

TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI HÀ NỘI - CÔNG TY CỔ PHẦN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
QUÝ 4 NĂM 2022



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 HỢP NHẤT

Tại ngày 31/12/2022

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Tại ngày 31/12/2022	Tại ngày 01/01/2022
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		995.608.898.213	1.072.797.656.608
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	32.837.409.537	55.469.027.028
1. Tiền	111		31.737.409.537	41.983.853.947
2. Các khoản tương đương tiền	112		1.100.000.000	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		880.420.109.605	944.684.597.613
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	246.611.591.957	238.419.441.338
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.04	352.831.683.627	353.442.824.070
3. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	V.05	171.467.822.067	242.655.622.067
4. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.06	105.766.876.173	106.566.414.405
5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(2.768.045.856)	(2.909.885.904)
6. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		6.510.181.637	6.510.181.637
IV. Hàng tồn kho	140		48.190.075.753	37.274.474.787
1. Hàng tồn kho	141	V.07	48.190.075.753	37.274.474.787
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	V.08	34.161.303.318	35.369.557.180
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		18.739.206.032	19.318.686.877
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		14.699.793.689	15.337.865.041
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		722.303.597	713.005.262
4. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		1.945.008.777.391	1.952.792.239.824
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		10.496.632.671	10.302.350.311
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	V.03	9.382.025.188	9.203.258.828
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212	V.04		
3. Phải thu dài hạn khác	216	V.06	1.210.942.865	1.195.426.865
4. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		(96.335.382)	(96.335.382)
II. Tài sản cố định	220		577.991.811.445	577.369.288.878
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	531.526.879.620	530.596.534.409
- Nguyên giá	222		787.251.720.105	765.479.551.397
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(255.724.840.485)	(234.883.016.988)
2. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	46.464.931.825	46.772.754.469
- Nguyên giá	228		49.827.523.114	49.827.523.114
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(3.362.591.289)	(3.054.768.645)

III. Bất động sản đầu tư	230	V.11	101.854.083.199	105.527.918.731
- Nguyên giá	231		131.527.016.822	131.527.016.822
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(29.672.933.623)	(25.999.098.091)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		775.630.735.446	733.216.261.678
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241	V.12	511.501.862.806	466.315.603.794
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.13	264.128.872.640	266.900.657.884
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		194.911.124.568	227.927.641.616
1. Đầu tư vào công ty con	251	V.14	-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	V.15	129.902.427.464	162.918.944.512
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.16	66.303.697.104	66.303.697.104
2. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(1.295.000.000)	(1.295.000.000)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		284.124.390.062	298.448.778.610
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.17	247.024.321.881	256.853.057.825
2. Tài sản dài hạn khác	268			-
3. Lợi thế thương mại	269		37.100.068.181	41.595.720.785
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		2.940.617.675.604	3.025.589.896.432
NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Tại ngày 31/12/2022	Tại ngày 01/01/2022
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		688.186.276.822	748.949.443.296
I. Nợ ngắn hạn	310		313.111.578.461	346.511.718.637
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.18	28.662.018.017	32.131.759.960
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.19	2.619.328.481	14.262.235.867
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.20	1.655.182.832	1.653.472.726
4. Phải trả người lao động	314		3.922.614.760	4.596.189.531
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.21	9.076.008.184	6.688.217.889
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.22	12.919.037.462	5.574.722.466
8. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.23	15.662.909.786	63.138.339.649
9. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.24	237.147.125.508	216.150.172.805
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	V.18	466.524.003	396.524.003
10. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		980.829.428	1.920.083.741
II. Nợ dài hạn	330		375.074.698.361	402.437.724.659
1. Phải trả người bán dài hạn	331	V.11		
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332	V.19	29.053.420.249	55.699.264.705
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	V.22	102.298.560.518	58.936.937.637

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

5. Phải trả dài hạn khác	337	V.23	15.308.027.365	13.195.319.995
6. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.24	228.377.686.819	274.569.198.912
7. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		37.003.410	37.003.410
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		2.252.431.398.782	2.276.640.453.136
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.25	2.252.431.398.782	2.276.640.453.136
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		315.664.802	315.664.802
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(529.920.000)	(529.920.000)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		16.834.960.235	16.834.960.235
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		33.437.085.252	33.437.085.252
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		27.572.162	27.572.162
10. Lợi nhuận chưa phân phối	421		(18.685.230.441)	6.157.870.018
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		3.671.055.627	5.168.069.319
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(22.356.286.068)	989.800.699
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
11. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		21.031.266.772	20.397.220.667
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		2.940.617.675.604	3.025.589.896.432

