

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

Quý 1/2026

TỔNG
CÔNG TY
THƯƠNG
MẠI HÀ
NỘI -
CÔNG TY
CỔ PHẦN

Digitally signed by TỔNG CÔNG
TY THƯƠNG MẠI HÀ NỘI -
CÔNG TY CỔ PHẦN
DN: C=VN, S=Hà Nội, L="Số 38 -
40, phố Lê Thái Tổ, Phường
Hàng Trống, Quận Hoàn Kiếm",
O=TỔNG CÔNG TY THƯƠNG
MẠI HÀ NỘI - CÔNG TY CỔ
PHẦN, CN=TỔNG CÔNG TY
THƯƠNG MẠI HÀ NỘI - CÔNG
TY CỔ PHẦN,
OID.0.9.2342.19200300.100.1.1=
MST:0100101273
Reason: I am the author of this
document
Location: your signing location
here
Date: 2026.05.04 17:33:10+07'00'
Foxit PDF Reader Version: 11.0.1

TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI HÀ NỘI - CÔNG TY CP

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

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

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Tại ngày 31/03/2026

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Tại ngày 31/03/2026	Tại ngày 01/01/2026
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		671.814.699.884	963.153.577.984
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	46.123.150.054	27.680.565.345
1. Tiền	111		35.623.150.054	27.180.565.345
2. Các khoản tương đương tiền	112		10.500.000.000	500.000.000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	139.092.969.710	107.587.024.654
1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn ngắn hạn	123		139.092.969.710	107.587.024.654
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		414.493.724.283	762.103.015.762
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	214.545.098.262	214.565.203.466
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.04	335.459.819.125	336.540.342.785
3. Phải thu ngắn hạn khác	135	V.05	86.965.715.819	433.474.378.434
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	136	V.06	(222.476.908.923)	(222.476.908.923)
IV. Hàng tồn kho	140		42.120.405.074	35.326.981.065
1. Hàng tồn kho	141	V.07	42.120.405.074	35.326.981.065
V. Tài sản sinh học ngắn hạn	150			
VI. Tài sản ngắn hạn khác	160	V.08	29.984.450.763	30.455.991.158
1. Chi phí chờ phân bổ ngắn hạn	161		14.120.425.723	13.629.377.800
2. Thuế GTGT được khấu trừ	162		14.560.684.636	16.049.886.850
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	163		969.895.307	776.726.508
4. Tài sản ngắn hạn khác	165		333.445.097	
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		2.084.743.465.128	2.082.915.802.515
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		1.639.935.255	3.585.234.105
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	V.03	4.110.059.776	5.709.668.586
2. Phải thu dài hạn khác	215	V.05	1.102.796.600	1.448.486.640
3. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	216	V.06	(3.572.921.121)	(3.572.921.121)
II. Tài sản cố định	220		611.161.362.625	617.298.201.179
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	565.143.209.410	571.258.997.966
- Nguyên giá	222		902.702.993.178	902.841.964.728
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(337.559.783.768)	(331.582.966.762)
2. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	46.018.153.215	46.039.203.213
- Nguyên giá	228		49.162.703.011	49.162.703.011
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(3.144.549.796)	(3.123.499.798)
III. Tài sản sinh học dài hạn	230			
IV. Bất động sản đầu tư	240	V.11	89.914.117.720	90.832.576.603
- Nguyên giá	241		131.527.016.822	131.527.016.822
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		(41.612.899.102)	(40.694.440.219)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	250		1.037.255.535.016	1.028.860.568.677
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	251	V.12	556.137.361.789	556.119.126.034
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	252	V.13	481.118.173.227	472.741.442.643
VI. Đầu tư tài chính dài hạn	260		209.509.086.983	205.482.793.013
1. Đầu tư vào công ty con	261	V.14	-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	262	V.15	136.736.614.201	132.710.320.231
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	263	V.16	90.817.472.782	90.817.472.782
4. Dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác dài hạn	264		(18.045.000.000)	(18.045.000.000)

