còn lại của TSCĐ, CCDC thanh lý	-	2.090.909
Chi phí khác	74.503.318	148.091.500
Cộng	74.503.318	150.182.409

35. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

	Kỳ này	Kỳ trước
Thuế TNDN phải nộp	38.007.799	15.213.391

Người lập biểu



NGUYỄN THU HẰNG

Kế toán trưởng



DƯƠNG THỊ LAM



VŨ THANH SƠN

CÔNG TY MẸ - TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI HÀ NỘI - CÔNG TY CP

Địa chỉ: Số 38- 40 phố Lê Thái Tổ, phường Hàng Trống, quận Hoàn Kiếm, TP. Hà Nội

Điện thoại: 024 - 38267984 - Fax: 024 - 39288407

Phụ lục số 01: Tình hình tăng tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	PTVT - truyền dẫn	Thiết bị quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá tài sản cố định						
Số dư đầu kỳ tại 01/01/2022	681.546.850.595	36.988.219.506	9.999.477.064	2.597.179.171	2.674.122.035	733.805.848.371
- Mua trong kỳ		-				-
- XDCB hoàn thành	26.546.826.444					26.546.826.444
- Tăng khác						-
- Thanh lý, nhượng bán		947.719.895	1.910.887.272	-		2.858.607.167
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ tại 30/09/2022	708.093.677.039	36.040.499.611	8.088.589.792	2.597.179.171	2.674.122.035	757.494.067.648
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ tại 01/01/2022	194.642.336.541	11.047.322.954	6.411.370.721	1.592.643.346	1.412.448.522	215.106.122.084
- Khấu hao trong kỳ	14.430.022.910	956.818.788	438.519.209	154.679.689	28.420.975	16.008.461.571
- Tăng khác						-
- Thanh lý, nhượng bán		852.396.907	1.224.964.379			2.077.361.286
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ tại 30/09/2022	209.072.359.451	11.151.744.835	5.624.925.551	1.747.323.035	1.440.869.497	229.037.222.369
Giá trị còn lại của TSCĐ						
- Tại ngày 01/01/2022	486.904.514.054	25.940.896.552	3.588.106.343	1.004.535.825	1.261.673.513	518.699.726.287
- Tại ngày 30/09/2022	499.021.317.588	24.888.754.776	2.463.664.241	849.856.136	1.233.252.538	528.456.845.279

CÔNG TY MẸ - TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI HÀ NỘI - CÔNG TY CP

Địa chỉ: Số 38- 40 phố Lê Thái Tổ, phường Hàng Trống, quận Hoàn Kiếm, TP. Hà Nội

Điện thoại: 024 - 38267984 - Fax: 024 - 39288407

Phụ lục 02: Đầu tư góp vốn vào các công ty**I Đầu tư vào công ty con**

Công ty	Tỷ lệ <%>	Số dư tại ngày 30/09/2022	Số dư tại ngày 01/01/2022
Công ty CP Rượu Hapro	54,58%	10.143.042.918	10.143.042.918
Công ty CP XNK Thủ công mỹ nghệ và Du lịch thương nhân Hapro	52,50%	591.126.893	591.126.893
Công ty CP Phát triển siêu thị Hà Nội	83,42%	50.009.767.601	50.009.767.601
Công ty CP Sự kiện và ẩm thực Hapro	51,00%	7.252.102.353	7.252.102.353
Công ty CP SX Chế biến XNK Điều Bình Phước	83,69%	43.485.841.176	41.528.531.176
Công ty CP Công nghệ phẩm Hải Dương	54,13%	16.385.000.000	16.385.000.000
Cộng		127.866.880.941	125.909.570.941

II Đầu tư vào công ty liên doanh liên kết

Công ty	Tỷ lệ <%>	Số dư tại ngày 30/09/2022	Số dư tại ngày 01/01/2022
Công ty CP Gốm Chu Đậu	30,00%	5.928.819.330	5.928.819.330
Công ty CP Vang Thăng Long			37.636.415.500
Công ty Cổ phần Phát triển Thương mại Hà Nội	31,19%	7.489.637.563	7.489.637.563
Công ty Cổ phần SXKD Gia súc Gia Cầm	42,33%	7.405.306.985	7.405.306.985
Công ty CP Đầu tư Phát triển Hạ Tầng Thương mại Hà Nội	20,00%	7.596.793.406	12.694.528.528
Công ty Cổ phần KD XNK An Phú Hưng	40,00%	4.000.000.000	4.000.000.000
Công ty Cổ phần Phân phối Hapro	25,50%	-	-
Công ty CP thông tin Hapro	26,77%	724.885.430	724.885.430
Công ty CP Thương mại Đầu tư Long Biên	30,94%	7.993.607.413	7.993.607.413
Công ty TNHH Cao ốc á Châu	40,00%	17.224.410.646	17.224.410.646
Công ty CP Dịch vụ xuất nhập khẩu Nông sản Hà Nội	42,38%	20.476.371.906	20.476.371.906