Người lập biểu



NGUYỄN THU HẰNG

Kế toán trưởng



DƯƠNG THỊ LAM

Hà Nội, ngày 30 tháng 01 năm 2023

Tổng Giám đốc



VŨ THANH SƠN

TÔNG 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 HỢP NHẤT*Quý 4/2022*

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 4		Năm 2022	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.26	94.510.409.563	142.338.694.556	390.121.595.367	618.554.851.916
2. Các khoản giảm trừ	02		157.635.000	1.242.500	178.058.000	50.201.051
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV	10	VI.27	94.352.774.563	142.337.452.056	389.943.537.367	618.504.650.865
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	63.857.373.400	114.296.775.716	280.378.049.044	530.671.990.284
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp DV	20		30.495.401.163	28.040.676.340	109.565.488.323	87.832.660.581
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	9.866.290.589	18.415.014.438	45.621.159.220	76.209.969.220
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	15.494.716.425	11.753.137.767	50.289.214.824	48.114.605.067
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		12.895.412.755	11.494.827.075	46.837.242.011	45.269.185.910
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		(1.973.600.000)	-	10.535.053.627	4.014.569.521
8. Chi phí bán hàng	25	VI.31	13.001.996.850	12.108.472.933	53.135.873.648	49.157.205.780
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.32	25.232.024.860	23.741.277.805	86.159.378.926	89.312.831.539
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(15.340.646.383)	(1.147.197.727)	(23.862.766.228)	(18.527.443.064)
11. Thu nhập khác	31	VI.33	1.155.998.400	2.481.151.983	6.024.838.613	20.041.081.012
12. Chi phí khác	32	VI.34	4.279.465.388	2.017.691.617	4.749.222.362	3.139.989.657
13. Lợi nhuận khác	40		(3.123.466.988)	463.460.366	1.275.616.251	16.901.091.355
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	60		(18.464.113.371)	(683.737.361)	(22.587.149.977)	(1.626.351.709)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	61	VI.35	461.013.873	32.917.500	619.772.279	221.793.124

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 4		Năm 2022	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	62					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	70		(18.925.127.244)	(716.654.861)	(23.206.922.256)	(1.848.144.833)
17.1 Lợi ích của cổ đông thiểu số			(463.559.182)	(193.537.860)	(850.636.188)	989.800.699
17.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông TCT			(18.461.568.062)	(523.117.001)	(22.356.286.068)	(2.837.945.532)

Hà Nội, ngày 30 tháng 01 năm 2023

Người lập biểu



Nguyễn Thu Hằng

Kế toán trưởng



Dương Thị Lam



Trưởng giám đốc

Vũ Thanh Sơn

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 HỢP NHẤT*(Theo phương pháp gián tiếp)***Từ 01/01/2022 đến 31/12/2022**

Chỉ tiêu	Mã số	Đơn vị tính: đồng	
		Kỳ này	Kỳ trước
Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh	01		
<i>Lợi nhuận trước thuế</i>		(22.587.149.977)	(1.626.351.709)
Điều chỉnh cho các khoản			
Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	29.538.650.126	29.464.026.627
Các khoản dự phòng	03	(121.094.666)	941.863.800
Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	(1.592.766.972)	63.503.003
Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(42.663.195.895)	(74.586.576.113)
Chi phí lãi vay	06	47.127.580.685	45.269.185.910
Các khoản điều chỉnh khác	07	-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	9.702.023.301	(474.348.482)
Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(2.600.569.731)	72.358.123.630
Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(10.915.589.956)	9.718.202.832
Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	(85.363.110.215)	(29.412.646.022)
Tăng, giảm chi phí trả trước	12	10.421.492.901	(28.899.412.613)
Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13	-	-
Tiền lãi vay đã trả	14	(30.819.200.522)	(47.213.941.313)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(606.655.467)	284.764.356
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	290.304.000	
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(1.334.552.891)	(217.840.459)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(111.225.858.580)	(23.857.098.071)
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	(30.887.932.620)	(42.997.300.864)
Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	1.237.187.985	1.395.854.488
Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(41.812.200.000)	(149.000.000.000)
Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	113.000.000.000	237.000.000.000
Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	-	-
Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	47.012.953.400	12.230.480.000
Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	26.779.660.507	29.093.201.700
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	115.329.669.272	87.722.235.324
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	-	-

