

TỔNG CÔNG TY THƯƠNG MẠI HÀ NỘI
CÔNG TY MẸ – TỔNG CÔNG TY
Địa chỉ : 38-40 Lê Thái Tổ – Hoàn Kiếm – Hà Nội
Mã số thuế: 0100101273

----- * * * -----

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2017

- Bảng cân đối kế toán
- Kết quả SXKD
- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ
- Thuyết minh BCTC

Mẫu số B01 - DN

Mẫu số B02 - DN

Mẫu số B03 - DN

Mẫu số B09 - DN

Nơi nhận báo cáo :

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2017

Đơn vị tính : VND

TÀI SẢN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
A-TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		1,679,431,525,076	1,663,116,770,726
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		384,330,265,781	405,983,575,544
1. Tiền	111		71,623,121,781	93,483,575,544
2. Các khoản tương đương tiền	112		312,707,144,000	312,500,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		90,000,000,000	195,000,000,000
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		90,000,000,000	195,000,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		1,111,333,123,455	960,093,541,453
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		364,365,777,799	363,904,337,943
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		515,833,301,562	368,245,733,529
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		165,166,309,159	150,666,309,159
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		65,967,734,935	77,277,160,822
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		-	-
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		72,755,720,041	72,794,117,987
1. Hàng tồn kho	141		72,755,720,041	72,794,117,987
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		21,012,415,799	29,245,535,742
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		2,313,082,548	1,097,484,684
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		14,755,298,954	23,817,218,369
3. Thuế và các khoản khác phải thu NN	153		3,944,034,297	4,330,832,689
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		1,987,623,519,578	1,949,970,844,974
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		13,959,215,075	17,862,834,339
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		12,392,052,744	16,429,609,191
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
4. Phải thu dài hạn khác	216		1,567,162,331	1,433,225,148
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		598,618,494,841	605,392,090,986
1. Tài sản cố định hữu hình	221		552,342,313,782	558,907,193,747
- Nguyên giá	222		688,790,387,945	683,830,151,024
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(136,448,074,163)	(124,922,957,277)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227		46,276,181,059	46,484,897,239
- Nguyên giá	228		47,769,296,011	47,769,296,011
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(1,493,114,952)	(1,284,398,772)
III. Bất động sản đầu tư	230		119,366,803,409	121,308,477,805
- Nguyên giá	231		131,527,016,822	131,527,016,822
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(12,160,213,413)	(10,218,539,017)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		618,874,601,517	577,417,279,931

1. Chi phí sản xuất, KD dở dang dài hạn	241		443,928,957,667	425,956,298,931
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		174,945,643,850	151,460,981,000
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		551,274,590,450	545,147,320,450
1. Đầu tư vào công ty con	251		276,729,016,180	206,333,724,487
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		224,288,087,187	285,152,963,817
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		50,257,487,083	53,660,632,146
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		85,529,814,286	82,842,841,463
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		85,529,814,286	82,842,841,463
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		3,667,055,044,654	3,613,087,615,700
NGUỒN VỐN	MÃ SỐ		SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		1,500,443,735,143	1,450,728,253,678
I. Nợ ngắn hạn	310		1,318,018,586,756	1,228,258,816,753
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		69,317,191,687	83,443,955,485
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		8,210,375,851	10,094,277,185
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		757,373,290	75,640,300,192
4. Phải trả người lao động	314		10,295,182,523	6,784,538,397
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		3,808,563,343	4,786,779,515
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ hợp đồng XD	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		6,025,168,073	4,150,993,407
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		162,055,468,418	165,854,549,399
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		1,016,249,418,078	849,266,626,643
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		41,299,845,493	28,236,796,530
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324		-	-
II. NỢ DÀI HẠN	330		182,425,148,387	222,469,436,925
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		79,527,161,362	79,522,949,988
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả dài hạn nội bộ	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		91,004,558,725	115,857,585,786
7. Phải trả dài hạn khác	337		11,893,428,300	24,484,972,580
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		-	2,603,928,571
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		2,166,611,309,511	2,162,359,362,022
I. Vốn chủ sở hữu	410		2,166,611,309,511	2,162,359,362,022
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		1,708,564,257,916	1,708,340,541,315
-Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		1,708,564,257,916	1,708,340,541,315
-Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		406,780,262,997	406,780,262,997

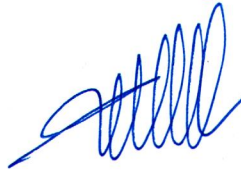
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		32,198,384,481	28,170,153,593
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		-	-
-LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		-	-
-LNST chưa phân phối lũy kỳ này	421b		-	-
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		19,068,404,117	19,068,404,117
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			-
1. Nguồn kinh phí	431			-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		3,667,055,044,654	3,613,087,615,700

Người lập biểu



Nguyễn Thu Hằng

Kế toán trưởng



Đỗ Tuệ Tâm

Ngày 26 tháng 1 năm 2018

Tổng giám đốc



Vũ Thanh Sơn

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Năm 2017

Đơn vị tính : VNĐ

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3	4
1. DT bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	3,181,405,668,267	3,117,151,318,544
2. Các khoản giảm trừ	02	1,219,807,289	462,995,947
3. DT thuần về BH và cung cấp dịch vụ	10	3,180,185,860,978	3,116,688,322,597
4. Giá vốn hàng bán	11	2,932,102,600,733	2,937,251,483,466
5. Lợi nhuận gộp về BH và cung cấp DV	20	248,083,260,245	179,436,839,131
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	79,908,526,881	272,115,627,896
7. Chi phí tài chính	22	69,256,438,901	77,584,472,459
Trong đó: Chi phí lãi vay	23	63,044,559,721	78,276,910,356
8. Chi phí bán hàng	24	128,889,383,680	137,684,697,076
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	115,315,343,499	182,033,652,273
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD	30	14,530,621,046	54,249,645,219
11. Thu nhập khác	31	68,676,196	23,570,108,328
12. Chi phí khác	32	1,001,964,256	25,749,235,044
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40	(933,288,060)	(2,179,126,716)
14. Tổng LN KT trước thuế (50=30+40)	50	13,597,332,986	52,070,518,503
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	169,896,692	11,168,876,516
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		
17. LN sau thuế TNDN (60= 50-51-52)	60	13,427,436,294	40,901,641,987
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	-	-

