

CÔNG TY CP XUẤT NHẬP KHẨU
TỔNG HỢP I VIỆT NAM

Số: 37 /2024/TH1

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Hà Nội, ngày 31 tháng 3 năm 2025

CÔNG BỐ THÔNG TIN ĐỊNH KỲ BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kính gửi: Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Thực hiện quy định tại khoản 3 Điều 14 Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Công ty Cổ phần Xuất nhập khẩu Tổng hợp I Việt Nam thực hiện công bố thông tin báo cáo tài chính (BCTC) năm 2024 với Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội như sau:

1. Tên tổ chức: Công ty Cổ phần Xuất Nhập khẩu Tổng hợp I Việt Nam

- Mã chứng khoán: TH1
- Địa chỉ: Số 46 Ngô Quyền, phường Hàng Bài, quận Hoàn Kiếm, TP.Hà Nội
- Điện thoại liên hệ/Tel: 02438265190
- Email: gexim@gel.com.vn Website: <https://gel.com.vn>

2. Nội dung thông tin công bố:

- BCTC năm 2024

☐ BCTC riêng (TCNY không có công ty con và đơn vị kế toán cấp trên có đơn vị trực thuộc);

☒ BCTC hợp nhất (TCNY có công ty con);

☒ BCTC tổng hợp (TCNY có đơn vị kế toán trực thuộc tổ chức bộ máy kế toán riêng).

- Các trường hợp thuộc diện phải giải trình nguyên nhân:

+ Tổ chức kiểm toán đưa ra ý kiến không phải là ý kiến chấp nhận toàn phần đối với BCTC (đối với BCTC đã được soát xét/kiểm toán):

☒ Có

☐ Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

☒ Có

☐ Không

+ Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo có sự chênh lệch trước và sau kiểm toán từ 5% trở lên, chuyển từ lỗ sang lãi hoặc ngược lại (đối với BCTC được kiểm toán năm 2023):

☐ Có

☐ Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

☐ Có

☐ Không

+ Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp tại báo cáo kết quả kinh doanh của kỳ báo cáo thay đổi từ 10% trở lên so với báo cáo cùng kỳ năm trước:

☒ Có

☐ Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

☒ Có

☐ Không

+ Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo bị lỗ, chuyển từ lãi ở báo cáo cùng kỳ năm trước sang lỗ ở kỳ này hoặc ngược lại:

☐ Có

☐ Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

☐ Có

☐ Không

Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày 31/3/2025 tại đường dẫn: <https://gel.com.vn/vi/category/tin-tuc/quan-he-co-dong/>

Đại diện tổ chức

Người đại diện theo pháp luật/Người UQCBTT
(Ký, ghi rõ họ tên, chức vụ, đóng dấu)

Tài liệu đính kèm:

- BCTC năm 2024;
- Văn bản giải trình.



TỔNG GIÁM ĐỐC
Vũ Chi Phương

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU TỔNG HỢP I VIỆT NAM

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024

(đã được kiểm toán)



CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU TỔNG HỢP I VIỆT NAM

Số 46 Ngô Quyền, phường Hàng Bài, quận Hoàn Kiếm, thành phố Hà Nội

NỘI DUNG

	Trang
Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc	02-03
Báo cáo kiểm toán độc lập	04-05
Báo cáo tài chính riêng đã được kiểm toán	06-45
Bảng cân đối kế toán riêng	06-07
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng	08
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ riêng	09-10
Thuyết minh Báo cáo tài chính riêng	11-45

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU TỔNG HỢP I VIỆT NAM

Số 46 Ngô Quyền, phường Hàng Bài, quận Hoàn Kiếm, thành phố Hà Nội

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Xuất nhập khẩu Tổng hợp I Việt Nam (sau đây gọi tắt là “Công ty”) trình bày Báo cáo của mình và Báo cáo tài chính riêng của Công ty cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024.

CÔNG TY

Công ty Cổ phần Xuất nhập khẩu Tổng hợp I Việt Nam (tiền thân là Công ty Xuất nhập khẩu Tổng hợp I - doanh nghiệp Nhà nước trực thuộc Bộ Thương mại) được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp công ty cổ phần số 0103011968 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hà Nội cấp lần đầu ngày 05/05/2006, đăng ký thay đổi lần thứ mười hai ngày 30 tháng 11 năm 2023.

Trụ sở chính của Công ty được đặt tại: Số 46 Ngô Quyền, phường Hàng Bài, quận Hoàn Kiếm, thành phố Hà Nội.

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN TỔNG GIÁM ĐỐC VÀ BAN KIỂM SOÁT

Các thành viên của Hội đồng Quản trị trong năm và tại ngày lập báo cáo này bao gồm:

Ông Nguyễn Vĩnh Huy	Chủ tịch	
Bà Vũ Thị Phương	Ủy viên	
Ông Lê Tuấn Điệp	Ủy viên	
Bà Nguyễn Thị Thu Hoài	Ủy viên	Miễn nhiệm ngày 25/04/2024

Các thành viên của Ban Tổng Giám đốc đã điều hành Công ty trong năm và tại ngày lập báo cáo này bao gồm:

Bà Vũ Thị Phương	Tổng Giám đốc	
Bà Mai Thu Hà	Giám đốc tài chính	Bổ nhiệm ngày 01/01/2024

Các thành viên của Ban Kiểm soát trong năm và tại ngày lập báo cáo này bao gồm:

Bà Phạm Thị Chiến	Trưởng ban
Bà Phạm Thị Thảo	Thành viên
Bà Lê Thị Thu Hương	Thành viên

NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT

Người đại diện theo pháp luật của Công ty trong năm và cho đến khi lập Báo cáo tài chính riêng này là bà Vũ Thị Phương - Tổng Giám đốc.

KIỂM TOÁN VIÊN

Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC đã thực hiện kiểm toán các Báo cáo tài chính riêng cho Công ty.

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU TỔNG HỢP I VIỆT NAM

Số 46 Ngô Quyền, phường Hàng Bài, quận Hoàn Kiếm, thành phố Hà Nội

CÔNG BỐ TRÁCH NHIỆM CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC ĐỐI VỚI BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập Báo cáo tài chính riêng phản ánh trung thực, hợp lý tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty trong năm. Trong quá trình lập Báo cáo tài chính riêng, Ban Tổng Giám đốc Công ty cam kết đã tuân thủ các yêu cầu sau:

- Xây dựng và duy trì kiểm soát nội bộ mà Ban Tổng Giám đốc và Ban quản trị Công ty xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính riêng không còn sai sót trọng yếu do gian lận hoặc do nhầm lẫn;
- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất quán;
- Đưa ra các đánh giá và dự đoán hợp lý và thận trọng;
- Nêu rõ các chuẩn mực kế toán được áp dụng có được tuân thủ hay không, có những áp dụng sai lệch trọng yếu đến mức cần phải công bố và giải thích trong Báo cáo tài chính riêng hay không;
- Lập và trình bày các Báo cáo tài chính riêng trên cơ sở tuân thủ các Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính;
- Lập các Báo cáo tài chính riêng dựa trên cơ sở hoạt động kinh doanh liên tục, trừ trường hợp không thể cho rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động kinh doanh.

Ban Tổng Giám đốc Công ty đảm bảo rằng các sổ kế toán được lưu giữ để phản ánh tình hình tài chính của Công ty, với mức độ trung thực, hợp lý tại bất cứ thời điểm nào và đảm bảo rằng Báo cáo tài chính riêng tuân thủ các quy định hiện hành của Nhà nước. Đồng thời có trách nhiệm trong việc bảo đảm an toàn tài sản của Công ty và thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn, phát hiện các hành vi gian lận và các vi phạm khác.

Ban Tổng Giám đốc Công ty cam kết rằng Báo cáo tài chính riêng đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2024, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và tuân thủ các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính riêng.

Cam kết khác

Ban Tổng Giám đốc cam kết rằng Công ty tuân thủ Nghị định 155/2020/NĐ-CP ngày 31 tháng 12 năm 2020 của Chính phủ về quy định chi tiết hướng dẫn thi hành một số điều của Luật Chứng khoán và Công ty không vi phạm nghĩa vụ công bố thông tin theo quy định tại Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16 tháng 11 năm 2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán và Thông tư số 68/2024/TT-BTC ngày 18 tháng 9 năm 2024 của Bộ Tài chính sửa đổi, bổ sung một số điều của các thông tư quy định về giao dịch chứng khoán trên hệ thống giao dịch chứng khoán; bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán; hoạt động của công ty chứng khoán và công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

Thay mặt Ban Tổng Giám đốc



Vũ Thị Phương

Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 31 tháng 03 năm 2025

Số: 310325.040/BCTC.KT2

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

**Kính gửi: Quý Cổ đông, Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc
Công ty Cổ phần Xuất nhập khẩu Tổng hợp I Việt Nam**

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo tài chính riêng kèm theo của Công ty Cổ phần Xuất nhập khẩu Tổng hợp I Việt Nam được lập ngày 31 tháng 03 năm 2025, từ trang 06 đến trang 45, bao gồm: Bảng cân đối kế toán riêng tại ngày 31 tháng 12 năm 2024, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ riêng cho năm tài chính kết thúc cùng ngày và Thuyết minh Báo cáo tài chính riêng.

Trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày trung thực và hợp lý Báo cáo tài chính riêng của Công ty theo Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Tổng Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính riêng không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.

Trách nhiệm của Kiểm toán viên

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về Báo cáo tài chính riêng dựa trên kết quả của cuộc kiểm toán. Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán theo các Chuẩn mực kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu chúng tôi tuân thủ chuẩn mực và các quy định về đạo đức nghề nghiệp, lập kế hoạch và thực hiện cuộc kiểm toán để đạt được sự đảm bảo hợp lý về việc liệu Báo cáo tài chính riêng của Công ty có còn sai sót trọng yếu hay không.

Công việc kiểm toán bao gồm thực hiện các thủ tục nhằm thu thập các bằng chứng kiểm toán về các số liệu và thuyết minh trên Báo cáo tài chính riêng. Các thủ tục kiểm toán được lựa chọn dựa trên xét đoán của kiểm toán viên, bao gồm đánh giá rủi ro có sai sót trọng yếu trong Báo cáo tài chính riêng do gian lận hoặc nhầm lẫn. Khi thực hiện đánh giá các rủi ro này, kiểm toán viên đã xem xét kiểm soát nội bộ của Công ty liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính riêng trung thực, hợp lý nhằm thiết kế các thủ tục kiểm toán phù hợp với tình hình thực tế, tuy nhiên không nhằm mục đích đưa ra ý kiến về hiệu quả của kiểm soát nội bộ của Công ty. Công việc kiểm toán cũng bao gồm đánh giá tính thích hợp của các chính sách kế toán được áp dụng và tính hợp lý của các ước tính kế toán của Ban Tổng Giám đốc cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể Báo cáo tài chính riêng.

Chúng tôi tin tưởng rằng các bằng chứng kiểm toán mà chúng tôi đã thu thập được là đầy đủ và thích hợp làm cơ sở cho ý kiến kiểm toán ngoại trừ của chúng tôi.

Cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoại trừ

1. Tại ngày 01/01/2024 và 31/12/2024, nợ ngắn hạn vượt tài sản ngắn hạn lần lượt là 21,39 tỷ VND và 46,52 tỷ VND, khoản lỗ lũy kế trên Bảng Cân đối kế toán riêng tại ngày 01/01/2024 là 207,47 tỷ VND và tại ngày 31/12/2024 là 183,05 tỷ VND. Vấn đề này cùng với các vấn đề được nêu tại Thuyết minh số 1 trên Báo cáo tài chính riêng cho thấy sự tồn tại của yếu tố không chắc chắn trọng yếu có thể dẫn đến nghi ngờ đáng kể về khả năng hoạt động liên tục của Công ty. Tuy nhiên, Báo cáo tài chính riêng cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024 của Công ty vẫn được lập trên cơ sở giả định hoạt động liên tục. Với các thủ tục kiểm toán đã thực hiện, chúng tôi không thể đánh giá được ảnh hưởng của vấn đề này đến Báo cáo tài chính riêng cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024 kèm theo.

2. Chúng tôi đã thực hiện các thủ tục theo quy định của Chuẩn mực kiểm toán Việt Nam nhưng chưa thu thập được đầy đủ thông tin để đánh giá tính phù hợp của giao dịch liên quan đến khoản hợp tác đầu tư giữa Công ty và ông Nguyễn Tiến Việt với số tiền tại ngày 01/01/2024 và ngày 31/12/2024 cùng là 80 tỷ VND đang được trình bày tại Thuyết minh số 8 - Phải thu khác. Do đó, chúng tôi không thể đánh giá được ảnh hưởng (nếu có) của vấn đề này đến các khoản mục có liên quan trên Báo cáo tài chính riêng cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024.