Chỉ tiêu	Mã số	Kỳ này	Kỳ trước
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	194.218.910.351	409.221.182.755
Tiền trả nợ gốc vay	34	(219.797.449.088)	(435.501.325.245)
Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35	-	
Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(478.757.800)	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(26.057.296.537)	(26.280.142.490)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50	(21.953.485.845)	37.584.994.763
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	55.469.027.028	17.832.797.445
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	(678.131.646)	51.234.820
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	32.837.409.537	55.469.027.028

Người lập biểu



NGUYỄN THU HẰNG

Kế toán trưởng



DƯƠNG THỊ LAM

Hà Nội, ngày 20 tháng 01 năm 2023

Tổng Giám đốc





TP. THANH SƠN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
Từ 01/10/2022 đến 31/12/2022

I- Đặc điểm hoạt động của Tổng công ty

- 1- Lĩnh vực kinh doanh: Trong nước, ngoài nước
- 2- Ngành nghề kinh doanh: Kinh doanh xuất nhập khẩu, Thương mại nội địa, Đầu tư phát triển hệ thống hạ tầng thương mại.
3. Cơ cấu tổ chức của Tổng công ty tại thời điểm lập báo cáo gồm:

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
Bà Dương Thị Lam	Phó Tổng giám đốc kiêm Kế toán trưởng
Bà Đỗ Tuệ Tâm	Phó Tổng giám đốc
Ông Lê Anh Tuấn	Phó Tổng giám đốc

KẾ TOÁN TRƯỞNG

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

4. Tổng số các Công ty con: 6 Công ty
- 5- Danh sách các Công ty quan trọng được hợp nhất:

5.1- Công ty mẹ - Tổng công ty

Địa chỉ: 38-40 Lê Thái Tổ - Hoàn Kiếm – Hà Nội

Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 100%

Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 100%

5.2- Công ty Cổ phần Xuất nhập khẩu Thủ công mỹ nghệ và Du lịch thương nhân Hapro

Địa chỉ: 11B Tràng Thi – Hoàn Kiếm – Hà Nội

Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 52,5%

Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 52,5%

5.3- Công ty Cổ phần ẩm thực Hapro Bốn mùa

Địa chỉ: Tầng 1, nhà D2 Giảng Võ – Phường Giảng Võ – Quận Ba Đình – Hà Nội

Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 59,87%

Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 59,87%

5.4- Công ty Cổ phần Rượu Hapro

Địa chỉ: KCN Thực phẩm Hapro – Lệ Chi – Gia Lâm – Hà Nội

Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 54,58%

Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 54,58%

5.5- Công ty Cổ phần Phát triển siêu thị Hà Nội

Địa chỉ: 38-40 Lê Thái Tổ, Quận Hoàn Kiếm, Hà Nội

Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 83,42%

Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 83,42%

5.6- Công ty Cổ phần Công nghệ phẩm Hải Dương

Địa chỉ: 150 Chi Lăng, Phường Nguyễn Trãi, TP Hải Dương

Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 54,13%

Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 54,13%

5.7- Công ty Cổ phần Sản xuất chế biến XNK Điều Bình Phước

Địa chỉ: Tổ 4 ấp Thuận Hải, xã Thuận Phú, Huyện Đồng Phú, Bình Phước

Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 83,69%

Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 83,69%

II- Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán và số liệu so sánh

1- Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12).

2- Đơn vị tiền tệ 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

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.

3- Hình thức kế toán áp dụng: Áp dụng kế toán phần mềm trên máy vi tính.

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Tồn kho theo giá mua thực tế
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: kê khai thường xuyên
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: kê 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 còn lại của TSCĐ.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (Hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Theo phương pháp đường thẳng.