Hà Nội, ngày 26 tháng 1 năm 2018

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc



Nguyễn Thu Hằng

Đỗ Tuệ Tâm

Vũ Thanh Sơn

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp trực tiếp)
Năm 2017

Đơn vị tính : VNĐ

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	TM	LƯỠI KẾ TỪ ĐẦU KỲ ĐẾN CUỐI KỲ BÁO CÁO	
			KỲ NÀY	KỲ TRƯỚC
I. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ BH, cung cấp DV và DT khác	01		1,917,289,872,555	2,411,995,652,238
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và DV	02		(1,253,886,998,946)	(1,414,693,665,426)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(56,448,947,203)	(61,777,269,677)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(52,412,819,774)	(53,768,356,530)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(1,075,378,529)	(13,596,891,938)
6. Tiền thu khác từ hoạt động sản xuất kinh doanh	06		2,482,655,045,376	2,575,570,375,148
7. Tiền chi khác cho hoạt động sản xuất kinh doanh	07		(1,162,536,913,675)	(1,148,364,324,468)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		1,873,583,859,804	2,295,365,519,347
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TS DH khác	21		(3,651,632,161)	(3,739,460,322)
2. Tiền thu từ TL, nhượng bán TSCĐ và các TS DH khác	22		841,053,042	1,162,651,250
3. Tiền chi cho vay, mua các CC nợ của đơn vị khác	23		(241,907,144,000)	(628,850,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các CC nợ của ĐV khác	24		315,700,000,000	420,500,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(5,827,270,000)	(1,308,830,000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	27,887,622,000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		3,852,192,903	4,624,179,810
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		69,007,199,784	(179,723,837,262)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành CP, nhận vốn góp của CSH	31		223,716,601	238,230,145,890
2. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, mua lại CP của DN đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33		2,081,568,699,913	2,037,130,353,500
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(4,046,036,782,887)	(4,238,382,253,848)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	(8,014,230)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(1,964,244,366,373)	(1,963,029,768,688)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		(21,653,306,785)	152,611,913,397
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		405,983,575,544	253,360,508,825
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(2,978)	11,153,322
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70		384,330,265,781	405,983,575,544

Lập, ngày 26 tháng 1 năm 2018

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc







Nguyễn Thu Hằng

Đỗ Tuệ Tâm

Vũ Thanh Sơn

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH *Năm 2017*

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- 1- Hình thức sở hữu vốn: Vốn Nhà nước
- 2- Lĩnh vực kinh doanh: Trong nước, ngoài nước
- 3- Ngành nghề kinh doanh: Xuất nhập khẩu, Sản xuất, Dịch vụ, Đầu tư XDCB.
- 4- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường.
- 5- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính.
- 6- Cấu trúc doanh nghiệp
 - 6.1 Danh sách các công ty con:
 - Công ty CP Thủy Tạ
 - Công ty CP ĐTTM và Dịch vụ Chợ Bưởi
 - Công ty CP Gốm Chu Đậu
 - Công ty CP Thực phẩm Hà Nội
 - Công ty CP Thương mại Dịch vụ Tràng Thi
 - Công ty CP Rượu Hapro
 - Công ty CP Xuất nhập khẩu thủ công mỹ nghệ và du lịch thương nhân Hapro
 - Công ty CP Đầu tư thương mại Hapro Đà Nẵng
 - Công ty CP Phát triển siêu thị Hà Nội
 - Công ty CP Sự kiện và ẩm thực Hapro
 - 6.2 Danh sách các công ty liên doanh, liên kết:
 - Công ty CP Vang Thăng Long
 - Công ty CP Thương mại đầu tư Long Biên
 - Công ty CP Thương mại DV Thời trang Hà Nội
 - Công ty CP Dịch vụ Xuất nhập khẩu Nông sản
 - Công ty CP Phát triển thương mại Hà Nội
 - Công ty CP Sản xuất kinh doanh Gia súc Gia cầm
 - Công ty CP Đầu tư Phát triển hệ thống phân phối Việt Nam
 - Công ty CP Phát triển thương mại và du lịch Hà Nội
 - Công ty CP Đầu tư phát triển hạ tầng thương mại Hà Nội
 - Công ty CP KD XNK An Phú Hưng
 - Công ty CP Phân phối Hapro
 - Công ty CP Thông tin Hapro
 - Công ty CP thương mại miền núi Phú Thọ
 - Công ty CP Sản xuất chế biến XNK Điều Hapro Bình Phước
 - Công ty TNHH cao ốc á Châu
 - Công ty CP Siêu thị VHSC (Vietnam)
 - Công ty CP Liên hiệp XNK và Đầu tư Hà Nội
 - Công ty CP Nội thất sinh thái Hapro
 - Công ty CP Khách sạn Tràng Thi
 - Công ty CP Ong mật Hà Nội
 - 6.3 Danh sách các công ty khác:
 - Công ty CP Đầu tư Vietnamnet
 - Công ty CP Sữa Hà Nội
 - Công ty CP giám định hàng hóa Vinacontrol
 - Công ty CP Đầu tư dầu khí toàn cầu
 - Công ty CP phát triển thương mại Cointra
 - Công ty TNHH Đầu tư Thương mại Tràng Tiền
 - Công ty CP Gốm sứ Chu Đậu Hải Dương

- Công ty CP Sản xuất thương mại dịch vụ Tân Mỹ
- Công ty CP Thương mại Lãng Yên
- Công ty CP Đầu tư Vicosimex
- Liên doanh TTTM Chợ Ngã Tư Sở

6.4 Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc:

- Chi nhánh Tổng công ty Thương mại Hà Nội tại TP Hồ Chí Minh
- Chi nhánh Tổng công ty Thương mại Hà Nội tại tỉnh Đồng Tháp
- Chi nhánh Tổng công ty Thương mại Hà Nội tại tỉnh Hưng Yên
- Chi nhánh Tổng công ty Thương mại Hà Nội – Trung tâm chế biến hàng xuất khẩu
- Chi nhánh Tổng công ty Thương mại Hà Nội – Trung tâm xuất nhập khẩu phía Bắc
- Công ty Siêu thị Hà Nội
- Trung tâm kinh doanh hàng miễn thuế
- Trung tâm kinh doanh Chợ đầu mối phía Nam
- Trung tâm kinh doanh Chợ đầu mối Bắc Thăng Long
- Trung tâm kinh doanh Chợ Thượng Đình

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

- 1- Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01/2017 kết thúc vào ngày 31/12/2017).
- 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 chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam); Ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam.