VII. Tài sản dài hạn khác	270		135.263.427.529	136.856.428.938
1. Chi phí chờ phân bổ dài hạn	271	V.17	112.774.230.313	113.243.318.572
2. Lợi thế thương mại	279		22.489.197.216	23.613.110.366
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	280		2.756.558.165.012	3.046.069.380.499

(Tiếp theo)

Đơn vị tính: đồng

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Tại ngày 31/03/2026	Tại ngày 01/01/2026
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		579.731.715.814	873.679.684.614
I. Nợ ngắn hạn	310		385.452.808.468	652.657.335.335
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.18	14.554.133.971	21.704.029.389
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.19	2.053.691.172	1.891.331.916
3. Phải trả cổ tức, lợi nhuận	313		24.331.200	24.331.200
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước ngắn hạn	314	V.20	2.940.137.165	995.352.182
5. Phải trả người lao động	315		4.313.017.495	6.422.171.597
6. Chi phí phải trả ngắn hạn	316	V.21	23.004.885.496	22.124.962.688
7. Doanh thu chờ phân bổ ngắn hạn	319	V.22	12.451.023.453	9.727.540.043
8. Phải trả ngắn hạn khác	320	V.23	59.000.193.781	44.709.817.276
9. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	321	V.24	266.463.248.133	544.362.866.728
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	322		466.524.003	466.524.003
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		181.622.599	228.408.313
II. Nợ dài hạn	330		194.278.907.346	221.022.349.279
1. Phải trả người bán dài hạn	331	V.18	-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332	V.19	16.760.699.694	16.763.699.694
3. Chi phí phải trả dài hạn	334		24.681.592	-
4. Doanh thu chờ phân bổ dài hạn	337	V.22	90.048.884.377	91.003.489.504
5. Phải trả dài hạn khác	338	V.23	32.831.066.157	36.296.101.488
6. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	339	V.24	54.594.221.341	76.939.704.408
7. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	342		19.354.185	19.354.185
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		2.176.826.449.198	2.172.389.695.885
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
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		307.678.267	315.664.802
3. Cổ phiếu mua lại của chính mình (*)	415		(529.920.000)	(529.920.000)
4. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		10.242.057.765	10.242.057.765
5. Quỹ đầu tư phát triển	418		33.381.940.928	33.381.940.928
6. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		(83.199.166.240)	(88.439.255.757)
- LNST chưa phân phối lũy kể đến cuối kỳ trước	420a		(88.439.255.757)	(55.224.439.105)
- LNST chưa phân phối kỳ này	420b		5.240.089.517	(33.214.816.652)
7. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		16.623.858.478	17.419.208.147
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		2.756.558.165.012	3.046.069.380.499