Ý kiến kiểm toán ngoại trừ

Theo ý kiến của chúng tôi, ngoại trừ ảnh hưởng của các vấn đề nêu tại đoạn “Cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoại trừ”, Báo cáo tài chính riêng đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Xuất nhập khẩu Tổng hợp I Việt Nam tại ngày 31 tháng 12 năm 2024, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC



Vũ Xuân Biển

Phó Tổng Giám đốc

Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề kiểm toán

Số: 0743-2023-002-1

Nguyễn Tuấn Anh

Kiểm toán viên

Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề kiểm toán

Số: 5305-2025-002-1

Hà Nội, ngày 31 tháng 03 năm 2025

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU TỔNG HỢP I VIỆT NAM

Số 46 Ngô Quyền, phường Hàng Bài, quận Hoàn Kiếm,
thành phố Hà Nội

Báo cáo tài chính riêng
cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2024

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	31/12/2024	01/01/2024
			VND	VND
100	A. TÀI SẢN NGẮN HẠN		428.791.950.062	254.580.968.737
110	I. Tiền và các khoản tương đương tiền	3	4.121.969.111	5.936.739.889
111	1. Tiền		4.121.969.111	5.936.739.889
120	II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	4	290.762.204.901	100.442.412.948
121	1. Chứng khoán kinh doanh		24.636.399.250	24.636.399.250
123	2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		266.125.805.651	75.806.013.698
130	III. Các khoản phải thu ngắn hạn		95.778.674.263	128.504.408.763
131	1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	5	63.071.156.189	138.054.909.353
132	2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	6	22.779.956.483	244.726.532.184
135	3. Phải thu về cho vay ngắn hạn	7	-	450.000.000
136	4. Phải thu ngắn hạn khác	8	168.406.391.166	230.661.330.647
137	5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi		(158.478.829.575)	(485.388.363.421)
140	IV. Hàng tồn kho	12	33.289.761.728	14.068.578.249
141	1. Hàng tồn kho		33.289.761.728	14.068.578.249
150	V. Tài sản ngắn hạn khác		4.839.340.059	5.628.828.888
151	1. Chi phí trả trước ngắn hạn	14	312.762.791	244.825.829
152	2. Thuế GTGT được khấu trừ		4.113.419.998	4.970.845.789
153	3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	16	413.157.270	413.157.270
200	B. TÀI SẢN DÀI HẠN		317.971.116.301	281.278.684.239
210	I. Các khoản phải thu dài hạn		99.834.299.996	99.834.299.996
215	1. Phải thu về cho vay dài hạn	7	19.734.299.996	19.734.299.996
216	2. Phải thu dài hạn khác	8	80.100.000.000	80.100.000.000
220	II. Tài sản cố định		4.026.734.475	4.219.687.383
221	1. Tài sản cố định hữu hình	10	874.934.475	1.067.887.383
222	- Nguyên giá		3.323.027.787	3.323.027.787
223	- Giá trị hao mòn lũy kế		(2.448.093.312)	(2.255.140.404)
227	2. Tài sản cố định vô hình	11	3.151.800.000	3.151.800.000
228	- Nguyên giá		3.151.800.000	3.151.800.000
229	- Giá trị hao mòn lũy kế		-	-
230	III. Bất động sản đầu tư	13	106.554.711.810	109.573.854.942
231	- Nguyên giá		150.100.381.782	150.100.381.782
232	- Giá trị hao mòn lũy kế		(43.545.669.972)	(40.526.526.840)
250	V. Đầu tư tài chính dài hạn	4	106.226.173.527	62.047.697.259
251	1. Đầu tư vào công ty con		160.000.000	160.000.000
252	2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết		70.663.895.429	70.663.895.429
253	3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		1.200.000.000	1.200.000.000
254	4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn		(11.297.721.902)	(9.976.198.170)
255	5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		45.500.000.000	-
260	VI. Tài sản dài hạn khác		1.329.196.493	5.603.144.659
261	1. Chi phí trả trước dài hạn	14	1.329.196.493	5.603.144.659
270	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		746.763.066.363	535.859.652.976

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU TỔNG HỢP I VIỆT NAM

Số 46 Ngô Quyền, phường Hàng Bài, quận Hoàn Kiếm,
thành phố Hà NộiBáo cáo tài chính riêng
cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG**Tại ngày 31 tháng 12 năm 2024
(tiếp theo)

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	31/12/2024	01/01/2024
			VND	VND
300	C. NỢ PHẢI TRẢ		746.075.127.512	559.584.993.336
310	I. Nợ ngắn hạn		475.309.874.311	275.967.582.150
311	1. Phải trả người bán ngắn hạn	15	17.029.517.137	17.436.293.175
312	2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	17	4.943.100.071	5.456.616.001
313	3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	16	29.004.459	5.003.944.889
314	4. Phải trả người lao động		3.095.607.829	530.462.138
315	5. Chi phí phải trả ngắn hạn	18	177.191.717	-
318	6. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	19	261.816.312	-
319	7. Phải trả ngắn hạn khác	20	98.475.640.671	152.392.916.904
320	8. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	21	350.954.039.387	94.803.392.315
322	9. Quỹ khen thưởng phúc lợi		343.956.728	343.956.728
330	II. Nợ dài hạn		270.765.253.201	283.617.411.186
336	1. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	19	8.321.448.864	9.046.635.740
337	2. Phải trả dài hạn khác	20	92.445.002.869	91.057.663.302
338	3. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	21	169.998.801.468	183.513.112.144
400	D. VỐN CHỦ SỞ HỮU		687.938.851	(23.725.340.360)
410	I. Vốn chủ sở hữu	22	687.938.851	(23.725.340.360)
411	1. Vốn góp của chủ sở hữu		135.392.670.000	135.392.670.000
411a	Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		135.392.670.000	135.392.670.000
412	2. Thặng dư vốn cổ phần		17.147.588.054	17.147.588.054
414	3. Vốn khác của chủ sở hữu		7.262.420.104	7.262.420.104
415	4. Cổ phiếu quỹ		(981.900)	(981.900)
418	5. Quỹ đầu tư phát triển		23.940.421.305	23.940.421.305
421	6. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		(183.054.178.712)	(207.467.457.923)
421a	LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước		(208.071.173.631)	(251.420.734.353)
421b	LNST chưa phân phối năm nay		25.016.994.919	43.953.276.430
440	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		746.763.066.363	535.859.652.976


Nguyễn Thanh Thúy
Người lập

Nguyễn Thanh Thúy
Kế toán trưởngVũ Thị Phương
Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 31 tháng 03 năm 2025

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH RIÊNG
Năm 2024

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Năm 2024	Năm 2023
			VND	VND
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	24	689.777.950.873	380.643.521.778
02	2. Các khoản giảm trừ doanh thu		-	-
10	3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ		689.777.950.873	380.643.521.778
11	4. Giá vốn hàng bán	25	629.396.758.298	360.428.090.486
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		60.381.192.575	20.215.431.292
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	26	38.144.308.248	23.640.934.556
22	7. Chi phí tài chính	27	31.836.718.835	(6.672.523.346)
23	Trong đó: Chi phí lãi vay		10.846.709.032	6.909.410.939
25	8. Chi phí bán hàng	28	35.194.667.189	17.611.383.442
26	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	29	5.394.651.776	9.434.917.513
30	10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		26.099.463.023	23.482.588.239
31	11. Thu nhập khác	30	11.779.497.451	38.373.069.618
32	12. Chi phí khác	31	12.551.457.158	12.626.582.703
40	13. Lợi nhuận khác		(771.959.707)	25.746.486.915
50	14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		25.327.503.316	49.229.075.154
51	15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	32	310.508.397	5.275.798.724
52	16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		-	-
60	17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		25.016.994.919	43.953.276.430


Nguyễn Thanh Thúy
Người lập


Nguyễn Thanh Thúy
Kế toán trưởng


Vũ Thị Phương
Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 31 tháng 03 năm 2025

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU TỔNG HỢP I VIỆT NAM

Số 46 Ngô Quyền, phường Hàng Bài, quận Hoàn Kiếm,
thành phố Hà Nội

Báo cáo tài chính riêng
cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG

Năm 2024

(Theo phương pháp gián tiếp)

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Năm 2024	Năm 2023
			VND	VND
	I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
01	1. Lợi nhuận trước thuế		25.327.503.316	49.229.075.154
	2. Điều chỉnh cho các khoản			
02	- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư		3.212.096.040	3.393.006.966
03	- Các khoản dự phòng		1.221.233.732	4.268.065.597
04	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ		12.666.381.164	2.862.907.178
05	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư		(25.589.538.349)	(48.090.069.234)
06	- Chi phí lãi vay		10.846.709.032	(16.611.689.061)
08	3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động		27.684.384.935	(4.948.703.400)
09	- Tăng, giảm các khoản phải thu		39.506.082.664	(106.878.625.885)
10	- Tăng, giảm hàng tồn kho		(19.221.183.479)	36.072.235.536
11	- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)		(54.563.921.459)	12.759.202.183
12	- Tăng, giảm chi phí trả trước		4.206.011.204	315.096.968
13	- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh		-	(9.688.010.250)
14	- Tiền lãi vay đã trả		(8.058.638.509)	(3.105.999.490)
15	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp		(5.284.575.389)	(272.727.273)
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		(15.731.840.033)	(75.747.531.611)
	II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
22	1. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác		-	27.325.454.546
23	2. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác		(485.471.333.684)	(173.378.506.849)
24	3. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác		249.651.541.731	119.572.493.151
26	4. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		-	34.592.000.000
27	5. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		20.001.659.813	16.168.206.490
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		(215.818.132.140)	24.279.647.338
	III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
33	1. Tiền thu từ đi vay		532.135.353.021	247.285.953.580
34	2. Tiền trả nợ gốc vay		(301.925.838.854)	(195.087.398.192)
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		230.209.514.167	52.198.555.388
50	Lưu chuyển tiền thuần trong năm		(1.340.458.006)	730.671.115



CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU TỔNG HỢP I VIỆT NAM

Số 46 Ngô Quyền, phường Hàng Bài, quận Hoàn Kiếm,
thành phố Hà Nội

Báo cáo tài chính riêng
cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG

Năm 2024

(Theo phương pháp gián tiếp)

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Năm 2024	Năm 2023
			VND	VND
60	Tiền và tương đương tiền đầu năm		5.936.739.889	5.206.722.519
61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ		(474.312.772)	(653.745)
70	Tiền và tương đương tiền cuối năm	3	4.121.969.111	5.936.739.889

Nguyễn Thanh Thúy
Người lập

Nguyễn Thanh Thúy
Kế toán trưởng



Vũ Thị Phương
Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 31 tháng 03 năm 2025

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Năm 2024

1. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Xuất nhập khẩu Tổng hợp I Việt Nam (tiền thân là Công ty Xuất nhập khẩu Tổng hợp I - doanh nghiệp Nhà nước trực thuộc Bộ Thương mại) được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp công ty cổ phần số 0103011968 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hà Nội cấp lần đầu ngày 05/05/2006, đăng ký thay đổi lần thứ mười hai ngày 30 tháng 11 năm 2023.

Trụ sở chính của Công ty được đặt tại: Số 46 Ngô Quyền, phường Hàng Bài, quận Hoàn Kiếm, thành phố Hà Nội.

Vốn điều lệ của Công ty theo đăng ký là 135.392.670.000 VND, vốn điều lệ thực góp đến ngày 31 tháng 12 năm 2024 là 135.392.670.000 VND; tương đương 13.539.267 cổ phần, mệnh giá một cổ phần là 10.000 VND.

Tổng số nhân viên của Công ty tại ngày 31 tháng 12 năm 2024 là: 35 người (tại ngày 01 tháng 01 năm 2024 là: 28 người).

Lĩnh vực kinh doanh

Kinh doanh Xuất nhập khẩu.

Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động kinh doanh chính của Công ty là:

- Bán buôn thực phẩm: Kinh doanh tạp phẩm, thủy hải sản, rượu bia, nước giải khát, kinh doanh bánh kẹo, các mặt hàng đường, sữa, sản phẩm từ thịt, thủy sản, rau quả, cà phê...;
- Kinh doanh nông, lâm, thủy hải sản;
- Kinh doanh các sản phẩm dệt may;
- Đầu tư xây dựng và kinh doanh Nhà ở và văn phòng, cho thuê văn phòng, căn hộ, kho, bãi, nhà xưởng.

Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính riêng

Tại ngày 01/01/2024 và 31/12/2024, nợ ngắn hạn vượt tài sản ngắn hạn lần lượt là 21,39 tỷ VND và 46,52 tỷ VND, khoản lỗ lũy kế trên Bảng Cân đối kế toán riêng tại ngày 01/01/2024 là 207,47 tỷ VND và tại ngày 31/12/2024 là 183,05 tỷ VND. Tuy nhiên, Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc Công ty đã xây dựng phương hướng hoạt động trong thời gian tới như sau: tập trung các hoạt động sản xuất kinh doanh truyền thống và kinh doanh thương mại các mặt hàng nông sản là thế mạnh; mở rộng quy mô thị trường, khách hàng và một số ngành hàng mới; chú trọng vào công tác thu hồi công nợ để chủ động nguồn vốn kinh doanh; và kiện toàn bổ sung nhân sự để nâng cao năng suất lao động. Đồng thời, Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc Công ty cũng đã xây dựng kế hoạch tài chính để đảm bảo khả năng thanh toán các khoản nợ đến hạn. Do vậy, Báo cáo tài chính riêng năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024 của Công ty vẫn được lập trên cơ sở giả định hoạt động liên tục.