2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán.

3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.

4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.

5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính

- a) Chứng khoán kinh doanh;
- b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
- c) Các khoản cho vay;
- d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
- đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
- e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.

6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho;
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho;
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho;
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:

9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.

10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.

11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.

12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả.

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

14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay.

15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.

17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện.

18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.

19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng;
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;
- Doanh thu hoạt động tài chính;
- Doanh thu hợp đồng xây dựng.
- Thu nhập khác

21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu

22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.

23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.

24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.

25. 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.

26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

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

Đơn vị tính: VNĐ

Chỉ tiêu	31/12/2017	01/01/2017
01- Tiền		
- Tiền mặt	8.813.918.423	6.764.161.679
- Tiền gửi Ngân hàng không kỳ hạn	60.412.481.755	81.487.296.860
- Tiền đang chuyển	2.396.721.603	5.232.117.005
Cộng	71.623.121.781	93.483.575.544

02- Các khoản đầu tư tài chính

< Xem Phụ lục 01 >

03- Phải thu khách hàng	31/12/2017	01/01/2017
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	364.365.777.799	363.904.337.943
b) Phải thu của khách hàng dài hạn	12.392.052.744	16.429.609.191
Cộng	376.757.830.543	380.333.947.134

04- Phải thu khác

	31/12/2017		01/01/2017	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn				
- Phải thu về cổ phần hóa	-			
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	-			
- Phải thu người lao động	-			
- Ký cược, ký quỹ	33.969.554		33.969.554	
- Cho mượn	-			
- Các khoản chi hộ	63.000.000			
- Phải thu khác	65.870.765.381		71.088.996.894	
Cộng	65.967.734.935		71.122.966.448	
a) Dài hạn				
- Phải thu về cổ phần hóa	397.573.000		241.783.000	
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	-			
- Phải thu người lao động	-			
- Ký cược, ký quỹ	1.169.589.331		1.191.442.148	
- Cho mượn	-			
- Các khoản chi hộ	-			
- Phải thu khác	-			
Cộng	1.567.162.331		1.433.225.148	

05- Tài sản thiếu chờ xử lý

	31/12/2017		01/01/2017	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a) Tiền		-		-
b) Hàng tồn kho		-		-
c) TSCĐ		-		-
d) Tài sản khác		-		-
Cộng		-		-

06- Nợ xấu

30/6/2017

01/01/2017

Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi;

(trong đó chi tiết thời gian quá hạn và giá trị các khoản nợ phải thu, cho vay quá hạn theo từng đối tượng nếu khoản nợ phải thu theo từng đối tượng đó chiếm từ 10% trở lên trên tổng số nợ quá hạn);

Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu

-Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn

Cộng

07- Hàng tồn kho	31/12/2017	01/01/2017
- Hàng đang đi trên đường	24.552.000.000	
- Nguyên liệu, vật liệu	793.478.349	114.940.743
- Công cụ, dụng cụ	-	-
- Chi phí SXKD dở dang	-	81.770.005
- Thành phẩm	235.150.000	14.072.416
- Hàng hoá	45.964.158.359	71.372.401.490
- Hàng gửi đi bán	-	-
- Hàng hoá kho bảo thuế	-	-
- Hàng hoá bất động sản	1.210.933.333	1.210.933.333
Cộng giá gốc hàng tồn kho	72.755.720.041	72.794.117.987

Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất

Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ

Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho

08- Tài sản dở dang dài hạn	31/12/2017		01/01/2017	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a) Chi phí SXKD dở dang dài hạn	443.928.957.667		425.956.298.931	
Cộng	443.928.957.667		425.956.298.931	
b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XDCh)	174.945.643.850		151.460.981.000	
- Mua sắm	-			
- XDCh	174.945.643.850		151.460.981.000	
- Sửa chữa	-			
Trong đó: Những công trình lớn:				
+ Dự án số 5 Nam Bộ	37.441.835.806		37.441.835.806	
+ Dự án TTTMDV tổng hợp Sóc Sơn	6.196.194.221		5.647.450.918	
+ Các công trình khác	131.307.613.823		108.371.694.276	
Cộng				

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

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm	635.281.462.019	31.057.665.935	13.149.595.744	1.667.305.291	2.674.122.035	683.830.151.024
- Mua trong năm	-	168.265.000	1.214.055.192	-	-	1.382.320.192
- Đầu tư XDCh hoàn thành	3.030.338.183	-	-	-	-	3.030.338.183
- Tăng khác	547.578.546	-	-	-	-	547.578.546

- Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối Kỳ	638.859.378.748	31.225.930.935	14.363.650.936	1.667.305.291	2.674.122.035	688.790.387.945
Giá trị hao mòn lũy kế	-	-	-	-	-	-
Số dư đầu năm	113.530.859.082	5.731.654.949	3.891.330.261	635.306.136	1.133.806.849	124.922.957.277
- Khấu hao trong năm	9.686.009.325	843.182.795	787.448.079	129.018.291	79.458.396	11.525.116.886
Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Tăng do xác định lại GTDN	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm do xác định lại GTDN	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	123.216.868.407	6.574.837.744	4.678.778.340	764.324.427	1.213.265.245	136.448.074.163
Giá trị còn lại của TSCĐ HH	-	-	-	-	-	-
- Tại ngày 01/01/2017	521.750.602.937	25.326.010.986	9.258.265.483	1.031.999.155	1.540.315.186	558.907.193.747
- Tại ngày 31/12/2017	515.642.510.341	24.651.093.191	9.684.872.596	902.980.864	1.460.856.790	552.342.313.782