Người lập biểu

CAO MẠNH TUẤN

Kế toán trưởng

NGUYỄN THU HẰNG



TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI HÀ NỘI - CÔNG TY CP

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

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

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Quý I Năm 2026

	Mã Thuyết số minh	Quý 1			Lũy kế		
		Năm nay		Năm trước	Năm nay		Năm trước
		Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước		
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VL26	96.024.404.029	125.848.164.414	96.024.404.029	125.848.164.414
2	Các khoản giảm trừ	02		-	-	-	-
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV	10	VL27	96.024.404.029	125.848.164.414	96.024.404.029	125.848.164.414
4	Giá vốn hàng bán	11	VL28	65.780.814.893	96.833.540.606	65.780.814.893	96.833.540.606
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp DV	20		30.243.589.136	29.014.623.808	30.243.589.136	29.014.623.808
6	Lãi/lỗ của hoạt động bán, thanh lý bất động sản đầu tư	21					
7	Doanh thu hoạt động tài chính	22	VL29	7.979.321.593	16.597.286.207	7.979.321.593	16.597.286.207
8	Chi phí tài chính	23	VL30	8.059.821.351	15.129.461.432	8.059.821.351	15.129.461.432
9	- Trong đó: Chi phí lãi vay	24		7.460.310.459	14.506.623.986	7.460.310.459	14.506.623.986
10	Chi phí bán hàng	25	VL31	9.005.452.989	8.258.244.570	9.005.452.989	8.258.244.570
11	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VL32	21.013.567.139	23.148.219.165	21.013.567.139	23.148.219.165
12	Phản lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	27		4.026.293.970	3.553.763.683	4.026.293.970	3.553.763.683
13	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		4.170.363.220	2.629.748.531	4.170.363.220	2.629.748.531
14	Thu nhập khác	31	VL33	432.042.002	1.027.931.185	432.042.002	1.027.931.185
15	Chi phí khác	32	VL34	64.173.324	637.905.830	64.173.324	637.905.830
16	Lợi nhuận khác	40		367.868.678	390.025.355	367.868.678	390.025.355
17	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		4.538.231.898	3.019.773.886	4.538.231.898	3.019.773.886
18	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VL35	50.574.620	80.784.056	50.574.620	80.784.056
19	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
20	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		4.487.657.278	2.938.989.830	4.487.657.278	2.938.989.830

Đơn vị tính: đồng

20	Lợi nhuận sau thuế Công ty mẹ	61	5.240.089.517	2.941.083.609	5.240.089.517	2.941.083.609
21	Lợi nhuận sau thuế cổ đông không kiểm soát	62	(752.432.239)	(2.093.779)	(752.432.239)	(2.093.779)
22	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	23,82	13,37	23,82	13,37
23	Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71	23,82	13,37	23,82	13,37

Người lập biểu



CAO MẠNH TUẤN

Kế toán trưởng



NGUYỄN THU HÀNG

Hà Nội, ngày 29 tháng 04 năm 2026



TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI HÀ NỘI - CÔNG TY CP

Địa chỉ: Số 38- 40 phố Lê Thái Tổ, phường 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 01/01/2026 đến 31/03/2026

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>		4.538.231.898	3.019.773.886
<i>Điều chỉnh cho các khoản</i>		-	
Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	6.937.638.079	6.971.534.599
Các khoản dự phòng	03	-	(17.551.865)
Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	(383.726.698)	(15.330.337)
Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(8.007.000.138)	(9.381.900.900)
Chi phí lãi vay	06	8.191.903.196	15.745.057.491
Các khoản điều chỉnh khác	07	-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	11.277.046.337	16.321.582.874
Tăng, giảm các khoản phải thu	09	352.790.740.506	(17.535.188.538)
Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(6.785.004.160)	(13.501.697.369)
Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	1.970.282.977	(2.459.734.801)
Tăng, giảm chi phí trả trước	12	2.106.829.305	4.718.357.774
Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13	-	-
Tiền lãi vay đã trả	14	(2.992.630.270)	(23.470.543.023)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(270.798.362)	(293.576.669)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	-	-
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(46.785.714)	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	358.049.680.619	(36.220.799.752)
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	(8.376.730.584)	(1.505.043.964)
Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	1.818.182	-
Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	-	-
Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	50.000.000	-
Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	-	-
Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	-	-
Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	518.589.292	2.065.315.379
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(7.806.323.110)	560.271.415
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	35.994.466.927	88.894.944.236
Tiền trả nợ gốc vay	34	(367.826.513.645)	(77.609.200.992)
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

(331.832.046.718)

11.285.743.244

Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)

50

18.411.310.791

(24.374.785.093)

Tiền và tương đương tiền đầu kỳ

60

27.680.565.345

55.312.296.140

Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ

61

31.273.918

27.428.545

Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)

70

46.123.150.054

30.964.939.592

Người lập biểu

CAO MẠNH TUẤN

Kế toán trưởng

NGUYỄN THU HẰNG

Hà Nội, ngày 10 tháng 09 năm 2026



DUY THỊ LAM

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
Từ 01/01/2026 đến 31/03/2026