Cấu trúc doanh nghiệp

Công ty có các đơn vị trực thuộc sau:

Chi nhánh Công ty Cổ phần Xuất nhập khẩu
Tổng hợp I Việt Nam tại Hải Phòng

Chi nhánh Công ty Cổ phần Xuất nhập khẩu Tổng
hợp I Việt Nam tại Thành phố Hồ Chí Minh

Địa chỉ

Quận Hải An,
Thành phố Hải Phòng

Quận 4, Thành phố
Hồ Chí Minh

Hoạt động kinh doanh chính

Dịch vụ xuất nhập khẩu

Thương mại và dịch vụ

Theo Nghị quyết của Hội đồng quản trị số 59/2024/NQ-HĐQT ngày 22/07/2024, Công ty công bố việc chấm dứt hoạt động của chi nhánh Công ty Cổ phần Xuất nhập khẩu Tổng hợp I Việt Nam - Xí nghiệp May xuất khẩu Hải Phòng do hoạt động của chi nhánh không còn phù hợp với định hướng phát triển của doanh nghiệp. Theo đó, Công ty thanh lý các hợp đồng đã ký kết, thanh lý các khoản nợ, thanh toán các khoản nợ thuế, xử lý các nghĩa vụ phát sinh từ hợp đồng lao động, thành lập tổ thanh lý tài sản kể từ ngày có Nghị quyết giải thể. Xí nghiệp may có thông báo của Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hải Phòng số 29926/24 ngày 19/07/2024 về chấm dứt hoạt động của chi nhánh/văn phòng đại diện/địa điểm kinh doanh.

Thông tin về các công ty con, công ty liên kết của Công ty xem chi tiết tại Thuyết minh số 4.

2 . CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY

2.1 . Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Kỳ kế toán năm của Công ty theo năm dương lịch bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là Đồng Việt Nam (VND).

2.2 . Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21/03/2016 của Bộ Tài chính về việc sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 200/2014/TT-BTC.

Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các Báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện Chuẩn mực và Chế độ kế toán doanh nghiệp hiện hành đang áp dụng.

2.3 . Cơ sở lập Báo cáo tài chính riêng

Báo cáo tài chính riêng được trình bày theo nguyên tắc giá gốc.

Báo cáo tài chính riêng của Công ty được lập trên cơ sở tổng hợp các báo cáo tài chính của các đơn vị thành viên hạch toán phụ thuộc và của Văn phòng Công ty.

Trong Báo cáo tài chính riêng của Công ty, các nghiệp vụ giao dịch nội bộ và số dư nội bộ có liên quan đến tài sản, nguồn vốn và công nợ phải thu, phải trả nội bộ ... đã được loại trừ toàn bộ.

Những người sử dụng các Báo cáo tài chính riêng này nên đọc các Báo cáo tài chính riêng kết hợp với các báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty và các Công ty con cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024 để có đủ thông tin về tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và các luồng lưu chuyển tiền tệ của toàn Công ty.

2.4 . Ước tính kế toán

Việc lập báo cáo tài chính riêng tuân thủ theo các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính riêng yêu cầu Ban Tổng Giám đốc phải có những ước tính và giả định ảnh hưởng đến số liệu về công nợ, tài sản và việc trình bày các khoản công nợ và tài sản tiềm tàng tại ngày kết thúc năm tài chính cũng như các số liệu về doanh thu và chi phí trong suốt năm tài chính.

Các ước tính và giả định có ảnh hưởng trọng yếu trong Báo cáo tài chính riêng bao gồm:

- Dự phòng phải thu khó đòi;
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;
- Thời gian hữu dụng ước tính của tài sản cố định; bất động sản đầu tư;
- Phân loại và dự phòng các khoản đầu tư tài chính;
- Thời gian phân bổ chi phí trả trước;
- Ước tính thuế thu nhập doanh nghiệp.

Các ước tính và giả định thường xuyên được đánh giá dựa trên kinh nghiệm trong quá khứ và các yếu tố khác, bao gồm các giả định trong tương lai có ảnh hưởng trọng yếu tới báo cáo tài chính riêng của Công ty và được Ban Tổng Giám đốc Công ty đánh giá là hợp lý.

2.5 . Công cụ tài chính

Ghi nhận ban đầu

Tài sản tài chính

Tài sản tài chính của Công ty bao gồm tiền, các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác, các khoản cho vay, các khoản đầu tư ngắn hạn. Tại thời điểm ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính được xác định theo giá mua/chi phí phát hành cộng các chi phí phát sinh khác liên quan trực tiếp đến việc mua, phát hành tài sản tài chính đó.

Nợ phải trả tài chính

Nợ phải trả tài chính của Công ty bao gồm các khoản vay, các khoản phải trả người bán và phải trả khác, chi phí phải trả. Tại thời điểm ghi nhận lần đầu, các khoản nợ phải trả tài chính được xác định theo giá phát hành cộng các chi phí phát sinh liên quan trực tiếp đến việc phát hành nợ phải trả tài chính đó.

Giá trị sau ghi nhận ban đầu

Tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính chưa được đánh giá theo giá trị hợp lý tại ngày kết thúc năm tài chính do Thông tư số 210/2009/TT-BTC và các quy định hiện hành yêu cầu trình bày Báo cáo tài chính và thuyết minh thông tin đối với công cụ tài chính nhưng không đưa ra hướng dẫn tương đương cho việc đánh giá và ghi nhận giá trị hợp lý của các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính.

2.6 . Các nghiệp vụ bằng ngoại tệ

Các giao dịch bằng ngoại tệ trong năm tài chính được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế tại ngày giao dịch.

Tỷ giá giao dịch thực tế khi đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại thời điểm lập Báo cáo tài chính riêng được xác định theo nguyên tắc:

- Đối với khoản mục phân loại là tài sản: áp dụng tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch;
- Đối với tiền gửi ngoại tệ: áp dụng tỷ giá mua của chính ngân hàng nơi Công ty mở tài khoản ngoại tệ;
- Đối với khoản mục phân loại là nợ phải trả: áp dụng tỷ giá bán ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch.

Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong năm và chênh lệch do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ thời điểm lập Báo cáo tài chính riêng được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh của năm tài chính.

2.7 . Tiền

Tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn.

2.8 . Các khoản đầu tư tài chính

Chứng khoán kinh doanh được ghi nhận ban đầu trên sổ kế toán theo giá gốc, bao gồm: Giá mua cộng các chi phí mua (nếu có) như chi phí môi giới, giao dịch, cung cấp thông tin, thuế, lệ phí và phí ngân hàng. Sau ghi nhận ban đầu, chứng khoán kinh doanh được xác định theo giá gốc trừ đi dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh. Khi thanh lý hoặc nhượng bán, giá vốn của chứng khoán kinh doanh được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn bao gồm: Các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn, trái phiếu, chứng chỉ tiền gửi có kỳ hạn, các khoản cho vay,... được nắm giữ đến ngày đáo hạn với mục đích thu lãi hàng kỳ và các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn khác.

Các khoản đầu tư vào các công ty con, công ty liên kết được ghi nhận ban đầu trên sổ kế toán theo giá gốc. Sau ghi nhận ban đầu, giá trị của các khoản đầu tư này được xác định theo giá gốc trừ đi dự phòng giảm giá khoản đầu tư.

Các khoản đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác bao gồm: các khoản đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác không có quyền kiểm soát, đồng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên được đầu tư. Giá trị ghi sổ ban đầu của các khoản đầu tư này được xác định theo giá gốc. Sau ghi nhận ban đầu, giá trị của các khoản đầu tư này được xác định theo giá gốc trừ đi dự phòng giảm giá khoản đầu tư.

Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư được lập vào thời điểm cuối năm cụ thể như sau:

- Đối với các khoản đầu tư chứng khoán kinh doanh: căn cứ trích lập dự phòng là số chênh lệch giữa giá gốc của các khoản đầu tư được hạch toán trên sổ kế toán lớn hơn giá trị thị trường của chúng tại thời điểm lập dự phòng.
- Đối với các khoản đầu tư vào công ty con và công ty liên kết: Dự phòng giảm giá đầu tư được lập khi đơn vị nhận đầu tư phát sinh lỗ, căn cứ vào Báo cáo tài chính của công ty con, công ty liên kết tại thời điểm gần nhất với thời điểm trích lập dự phòng.
- Đối với khoản đầu tư nắm giữ lâu dài (không phân loại là chứng khoán kinh doanh) và không có ảnh hưởng đáng kể đối với bên được đầu tư: việc lập dự phòng căn cứ vào Báo cáo tài chính tại thời điểm trích lập dự phòng của bên được đầu tư.
- Đối với các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn: căn cứ khả năng thu hồi để lập dự phòng phải thu khó đòi theo quy định của pháp luật.

2.9 . Các khoản nợ phải thu

Các khoản phải thu được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải thu, đối tượng phải thu, loại nguyên tệ phải thu, và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty. Các khoản phải thu được phân loại là ngắn hạn và dài hạn trên báo cáo tài chính riêng căn cứ kỳ hạn còn lại của các khoản phải thu tại ngày báo cáo.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho các khoản: nợ phải thu quá hạn thanh toán ghi trong hợp đồng kinh tế, các khế ước vay nợ, cam kết hợp đồng hoặc cam kết nợ và nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi. Trong đó, việc trích lập dự phòng nợ phải thu quá hạn thanh toán được căn cứ vào thời gian trả nợ gốc theo hợp đồng mua bán ban đầu, không tính đến việc gia hạn nợ giữa các bên và nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khách nợ đã lâm vào tình trạng phá sản hoặc đang làm thủ tục giải thể, mất tích, bỏ trốn hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra.

2.10 . Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận ban đầu theo giá gốc bao gồm: chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái tại thời điểm ghi nhận ban đầu. Sau ghi nhận ban đầu, tại thời điểm lập Báo cáo tài chính nếu giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho thấp hơn giá gốc thì hàng tồn kho được ghi nhận theo giá trị thuần có thể thực hiện được.

Giá trị thuần có thể thực hiện được ước tính dựa vào giá bán của hàng tồn kho trừ đi các khoản chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và các chi phí ước tính để bán sản phẩm.

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được.

2.11 . Tài sản cố định

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận ban đầu theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Giá trị sau ghi nhận ban đầu

Nếu các khoản chi phí này làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai dự tính thu được từ việc sử dụng tài sản cố định hữu hình vượt trên mức hoạt động tiêu chuẩn theo như đánh giá ban đầu thì các chi phí này được vốn hóa như một khoản nguyên giá tăng thêm của tài sản cố định hữu hình.

Các chi phí khác phát sinh sau khi tài sản cố định đã đưa vào hoạt động như chi phí sửa chữa, bảo dưỡng và đại tu được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng trong năm mà chi phí phát sinh.

Khấu hao tài sản cố định được trích theo phương pháp đường thẳng với thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- Nhà cửa, vật kiến trúc	06 - 25 năm
- Máy móc, thiết bị	05 - 12 năm
- Phương tiện vận tải, truyền dẫn	06 - 10 năm
- Thiết bị, dụng cụ quản lý	03 - 10 năm
- Quyền sử dụng đất lâu dài	Không trích khấu hao

2.12 . Bất động sản đầu tư

Bất động sản đầu tư được ghi nhận ban đầu theo giá gốc.

Đối với bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá, trước ngày 01/01/2015 được tính trích khấu hao theo phương pháp đường thẳng tương tự như các tài sản khác, kể từ ngày 01/01/2015 không thực hiện trích khấu hao.

Đối với bất động sản đầu tư cho thuê hoạt động được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại. Trong đó khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng với thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- Nhà cửa, vật kiến trúc	05 - 30 năm
--------------------------	-------------

2.13 . Thuê hoạt động

Thuê hoạt động là loại hình thuê tài sản cố định mà phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu của tài sản thuộc về bên cho thuê. Khoản thanh toán dưới hình thức thuê hoạt động được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời hạn thuê hoạt động.

2.14 . Hợp đồng hợp tác kinh doanh (BCC)

Hợp đồng hợp tác kinh doanh (BCC) là thỏa thuận bằng hợp đồng của hai hoặc nhiều bên để cùng thực hiện hoạt động kinh tế nhưng không hình thành pháp nhân độc lập. Hoạt động này có thể được đồng kiểm soát bởi các bên góp vốn theo thỏa thuận liên doanh hoặc kiểm soát bởi một trong số các bên tham gia.