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

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư
- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư

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

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát: Vốn chủ sở hữu
- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn: Giá gốc
- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác: Giá gốc
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn: Trên cơ sở các loại chứng khoán được lập dự phòng

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

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: Ghi nhận vào TK 635
- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ: Ghi nhận vào TK 241

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

- Chi phí trả trước: Hạch toán các khoản chi phí theo đúng quy định phân bổ nhiều lần vào chi phí SXKD (TK 142 phân bổ trong 1 năm, TK 242 phân bổ trên 1 năm)
 - Chi phí khác.
 - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: 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: Theo quyết định giao vốn Nhà Nước
- 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: Tuân thủ chuẩn mực số 10
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Ghi nhận lợi nhuận sau thuế TNDN và quy định của TT 33, 64 và quy chế của TCT.
- 11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
- Doanh thu bán hàng: Tuân thủ 05 điều kiện ghi nhận DT quy định tại CM số 14
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ: Tuân thủ 04 điều kiện ghi nhận DT cung cấp DV tại CM số 14
 - Doanh thu hoạt động tài chính: Tuân thủ 02 điều kiện ghi nhận DT hoạt động TC quy định tại CM số 14
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng.
12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: Tuân thủ các chuẩn mực có liên quan (Không bù trừ doanh thu hoạt động tài chính)
13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại: Tuân thủ luật thuế TNDN và các thông tư hướng dẫn, chuẩn mực 17
- 14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái: Không có
- 15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

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

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 31/12/2022		Tại ngày 01/01/2022	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Tiền mặt Việt Nam đồng	3.220.408.742	-	3.905.881.304	-
Tiền gửi ngân hàng	25.495.700.836	-	37.206.702.753	-
Tiền đang chuyển	3.021.299.959	-	871.269.890	-
Các khoản tương đương tiền	1.100.000.000	-	13.485.173.081	-
Cộng	32.837.409.537	-	55.469.027.028	-
2. Đầu tư tài chính ngắn hạn	Tại ngày 31/12/2022		Tại ngày 01/01/2022	
<i>Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn</i>	-	-	-	-
Cộng	-	-	-	-
3. Phải thu của khách hàng	Tại ngày 31/12/2022		Tại ngày 01/01/2022	
<i>Phải thu ngắn hạn của khách hàng</i>	246.611.591.957	-	238.419.441.338	-
<i>Phải thu dài hạn của khách hàng</i>	9.382.025.188	-	9.203.258.828	-
Cộng	255.993.617.145	-	247.622.700.166	-
4. Trả trước cho người bán	Tại ngày 31/12/2022		Tại ngày 01/01/2022	
<i>Trả trước cho người bán ngắn hạn</i>	352.831.683.627	-	353.442.824.070	-
<i>Trả trước cho người bán dài hạn</i>	-	-	-	-
Cộng	352.831.683.627	-	353.442.824.070	-
5. Phải thu về cho vay	Tại ngày 31/12/2022		Tại ngày 01/01/2022	
<i>Phải thu về cho vay ngắn hạn</i>	171.467.822.067	-	242.655.622.067	-
<i>Phải thu về cho vay dài hạn</i>	-	-	-	-
Cộng	171.467.822.067	-	242.655.622.067	-
6. Phải thu khác	Tại ngày 31/12/2022		Tại ngày 01/01/2022	
<i>Phải thu ngắn hạn khác</i>	105.766.876.173	-	106.566.414.405	-
<i>Phải thu dài hạn khác</i>	1.210.942.865	-	1.195.426.865	-
Ký cược, ký quỹ	1.210.942.865	-	1.195.426.865	-
Phải thu dài hạn khác	-	-	-	-
Cộng	106.977.819.038	-	107.761.841.270	-
7. Hàng tồn kho	Tại ngày 31/12/2022		Tại ngày 01/01/2022	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Hàng mua đang đi trên đường	-	-	-	-
Nguyên liệu, vật liệu	17.001.740.165	-	14.808.272.204	(537.472.828)
Công cụ dụng cụ	17.976.208	-	15.098.040	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	1.173.789.946	-	1.234.270.601	-
Thành phẩm	111.537.677	-	3.748.556.299	-
Hàng hóa	28.671.849.938	-	16.149.632.670	-
Hàng gửi đi bán	2.248.486	-	107.711.640	-
Hàng hóa bất động sản	1.210.933.333	-	1.210.933.333	-

TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI HÀ NỘI - CÔNG TY CPĐịa chỉ: Số 38- 40 phố Lê Thái Tổ, phường Hàng Trống, quận Hoàn Kiếm, TP. Hà Nội
Điện thoại: 024 - 38267984 - Fax: 024 - 39288407

Cộng giá gốc hàng tồn kho	48.190.075.753	-	37.274.474.787	-
----------------------------------	-----------------------	----------	-----------------------	----------