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
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 Hiện	Thành viên Ban Kiểm soát

BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Bà Dương Thị Lam	Tổng giám đốc
Bà Đỗ Tuệ Tâm	Phó Tổng giám đốc

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Bà Nguyễn Thu Hằng	Kế toán trưởng
--------------------	----------------

4. Tổng số các Công ty con: 7 Công ty

- 5- Danh sách các Công ty quan trọng được hợp nhất:

5.1- Công ty mẹ - Tổng công ty

Địa chỉ: Số 38-40 Phố Lê Thái Tổ, Phường Hoàn Kiếm, TP 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: Số 11B Tràng Thi, Phường Hoàn Kiếm, TP 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 Đầu tư Phát triển Hạ tầng thương mại Hà Nội

Địa chỉ: Số 38-40 Lê Thái Tổ, Phường Hoàn Kiếm, TP Hà Nội

Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 92,41%

Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 92,41%

5.4- Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Hạ tầng thương mại Bắc Giang

Địa chỉ: Lô TM Trung tâm VHTTĐV TP Bắc Giang, đường Hoàng Văn Thụ, Phường Bắc Giang, Tỉnh Bắc Ninh

Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 60,97%

Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 60,97%

5.5- Công ty Cổ phần Rượu Hapro

Địa chỉ: Khu Công nghiệp Hapro, Xã Thuận An, Thành phố Hà Nội

Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 54,58%

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

5.6- Công ty Cổ phần Công nghệ phẩm Hải Dương

Địa chỉ: Số nhà 150, phố Chi Lăng, Thành phố Hải Phòng

Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 93,51%

Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 93,51%

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

Địa chỉ: Số nhà 551, tổ 1, thôn Tân Phước, xã Phú Riềng, tỉnh Đồng Nai

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 chờ phân bổ: 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 theo quy định
- 11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
- Doanh thu bán hàng: Tuân thủ theo quy định
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ: Tuân thủ theo quy định
 - Doanh thu hoạt động tài chính: Tuân thủ theo quy định
 - 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.

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

	<i>Đơn vị tính: đồng</i>			
	Tại ngày 31/03/2026	Tại ngày 01/01/2026		
1. Tiền và các khoản tương đương tiền				
Tiền mặt Việt Nam đồng	4.227.434.400	1.462.542.408		
Tiền gửi ngân hàng	31.395.715.654	25.718.022.937		
Tiền đang chuyển	-	-		
Các khoản tương đương tiền	10.500.000.000	500.000.000		
Cộng	46.123.150.054	27.680.565.345		
2. Đầu tư tài chính ngắn hạn	Tại ngày 31/03/2026	Tại ngày 01/01/2026		
<i>Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn</i>	<i>139.092.969.710</i>	<i>107.587.024.654</i>		
Cộng	139.092.969.710	107.587.024.654		
3. Phải thu của khách hàng	Tại ngày 31/03/2026	Tại ngày 01/01/2026		
<i>Phải thu ngắn hạn của khách hàng</i>	<i>214.545.098.262</i>	<i>214.565.203.466</i>		
<i>Phải thu dài hạn của khách hàng</i>	<i>4.110.059.776</i>	<i>5.709.668.586</i>		
Cộng	218.655.158.038	220.274.872.052		
4. Trả trước cho người bán	Tại ngày 31/03/2026	Tại ngày 01/01/2026		
<i>Trả trước cho người bán ngắn hạn</i>	<i>335.459.819.125</i>	<i>336.540.342.785</i>		
<i>Trả trước cho người bán dài hạn</i>	<i>-</i>	<i>-</i>		
Cộng	335.459.819.125	336.540.342.785		
5. Phải thu khác	Tại ngày 31/03/2026	Tại ngày 01/01/2026		
<i>Phải thu ngắn hạn khác</i>	<i>86.965.715.819</i>	<i>433.474.378.434</i>		
<i>Phải thu dài hạn khác</i>	<i>1.102.796.600</i>	<i>1.448.486.640</i>		
Cộng	88.068.512.419	434.922.865.074		
6. Dự phòng phải thu khó đòi (*)	Tại ngày 31/03/2026	Tại ngày 01/01/2026		
<i>Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)</i>	<i>(222.476.908.923)</i>	<i>(222.476.908.923)</i>		
<i>Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)</i>	<i>(3.572.921.121)</i>	<i>(3.572.921.121)</i>		
Cộng	(226.049.830.044)	(226.049.830.044)		
7. Hàng tồn kho	Tại ngày 31/03/2026	Tại ngày 01/01/2026		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Hàng mua đang đi trên đường	-	-	-	-
Nguyên liệu, vật liệu	3.360.158.779	-	56.217.933	-
Công cụ dụng cụ	-	-	-	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	-	-	-	-
Thành phẩm	19.464.072.450	-	19.980.027.095	-
Hàng hóa	18.085.240.512	-	14.079.802.704	-
Hàng gửi đi bán	-	-	-	-
Hàng hóa bất động sản	1.210.933.333	-	1.210.933.333	-
Cộng giá gốc hàng tồn kho	42.120.405.074	-	35.326.981.065	-
<i>Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo cho các khoản nợ phải trả:</i>			Không	
8. Tài sản ngắn hạn khác	Tại ngày 31/03/2026			Tại ngày 01/01/2026
Chi phí trả trước ngắn hạn	14.120.425.723			13.629.377.800
Thuế GTGT được khấu trừ	14.560.684.636			16.049.886.850

Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước (*)	969.895.307	776.726.508
Cộng	29.984.450.763	30.455.991.158

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

	Tại ngày 31/03/2026	Tại ngày 01/01/2026
Thuế TNDN nộp thừa	595.203.656	534.210.567
Thuế XNK nộp thừa	40.000.000	40.000.000
Thuế GTGT nộp thừa	-	37.108.013
Thuế Tiêu thụ đặc biệt nộp thừa	50.000.000	-
Thuế TNCN nộp thừa	8.132.790	8.129.190
Tiền thuế đất nộp thừa	101.099.415	1.013.797
Các khoản khác phải thu Nhà nước	175.459.446	156.264.941
Cộng	969.895.307	776.726.508

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 01/01/2026	45.845.913.581	3.284.289.430	32.500.000	49.162.703.011
Mua trong năm	-	-	-	-
Tăng khác	-	-	-	-
Thanh lý nhượng bán	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-
Số dư tại ngày 31/03/2026	45.845.913.581	3.284.289.430	32.500.000	49.162.703.011
Giá trị hao mòn lũy kế				
Số dư tại ngày 01/01/2026	31.243.704	3.059.756.094	32.500.000	3.123.499.798
Khấu hao trong kỳ	-	21.049.998	-	21.049.998
Tăng khác	-	-	-	-
Thanh lý nhượng bán	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-
Số dư tại ngày 31/03/2026	31.243.704	3.080.806.092	32.500.000	3.144.549.796
Giá trị còn lại				
Số dư tại ngày 01/01/2026	45.814.669.877	224.533.336	-	46.039.203.213
Số dư tại ngày 31/03/2026	45.814.669.877	203.483.338	-	46.018.153.215

11. Tăng, giảm bất động sản đầu tư

Khoản mục	Số dư tại ngày 01/01/2026	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số dư tại ngày 31/03/2026
<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	40.694.440.219	918.458.883	-	41.612.899.102
- Nhà	21.877.746.710	687.012.192	-	22.564.758.902
- Cơ sở hạ tầng	18.816.693.509	231.446.691	-	19.048.140.200
Giá trị còn lại	90.832.576.603	-	-	89.914.117.720
- Nhà	75.792.177.858	-	-	75.105.165.666
- Cơ sở hạ tầng	15.040.398.745	-	-	14.808.952.054