Theo các điều khoản thỏa thuận tại BCC, các bên cùng nhau phân chia lãi, lỗ theo kết quả kinh doanh của BCC. Công ty ghi nhận trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh phần doanh thu, chi phí và lợi nhuận tương ứng với phần được chia theo thỏa thuận của BCC hoặc thông báo từ BCC.

Công ty thực hiện kế toán cho BCC và có nghĩa vụ thay mặt các bên khác thực hiện nghĩa vụ của BCC với Ngân sách Nhà nước, thực hiện quyết toán thuế và phân bổ lại nghĩa vụ này cho các bên khác theo thỏa thuận của BCC.

Theo hợp đồng hợp tác kinh doanh ngày 01/07/2017 giữa Công ty Cổ phần Xuất nhập khẩu Tổng hợp I Việt Nam (gọi tắt là TH1) và Công ty TNHH Kowa (gọi tắt là Kowa), cung cấp dịch vụ gia công quần áo và các sản phẩm may mặc khác dành riêng cho Kowa. Hai bên hợp tác điều hành hoạt động của Nhà máy trong việc cung cấp dịch vụ gia công may mặc để đạt được hiệu quả vận hành tối đa của máy móc và nhân lực Nhà máy, đáp ứng các mục tiêu sản xuất. TH1 được hưởng mức phí quản lý là 1% trên tổng doanh thu dịch vụ hàng tháng và được chi trả vào ngày 15 của tháng kế tiếp. TH1 là bên thực hiện kế toán. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trên được chi trả toàn bộ cho Kowa.

Theo biên bản thỏa thuận ngày 12/04/2023 giữa Công ty Cổ phần Xuất nhập khẩu Tổng hợp I Việt Nam (gọi tắt là TH1) và Công ty TNHH Kowa (gọi tắt là Kowa), Chi nhánh Công ty Cổ phần Chế biến Xuất nhập khẩu Thủy sản Anh Minh - Xí nghiệp may Hải Phòng (gọi tắt là Xí nghiệp may - Thủy sản Anh Minh). Công ty và Kowa kết thúc quan hệ hợp tác gia công may mặc vào ngày 31/03/2023. Xí nghiệp may - Thủy sản Anh Minh và Kowa sẽ tiếp tục thực hiện thỏa thuận gia công may mặc kể từ ngày 31/03/2023 theo thỏa thuận đã ký kết giữa các bên.

2.15 . Chi phí trả trước

Các chi phí đã phát sinh liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều năm tài chính được hạch toán vào chi phí trả trước để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong các năm tài chính sau.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng năm tài chính được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý.

Các loại chi phí trả trước của Công ty bao gồm:

- Chi phí đất trả trước bao gồm tiền thuê đất trả trước, kể cả các khoản liên quan đến đất thuê mà Công ty đã nhận được giấy chứng nhận quyền sử dụng đất nhưng không đủ điều kiện ghi nhận tài sản cố định vô hình theo Thông tư số 45/2013/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 25 tháng 4 năm 2013 hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định và các chi phí phát sinh khác liên quan đến việc đảm bảo cho việc sử dụng đất thuê. Các chi phí này được ghi nhận vào báo cáo kết quả kinh doanh riêng theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời hạn của hợp đồng thuê đất.
- Công cụ và dụng cụ bao gồm các tài sản mà Công ty nắm giữ để sử dụng trong quá trình hoạt động kinh doanh bình thường, với nguyên giá của mỗi tài sản thấp hơn 30 triệu đồng và do đó không đủ điều kiện để ghi nhận là tài sản cố định theo quy định hiện hành. Nguyên giá công cụ dụng cụ được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong thời gian từ 01 năm đến 03 năm.
- Chi phí trả trước khác được ghi nhận theo nguyên giá và được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong thời gian hữu dụng từ 01 năm đến 03 năm.

2.16 . Các khoản nợ phải trả

Các khoản nợ phải trả được theo dõi theo kỳ hạn phải trả, đối tượng phải trả, loại nguyên tệ phải trả và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty. Các khoản phải trả được phân loại ngắn hạn và dài hạn trên báo cáo tài chính riêng căn cứ theo kỳ hạn còn lại của các khoản phải trả tại ngày báo cáo.

2.17 . Vay

Các khoản vay được theo dõi theo từng đối tượng cho vay, từng khế ước vay nợ và kỳ hạn phải trả của các khoản vay. Trường hợp vay bằng ngoại tệ thì thực hiện theo đối chỉ tiết theo nguyên tệ.

2.18 . Chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong năm khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 “Chi phí đi vay”. Ngoài ra, đối với khoản vay riêng phục vụ việc xây dựng tài sản cố định, bất động sản đầu tư, lãi vay được vốn hóa kể cả khi thời gian xây dựng dưới 12 tháng.

2.19 . Chi phí phải trả

Các khoản phải trả cho hàng hóa dịch vụ đã nhận được từ người bán hoặc đã được cung cấp cho người mua trong năm báo cáo nhưng thực tế chưa chi trả như trích trước chi phí vận chuyển và các khoản phải trả khác... được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh của năm báo cáo.

Việc ghi nhận các khoản chi phí phải trả vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong năm được thực hiện theo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí phát sinh trong năm. Các khoản chi phí phải trả sẽ được quyết toán với số chi phí thực tế phát sinh. Số chênh lệch giữa số trích trước và chi phí thực tế được hoàn nhập.

2.20 . Doanh thu chưa thực hiện

Doanh thu chưa thực hiện gồm doanh thu nhận trước như: số tiền của khách hàng đã trả trước cho một hoặc nhiều năm tài chính về cho thuê tài sản.

Doanh thu chưa thực hiện được kết chuyển vào Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ theo số tiền được xác định phù hợp với từng năm tài chính.

2.21 . Vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Thặng dư vốn cổ phần phản ánh chênh lệch giữa mệnh giá, chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành cổ phiếu và giá phát hành cổ phiếu (kể cả các trường hợp tái phát hành cổ phiếu quỹ) và có thể là thặng dư dương (nếu giá phát hành cao hơn mệnh giá và chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành cổ phiếu) hoặc thặng dư âm (nếu giá phát hành thấp hơn mệnh giá và chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành cổ phiếu).

Vốn khác thuộc Vốn chủ sở hữu phản ánh số vốn kinh doanh được hình thành do bổ sung từ kết quả hoạt động kinh doanh hoặc do được tặng, biếu, tài trợ, đánh giá lại tài sản (nếu được phép ghi tăng, giảm Vốn đầu tư của chủ sở hữu).

Cổ phiếu quỹ là cổ phiếu do Công ty mua lại trước ngày hiệu lực của Luật chứng khoán 2019 (ngày 01 tháng 01 năm 2021) nhưng chưa bị hủy bỏ và sẽ được tái phát hành trở lại trong khoảng thời gian theo quy định của pháp luật về chứng khoán. Cổ phiếu quỹ mua sau ngày 01 tháng 01 năm 2021 sẽ được hủy bỏ và điều chỉnh giảm vốn chủ sở hữu.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh kết quả kinh doanh (lãi, lỗ) sau thuế thu nhập doanh nghiệp và tình hình phân chia lợi nhuận hoặc xử lý lỗ của Công ty.

Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trên Bảng Cân đối kế toán của Công ty sau khi có thông báo chia cổ tức của Hội đồng Quản trị Công ty.

2.22 . Doanh thu

Doanh thu được ghi nhận khi Công ty có khả năng nhận được các lợi ích kinh tế có thể xác định một cách chắc chắn. Doanh thu được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản đã thu hoặc sẽ thu được sau khi trừ đi các khoản chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán, hàng bán bị trả lại. Các điều kiện ghi nhận cụ thể sau đây cũng phải được đáp ứng khi ghi nhận doanh thu:

Doanh thu bán hàng

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa.

Doanh thu cung cấp dịch vụ

- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán.

Doanh thu hoạt động tài chính

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

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

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

2.23 . Giá vốn hàng bán và dịch vụ cung cấp

Giá vốn hàng bán và dịch vụ cung cấp là tổng chi phí phát sinh của thành phẩm, hàng hóa, vật tư xuất bán và dịch vụ cung cấp cho khách hàng trong năm, được ghi nhận phù hợp với doanh thu phát sinh trong năm và đảm bảo tuân thủ nguyên tắc thận trọng. Các trường hợp hao hụt vật tư hàng hóa vượt định mức, chi phí vượt định mức bình thường, hàng tồn kho bị mất mát sau khi đã trừ đi phần trách nhiệm của tập thể, cá nhân có liên quan,... được ghi nhận đầy đủ, kịp thời vào giá vốn hàng bán trong năm.

2.24 . Chi phí tài chính

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;
- Chi phí đi vay vốn;
- Các khoản lỗ do thanh lý, chuyển nhượng chứng khoán ngắn hạn, chi phí giao dịch bán chứng khoán;
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh, dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác, khoản lỗ phát sinh khi bán ngoại tệ, lỗ tỷ giá hối đoái...

Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong năm không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU TỔNG HỢP I VIỆT NAM

Số 46 Ngô Quyền, phường Hàng Bài, quận Hoàn Kiếm,
thành phố Hà Nội

Báo cáo tài chính riêng

cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024

2.25 . Thuế thu nhập doanh nghiệp

a) Chi phí thuế TNDN hiện hành

Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế trong năm và thuế suất thuế TNDN trong năm tài chính hiện hành.

b) Thuế suất thuế TNDN hiện hành

Trong năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024, Công ty được áp dụng mức thuế suất thuế TNDN là 20% đối với các hoạt động sản xuất kinh doanh có thu nhập chịu thuế TNDN.

2.26 . Các bên liên quan

Các bên được coi là liên quan nếu bên đó có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định về các chính sách tài chính và hoạt động. Các bên liên quan của Công ty bao gồm:

- Các doanh nghiệp trực tiếp hay gián tiếp qua một hoặc nhiều trung gian có quyền kiểm soát Công ty hoặc chịu sự kiểm soát của Công ty, hoặc cùng chung sự kiểm soát với Công ty, bao gồm cả công ty mẹ, công ty con và công ty liên kết;
- Các cá nhân trực tiếp hoặc gián tiếp nắm quyền biểu quyết của Công ty mà có ảnh hưởng đáng kể đối với Công ty, những nhân sự quản lý chủ chốt của Công ty, những thành viên mật thiết trong gia đình của các cá nhân này;
- Các doanh nghiệp do các cá nhân nêu trên nắm trực tiếp hoặc gián tiếp phần quan trọng quyền biểu quyết hoặc có ảnh hưởng đáng kể tới các doanh nghiệp này.

Trong việc xem xét từng mối quan hệ của các bên liên quan để phục vụ cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính riêng, Công ty chú ý tới bản chất của mối quan hệ hơn là hình thức pháp lý của các quan hệ đó.

Thông tin chi tiết về giao dịch với bên liên quan được trình bày trên Báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024 của Công ty do Công ty công bố đồng thời Báo cáo tài chính hợp nhất và Báo cáo tài chính riêng cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024.

2.27 . Thông tin bộ phận

Công ty hoạt động chủ yếu trong lĩnh vực kinh doanh xuất nhập khẩu, các hoạt động khác chiếm tỷ trọng không đáng kể trong kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh và trong tổng giá trị tài sản của Công ty. Bên cạnh đó, toàn bộ hoạt động của Công ty được diễn ra trên lãnh thổ Việt Nam. Do vậy, Công ty không lập báo cáo bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh và khu vực địa lý.

3 . TIỀN

	31/12/2024	01/01/2024
	VND	VND
Tiền mặt	348.022.315	550.912.827
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	3.773.946.796	5.385.827.062
	<u>4.121.969.111</u>	<u>5.936.739.889</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU TỔNG HỢP I VIỆT NAM

Số 46 Ngô Quyền, phường Hàng Bài, quận Hoàn Kiếm, thành phố Hà Nội

Báo cáo tài chính riêng

cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024

4 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH**a) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn**

	31/12/2024		01/01/2024	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Đầu tư ngắn hạn	266.125.805.651	-	75.806.013.698	-
- Chứng chỉ tiền gửi có kỳ hạn (1)	186.400.000.000	-	75.806.013.698	-
- Trái phiếu Công ty TNHH Quản lý và đầu tư Thiên An (Mã trái phiếu DTACH2328001) (2)	79.725.805.651	-	-	-
Đầu tư dài hạn	45.500.000.000	-	-	-
- Chứng chỉ tiền gửi có kỳ hạn (1)	45.500.000.000	-	-	-
	311.625.805.651	-	75.806.013.698	-

(1) Chứng chỉ tiền gửi có kỳ hạn tại Công ty tài chính TNHH Ngân hàng Việt Nam Thịnh Vượng SMBC có kỳ hạn 6 tháng đến 13 tháng với lãi suất từ 7%/năm đến 7,7%/năm.