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 31/12/2022	Tại ngày 01/01/2022
Chi phí trả trước ngắn hạn	18.739.206.032	19.318.686.877
Thuế GTGT được khấu trừ	14.699.793.689	15.337.865.041
Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước (*)	722.303.597	713.005.262
Cộng	34.161.303.318	35.369.557.180

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

	Tại ngày 31/12/2022	Tại ngày 01/01/2022
Thuế TNDN nộp thừa	498.256.995	492.986.911
Thuế XNK nộp thừa	40.000.000	-
Thuế GTGT nộp thừa	7.250.249	1.248.354
Thuế Tiêu thụ đặc biệt nộp thừa	-	-
Thuế TNCN nộp thừa	20.531.412	20.505.056
Tiền thuê đất nộp thừa	10.967.000	10.967.000
Các khoản khác phải thu Nhà nước	145.297.941	187.297.941
Cộng	722.303.597	713.005.262

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	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá				
Số dư tại ngày 01/01/2022	45.845.913.581	3.949.109.533	32.500.000	49.827.523.114
Mua trong năm	-	-	-	-
Tăng khác	-	-	-	-
Thanh lý nhượng bán	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-
Số dư tại ngày 31/12/2022	45.845.913.581	3.949.109.533	32.500.000	49.827.523.114
Giá trị hao mòn lũy kế				
Số dư tại ngày 01/01/2022	-	3.022.268.645	32.500.000	3.054.768.645
Khấu hao trong kỳ	-	307.822.644	-	307.822.644
Tăng khác	-	-	-	-
Thanh lý nhượng bán	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-
Số dư tại ngày 31/12/2022	-	3.330.091.289	32.500.000	3.362.591.289
Giá trị còn lại				
Số dư tại ngày 01/01/2022	45.845.913.581	926.840.888	-	46.772.754.469
Số dư tại ngày 31/12/2022	45.845.913.581	619.018.244	-	46.464.931.825

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 31/12/2022
a) Bất động sản cho thuê				
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

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

Giá trị hao mòn lũy kế	25.999.098.091	3.673.835.532	-	29.672.933.623
- Nhà	12.707.813.642	2.748.048.768	-	15.455.862.410
- Cơ sở hạ tầng	13.291.284.449	925.786.764	-	14.217.071.213
Giá trị còn lại	105.527.918.731	-	-	101.854.083.199
- Nhà	84.962.110.926	-	-	82.214.062.158
- Cơ sở hạ tầng	20.565.807.805	-	-	19.640.021.041
12. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn			Tại ngày 31/12/2022	Tại ngày 01/01/2022
Dự án khu nhà ở và khu phụ trợ Lê Chi, Gia Lâm, Hà Nội			511.501.862.806	466.315.603.794
Cộng			511.501.862.806	466.315.603.794
13. Chi phí XDCB dở dang (*)			Tại ngày 31/12/2022	Tại ngày 01/01/2022
Cộng			264.128.872.640	266.900.657.884
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			Tại ngày 31/12/2022	Tại ngày 01/01/2022
Chi phí trả trước dài hạn			247.024.321.881	256.853.057.825
Cộng			247.024.321.881	256.853.057.825
18. Phải trả người bán			Tại ngày 31/12/2022	Tại ngày 01/01/2022
Phải trả người bán ngắn hạn			28.662.018.017	32.131.759.960
Phải trả người bán dài hạn			-	-
Cộng			28.662.018.017	32.131.759.960
19. Người mua trả tiền trước			Tại ngày 31/12/2022	Tại ngày 01/01/2022
Người mua trả tiền trước ngắn hạn			2.619.328.481	14.262.235.867
Người mua trả tiền trước dài hạn			29.053.420.249	55.699.264.705
Cộng			31.672.748.730	69.961.500.572
20. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước			Tại ngày 31/12/2022	Tại ngày 01/01/2022
Thuế GTGT			934.795.057	792.611.899
Thuế tiêu thụ đặc biệt			9.160.684	21.765.979
Thuế thu nhập doanh nghiệp			104.723.086	15.291.691
Thuế thu nhập cá nhân			127.981.679	240.935.154
Thuế nhà đất, tiền thuê đất			465.955.984	574.628.228
Các loại thuế khác			12.566.342	8.239.775
Cộng			1.655.182.832	1.653.472.726
21. Chi phí phải trả ngắn hạn			Tại ngày 31/12/2022	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	9.076.008.184	9.076.008.184	6.688.217.889	6.688.217.889