Công ty CP Khách sạn Tràng Thi	30,00%	3.000.000.000	3.000.000.000
Công ty CP Phát triển thương mại và Du lịch Hà Nội	40,00%	1.304.537.179	1.304.537.179
Công ty CP Nội thất sinh thái Hapro	20,00%	-	-
Công ty CP Đầu tư Thương mại và Dịch vụ Chợ Bưởi	30,00%	15.121.784.487	15.121.784.487
Công ty CP Thực phẩm Hà Nội	20,00%	28.107.732.638	28.107.732.638
Công ty CP Thủy Tạ	30,00%	13.109.834.257	13.109.834.257
Cộng		139.483.721.240	182.217.871.862

III Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

Công ty	Tỷ lệ <%>	Số dư tại ngày 30/09/2022	Số dư tại ngày 01/01/2022
Công ty CP Thương mại Dịch vụ Thời trang Hà Nội	15,00%	16.506.975.469	16.506.975.469
Công ty CP Đầu tư và Thương mại VNN	6,11%	1.295.000.000	1.295.000.000
Công ty CP Sữa Hà Nội	0,50%	780.000.000	780.000.000
Công ty CP Đầu tư Bất động sản Toàn cầu	2,40%	22.973.117.966	22.973.117.966
Công ty CP Đầu tư xây dựng thương mại COINTRA	10,00%	1.000.000.000	1.000.000.000
Công ty TNHH Đầu tư thương mại Trảng Tiền	10,00%	10.065.485.897	10.065.485.897
Công ty CP Gốm sứ Chu Đậu Hải Dương	3,33%	-	-
Công ty CP SX Thương mại Dịch vụ Tân Mỹ	5,77%	5.818.871.221	5.818.871.221
Liên danh TTTM Chợ Ngã Tư Sở		5.550.000.000	5.550.000.000
Công ty CP Thương mại Lãng Yên	5,00%	2.014.246.551	2.014.246.551
Công ty CP XNK Điều Việt Hà	5,00%	-	-
Cộng		66.003.697.104	66.003.697.104

CÔNG TY MẸ - TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI HÀ NỘI - CÔNG TY CP

Địa chỉ: Số 38- 40 phố Lê Thái Tổ, phường Hàng Trống, quận Hoàn Kiếm, TP. Hà Nội

Điện thoại: 024 - 38267984 - Fax: 024 - 39288407

Phụ lục 03: Tình hình tăng, giảm vốn chủ sở hữu

A- BẢNG ĐỐI CHIẾU BIẾN ĐỘNG NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU

Đơn vị tính: đồng

Nội dung	Vốn đầu tư chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Nguồn vốn Đầu tư XDCB	Tổng cộng
Số dư tại ngày 01/01/2021	2.200.000.000.000	71.428.267	(529.920.000)	-	33.381.940.928	51.686.331.523	-	2.284.609.780.718
- Tăng vốn trong kỳ			-	-			-	-
- Lãi trong kỳ	-		-	-	-	1.822.103.781	-	1.822.103.781
- Phân phối lợi nhuận trong kỳ	-		-	-		239.583.269	-	239.583.269
+ Trích Quỹ đầu tư phát triển						-		-
+ Trích Quỹ khen thưởng phúc lợi					-	-		-
+ Trả cổ tức						239.583.269		239.583.269
- Lỗ trong kỳ			-					-
- Giảm khác	-		-			-	-	-
Số dư tại ngày 31/12/2021	2.200.000.000.000	71.428.267	(529.920.000)	-	33.381.940.928	53.268.852.035	-	2.286.192.301.230
Số dư tại ngày 01/01/2022	2.200.000.000.000	71.428.267	(529.920.000)	-	33.381.940.928	53.268.852.035	-	2.286.192.301.230
- Tăng vốn trong kỳ				-			-	-
- Lãi trong kỳ	-		-	-	-	(12.199.826.320)	-	(12.199.826.320)
- Phân phối lợi nhuận trong kỳ	-		-	-		36.442.076	-	36.442.076
- Giảm khác	-					-	-	-
Số dư tại ngày 30/09/2022	2.200.000.000.000	71.428.267	(529.920.000)	-	33.381.940.928	41.032.583.639	-	2.273.956.032.834