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố các khoản vay:
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:
- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Số dư đầu năm	45.845.913.581	-	-	1.923.382.430	-	47.769.296.011
- Mua trong năm	-	-	-	-	-	-
- Đầu tư XDCB hoàn thành	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối Kỳ	45.845.913.581	-	-	1.923.382.430	-	47.769.296.011
Giá trị hao mòn lũy kế	-	-	-	-	-	-
Số dư đầu năm	79.209.720	-	-	1.205.189.052	-	1.284.398.772
- Khấu hao trong năm	158.419.440	-	-	50.296.740	-	208.716.180
Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	237.629.160	-	-	1.255.485.792	-	1.493.114.952
Giá trị còn lại của TSCĐ VH	-	-	-	-	-	-
- Tại ngày 01/01/2017	45.766.703.861	-	-	718.193.378	-	46.484.897.239
- Tại ngày 31/12/2017	45.608.284.421	-	-	667.896.638	-	46.276.181.059

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ vô hình đã dùng để thế chấp, cầm cố các khoản vay:

- Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác

11- Tăng, giảm TSCĐ thuê tài chính:

Khoản mục	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính					
Số dư đầu năm					
- Thuê tài chính trong năm					
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính					
- Tăng khác					
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính					
- Giảm khác					
Số dư cuối năm					
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm					
- Khấu hao trong năm					
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính					
- Tăng khác					
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính					
- Giảm khác					
Số dư cuối năm					
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC					
- Tại ngày đầu năm					
- Tại ngày cuối năm					

* Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm:

* Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm:

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

12- Tăng giảm bất động sản đầu tư:

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số dư 31/12/2017
a) Bất động sản đầu tư cho thuê				
Nguyên giá BĐS đầu tư	131.527.016.822			131.527.016.822
- Quyền sử dụng đất	-			-
- Nhà	97.669.924.568			97.669.924.568
- Nhà và quyền sử dụng đất	-			-
- Cơ sở hạ tầng	33.857.092.254			33.857.092.254
Giá trị hao mòn lũy kế	10.218.539.017	1.941.674.396		12.160.213.413
- Quyền sử dụng đất	-			-
- Nhà	1.556.188.388	1.015.887.632		2.572.076.020
- Nhà và quyền sử dụng đất	-			-
- Cơ sở hạ tầng	8.662.350.629	925.786.764		9.588.137.393
Giá trị còn lại của BĐS đầu tư	121.308.477.805			119.366.803.409
- Quyền sử dụng đất	-			-
- Nhà	96.113.736.180			95.097.848.548
- Nhà và quyền sử dụng đất	-			-

- Cơ sở hạ tầng	25.194.741.625			24.268.954.861
b) Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá	Số đầu năm	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số dư 31/12/2017
Nguyên giá BĐS đầu tư				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị hao mòn lũy kế				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại của BĐS đầu tư				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

- Giá trị còn lại cuối kỳ của BĐSĐT dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay;
- Nguyên giá BĐSĐT đã khấu hao hết nhưng vẫn cho thuê hoặc nắm giữ chờ tăng giá;
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác

13- Chi phí trả trước

31/12/2017

01/01/2017

a) Ngắn hạn

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ	-	-
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	2.277.141.311	1.017.543.845
- Chi phí đi vay	-	-
- Các khoản khác	35.941.237	79.940.839
Cộng	2.313.082.548	1.097.484.684

b) Dài hạn

- Chi phí thành lập DN	-	-
- Chi phí mua bảo hiểm	-	-
- Các khoản khác	85.529.814.286	82.842.841.463
Cộng	85.529.814.286	82.842.841.463

14- Tài sản khác

31/12/2017

01/01/2017

a) Ngắn hạn

Thuế GTGT được khấu trừ	14.755.298.954	23.817.218.369
Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	-	-
Tài sản ngắn hạn khác	-	-
Cộng	14.755.298.954	23.817.218.369

b) Dài hạn

Cộng

-

15- Vay và nợ thuê tài chính	Số cuối năm		Trong năm		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	1.016.249.418.078	1.016.249.418.078	4.805.426.850.904	4.638.444.059.469	849.266.626.643	849.266.626.643
b) Vay dài hạn	-	-	-	2.603.928.571	2.603.928.571	2.603.928.571
Cộng	1.016.249.418.078	1.016.249.418.078	4.805.426.850.904	4.641.047.988.040	851.870.555.214	851.870.555.214

c) Các khoản nợ thuê tài chính

Thời hạn	Năm nay			Năm nay		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 năm đến 5 năm						
Trên 5 năm						

d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán

	Cuối năm		Đầu năm	
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi
-Vay				
- Nợ thuê tài chính				
-Lý do chưa thanh toán				
Cộng				

d) Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan

16- Phải trả người bán

31/12/2017

01/01/2017

a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	69.317.191.687	83.443.955.485
Cộng	69.317.191.687	83.443.955.485
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn	-	-
Cộng	-	-
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán	-	-
Cộng	-	-
d) Phải trả người bán là các bên liên quan	-	-

17- Trái phiếu phát hành

17.1- Trái phiếu thường

Giá trị	31/12/2017	Kỳ hạn	Giá trị	01/01/2017	Kỳ hạn
---------	------------	--------	---------	------------	--------

a) Trái phiếu phát hành

- Loại phát hành theo mệnh giá
- Loại phát hành có chiết khấu
- Loại phát hành có phụ trội

Cộng

b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ

Cộng

17.2- Trái phiếu chuyển đổi

a. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đầu kỳ

Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi

Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;

Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi

Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi

Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi

Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi

b. Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ

Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc từng loại trái phiếu chuyển đổi

Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi

Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi

Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi

Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi

Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi

c. Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ

Số lượng từng loại trái phiếu đã chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ; Số lượng cổ phiếu phát hành thêm trong kỳ để chuyển đổi trái phiếu

Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được ghi tăng vốn chủ sở hữu

d. Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ

Số lượng từng loại trái phiếu đã đáo hạn không chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ

Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được hoàn trả cho nhà đầu tư

e. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm cuối kỳ

Kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi

Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi

Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi

Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi

Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi

Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi

g) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)

18- Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

Mệnh giá

Đối tượng được phát hành (ban lãnh đạo, cán bộ, nhân viên, đối tượng khác)

Điều khoản mua lại (Thời gian, giá mua lại, các điều khoản cơ bản khác trong hợp đồng phát hành);