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

Cộng	9.076.008.184	9.076.008.184	6.688.217.889	6.688.217.889
22. Doanh thu chưa thực hiện			Tại ngày 31/12/2022	Tại ngày 01/01/2022
Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn			12.919.037.462	5.574.722.466
Doanh thu chưa thực hiện dài hạn			102.298.560.518	58.936.937.637
Cộng			115.217.597.980	64.511.660.103
23. Phải trả khác			Tại ngày 31/12/2022	Tại ngày 01/01/2022
Phải trả ngắn hạn khác			15.662.909.786	63.138.339.649
Phải trả dài hạn khác			15.308.027.365	13.195.319.995
Cộng			30.970.937.151	76.333.659.644
24. Vay và nợ thuê tài chính			Tại ngày 31/12/2022	Tại ngày 01/01/2022
Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn			237.147.125.508	216.150.172.805
Vay và nợ thuê tài chính dài hạn			228.377.686.819	274.569.198.912
Cộng			465.524.812.327	490.719.371.717

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	50.864.542.963	102.067.408.361
Doanh thu cung cấp dịch vụ	43.209.834.462	39.835.810.220
Doanh thu kinh doanh bất động sản	436.032.138	435.475.975
Cộng	94.510.409.563	142.338.694.556
Các khoản giảm trừ doanh thu	157.635.000	1.242.500
Chiết khấu thương mại		
Hàng bán bị trả lại	157.635.000	1.242.500
Giảm giá hàng bán		
Khác		
27. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	Kỳ này	Kỳ trước
Doanh thu thành phẩm hàng hóa đã bán	50.706.907.963	102.066.165.861
Doanh thu cung cấp dịch vụ	43.209.834.462	39.835.810.220
Doanh thu kinh doanh bất động sản	436.032.138	435.475.975
Cộng	94.352.774.563	142.337.452.056
28. Giá vốn hàng bán	Kỳ này	Kỳ trước
Giá vốn thành phẩm, hàng hóa	39.454.742.094	89.641.735.280
Giá vốn dịch vụ	24.156.894.616	24.423.593.745
Giá vốn kinh doanh bất động sản	245.736.690	231.446.691
Cộng	63.857.373.400	114.296.775.716
29. Doanh thu hoạt động tài chính	Kỳ này	Kỳ trước
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	3.639.231.767	5.322.812.688
Chênh lệch tỷ giá	2.130.749.763	521.604.891

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

Cổ tức, lợi nhuận được chia	4.020.742.996	1.401.148.222
Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán		
Doanh thu hoạt động tài chính khác	75.566.063	11.169.448.637
Cộng	9.866.290.589	18.415.014.438
30. Chi phí tài chính	Kỳ này	Kỳ trước
Lãi tiền vay	12.895.412.755	11.494.827.075
Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
Lỗ chênh lệch tỷ giá	2.599.303.670	257.240.298
Chi phí tài chính khác		1.070.394
Cộng	15.494.716.425	11.753.137.767
31. Chi phí bán hàng	Kỳ này	Kỳ trước
Chi phí cho nhân viên	3.919.442.720	4.682.972.228
Chi phí vật liệu bao bì	157.086.210	199.809.210
Chi phí dụng cụ đồ dùng	928.861.805	1.158.846.700
Chi phí khấu hao TSCĐ	147.853.617	74.411.300
Chi phí dịch vụ mua ngoài	6.123.468.924	4.459.285.251
Chi phí bán hàng khác	1.725.283.574	1.533.148.244
Cộng	13.001.996.850	12.108.472.933
32. Chi phí quản lý doanh nghiệp	Kỳ này	Kỳ trước
Chi phí nhân viên quản lý	6.093.719.192	6.948.106.000
Chi phí vật liệu	33.877.981	44.878.634
Chi phí đồ dùng văn phòng	89.075.110	97.071.522
Chi phí khấu hao TSCĐ, công cụ dụng cụ	2.592.862.486	2.798.993.779
Thuế, phí và lệ phí	(14.649.101)	153.257.736
Chi phí dự phòng	(93.074.544)	
Chi phí dịch vụ mua ngoài	4.480.254.548	2.432.062.962
Chi phí quản lý khác	12.049.959.188	11.266.907.172
Cộng	25.232.024.860	23.741.277.805
33. Thu nhập khác	Kỳ này	Kỳ trước
Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	35.909.091	758.069.245
Thu nhập khác	1.120.089.309	1.723.082.738
Cộng	1.155.998.400	2.481.151.983
34. Chi phí khác	Kỳ này	Kỳ trước
Giá trị còn lại của TSCĐ thanh lý	478.745.226	1.786.742.312
Chi phí khác	3.800.720.162	230.949.305
Cộng	4.279.465.388	2.017.691.617
35. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Kỳ này	Kỳ trước