(2) Trái phiếu Công ty TNHH Quản lý đầu tư Thiên An có số lượng 728 trái phiếu kỳ hạn 6 tháng đến 7 tháng với lãi suất từ 7,7% đến 7,9% năm.

b) Chứng khoán kinh doanh

	Mã chứng khoán	31/12/2024			01/01/2024		
		Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
		VND	VND	VND	VND	VND	VND
- Tổng Công ty Dược Việt Nam - CTCP (Số lượng 420.000 cổ phần)	DVN	6.940.395.000	10.542.000.000	-	6.940.395.000	7.602.000.000	-
- Công ty CP Đầu tư Phát triển Đô thị và Khu Công nghiệp Sông Đà (Số lượng 399.000 cổ phần)	SJS	17.696.004.250	29.526.000.000	-	17.696.004.250	27.690.600.000	-
		24.636.399.250	40.068.000.000	-	24.636.399.250	35.292.600.000	-

Giá trị hợp lý của các chứng khoán kinh doanh được xác định theo giá đóng cửa tại ngày lập Báo cáo tài chính trên sàn HNX, HOSE tại ngày 29/12/2023 và 31/12/2024.

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU TỔNG HỢP I VIỆT NAM

Số 46 Ngõ Quyền, phường Hàng Bài, quận Hoàn Kiếm, thành phố Hà Nội

Báo cáo tài chính riêng

cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024

4 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH**c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác**

	31/12/2024			01/01/2024		
	Giá gốc	Dự phòng	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Giá gốc	Dự phòng	Tỷ lệ quyền biểu quyết
	VND	VND	%	VND	VND	%
Đầu tư vào Công ty con	160.000.000	(3.394.822)		160.000.000	(2.984.989)	
- Công ty CP Đầu tư và Kinh doanh dịch vụ Rainbow	160.000.000	(3.394.822)	80,00	160.000.000	(2.984.989)	80,00
Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết	70.663.895.429	(10.094.327.080)		70.663.895.429	(8.773.213.181)	
- Công ty TNHH Phát triển Đệ Nhất	20.968.895.429	-	40,00	20.968.895.429	-	40,00
- Công ty CP Bất động sản Tổng hợp 1	20.400.000.000	(5.054.599.858)	49,60	20.400.000.000	(5.052.932.521)	49,60
- Công ty CP Sam Nông nghiệp Công nghệ cao	29.295.000.000	(5.039.727.222)	27,00	29.295.000.000	(3.720.280.660)	27,00
Đầu tư vào đơn vị khác	1.200.000.000	(1.200.000.000)		1.200.000.000	(1.200.000.000)	
- Công ty CP Khoáng sản Mai Linh - Quảng Ngãi	1.200.000.000	(1.200.000.000)	5,42	1.200.000.000	(1.200.000.000)	5,42
	72.023.895.429	(11.297.721.902)		72.023.895.429	(9.976.198.170)	

Công ty chưa xác định giá trị hợp lý của các khoản đầu tư tài chính này do Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam chưa có hướng dẫn cụ thể về việc xác định giá trị hợp lý.

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU TỔNG HỢP I VIỆT NAM

Số 46 Ngõ Quyền, phường Hàng Bài, quận Hoàn Kiếm,
thành phố Hà Nội

Báo cáo tài chính riêng
cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024

Thông tin chi tiết về các đơn vị nhận đầu tư tại ngày 31/12/2024:

Tên công ty nhận đầu tư	Nơi hoạt động	Hoạt động kinh doanh chính
Công ty con		
- Công ty CP Đầu tư và Kinh doanh dịch vụ Rainbow	Hà Nội	Kinh doanh bất động sản
Công ty liên kết		
- Công ty TNHH Phát triển Đệ Nhất	Hà Nội	Cho thuê văn phòng
- Công ty CP Bất động sản Tổng hợp 1	Hà Nội	Kinh doanh Bất động sản
- Công ty CP Sam Nông nghiệp Công nghệ cao	Đắk Nông	Trồng cây hồ tiêu
Đơn vị khác		
- Công ty CP Khoáng sản Mai Linh - Quảng Ngãi	Quảng Ngãi	Kinh doanh, khai thác khoáng sản

5 . PHẢI THU NGẮN HẠN CỦA KHÁCH HÀNG

	31/12/2024		01/01/2024	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
Bên liên quan	76.200.000	-	77.700.000	-
- Công ty CP Sam Nông nghiệp Công nghệ cao	76.200.000	-	77.700.000	-
Bên khác	62.994.956.189	-	137.977.209.353	(93.933.935.658)
- Công ty CP Kim loại Việt Nam	-	-	23.932.288.353	(23.932.288.353)
- Công ty CP Thép Việt Thanh	-	-	8.158.626.921	(8.158.626.921)
- Công ty CP Dầu khí và Khoáng sản VITECH	-	-	8.275.780.880	(8.275.780.880)
- Công ty CP thực phẩm C.M.T	-	-	35.949.721.230	(35.949.721.230)
- Spring Valley Food Industries LLC	29.572.544.000	-	20.020.357.500	-
- Mepa Nuts Gida Ithalat Ihracat Sanayi Ve Ticaret Limited Sirketi	9.997.608.000	-	-	-
- Công ty TNHH MTV Dây và Cáp điện ELMACO	-	-	3.456.333.468	(3.456.333.468)
- Phải thu khách hàng khác	23.424.804.189	-	38.184.101.001	(14.161.184.806)
	63.071.156.189	-	138.054.909.353	(93.933.935.658)

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU TỔNG HỢP I VIỆT NAMSố 46 Ngô Quyền, phường Hàng Bài, quận Hoàn Kiếm,
thành phố Hà Nội**Báo cáo tài chính riêng**
cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024**6 . TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN**

	31/12/2024		01/01/2024	
	<u>Giá trị</u>	<u>Dự phòng</u>	<u>Giá trị</u>	<u>Dự phòng</u>
	VND	VND	VND	VND
<i>Bên liên quan</i>	2.405.746.723	-	2.729.475.595	-
- Công ty CP Sam Nông nghiệp Công nghệ cao	1.905.746.723	-	2.229.475.595	-
- Công ty CP Bất động sản Tổng hợp 1	500.000.000	-	500.000.000	-
<i>Bên khác</i>	20.374.209.760	(5.710.320.143)	241.997.056.589	(232.898.367.609)
- Công ty CP Khoáng sản Mai Linh	-	-	6.010.353.102	(6.010.353.102)
- Công ty TNHH Thanh Phát	-	-	29.787.510.769	(29.787.510.769)
- Công ty TNHH Thanh Phát HQ	-	-	81.832.187.384	(81.832.187.384)
- Công ty TNHH Minh Lâm	-	-	4.359.664.601	(4.359.664.601)
- Doanh nghiệp tư nhân Trung Thành	-	-	48.379.179.373	(48.379.179.373)
- Doanh nghiệp tư nhân Phát Đạt	-	-	5.238.146.104	(5.238.146.104)
- Công ty TNHH XNK Phước Tiếng	-	-	35.635.700.361	(35.635.700.361)
- Công ty TNHH Minh Thy Vàng	2.990.980.000	-	3.194.680.000	-
- Trả trước cho người bán khác	17.383.229.760	(5.710.320.143)	27.559.634.895	(21.655.625.915)
	<u>22.779.956.483</u>	<u>(5.710.320.143)</u>	<u>244.726.532.184</u>	<u>(232.898.367.609)</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU TỔNG HỢP I VIỆT NAM

Số 46 Ngõ Quyền, phường Hàng Bài, quận Hoàn Kiếm, thành phố Hà Nội

Báo cáo tài chính riêng

cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024

7 . PHẢI THU VỀ CHO VAY

	01/01/2024		Trong năm		31/12/2024	
	Giá trị	Dự phòng	Tăng	Giảm	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
a) Ngắn hạn						
<i>Bên khác</i>						
- Công ty TNHH MTV Nam Nung	450.000.000	(450.000.000)	-	450.000.000	-	-
	450.000.000	(450.000.000)	-	450.000.000	-	-
b) Dài hạn						
<i>Bên liên quan</i>						
- Công ty CP Sam Nông nghiệp Công nghệ cao (*)	19.734.299.996	-	-	-	19.734.299.996	-
	19.734.299.996	-	-	-	19.734.299.996	-

Thông tin chi tiết liên quan đến khoản vay dài hạn:

(*) Hợp đồng vay vốn số 02/2021/TH1-SAG/HĐVV ngày 13/10/2021 và Phụ lục Hợp đồng cho vay số 02-02/2024/PLHĐVV/TH1/SAG ngày 10/10/2024 với các điều khoản chi tiết sau:

- + Hạn mức tín dụng: 30.000.000.000 VND;
- + Mục đích vay: Chăm sóc phát triển dự án nông nghiệp tại Đắk Nông;
- + Thời hạn của hợp đồng: 24 tháng; được gia hạn đến hết ngày 13/10/2027 theo phụ lục Hợp đồng cho vay số 02-02/2024/PLHĐVV/TH1/SAG ngày 10/10/2024;
- + Lãi suất cho vay: 11%/năm;
- + Số dư nợ gốc tại thời điểm cuối năm: 19.734.299.996 VND;
- + Các hình thức bảo đảm tiền vay: Tín chấp.

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU TỔNG HỢP VIỆT NAM

Số 46 Ngõ Quyền, phường Hàng Bài, quận Hoàn Kiếm, thành phố Hà Nội

Báo cáo tài chính riêng

cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024

8 . PHẢI THU KHÁC

	31/12/2024		01/01/2024	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
a) Ngắn hạn				
a.1) Chi tiết theo nội dung				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	-	-	1.041.132.552	-
- Phải thu về lãi tiền gửi, tiền cho vay	165.060.156.147	(151.623.509.432)	158.431.145.059	(151.623.509.432)
- Phải thu về bảo hiểm xã hội	18.248.400	-	17.097.620	-
- Phải thu về bảo hiểm y tế	3.662.550	-	3.442.110	-
- Phải thu về bảo hiểm thất nghiệp	2.236.150	-	2.072.590	-
- Tạm ứng	2.131.760.719	-	331.403.824	-
- Ký cược, ký quỹ	32.000.000	-	32.000.000	-
- Phải thu hợp tác kinh doanh	1.000.000.000	(1.000.000.000)	70.337.550.722	(6.337.550.722)
- Phải thu khác	158.327.200	(145.000.000)	465.486.170	(145.000.000)
	168.406.391.166	(152.768.509.432)	230.661.330.647	(158.106.060.154)
a.2) Chi tiết theo đối tượng				
- Công ty CP Sam Nong nghiệp Công nghệ cao	6.195.297.730	-	4.018.577.408	-
- Công ty CP Đầu tư và Thương Mại Xuất nhập khẩu HFC Việt Nam (1)	151.623.509.432	(151.623.509.432)	151.623.509.432	(151.623.509.432)
- Công ty tài chính TNHH MTV Ngân hàng Việt Nam Thịnh Vượng	7.241.348.985	-	2.789.058.219	-
- Phải thu hợp tác Công ty TNHH Quang Trung	-	-	1.548.661.868	(1.548.661.868)
- Phải thu hợp tác Khai thác Khoáng sản Nghệ An	-	-	2.846.000.000	(2.846.000.000)
- Phải thu hợp tác Ông Nguyễn Xuân Nam	1.000.000.000	(1.000.000.000)	1.100.290.000	(1.100.290.000)
- Phải thu hợp tác Ông Trần Minh Hiếu (2)	-	-	64.000.000.000	-
- Phải thu hợp tác Công ty CP Hóa chất công nghiệp và vật tư tổng hợp	-	-	842.598.854	(842.598.854)
- Công ty CP Đầu tư và Kinh doanh dịch vụ Rainbow	-	-	1.041.132.552	-
- Phải thu các bên khác	2.346.235.019	(145.000.000)	851.502.314	(145.000.000)
	168.406.391.166	(152.768.509.432)	230.661.330.647	(158.106.060.154)

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU TỔNG HỢP I VIỆT NAM

Số 46 Ngõ Quyền, phường Hàng Bài, quận Hoàn Kiếm, thành phố Hà Nội

Báo cáo tài chính riêng

cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024

8 . PHẢI THU KHÁC

	31/12/2024		01/01/2024	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
b) Dài hạn				
- Phải thu hợp tác kinh doanh Ông Nguyễn Tiến Việt (3)	80.000.000.000	-	80.000.000.000	-
- Phải thu khác	100.000.000	-	100.000.000	-
	80.100.000.000	-	80.100.000.000	-
c) Trong đó: Phải thu khác là các bên liên quan				
- Công ty CP Sam Nông nghiệp Công nghệ cao	6.195.297.730	-	4.018.577.408	-
- Công ty CP Đầu tư và Kinh doanh dịch vụ Rainbow	-	-	1.041.132.552	-
	6.195.297.730	-	5.059.709.960	-

(1) Khoản phải thu về lãi phải thu của hợp đồng hợp tác đầu tư với Công ty Cổ phần Đầu tư và Thương Mại Xuất nhập khẩu HFC Việt Nam số tiền 151.623.509.432 VND. Trong năm 2021, Công ty đã thu hồi toàn bộ phần vốn góp theo hợp đồng hợp tác đầu tư này bằng tiền gửi ngân hàng. Trong năm 2022, Công ty đã trích lập dự phòng 100% đối với khoản phải thu lãi đối với Công ty Cổ phần Đầu tư và Thương Mại Xuất nhập khẩu HFC Việt Nam số tiền 151.623.509.432 VND do không có khả năng thu hồi.