Giá trị đã mua lại trong kỳ

Các thuyết minh khác

19- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

a) Phải nộp	01/01/2017	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	31/12/2017
- Thuế GTGT	256.730.602	5.800.278.609	5.601.374.011	455.635.200
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	-	-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-	-	-
- Thuế thu nhập cá nhân	75.341.860	615.150.839	628.709.103	61.783.596
- Thuế tài nguyên	-	-	-	-
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	75.308.227.730	48.158.250.728	123.226.523.964	239.954.494
- Các loại thuế khác	-	77.423.964	77.423.964	-
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-	-	-
Cộng	75.640.300.192	54.651.104.140	129.534.031.042	757.373.290

b) Phải thu	01/01/2017	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	31/12/2017
Thuế TNDN nộp thừa	608.414.038	169.896.692	1.075.378.529	1.513.895.875
Thuế XNK nộp thừa	-	-	134.646.737	134.646.737
Thuế GTGT nộp thừa	3.530.348.845	11.792.200.086	10.230.418.907	1.968.567.666
- Thuế Tiêu thụ đặc biệt	-	-	121.182.064	121.182.064
- Thuế TNCN	53.346.490	38.024.277	34.249.059	49.571.272
- Các khoản khác phải thu Nhà nước	138.723.316	21.500.000	38.947.367	156.170.683
Cộng	4.330.832.689	12.021.621.055	11.634.822.663	3.944.034.297

20- Chi phí phải trả**31/12/2017****01/01/2017****a) Ngắn hạn**

- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép	-	-
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh	-	-
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán	-	-
- Các khoản trích trước khác	3.808.563.343	4.786.779.515
Cộng	3.808.563.343	4.786.779.515

b) Dài hạn

- Lãi vay	-	-
- Các khoản khác	-	-
Cộng	-	-

21- Phải trả khác**31/12/2017****01/01/2017****a) Ngắn hạn**

- Tài sản thừa chờ giải quyết	-	-
- Kinh phí công đoàn	28.502.488	154.524.672
- Bảo hiểm xã hội	(3.116.395)	10.263.270
- Bảo hiểm y tế	-	2.540.725
- Bảo hiểm thất nghiệp;	-	1.129.210
- Phải trả về cổ phần hoá	-	1.205.874.640
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	-	-

- Các khoản phải trả phải nộp khác	162.030.082.325	164.480.216.882
Cộng	162.055.468.418	165.854.549.399
b) Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	9.893.428.300	10.484.972.580
- Các khoản phải trả phải nộp khác	2.000.000.000	14.000.000.000
Cộng	11.893.428.300	24.484.972.580

c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán

22- Doanh thu chưa thực hiện	31/12/2017		01/01/2017	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Ngắn hạn				
- Doanh thu nhận trước	6.025.168.073		4.150.993.407	
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống	-			
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác	-			
Cộng	6.025.168.073		4.150.993.407	
b) Dài hạn				
- Doanh thu nhận trước	91.004.558.725		115.857.585.786	
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống	-			
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác	-			
Cộng	91.004.558.725		115.857.585.786	
c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng				

23- Dự phòng phải trả	31/12/2017		01/01/2017	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Ngắn hạn				
Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa				
Dự phòng bảo hành công trình xây dựng				
Dự phòng tái cơ cấu				
Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)				
a) Dài hạn				
Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa				
Dự phòng bảo hành công trình xây dựng				
Dự phòng tái cơ cấu				
Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)				

24- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	31/12/2017	01/01/2017
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng

Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

b- Thuế TN hoãn lại phải trả

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả

- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế

- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại

25- Vốn chủ sở hữu

a- Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu:

Chỉ tiêu	Vốn góp của CSH	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của CSH	C/I ĐG lại TSCĐ	C/I tỷ giá	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ hỗ trợ sắp xếp DN	Quỹ khác thuộc VCSH	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Nguồn vốn ĐT XD CB	Tổng cộng
Số dư đầu năm trước	1.436.206.248.318					16.366.634.649				22.238.692.517	1.474.811.575.484
- Tăng vốn trong năm trước	309.350.033.881					11.803.518.944				1.358.699.600	322.512.252.425
- Lãi trong năm trước									40.901.641.987		40.901.641.987
- Tăng khác				21.021.604.124							21.021.604.124
- Tăng do xác định lại GTDN	21.021.604.124			386.506.285.729		747.626.856					408.275.516.709
- Giảm vốn trong năm trước									40.901.641.987		40.901.641.987
+ <i>Bổ sung vốn chủ sở hữu</i>									-		
+ <i>Trích Quỹ đầu tư phát triển</i>									11.810.810.129		11.810.810.129
+ <i>Trích Quỹ khen thưởng phúc lợi</i>									12.496.750.476		12.496.750.476
+ <i>Lợi nhuận còn lại phải nộp NSNN</i>									16.594.081.382		16.594.081.382
- Lỗ trong năm trước											-
- Giảm do xác định lại GTDN						747.626.856					747.626.856
- Giảm do xử lý tài chính khi xác định lại GTDN	32.257.455.175										32.257.455.175
- Giảm khác	25.979.889.833			747.626.856						4.528.988.000	31.256.504.689
Số dư cuối năm trước	1.708.340.541.315	-	-	406.780.262.997	-	28.170.153.593	-	-	-	19.068.404.117	2.162.359.362.022
Số dư đầu năm nay	1.708.340.541.315	-	-	406.780.262.997	-	28.170.153.593	-	-	-	19.068.404.117	2.162.359.362.022
- Tăng vốn trong năm nay	223.716.601					4.028.230.888					4.251.947.489
-Lãi trong năm nay									13.427.436.294		13.427.436.294
- Tăng khác											-
- Tăng do xác định lại GTDN											-
- Giảm do xác định lại GTDN											-
- Giảm vốn trong năm nay									13.427.436.294		13.427.436.294
+ <i>Bổ sung vốn chủ sở hữu</i>									-		-
+ <i>Trích Quỹ đầu tư phát triển</i>									4.028.230.888		4.028.230.888
+ <i>Trích Quỹ khen thưởng phúc lợi</i>									9.399.205.406		9.399.205.406
+ <i>Lợi nhuận còn lại phải nộp NSNN</i>											
- Lỗ trong năm nay											-
- Giảm khác											-
Số dư 30/6/2017	1.708.564.257.916	-	-	406.780.262.997	-	32.198.384.481	-	-	-	19.068.404.117	2.166.611.309.511

b -Chi tiết vốn đầu tư của CSH

- Vốn góp của Nhà nước:

1.708.564.257.916

- Vốn góp của các đối tượng khác

c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

Vốn đầu tư của chủ sở hữu

Vốn góp đầu năm
Vốn góp tăng trong năm
Vốn góp giảm trong năm
Vốn góp cuối năm
Cổ tức, lợi nhuận đã chia

d) Cổ phiếu

Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng
Cổ phiếu phổ thông
Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)
+ Cổ phiếu phổ thông
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành
+ Cổ phiếu phổ thông
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành :.....