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

	Tại ngày 31/03/2026	Tại ngày 01/01/2026
Dự án khu nhà ở và khu phụ trợ Lệ Chi, Gia Lâm, Hà Nội	556.137.361.789	556.119.126.034
Cộng	556.137.361.789	556.119.126.034

13. Chi phí XDCB dở dang (*)

	Tại ngày 31/03/2026	Tại ngày 01/01/2026
Cộng	481.118.173.227	472.741.442.643

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 31/03/2026	Tại ngày 01/01/2026
Chi phí trả trước dài hạn			112.774.230.313	113.243.318.572
Cộng			112.774.230.313	113.243.318.572
18. Phải trả người bán			Tại ngày 31/03/2026	Tại ngày 01/01/2026
Phải trả người bán ngắn hạn			14.554.133.971	21.704.029.389
Phải trả người bán dài hạn			-	-
Cộng			14.554.133.971	21.704.029.389
19. Người mua trả tiền trước			Tại ngày 31/03/2026	Tại ngày 01/01/2026
Người mua trả tiền trước ngắn hạn			2.053.691.172	1.891.331.916
Người mua trả tiền trước dài hạn			16.760.699.694	16.763.699.694
Cộng			18.814.390.866	18.655.031.610
20. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước			Tại ngày 31/03/2026	Tại ngày 01/01/2026
Thuế GTGT			1.051.207.286	379.570.839
Thuế tiêu thụ đặc biệt			395.460	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp			88.377.014	197.607.667
Thuế thu nhập cá nhân			241.174.789	256.176.931
Thuế nhà đất, tiền thuê đất			1.448.093.745	-
Các loại thuế khác			110.888.871	161.996.745
Cộng			2.940.137.165	995.352.182
21. Chi phí phải trả ngắn hạn			Tại ngày 31/03/2026	Tại ngày 01/01/2026
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Các khoản trích trước khác	23.004.885.496	23.004.885.496	22.124.962.688	22.124.962.688
Cộng	23.004.885.496	23.004.885.496	22.124.962.688	22.124.962.688
22. Doanh thu chờ phân bổ			Tại ngày 31/03/2026	Tại ngày 01/01/2026
Doanh thu chờ phân bổ ngắn hạn			12.451.023.453	9.727.540.043
Doanh thu chờ phân bổ dài hạn			90.048.884.377	91.003.489.504
Cộng			102.499.907.830	100.731.029.547
23. Phải trả khác			Tại ngày 31/03/2026	Tại ngày 01/01/2026
Phải trả ngắn hạn khác			59.000.193.781	44.709.817.276
Phải trả dài hạn khác			32.831.066.157	36.296.101.488
Cộng			91.831.259.938	81.005.918.764
24. Vay và nợ thuê tài chính			Tại ngày 31/03/2026	Tại ngày 01/01/2026
Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn			266.463.248.133	544.362.866.728
Vay và nợ thuê tài chính dài hạn			54.594.221.341	76.939.704.408
Cộng			321.057.469.474	621.302.571.136

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		52.799.977.461	84.384.435.934
Doanh thu cung cấp dịch vụ		42.791.800.126	41.027.237.802
Doanh thu kinh doanh bất động sản		432.626.442	436.490.678
Cộng		96.024.404.029	125.848.164.414