(2) Công ty và ông Trần Minh Hiếu ký biên bản thanh lý ngày 28/05/2024 của Hợp đồng hợp tác đầu tư số 05/2022/HTĐT ngày 18/05/2022 để thực hiện việc mua chứng khoán, giấy tờ có giá trên cơ sở quy định của pháp luật. Theo điều khoản, hợp đồng có hiệu lực trong vòng 02 năm kể từ thời điểm ký, kết quả đầu tư được phân chia theo nguyên tắc Công ty hưởng 80% và ông Trần Minh Hiếu hưởng 20%. Hợp đồng không quy định về tài sản bảo đảm đối với các bên tham gia. Theo khoản 4.3 của hợp đồng, do ông Trần Minh Hiếu chưa thực hiện hoạt động đầu tư, nên kể từ ngày 01/01/2024 đến ngày ký biên bản thanh lý ông Trần Minh Hiếu đã trả cho Công ty số tiền 1.654.907.104 VND (tương ứng với lãi tiền gửi theo nguyên tắc lãi suất tham chiếu bình quân của 3 ngân hàng VCB, Agribank. BIDV với loại hình tiết kiệm VND có kỳ hạn 06 tháng là 5,8%/năm).

(3) Khoản phải thu theo Hợp đồng hợp tác đầu tư số 01/2023/HTĐT ngày 28/01/2023 giữa ông Nguyễn Tiến Việt và Công ty để thực hiện việc mua chứng khoán, giấy tờ có giá trên cơ sở quy định của pháp luật. Theo điều khoản, hợp đồng có hiệu lực trong vòng 02 năm kể từ thời điểm ký, kết quả đầu tư được phân chia theo nguyên tắc Công ty hưởng 80% và ông Nguyễn Tiến Việt hưởng 20%. Hợp đồng không quy định về tài sản bảo đảm đối với các bên tham gia. Do ông Nguyễn Tiến Việt chưa thực hiện hoạt động đầu tư, nên trong năm 2024 ông Nguyễn Tiến Việt đã trả cho Công ty số tiền 9.999.306.461 VND (tương ứng với lãi suất 16%/năm cho kỳ hạn từ ngày 03/02/2023 đến ngày 02/08/2023 và 11%/năm cho các kỳ tiếp theo).

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU TỔNG HỢP I VIỆT NAM

Số 46 Ngô Quyền, phường Hàng Bài, quận Hoàn Kiếm,
thành phố Hà Nội

Báo cáo tài chính riêng
cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024

9 . NỢ XẤU

	31/12/2024		01/01/2024	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
	VND	VND	VND	VND
Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi				
a) Phải thu của khách hàng	-	-	93.933.935.658	-
- Công ty CP Kim loại Việt Nam	-	-	23.932.288.353	-
- Công ty CP Thép Việt Thanh	-	-	8.158.626.921	-
- Công ty CP Dầu khí và Khoáng sản VITECH	-	-	8.275.780.880	-
- Công ty CP thực phẩm C.M.T	-	-	35.949.721.230	-
- Công ty TNHH MTV Dây và Cáp điện ELMACO	-	-	3.456.333.468	-
- Các công ty khác	-	-	14.161.184.806	-
b) Trả trước cho người	5.710.320.143	-	232.898.367.609	-
- Công ty CP Khoáng sản Mai Linh	-	-	6.010.353.102	-
- Công ty TNHH Thanh Phát	-	-	29.787.510.769	-
- Công ty TNHH Thanh Phát HQ	-	-	81.832.187.384	-
- Công ty TNHH Minh Lâm	-	-	4.359.664.601	-
- Doanh nghiệp tư nhân Trung Thành	-	-	48.379.179.373	-
- Doanh nghiệp tư nhân Phát Đạt	-	-	5.238.146.104	-
- Công ty TNHH XNK Phước Tiếng	-	-	35.635.700.361	-
- Các công ty khác	5.710.320.143	-	21.655.625.915	-
c) Cho vay	-	-	450.000.000	-
- Công ty TNHH MTV Nam Nung	-	-	450.000.000	-
d) Phải thu khác	152.768.509.432	-	158.106.060.154	-
- Công ty CP Đầu tư và Thương Mại Xuất nhập khẩu HFC Việt Nam	151.623.509.432	-	151.623.509.432	-
- Công ty TNHH Quang Trung	-	-	1.548.661.868	-
- Công ty Khai thác Khoáng sản Nghệ An	-	-	2.846.000.000	-
- Ông Nguyễn Xuân Nam	1.000.000.000	-	1.100.290.000	-
- Các công ty khác	145.000.000	-	987.598.854	-
	158.478.829.575	-	485.388.363.421	-

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU TỔNG HỢP I VIỆT NAM

Số 46 Ngô Quyền, phường Hàng Bài, quận Hoàn Kiếm, thành phố Hà Nội

Báo cáo tài chính riêng

cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024

10 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND
Nguyên giá					
Số dư đầu năm	876.945.818	289.607.273	1.941.106.092	215.368.604	3.323.027.787
Số dư cuối năm	876.945.818	289.607.273	1.941.106.092	215.368.604	3.323.027.787
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	805.364.497	221.107.293	1.013.300.010	215.368.604	2.255.140.404
- Khấu hao trong năm	17.895.324	13.700.004	161.357.580	-	192.952.908
Số dư cuối năm	823.259.821	234.807.297	1.174.657.590	215.368.604	2.448.093.312
Giá trị còn lại					
Tại ngày đầu năm	71.581.321	68.499.980	927.806.082	-	1.067.887.383
Tại ngày cuối năm	53.685.997	54.799.976	766.448.502	-	874.934.475

Trong đó:

- Giá trị còn lại cuối năm của tài sản cố định hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: 53.684.647 VND.
- Nguyên giá tài sản cố định hữu hình cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 1.209.141.150 VND.

11 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

Tài sản cố định vô hình của Công ty là giá trị quyền sử dụng đất không xác định thời hạn tại 26B Lê Quốc Hưng, Quận 4, Thành phố Hồ Chí Minh với nguyên giá là 3.151.800.000 VND.

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU TỔNG HỢP I VIỆT NAMSố 46 Ngô Quyền, phường Hàng Bài, quận Hoàn Kiếm,
thành phố Hà Nội**Báo cáo tài chính riêng**
cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024**12 . HÀNG TỒN KHO**

	31/12/2024		01/01/2024	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Nguyên liệu, vật liệu	27.473.796.742	-	14.016.958.712	-
Công cụ, dụng cụ	3.482.000	-	4.735.255	-
Thành phẩm	-	-	46.884.282	-
Hàng hoá	5.812.482.986	-	-	-
	33.289.761.728	-	14.068.578.249	-

13 . BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

Bất động sản đầu tư của Công ty là nhà cửa, vật kiến trúc tại Hà Nội, Hải Phòng được sử dụng để cho thuê có tổng nguyên giá là 150.100.381.782 VND; giá trị hao mòn lũy kế tại thời điểm 31/12/2024 là 43.545.669.972 VND, khấu hao trong năm là 3.019.143.132 VND. Giá trị còn lại cuối năm của bất động sản đầu tư đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay là 106.554.711.810 VND. Nguyên giá bất động sản đầu tư hết khấu hao, còn sử dụng là 14.238.940.392 VND.

Giá trị hợp lý của bất động sản đầu tư chưa được đánh giá và xác định một cách chính thức tại ngày 31/12/2024. Tuy nhiên, dựa trên tình hình cho thuê và giá thị trường của các tài sản này, Ban Tổng Giám đốc Công ty tin tưởng rằng giá trị hợp lý của tài sản đầu tư lớn hơn giá trị còn lại trên sổ tại ngày kết thúc năm tài chính.

14 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

	31/12/2024	01/01/2024
	VND	VND
a) Ngắn hạn		
Công cụ dụng cụ xuất dùng	148.212.787	31.556.766
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	164.550.004	213.269.063
	312.762.791	244.825.829
b) Dài hạn		
Tiền thuê đất trả tiền một lần (*)	-	3.498.155.928
Chi phí sửa chữa	309.420.522	1.935.445.453
Công cụ dụng cụ xuất dùng	25.254.922	1.186.821
Chi phí trả trước dài hạn khác	994.521.049	168.356.457
	1.329.196.493	5.603.144.659

(*) Chi tiết tại thuyết minh số 25.

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU TỔNG HỢP I VIỆT NAM

Số 46 Ngô Quyền, phường Hàng Bài, quận Hoàn Kiếm,
thành phố Hà Nội

Báo cáo tài chính riêng
cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024

15 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

	31/12/2024		01/01/2024	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND
<i>Bên khác</i>				
- Ông Trần Văn Hải	15.936.741.144	15.936.741.144	15.936.741.144	15.936.741.144
- Công ty CP Đầu tư và Xây lắp An Việt	163.823.144	163.823.144	611.970.945	611.970.945
- Công ty TNHH Giao nhận Vận tải Phát Lộc	633.033.192	633.033.192	165.847.608	165.847.608
- Phải trả nhà cung cấp khác	295.919.657	295.919.657	721.733.478	721.733.478
	17.029.517.137	17.029.517.137	17.436.293.175	17.436.293.175

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU TỔNG HỢP I VIỆT NAM

Số 46 Ngô Quyền, phường Hàng Bài, quận Hoàn Kiếm, thành phố Hà Nội

Báo cáo tài chính riêng

cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024

16 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	Số phải thu đầu năm	Số phải nộp đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Số phải thu cuối năm	Số phải nộp cuối năm
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Thuế Giá trị gia tăng	273.027.270	228.382	-	228.382	273.027.270	-
Thuế Thu nhập doanh nghiệp	-	5.003.071.451	310.508.397	5.284.575.389	-	29.004.459
Thuế Thu nhập cá nhân	-	645.056	514.713.370	515.358.426	-	-
Thuế Nhà đất, Tiền thuê đất	140.130.000	-	2.160.766.294	2.160.766.294	140.130.000	-
Các loại thuế khác	-	-	22.000.000	22.000.000	-	-
Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-	9.000.000	9.000.000	-	-
	413.157.270	5.003.944.889	3.016.988.061	7.991.928.491	413.157.270	29.004.459

Quyết toán thuế của Công ty sẽ chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế. Do việc áp dụng luật và các qui định về thuế đối với nhiều loại giao dịch khác nhau có thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau, số thuế được trình bày trên Báo cáo tài chính riêng có thể bị thay đổi theo quyết định của cơ quan thuế.

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU TỔNG HỢP I VIỆT NAMSố 46 Ngô Quyền, phường Hàng Bài, quận Hoàn Kiếm,
thành phố Hà Nội**Báo cáo tài chính riêng**
cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024**17 . NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC NGẮN HẠN**

	31/12/2024	01/01/2024
	VND	VND
Bên liên quan	100.000.000	-
- Công ty CP Đầu tư và Kinh doanh dịch vụ Rainbow	100.000.000	-
Bên khác	4.843.100.071	5.456.616.001
- Huanda Cocoa Food CO.,LTD	502.225.636	-
- Parlak Gida IHR ITH TIC San LTD STI	-	756.112.000
- Công ty TNHH Sản xuất cao su Liên Anh	4.106.508.000	4.246.158.000
- Người mua trả tiền trước ngắn hạn khác	234.366.435	454.346.001
	4.943.100.071	5.456.616.001

18 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN

	31/12/2024	01/01/2024
	VND	VND
- Trích trước chi phí vận chuyển	177.191.717	-
	177.191.717	-

19 . DOANH THU CHƯA THỰC HIỆN

	31/12/2024	01/01/2024
	VND	VND
a) Ngắn hạn		
- Doanh thu nhận trước tiền cho thuê văn phòng	261.816.312	-
	261.816.312	-
b) Dài hạn		
- Doanh thu nhận trước tiền cho thuê văn phòng	8.321.448.864	9.046.635.740
	8.321.448.864	9.046.635.740

20 . PHẢI TRẢ KHÁC

	31/12/2024	01/01/2024
	VND	VND
a) Ngắn hạn		
a1) Chi tiết theo nội dung		
- Kinh phí công đoàn	393.030.799	463.823.739
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	406.375.500	491.001.500
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	1.581.850.355	1.581.850.355
- Phải trả lãi vay (1)	79.829.414.211	77.041.343.688
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	16.264.969.806	72.814.897.622
	98.475.640.671	152.392.916.904
a2) Chi tiết theo đối tượng		
- Công ty CP Bảo hiểm Hùng Vương (2)	-	64.000.000.000
- Công ty CP Kinh doanh bất động sản VHC (1)	19.416.068.646	19.416.068.646
- Công ty Cổ phần Đầu tư Hùng An (1)	52.492.151.330	52.492.151.330
- Bà Phạm Thị Nguyệt Minh (3)	8.000.000.000	-
- Phải trả các đối tượng khác	18.567.420.695	16.484.696.928
	98.475.640.671	152.392.916.904

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU TỔNG HỢP I VIỆT NAM

Số 46 Ngô Quyền, phường Hàng Bài, quận Hoàn Kiếm,
thành phố Hà Nội

Báo cáo tài chính riêng
cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024

20 .PHẢI TRẢ KHÁC (tiếp)

	31/12/2024	01/01/2024
	VND	VND
b) Dài hạn		
b1) Chi tiết theo nội dung		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	2.445.002.869	1.057.663.302
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	90.000.000.000	90.000.000.000
	92.445.002.869	91.057.663.302
b2) Chi tiết theo đối tượng		
- Công ty Cổ phần Địa ốc Sài Gòn Thương Tín (4)	10.000.000.000	10.000.000.000
- Công ty CP Bảo hiểm Hùng Vương (5)	80.000.000.000	80.000.000.000
- Phải trả các đối tượng khác	2.445.002.869	1.057.663.302
	92.445.002.869	91.057.663.302
c) Trong đó: Phải trả khác là các bên liên quan		
- Công ty CP Đầu tư và Kinh doanh dịch vụ Rainbow	98.251.170	98.251.170
	98.251.170	98.251.170

(1) Khoản lãi vay phải trả tương ứng với các khoản vay ngắn hạn và dài hạn của Công ty đã được chi tiết tại Thuyết minh số 21.