đ) Cổ tức

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:.....
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:.....
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:.....

e) Các quỹ của doanh nghiệp:

- Quỹ đầu tư phát triển;
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp;
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu.

g) Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.

26- Chênh lệch đánh giá lại tài sản	31/12/2017	01/01/2017
	406.780.262.997	406.780.262.997

27- Chênh lệch tỷ giá

- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND	-
Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (nói rõ nguyên nhân)	-

28- Nguồn kinh phí	31/12/2017	01/01/2017
---------------------------	-------------------	-------------------

Nguồn kinh phí được cấp trong năm
Chi sự nghiệp
Nguồn kinh phí còn lại cuối năm

29- Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn

Từ 1 năm trở xuống

Trên 1 năm đến 5 năm

Trên 5 năm

b) Tài sản nhận giữ hộ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất của từng loại tài sản tại thời điểm cuối kỳ

Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất tại thời điểm cuối kỳ
Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất từng loại hàng hoá

c) Ngoại tệ các loại: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết số lượng từng loại ngoại tệ tính theo nguyên tệ. Vàng tiền tệ phải trình bày khối lượng theo đơn vị tính trong nước và quốc tế Ounce, thuyết minh giá trị tính theo USD

d) Kim khí quý, đá quý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá gốc, số lượng (theo đơn vị tính quốc tế) và chủng loại các loại kim khí quý, đá quý.

đ) Nợ khó đòi đã xử lý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá trị (theo nguyên tệ và VND) các khoản nợ khó đòi đã xử lý trong vòng 10 năm kể từ ngày xử lý theo từng đối tượng, nguyên nhân đã xoá sổ kế toán nợ khó đòi.

e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

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

1- Tổng doanh thu bán hàng& cung cấp DV	31/12/2017	31/12/2016
a) Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng	3.021.084.410.872	3.017.141.130.594
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	160.321.257.395	100.010.187.950
- Doanh thu hợp đồng XD	-	
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ	-	
+ Tổng doanh thu lũy kế của HĐXD được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính	-	
Cộng	3.181.405.668.267	3.117.151.318.544

b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)

c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước, doanh nghiệp phải thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian cho thuê; Khả năng suy giảm lợi nhuận và luồng tiền trong tương lai do đã ghi nhận doanh thu đối với toàn bộ số tiền nhận trước

2- Các khoản giảm trừ doanh thu	31/12/2017	31/12/2016
--	-------------------	-------------------

- Chiết khấu thương mại	121.333.555	120.643.492
- Giảm giá hàng bán	1.098.473.734	342.352.455
- Hàng bán bị trả lại	-	
- Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)	-	
- Thuế TTĐB	-	
- Thuế xuất khẩu	-	
- Khác	-	
Cộng	1.219.807.289	462.995.947

3- Giá vốn hàng bán

	31/12/2017	31/12/2016
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	2.874.195.700.989	2.874.293.333.441
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	-	
Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm:	-	
+ Hạng mục chi phí trích trước;	-	
+ Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục;	-	
+ Thời gian chi phí dự kiến phát sinh.	-	
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	55.482.829.092	58.745.648.116
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán	-	
- Chi phí kinh doanh BĐS đầu tư	2.472.850.652	4.236.891.909
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ	-	
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ	-	
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn	-	
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán	(48.780.000)	(24.390.000)
Cộng	2.932.102.600.733	2.937.251.483.466

4- Doanh thu hoạt động tài chính

	31/12/2017	31/12/2016
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	53.948.890.222	58.991.152.655
- Lãi bán các khoản đầu tư	-	
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	17.606.643.054	200.042.071.477
- Lãi chênh lệch tỷ giá	5.618.322.337	10.014.268.749
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán	290.318.593	2.200.048.287
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	2.444.352.675	868.086.728
Cộng	79.908.526.881	272.115.627.896

5- Chi phí tài chính

	31/12/2017	31/12/2016
- Lãi tiền vay	63.044.559.721	78.276.910.356
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	1.002.660	-
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính	-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	2.291.172.290	8.373.079.302
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư	-	(9.100.000.000)
- Chi phí tài chính khác	3.919.704.230	34.482.801
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính	-	

Cộng **69.256.438.901** **77.584.472.459**

6- Thu nhập khác	31/12/2017	31/12/2016
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	(188.202.885)	14.700.500.529
- Lãi do đánh giá lại tài sản	-	
- Tiền phạt thu được;	125.000.000	
- Thuế được giảm;	-	
- Các khoản khác.	131.879.081	8.869.607.799
Cộng	68.676.196	23.570.108.328

7- Chi phí khác	31/12/2017	31/12/2016
- Giá trị còn lại TSCĐ và CP thanh lý, nhượng bán TSCĐ	78.087.483	13.207.232.689
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;	-	
- Các khoản bị phạt;	811.709.437	-
- Các khoản khác.	112.167.336	12.542.002.355
Cộng	1.001.964.256	25.749.235.044

8- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý DN	31/12/2017	31/12/2016
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ		
- Chi phí nhân viên	27.890.973.406	26.526.414.010
- Chi phí vật liệu quản lý	466.742.087	476.561.530
- Chi phí đồ dùng văn phòng	451.263.940	2.091.103.929
- Chi phí khấu hao TSCĐ	6.942.021.483	7.638.252.540
- Chi phí DV mua ngoài	13.656.867.231	32.340.272.480
- Trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi	-	54.263.563.844
- Trích lập dự phòng tài chính	-	-
- Chi phí thuế, phí, lệ phí	191.910.740	236.913.355
- Các khoản chi phí QLDN khác.	65.715.564.612	58.460.570.585
Cộng	115.315.343.499	182.033.652.273

b) Các khoản CP bán hàng phát sinh trong kỳ		
- Chi phí nhân viên	37.008.468.886	37.903.712.153
- Chi phí vật liệu bao bì	4.347.298.604	2.461.787.675
- Chi phí dụng cụ đồ dùng	2.744.033.667	2.787.853.944
- Chi phí DV mua ngoài	79.299.342.930	89.776.860.798
- Chi phí bằng tiền khác	5.490.239.593	4.754.482.506
Cộng	128.889.383.680	137.684.697.076

c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành SP, hàng hóa;		
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, DP khác;		
- Các khoản ghi giảm khác.		

9- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu
- Chi phí nhân công
- Chi phí khấu hao TSCĐ
- Chi phí dịch vụ mua ngoài

- Chi phí khác bằng tiền

10- Chi phí thuế thu nhập DN hiện hành	31/12/2017	31/12/2016
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	169.896.692	11.168.876.516
- Điều chỉnh CP thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành hiện nay		
- Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành	169.896.692	11.168.876.516

11- Chi phí thuế TNDN hoãn lại

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

Cộng

VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

1- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai

	31/12/2017	31/12/2016
- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính		
- Mua DN thông qua phát hành cổ phiếu		
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu		
- Các giao dịch phi tiền tệ khác		

2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng:

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

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác.

4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:

- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi;

- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác

Người lập



Nguyễn Thu Hằng

Kế toán trưởng



Đỗ Tuệ Tâm

Lập ngày 26 tháng 1 năm 2018

Tổng giám đốc



Vũ Thanh Sơn

Phụ lục 01 - Chỉ tiêu các khoản đầu tư tài chính

	Số dư 31/12/2017		Dự phòng	Số dư 01/01/2017		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý		Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
a) Chứng khoán kinh doanh						
-Tổng giá trị cổ phiếu (Chi tiết từng loại cổ phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị cổ phiếu trở lên)						
-Tổng giá trị trái phiếu (Chi tiết từng loại trái phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị trái phiếu trở lên)						
-Các khoản đầu tư khác						
-Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu						
+Về số lượng						
+Về giá trị						
		Số dư 31/12/2017		Số dư 01/01/2017		
		Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn						
b1) Ngắn hạn						
-Tiền gửi có kỳ hạn		90.000.000.000	90.000.000.000	195.000.000.000	195.000.000.000	
-Trái phiếu						
-Các khoản đầu tư khác						
b2) Dài hạn						
-Tiền gửi có kỳ hạn						
-Trái phiếu						
-Các khoản đầu tư khác						
c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (chi tiết từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết)						
		Số dư cuối kỳ		Số dư đầu kỳ		
	Giá gốc	Xác định lại GTDN	Giá trị theo xác định lại GTDN	Giá gốc	Xác định lại GTDN	Giá trị theo xác định lại GTDN
-Đầu tư vào công ty con	287.633.500.000	(10.904.483.820)	276.729.016.180	192.187.500.000	14.146.224.487	206.333.724.487

	Giá gốc	Xác định lại GTDN	Giá trị theo xác định lại GTDN	Giá gốc	Xác định lại GTDN	Giá trị theo xác định lại GTDN
<i>Công ty CP Thủy Tạ</i>	15.373.500.000	7.024.014.803	22.397.514.803	15.373.500.000	7.024.014.803	22.397.514.803
<i>Công ty CP Đầu tư Thương mại và Dịch vụ Chợ Bưởi</i>	19.840.000.000	332.097.846	20.172.097.846	19.840.000.000	332.097.846	20.172.097.846
<i>Công ty CP Gốm Chu Đậu</i>	10.200.000.000	(121.007.139)	10.078.992.861	10.200.000.000	(121.007.139)	10.078.992.861
<i>Công ty CP Thực phẩm Hà Nội</i>	74.772.000.000	(46.905.624)	74.725.094.376	74.772.000.000	(46.905.624)	74.725.094.376
<i>Công ty CP Thương mại Dịch vụ Tràng Thi</i>	72.002.000.000	6.958.024.601	78.960.024.601	72.002.000.000	6.958.024.601	78.960.024.601
<i>Công ty CP Rượu Hapro</i>	18.000.000.000	(7.856.957.082)	10.143.042.918			
<i>Công ty CP XNK Thủ công mỹ nghệ và Du lịch thương nhân Hapro</i>	5.250.000.000	(4.658.873.107)	591.126.893			
<i>Công ty CP Phát triển siêu thị Hà Nội</i>	51.381.000.000	(1.371.232.399)	50.009.767.601			
<i>Công ty CP Sự kiện và ẩm thực Hapro</i>	5.100.000.000	(2.947.897.647)	2.152.102.353			
<i>Công ty CP Đầu tư thương mại Hapro Đà Nẵng</i>	15.715.000.000	(8.215.748.072)	7.499.251.928			
-Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	208.626.789.824	15.661.297.363	224.288.087.187	294.273.019.824	(9.120.056.007)	285.152.963.817
<i>Công ty CP Vang Thăng Long</i>	16.199.320.000	15.011.374.500	31.210.694.500	10.799.550.000	15.011.374.500	25.810.924.500
<i>Công ty CP Rượu Hapro</i>				18.000.000.000	(7.856.957.082)	10.143.042.918
<i>Công ty CP XNK Thủ công mỹ nghệ và Du lịch Thương nhân Hapro</i>				5.250.000.000	(4.658.873.107)	591.126.893
<i>Công ty Cổ phần Phát triển Thương mại Hà Nội</i>	7.736.000.000	(246.362.437)	7.489.637.563	7.736.000.000	(246.362.437)	7.489.637.563
<i>Công ty Cổ phần SXKD Gia súc Gia Cầm</i>	20.000.005.440	(12.594.698.455)	7.405.306.985	20.000.005.440	(12.594.698.455)	7.405.306.985
<i>Công ty CP Đầu tư phát triển hệ thống phân phối Việt Nam</i>	1.000.000.000	(776.020.609)	223.979.391	1.000.000.000	(776.020.609)	223.979.391
<i>Công ty CP Đầu tư Phát triển Hạ Tầng Thương mại Hà Nội</i>	12.225.242.550	469.285.978	12.694.528.528	12.225.242.550	469.285.978	12.694.528.528
<i>Công ty Cổ phần KD XNK An Phú Hưng</i>	4.000.000.000		4.000.000.000	4.000.000.000		4.000.000.000
<i>Công ty CP Đầu tư Thương mại Hapro Đà Nẵng</i>				15.715.000.000	(8.215.748.072)	7.499.251.928
<i>Công ty CP phát triển siêu thị HN</i>				51.381.000.000	(1.371.232.399)	50.009.767.601
<i>Công ty CP Sự kiện và ẩm thực Hapro</i>				5.100.000.000	(2.947.897.647)	2.152.102.353