TÔNG 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

Thuế TNDN phải nộp

461.013.873

32.917.500

Người lập biểu



NGUYỄN THU HẰNG

Kế toán trưởng



DƯƠNG THỊ LAM



10 tháng 01 năm 2023
Tổng Giám đốc



V. THANH SƠN

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**A Đầu tư vào công ty liên doanh liên kết**

	Tỷ lệ <%>	Số dư tại ngày 31/12/2022	Số dư tại ngày 01/01/2022
1 Công ty CP Vang Thăng Long		-	28.399.852.303
2 Công ty CP Gốm Chu Đậu	30,00%	14.719.359.795	13.453.745.284
3 Công ty Cổ phần Phát triển Thương mại Hà Nội	31,19%	9.072.830.309	9.278.805.576
4 Công ty Cổ phần SXKD Gia súc Gia cầm	42,33%	4.134.654.976	4.327.749.293
5 Công ty CP Đầu tư Phát triển Hạ Tầng Thương mại Hà Nội	20,00%	7.923.478.302	12.989.236.055
6 Công ty Cổ phần KD XNK An Phú Hưng	40,00%	-	-
7 Công ty Cổ phần Phân phối Hapro	25,50%	-	-
8 Công ty CP thông tin Hapro	26,77%	1.011.301.949	1.002.430.555
9 Công ty CP Thương mại Miền núi Phú Thọ	26,99%	-	-
10 Công ty CP Thương mại Đầu tư Long Biên	30,94%	11.619.473.867	11.247.639.790
11 Công ty TNHH Cao ốc Á Châu	40,00%	18.232.143.941	19.638.307.353
12 Công ty CP Dịch vụ xuất nhập khẩu Nông sản Hà Nội	42,38%	21.223.423.195	20.993.692.418
13 Công ty CP Khách sạn Tràng Thi	30,00%	2.576.706.196	2.642.242.940
14 Công ty CP Phát triển thương mại và Du lịch Hà Nội	40,00%	-	-
15 Công ty CP Nội thất sinh thái Hapro	20,00%	-	-
16 Công ty CP Đầu tư Thương mại và Dịch vụ Chợ Bưởi	30,00%	4.258.299.265	4.257.875.114
17 Công ty CP Thực phẩm Hà Nội	20,00%	21.221.784.802	22.839.415.626
18 Công ty CP Thủy Tạ	30,00%	13.908.970.867	11.847.952.205
Cộng		129.902.427.464	162.918.944.512

B Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

	Tỷ lệ <%>	Số dư tại ngày 31/12/2022	Số dư tại ngày 01/01/2022
1 Công ty CP Thương mại Dịch vụ Thời trang Hà Nội	15,00%	16.506.975.469	16.506.975.469
2 Công ty CP Đầu tư và Thương mại VNN	6,11%	1.295.000.000	1.295.000.000
3 Công ty CP Sữa Hà Nội	0,50%	780.000.000	780.000.000

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 Công ty CP Đầu tư Bất động sản Toàn cầu	2,40%	22.973.117.966	22.973.117.966
5 Công ty CP Đầu tư xây dựng thương mại COINTRA	10,00%	1.000.000.000	1.000.000.000
6 Công ty TNHH Đầu tư thương mại Trảng Tiền	10,00%	10.065.485.897	10.065.485.897
7 Công ty CP Gốm sứ Chu Đậu Hải Dương	3,33%	-	-
8 Công ty CP SX Thương mại Dịch vụ Tân Mỹ	5,77%	5.818.871.221	5.818.871.221
9 Liên doanh TTTM Chợ Ngã Tư Sở		5.550.000.000	5.550.000.000
10 Công ty CP Thương mại Lãng Yên	5,00%	2.014.246.551	2.014.246.551
11 Công ty CP XNK Điều Việt Hà	5,00%	-	-
12 Đối tượng khác		300.000.000	300.000.000
Cộng		66.303.697.104	66.303.697.104