Các khoản giảm trừ doanh thu	0	0
Chiết khấu thương mại		
Hàng bán bị trả lại	-	-
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	52.799.977.461	84.384.435.934
Doanh thu cung cấp dịch vụ	42.791.800.126	41.027.237.802
Doanh thu kinh doanh bất động sản	432.626.442	436.490.678
Cộng	96.024.404.029	125.848.164.414
28. Giá vốn hàng bán	Kỳ này	Kỳ trước
Giá vốn thành phẩm, hàng hóa	39.168.571.379	70.907.886.259
Giá vốn dịch vụ	26.380.796.823	25.694.207.656
Giá vốn kinh doanh bất động sản	231.446.691	231.446.691
Cộng	65.780.814.893	96.833.540.606
29. Doanh thu hoạt động tài chính	Kỳ này	Kỳ trước
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	2.302.181.769	2.243.418.403
Chênh lệch tỷ giá	844.732.110	907.230.990
Cổ tức, lợi nhuận được chia	2.123.457.027	3.470.198.460
Lợi nhuận Hợp tác kinh doanh	2.708.950.687	9.976.438.354
Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-
Cộng	7.979.321.593	16.597.286.207
30. Chi phí tài chính	Kỳ này	Kỳ trước
Lãi tiền vay	7.460.310.459	14.506.623.986
Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	-	-
Lỗ chênh lệch tỷ giá	599.510.892	622.837.446
Chi phí tài chính khác	-	-
Cộng	8.059.821.351	15.129.461.432
31. Chi phí bán hàng	Kỳ này	Kỳ trước
Chi phí cho nhân viên	3.163.101.242	3.118.529.282
Chi phí vật liệu bao bì	254.879.928	141.169.800
Chi phí dụng cụ đồ dùng	376.400.938	308.490.942
Chi phí khấu hao TSCĐ	336.648.817	353.474.844
Chi phí dịch vụ mua ngoài	3.896.785.755	3.556.892.173
Chi phí bán hàng khác	977.636.309	779.687.529
Cộng	9.005.452.989	8.258.244.570
32. Chi phí quản lý doanh nghiệp	Kỳ này	Kỳ trước
Chi phí nhân viên quản lý	6.724.431.327	7.191.698.563
Chi phí vật liệu	12.963.136	19.858.782
Chi phí đồ dùng văn phòng	631.858.905	97.157.441
Chi phí khấu hao TSCĐ, công cụ dụng cụ	1.606.556.216	1.170.228.549
Thuế, phí và lệ phí	290.283.985	320.247.097
Chi phí dự phòng		(17.551.865)
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.151.314.526	1.941.004.929
Chi phí quản lý khác	9.596.159.044	12.425.575.669
Cộng	21.013.567.139	23.148.219.165
33. Thu nhập khác	Kỳ này	Kỳ trước

Thanh lý, nhượng bán TSCĐ
Thu nhập khác

432.042.002 1.027.931.185

Cộng

432.042.002 1.027.931.185

34. Chi phí khác

Kỳ này

Kỳ trước

Giá trị còn lại của TSCĐ thanh lý

52.612.214

-

Chi phí khác

11.561.110

637.905.830

Cộng

64.173.324

637.905.830

35. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Kỳ này

Kỳ trước

Thuế TNDN phải nộp

50.574.620

80.784.056

Người lập biểu



CAO MẠNH TUẤN

Kế toán trưởng



NGUYỄN THU HẰNG



TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI HÀ NỘI - CÔNG TY CP

Địa chỉ: Số 38- 40 phố Lê Thái Tổ, phường 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	PVT - truyền dẫn	Thiết bị quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá tài sản cố định						
Số dư tại ngày 01/01/2026	856.450.790.494	32.025.458.233	8.595.617.720	3.046.856.246	2.723.242.035	902.841.964.728
- Mua trong kỳ						-
- XDCB hoàn thành						-
- Tăng khác						-
- Thanh lý, nhượng bán	138.971.550					138.971.550
- Giảm khác						-
Số dư tại ngày 31/03/2026	856.450.790.494	31.886.486.683	8.595.617.720	3.046.856.246	2.723.242.035	902.702.993.178
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư tại ngày 01/01/2026	308.253.983.516	12.495.276.636	7.201.830.115	2.067.856.308	1.564.020.187	331.582.966.762
- Khấu hao trong kỳ	5.498.903.667	443.102.853	58.680.252	49.480.458	11.190.930	6.061.358.160
- Tăng khác						-
- Thanh lý, nhượng bán	84.541.154					84.541.154
- Giảm khác						-
Số dư tại ngày 31/03/2026	313.752.887.183	12.853.838.335	7.260.510.367	2.117.336.766	1.575.211.117	337.559.783.768
Giá trị còn lại của TSCĐ						
Số dư tại ngày 01/01/2026	548.196.806.978	19.530.181.597	1.393.787.605	978.999.938	1.159.221.848	571.258.997.966
Số dư tại ngày 31/03/2026	542.697.903.311	19.032.648.348	1.335.107.353	929.519.480	1.148.030.918	565.143.209.410

TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI HÀ NỘI - CÔNG TY CP

Địa chỉ: Số 38- 40 phố Lê Thái Tổ, phường 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 31/03/2026	Số dư tại ngày 01/01/2026
1 Công ty CP Gốm Chu Đậu	30,00%	21.880.428.495	21.018.895.894
2 Công ty Cổ phần SXKD Gia súc Gia Cầm	42,33%	1.925.596.121	1.895.965.121
3 Công ty Cổ phần KD XNK An Phú Hưng	40,00%	-	-
4 Công ty CP thông tin Hapro	26,77%	979.079.329	984.433.329
5 Công ty CP Thương mại Đầu tư Long Biên	30,94%	18.489.040.787	18.323.146.228
6 Công ty TNHH Cao ốc Á Châu	40,00%	20.664.224.925	20.012.704.925
7 Công ty CP Dịch vụ xuất nhập khẩu Nông sản Hà Nội	42,38%	25.816.047.220	25.688.599.796
8 Công ty CP Khách sạn Tràng Thi	30,00%	2.113.941.517	2.153.451.210
9 Công ty CP Phát triển thương mại và Du lịch Hà Nội	40,00%	10.571	10.571
10 Công ty CP Đầu tư Thương mại và Dịch vụ Chợ Bưởi	30,00%	4.343.295.921	4.332.141.418
11 Công ty CP Thực phẩm Hà Nội	20,00%	5.589.653.072	5.931.484.330
12 Công ty CP Thủy Tạ	30,00%	25.689.326.204	23.651.781.734
13 Công ty CP Thực phẩm Thủy Tạ	30,00%	9.245.970.039	8.717.705.675
Cộng		136.736.614.201	132.710.320.231

B Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

	Tỷ lệ <%>	Số dư tại ngày 31/03/2026	Số dư tại ngày 01/01/2026
1 Công ty CP Thương mại Dịch vụ Thời trang Hà Nội	15,00%	17.154.346.367	17.154.346.367
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	0,23%	788.160.603	788.160.603
4 Công ty CP Đầu tư Bất động sản Toàn cầu	2,40%	32.203.288.931	32.203.288.931
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 Tràng Tiền	10,00%	10.065.485.897	10.065.485.897
7 Công ty CP Gốm sứ Chu Đậu Hải Dương	2,67%	-	-
8 Công ty CP SX Thương mại Dịch vụ Tân Mỹ	5,57%	7.082.706.930	7.082.706.930
9 Liên doanh TTIM Chợ Ngã Tư Sở		5.550.000.000	5.550.000.000
10 Công ty CP Thương mại Lãng Yên	5,00%	2.108.484.054	2.108.484.054

11	Công ty CP XNK Điều Việt Hà	5,00%	-	-
12	Công ty Cổ phần Âm thực Hapro Bốn mùa - Khoản đầu tư của Công ty CP Đầu tư PT Hạ tầng Thương mại Hà Nội	16,85%	2.870.000.000	2.870.000.000
13	Công ty Cổ phần Phân phối Hapro - Khoản đầu tư của Công ty CP Đầu tư PT Hạ tầng Thương mại Hà Nội	5,00%	500.000.000	500.000.000
14	Công ty Cổ phần Phát triển siêu thị - Khoản đầu tư của Công ty CP Đầu tư PT Hạ tầng Thương mại Hà Nội	16,56%	10.200.000.000	10.200.000.000
Cộng			90.817.472.782	90.817.472.782