	Giá gốc	Xác định lại GTDN	Giá trị theo xác định lại GTDN	Giá gốc	Xác định lại GTDN	Giá trị theo xác định lại GTDN
<i>Công ty Cổ phần Phân phối Hapro</i>	2.550.000.000	(2.550.000.000)	-	2.550.000.000	(2.550.000.000)	-
<i>Công ty CP thông tin Hapro</i>	2.677.396.334	(1.952.514.570)	724.881.764	2.677.396.334	(1.952.514.570)	724.881.764
<i>Công ty CP Thương mại Miền núi Phú Thọ</i>	3.974.926.000	(2.893.436.419)	1.081.489.581	3.974.926.000	(2.893.436.419)	1.081.489.581
<i>Công ty CP Thương mại Đầu tư Long Biên</i>	3.373.000.000	2.312.410.613	5.685.410.613	3.373.000.000	2.312.410.613	5.685.410.613
<i>Công ty CP SX Chế biến XNK Điều Hapro Bình Phước</i>	10.000.000.000	(4.296.160.775)	5.703.839.225	10.000.000.000	(4.296.160.775)	5.703.839.225
<i>Công ty CP Siêu thị VHSC (Việt Nam)</i>	7.085.949.500	4.254.919.397	11.340.868.897	7.085.949.500	4.254.919.397	11.340.868.897
<i>Công ty TNHH Cao ốc á Châu</i>	4.729.950.000	12.494.460.646	17.224.410.646	4.729.950.000	12.494.460.646	17.224.410.646
<i>Công ty CP Thương mại Dịch vụ Thời trang Hà Nội</i>	49.028.000.000	4.925.599.554	53.953.599.554	49.028.000.000	4.925.599.554	53.953.599.554
<i>Công ty CP Dịch vụ xuất nhập khẩu Nông sản Hà Nội</i>	16.950.000.000	3.526.371.906	20.476.371.906	16.950.000.000	3.526.371.906	20.476.371.906
<i>Công ty CP Liên hiệp Xuất nhập khẩu và đầu tư Hà Nội</i>	40.297.000.000	(659.114.208)	39.637.885.792	40.297.000.000	(659.114.208)	39.637.885.792
<i>Công ty CP Ong Mật Hà Nội</i>	1.000.000.000	130.645.063	1.130.645.063			
<i>Công ty Cp Khách sạn Tràng Thi</i>	3.000.000.000	-	3.000.000.000			
<i>Công ty CP Phát triển thương mại và Du lịch Hà Nội</i>	2.400.000.000	(1.095.462.821)	1.304.537.179	2.400.000.000	(1.095.462.821)	1.304.537.179
<i>Công ty CP Nội thất sinh thái Hapro</i>	400.000.000	(400.000.000)	-			
-Đầu tư vào đơn vị khác	40.715.250.000	9.542.237.083	50.257.487.083	44.387.750.000	9.272.882.146	53.660.632.146
<i>Công ty CP Đầu tư và Thương mại VNN</i>	5.250.000.000	(3.955.000.000)	1.295.000.000	5.250.000.000	(3.955.000.000)	1.295.000.000
<i>Công ty CP Sữa Hà Nội</i>	2.570.000.000	(1.790.000.000)	780.000.000	2.570.000.000	(1.790.000.000)	780.000.000
<i>Công ty CP Tập đoàn Vinacontrol</i>	2.000.000.000	4.600.000.000	6.600.000.000	2.000.000.000	4.600.000.000	6.600.000.000
<i>Công ty CP Đầu tư Bất động sản Toàn cầu</i>	13.342.750.000	5.369.857.866	18.712.607.866	13.342.750.000	5.369.857.866	18.712.607.866
<i>Công ty CP Đầu tư xây dựng thương mại COINTRA</i>	1.000.000.000	-	1.000.000.000	1.000.000.000	-	1.000.000.000
<i>Công ty TNHH Đầu tư thương mại Tràng Tiển</i>	2.000.000.000	8.065.485.897	10.065.485.897	2.000.000.000	8.065.485.897	10.065.485.897
<i>Công ty CP Gốm sứ chu đậu Hải Dương</i>	2.000.000.000	(2.000.000.000)	-	2.000.000.000	(2.000.000.000)	-
<i>Công ty CP SX Thương mại Dịch vụ Tân Mỹ</i>	1.890.000.000	2.166.431.221	4.056.431.221	1.200.000.000	2.166.431.221	3.366.431.221

	Giá gốc	Xác định lại GTDN	Giá trị theo xác định lại GTDN	Giá gốc	Xác định lại GTDN	Giá trị theo xác định lại GTDN
<i>Liên doanh TTTM Chợ Ngã Tư Sở</i>	5.550.000.000	-	5.550.000.000	5.550.000.000	-	5.550.000.000
<i>Công ty CP Nội thất sinh thái Hapro</i>				400.000.000	(400.000.000)	-
<i>Công ty CP Ong Mật Hà Nội</i>				1.000.000.000	130.645.063	1.130.645.063
<i>Công ty CP Thương mại Lãng Yên</i>	5.025.000.000	(2.960.768.449)	2.064.231.551	5.025.000.000	(2.960.768.449)	2.064.231.551
<i>Công ty Cp Xuất nhập khẩu Dịch vụ và Đầu tư Việt Nam (Vicosimex)</i>	87.500.000	46.230.548	133.730.548	50.000.000	46.230.548	96.230.548
<i>Công ty Cp Khách sạn Tràng Thi</i>				3.000.000.000	-	3.000.000.000