(2) Công ty và Công ty Cổ phần Bảo hiểm Hùng Vương ký biên bản thanh lý số 01/2024/HĐ-BHV-TH1 ngày 28/05/2024 để thanh lý Hợp đồng đặt cọc chuyển nhượng quyền sử dụng đất và tài sản gắn liền trên đất số 03/2023/HĐ-BHV-TH1 ngày 22/11/2023 liên quan đến chuyển nhượng Quyền sử dụng đất và tài sản gắn liền với đất (Văn phòng và dịch vụ tầng 1 diện tích 1.007,6 m² và dịch vụ thương mại tầng 2 diện tích 1.997,8 m²) tọa lạc tại số 130 Nguyễn Đức Cảnh, phường Tương Mai, quận Hoàng Mai, Hà Nội. Theo đó, Công ty phải trả khoản lãi phạt 4,55% /năm tương ứng số tiền 1.654.907.104 VND.

(3) Hợp đồng hợp tác đầu tư số 01/2024/HTĐT ngày 26/01/2024 giữa Công ty và Bà Phạm Thị Nguyệt Minh để thực hiện việc mua chứng khoán, giấy tờ có giá trên cơ sở quy định của pháp luật. Theo điều khoản hợp đồng, kết quả đầu tư được phân chia theo nguyên tắc Công ty hưởng 20% và Bà Phạm Thị Nguyệt Minh hưởng 80%. Hợp đồng không quy định về tài sản bảo đảm đối với các bên tham gia. Ngày 28/08/2024 Công ty và bà Phạm Thị Nguyệt Minh đã ký biên bản thỏa thuận thống nhất đầu tư cổ phiếu SJS và DVN theo nguồn vốn bà Phạm Thị Nguyệt Minh đã hợp tác với Công ty là 8 tỷ VND.

(4) Khoản phải trả ứng trước theo Hợp đồng hợp tác kinh doanh số 01/HĐHT/GENERALEXIM-SACOMREAL ngày 26/04/2016 giữa Công ty và Công ty CP Địa Ốc Sài Gòn Thương Tín về việc hợp tác đầu tư dự án khu căn hộ ở và kết hợp thương mại tại 251/44 đường Lũy Bán Bích, phường Hòa Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh.

(5) Khoản tiền đặt cọc theo Thỏa thuận đặt cọc số 07/HĐ-ĐC/TH1-BHV ngày 03/02/2023 và phụ lục số 02/2024/PLHĐ-BHV-TH1 giữa Công ty Cổ phần Bảo hiểm Hùng Vương và Công ty liên quan đến chuyển nhượng Quyền sử dụng đất và tài sản gắn liền với đất tại Tòa nhà Rainbow số 7 Triệu Việt Vương, phường Bùi Thị Xuân, quận Hai Bà Trưng, thành phố Hà Nội. Trong năm 2024, Công ty phải trả khoản lãi phạt do chưa thực hiện chuyển nhượng được theo hợp đồng số tiền 9.998.568.756 VND tương ứng với lãi suất 10%/năm.

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU TỔNG HỢP I VIỆT NAM

Số 46 Ngô Quyền, phường Hàng Bài, quận Hoàn Kiếm, thành phố Hà Nội

Báo cáo tài chính riêng

cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024

21 . VAY NGẮN HẠN VÀ DÀI HẠN

	01/01/2024		Trong năm		31/12/2024	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
a) Vay ngắn hạn						
Vay ngắn hạn	94.584.392.315	94.584.392.315	558.076.485.926	301.706.838.854	350.954.039.387	350.954.039.387
- Ngân hàng TMCP Xuất Nhập khẩu Việt Nam - Chi nhánh Hà Nội (1)	27.901.754.760	27.901.754.760	92.503.328.380	80.404.992.640	40.000.090.500	40.000.090.500
- Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng - Chi nhánh Hà Nội (2)	66.682.637.555	66.682.637.555	393.047.024.596	210.358.726.064	249.370.936.087	249.370.936.087
- Ngân hàng TMCP Quân đội - Chi nhánh Hoàn Kiếm (3)	-	-	18.271.520.100	-	18.271.520.100	18.271.520.100
- Ngân hàng TMCP Việt Á - Chi nhánh Hà Nội (4)	-	-	35.413.312.850	10.943.120.150	24.470.192.700	24.470.192.700
- Công ty Cổ phần Sam Holdings (5)	-	-	18.841.300.000	-	18.841.300.000	18.841.300.000
Vay và nợ dài hạn đến hạn trả	219.000.000	219.000.000	-	219.000.000	-	-
- Ngân hàng TMCP Xuất Nhập khẩu Việt Nam - Chi nhánh Hà Nội	219.000.000	219.000.000	-	219.000.000	-	-
	94.803.392.315	94.803.392.315	558.076.485.926	301.925.838.854	350.954.039.387	350.954.039.387

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU TỔNG HỢP I VIỆT NAM

Số 46 Ngô Quyền, phường Hàng Bài, quận Hoàn Kiếm, thành phố Hà Nội

Báo cáo tài chính riêng

cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024

	01/01/2024		Trong năm		31/12/2024	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
b) Vay dài hạn						
- Công ty Cổ phần Đầu tư Hùng An (6)	119.633.232.452	119.633.232.452	5.269.670.006	2.067.246.470	122.835.655.988	122.835.655.988
- Công ty Cổ phần Sam Holdings (5)	18.841.300.000	18.841.300.000	-	18.841.300.000	-	-
- Ngân hàng TMCP Xuất Nhập khẩu Việt Nam - Chi nhánh Hà Nội	219.000.000	219.000.000	-	219.000.000	-	-
- Công ty Cổ phần Kinh doanh Bất động sản VHC (7)	45.038.579.692	45.038.579.692	3.496.027.456	1.371.461.668	47.163.145.480	47.163.145.480
	183.732.112.144	183.732.112.144	8.765.697.462	22.499.008.138	169.998.801.468	169.998.801.468
Khoản nợ đến hạn trả trong vòng 12 tháng	(219.000.000)	(219.000.000)	-	(219.000.000)	-	-
Khoản nợ đến hạn trả sau 12 tháng	183.513.112.144	183.513.112.144			169.998.801.468	169.998.801.468

Thông tin chi tiết liên quan đến các khoản vay ngắn hạn:

(1) Vay ngắn hạn từ Ngân hàng TMCP Xuất Nhập khẩu Việt Nam - Chi nhánh Hà Nội theo Hợp đồng tín dụng số 1001LAV240118500 ngày 16/10/2024, với các điều khoản chi tiết sau:

- Hạn mức tín dụng: 40.000.000.000 VND hoặc ngoại tệ tương đương;
- Mục đích vay: bổ sung vốn lưu động phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh;
- Thời hạn duy trì hạn mức: từ ngày Hợp đồng này có hiệu lực đến hết ngày 15/10/2025;
- Thời hạn cho vay: không quá 06 tháng và được quy định cụ thể tại Khế ước nhận nợ;
- Lãi suất cho vay: được quy định cụ thể tại Khế ước nhận nợ;
- Số dư nợ gốc tại thời điểm cuối năm: 40.000.090.500 VND (tương đương 1.565.500 USD);
- Hình thức bảo đảm tiền vay: hợp đồng tín dụng được đảm bảo bằng các tài sản đảm bảo giữa Công ty và Ngân hàng và đã được đăng ký giao dịch bảo đảm đầy đủ.

(2) Vay ngắn hạn từ Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng - Chi nhánh Hà Nội theo Thỏa thuận khung sửa đổi số 01 ký ngày 11/01/2024, Thỏa thuận khung về cấp tín dụng số 070623-849519-01-SME/TTK và các Hợp đồng cho vay từng lần với các điều khoản chi tiết sau:

- Mục đích vay: bổ sung vốn lưu động phục vụ hoạt động kinh doanh xuất khẩu hàng nông sản, lâm sản;
- Thời hạn cho vay: 06-12 tháng và được quy định tại từng hợp đồng cụ thể;
- Lãi suất cho vay: được quy định cụ thể tại Khế ước nhận nợ;
- Số dư nợ gốc tại thời điểm cuối năm: 9.776.247 USD (tương đương 249.370.936.087 VND);
- Hình thức bảo đảm tiền vay: hợp đồng cho vay được đảm bảo bằng các tài sản đảm bảo giữa Công ty và Ngân hàng và đã được đăng ký giao dịch bảo đảm đầy đủ.

(3) Vay ngắn hạn từ Ngân hàng TMCP Quân đội - Chi nhánh Hoàn Kiếm theo Hợp đồng cấp tín dụng số 258149.24.067.33381.TD ngày 19/11/2024, Hợp đồng thế chấp số 260061.24.067.33381.BD ngày 19/11/2024, với các điều khoản chi tiết sau:

- Hạn mức tín dụng: 45.000.000.000 VND đối với các khoản cho vay theo hạn mức;
- Mục đích vay: phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh thương mại nông sản;
- Thời hạn duy trì hạn mức: kể từ ngày giao kết Hợp đồng này đến ngày 11/09/2025;
- Thời hạn cho vay trong thời hạn duy trì Hạn mức tín dụng: Tối đa 05 tháng, chi tiết thời hạn cho vay theo từng lần giải ngân và nhận nợ;
- Lãi suất cho vay: được quy định cụ thể tại Khế ước nhận nợ;
- Số dư nợ gốc tại thời điểm cuối năm: 715.100 USD (tương đương 18.271.520.100 VND);
- Hình thức bảo đảm tiền vay: hợp đồng cho vay được đảm bảo bằng các tài sản đảm bảo giữa Công ty và Ngân hàng và đã được đăng ký giao dịch bảo đảm đầy đủ.

(4) Vay ngắn hạn từ Ngân hàng TMCP Việt Á- Chi nhánh Hà Nội theo Hợp đồng tín dụng số 500-008/2024/VAB/HĐTD ngày 19/06/2024, Hợp đồng thế chấp tài sản số 500-078.TTMB/24/VAB/HĐTC ngày 04 tháng 11 năm 2024 với các điều khoản chi tiết sau:

- Hạn mức cho vay: 50.000.000.000 VND hoặc ngoại tệ tương đương;
- Mục đích vay/nhận cấp tín dụng: bổ sung vốn lưu động thu mua hàng hóa phục vụ xuất khẩu;
- Thời hạn vay vốn/nhận cấp tín dụng: 12 tháng, kể từ ngày 19/06/2024 đến hết ngày 18/06/2025;
- Thời hạn cho vay: thời hạn cho vay của các khoản vay từng lần thuộc hạn mức không được vượt quá 125 ngày;
- Lãi suất cho vay: được quy định cụ thể trong các Văn bản thỏa thuận cho vay khi thực hiện giải ngân;
- Số dư nợ gốc tại thời điểm cuối năm: 957.700 USD (tương đương 24.470.192.700 VND);
- Hình thức bảo đảm tiền vay: hợp đồng cho vay được đảm bảo bằng các tài sản đảm bảo giữa Công ty và Ngân hàng và đã được đăng ký giao dịch bảo đảm đầy đủ.

(5) Vay ngắn hạn của Công ty Cổ phần Sam Holdings theo Hợp đồng vay vốn số 01/2021/SAM-TH1/HĐVV ngày 13/10/2021 và Phụ lục hợp đồng số 01/2023/PLHĐVV/SAM-TH1 ngày 13/10/2023, với các điều khoản chi tiết sau:

- Hạn mức vay: 30.000.000.000 VND;
- Mục đích vay: đầu tư hợp tác với Công ty Cổ phần SAM Nông nghiệp Công nghệ cao (SAG) thực hiện phát triển dự án nông nghiệp tại Đắk Nông;
- Thời hạn cho vay: đến hết ngày 13/11/2024 và được tự động gia hạn cho đến khi có Phụ lục mới hoặc Biên bản thanh lý hợp đồng;
- Lãi suất cho vay: 11%/năm (chưa bao gồm thuế GTGT);
- Số dư nợ gốc tại thời điểm cuối năm: 18.841.300.000 VND, nợ lãi là 5.946.638.966 VND;
- Hình thức bảo đảm tiền vay: Không có tài sản đảm bảo.

Thông tin chi tiết liên quan đến các khoản vay dài hạn:

(6) Số dư nợ vay tại thời điểm ngày 31/12/2024 là các khoản nợ vay được Công ty Cổ phần Đầu tư Hùng An mua lại theo các hợp đồng mua bán nợ với các ngân hàng, với các điều khoản chi tiết sau:

- Lãi suất cho vay: không tính lãi từ thời điểm chuyển giao khoản nợ vay của các ngân hàng;
- Số dư nợ gốc tại thời điểm cuối năm: 122.835.655.988 VND (bao gồm: 2.782.296,73 USD và 51.745.192.240 VND), nợ lãi là 52.492.151.330 VND (bao gồm: 1.567.485,9 USD và 16.635.911.367 VND). Theo Biên bản thỏa thuận ngày 30/11/2023, từ năm 2024 trở đi lịch trình trả nợ tiếp theo sẽ được hai bên tiếp tục đàm phán trong thời gian tới.

(7) Số dư nợ vay tại thời điểm ngày 31/12/2024 là các khoản nợ vay được Công ty CP Kinh doanh Bất động sản VHC mua lại theo các hợp đồng mua bán nợ với các ngân hàng, với các điều khoản sau:

- Lãi suất cho vay: không tính lãi từ thời điểm chuyển giao khoản nợ vay của các ngân hàng;
- Số dư nợ gốc tại thời điểm cuối năm: 47.163.145.480 VND (tương đương 1.845.843,43 USD), nợ lãi là 19.416.048.646 VND (bao gồm: 803.866,75 USD và 1.027.616.740 VND). Theo Biên bản thỏa thuận ngày 31/03/2022, từ năm 2023 lịch trình trả nợ tiếp theo sẽ được hai bên tiếp tục đàm phán trong thời gian tới.

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU TỔNG HỢP I VIỆT NAM

Số 46 Ngô Quyền, phường Hàng Bài, quận Hoàn Kiếm, thành phố Hà Nội

Báo cáo tài chính riêng

cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024

22 . VỐN CHỦ SỞ HỮU

a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Số dư đầu năm trước	135.392.670.000	17.147.588.054	7.262.420.104	(981.900)	23.940.421.305	(251.050.947.656)	(67.308.830.093)
Lãi trong năm trước	-	-	-	-	-	43.953.276.430	43.953.276.430
Phân phối lợi nhuận cho Kowa từ lợi nhuận (*)	-	-	-	-	-	(369.786.697)	(369.786.697)
Số dư cuối năm trước	135.392.670.000	17.147.588.054	7.262.420.104	(981.900)	23.940.421.305	(207.467.457.923)	(23.725.340.360)
Số dư đầu năm nay	135.392.670.000	17.147.588.054	7.262.420.104	(981.900)	23.940.421.305	(207.467.457.923)	(23.725.340.360)
Lãi trong năm nay	-	-	-	-	-	25.016.994.919	25.016.994.919
Phân phối lợi nhuận cho Kowa từ lợi nhuận (*)	-	-	-	-	-	(603.715.708)	(603.715.708)
Số dư cuối năm nay	135.392.670.000	17.147.588.054	7.262.420.104	(981.900)	23.940.421.305	(183.054.178.712)	687.938.851

(*) Khoản lợi nhuận từ các đơn hàng đã thực hiện trước ngày 31/03/2023, Công ty phải trả Công ty TNHH Kowa (gọi tắt là Kowa) theo hợp đồng hợp tác kinh doanh ngày 01/07/2017 (Thông tin chi tiết tại Thuyết minh số 2.14).

b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Cuối năm	Tỷ lệ	Đầu năm	Tỷ lệ
	VND	(%)	VND	(%)
Ông Đinh Đức Tùng	28.065.210.000	20,73	28.065.210.000	20,73
Ông Nguyễn Văn Nguyên	26.961.230.000	19,91	26.961.230.000	19,91
Ông Nguyễn Vĩnh Huy	21.500.000.000	15,88	21.500.000.000	15,88
Các cổ đông khác	58.865.820.000	43,48	58.865.820.000	43,48
Cổ phiếu quỹ	410.000	0,00	410.000	0,00
	135.392.670.000	100,00	135.392.670.000	100,00

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU TỔNG HỢP I VIỆT NAM

Số 46 Ngô Quyền, phường Hàng Bài, quận Hoàn Kiếm,
thành phố Hà Nội

Báo cáo tài chính riêng
cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024

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

	Năm 2024	Năm 2023
	VND	VND
Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
- Vốn góp đầu năm	135.392.670.000	135.392.670.000
- Vốn góp cuối năm	135.392.670.000	135.392.670.000
Cổ tức, lợi nhuận:		
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả đầu năm	1.581.850.355	1.581.850.355
- Cổ tức, lợi nhuận còn phải trả cuối năm	1.581.850.355	1.581.850.355

d) Cổ phiếu

	31/12/2024	01/01/2024
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	13.539.267	13.539.267
Số lượng cổ phiếu đã phát hành và góp vốn đầy đủ	13.539.267	13.539.267
- Cổ phiếu phổ thông	13.539.267	13.539.267
Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)	41	41
- Cổ phiếu phổ thông	41	41
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	13.539.226	13.539.226
- Cổ phiếu phổ thông	13.539.226	13.539.226
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VND)	10.000	10.000

e) Các quỹ công ty

	31/12/2024	01/01/2024
	VND	VND
Quỹ đầu tư phát triển	23.940.421.305	23.940.421.305
	23.940.421.305	23.940.421.305

23. CÁC KHOẢN MỤC NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN VÀ CAM KẾT THUÊ HOẠT ĐỘNG**a) Cam kết thuê hoạt động**

Công ty ký các hợp đồng thuê đất tại:

- Số 7 Triệu Việt Vương, phường Bùi Thị Xuân (nay là phường Nguyễn Du), quận Hai Bà Trưng, thành phố Hà Nội để sử dụng với mục đích làm văn phòng và kinh doanh khách sạn, với thời hạn thuê 50 năm kể từ ngày 06/12/2005, diện tích đất thuê là 435,9 m²;

- Số 251/4 Lũy Bán Bích, phường Hòa Thạnh, quận Tân Phú, TP Hồ Chí Minh để sử dụng với mục đích làm kho hàng hóa với thời hạn thuê đất ngắn hạn hàng năm kể từ ngày 05/05/2006 cho đến khi Nhà nước thực hiện quy hoạch, hợp đồng này đương nhiên được gia hạn trong từng năm kế tiếp nếu Nhà nước không có quyết định điều chỉnh, thu hồi đất, diện tích đất thuê là 3.030,3 m²;

- Xã Đình Xuyên, huyện Gia Lâm, Hà Nội để sử dụng với mục đích xây dựng Xí nghiệp chế biến quế và nông lâm sản xuất khẩu với thời hạn thuê 50 năm kể từ ngày 19/08/1998, với diện tích đất thuê là 5.065 m².

- Số 130 Nguyễn Đức Cảnh, phường Tương Mai, quận Hoàng Mai, thành phố Hà Nội để sử dụng với mục đích sản xuất với thời hạn thuê 50 năm, với diện tích đất thuê là 120 m².

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU TỔNG HỢP I VIỆT NAM

Số 46 Ngô Quyền, phường Hàng Bài, quận Hoàn Kiếm,
thành phố Hà Nội

Báo cáo tài chính riêng
cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024

- VT3, đường Chùa Vẽ, phường Đông Hải 1, quận Hải An, thành phố Hải Phòng để sử dụng với mục đích làm kho bãi chứa hàng với thời hạn thuê 50 năm kể từ ngày 20/09/2006, với diện tích đất thuê là 20.462,4 m².

- Số 687, đường Trương Định, phường Thịnh Liệt, quận Hoàng Mai, thành phố Hà Nội để sử dụng với mục đích sản xuất, xưởng sửa chữa và kho với thời hạn thuê 50 năm, với diện tích đất thuê là 1.317,2 m².

Theo các hợp đồng này, Công ty phải trả tiền thuê đất hàng năm cho đến ngày đáo hạn hợp đồng theo quy định hiện hành của Nhà nước.

Công ty hiện đang được cơ quan nhà nước giao quản lý và sử dụng văn phòng tại địa chỉ số 46 Ngô Quyền, phường Hàng Bài, quận Hoàn Kiếm, thành phố Hà Nội. Đến thời điểm hiện tại, Công ty không phải chi trả các chi phí liên quan đến việc quản lý và sử dụng văn phòng tại địa chỉ trên.

b) Ngoại tệ các loại

	<u>31/12/2024</u>	<u>01/01/2024</u>
- Đồng đô la Mỹ (USD)	78.508,26	19.510,51
- Đồng Euro (EUR)	0,99	0,99

c) Nợ khó đòi đã xử lý

	<u>31/12/2024</u>	<u>01/01/2024</u>
	VND	VND
Nợ khó đòi đã xử lý	331.198.239.358	4.388.995.512

24 . TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	<u>Năm 2024</u>	<u>Năm 2023</u>
	VND	VND
Doanh thu bán hàng hóa	606.382.753.512	291.005.143.950
Doanh thu bán thành phẩm	56.406.461.421	55.859.964.450
Doanh thu hàng gia công	-	13.895.994.037
Doanh thu cung cấp dịch vụ	21.988.735.940	19.882.419.341
Doanh thu chuyển nhượng quyền sử dụng đất (*)	5.000.000.000	-
	<u>689.777.950.873</u>	<u>380.643.521.778</u>

25 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	<u>Năm 2024</u>	<u>Năm 2023</u>
	VND	VND
Giá vốn của hàng hóa đã bán	574.886.009.322	290.954.048.728
Giá vốn của thành phẩm đã bán	48.044.147.828	52.546.539.214
Giá vốn của hàng gia công	-	13.908.359.412
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	3.019.143.132	3.019.143.132
Giá vốn chuyển nhượng quyền sử dụng đất (*)	3.447.458.016	-
	<u>629.396.758.298</u>	<u>360.428.090.486</u>

(*) Ngày 09/05/2024, Công ty đã chuyển nhượng quyền cho đối tác quyền sử dụng đất tại Ấp Tân Mỹ, xã Xuân Bảo, huyện Cẩm Mỹ, tỉnh Đồng Nai với diện tích 9.060 m².

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU TỔNG HỢP I VIỆT NAM

Số 46 Ngô Quyền, phường Hàng Bài, quận Hoàn Kiếm,
thành phố Hà Nội

Báo cáo tài chính riêng
cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024

26 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Năm 2024	Năm 2023
	VND	VND
Lãi tiền gửi, lãi cho vay	15.431.538.349	10.361.215.790
Cổ tức, lợi nhuận được chia	10.158.000.000	11.297.132.552
Lãi chênh lệch tỷ giá phát sinh trong năm	12.554.769.899	1.982.586.214
	38.144.308.248	23.640.934.556

27 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	Năm 2024	Năm 2023
	VND	VND
Lãi tiền vay	10.846.709.032	6.909.410.939
Lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh trong năm	6.857.272.105	5.771.542.044
Lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối năm	12.666.381.164	2.862.907.178
Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư	1.321.523.732	1.304.716.493
Chi phí tài chính khác	144.832.802	-
Lãi tiền vay được miễn giảm (*)	-	(23.521.100.000)
	31.836.718.835	(6.672.523.346)

(*) Theo biên bản ngày 30/11/2023, Công ty được giảm 30% trên tổng dư nợ lãi vay với Công ty Cổ phần Đầu tư Hùng An với tổng số tiền lãi miễn giảm là 963.979,51 USD.

28 . CHI PHÍ BÁN HÀNG

	Năm 2024	Năm 2023
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	473.667.314	4.441.666
Chi phí nhân công	7.517.251.184	2.284.496.769
Chi phí khấu hao tài sản cố định	13.700.004	194.610.930
Chi phí dịch vụ mua ngoài	25.034.257.197	12.331.317.735
Chi phí khác bằng tiền	2.155.791.490	2.796.516.342
	35.194.667.189	17.611.383.442

29 . CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	Năm 2024	Năm 2023
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	74.812.016	29.879.460
Chi phí nhân công	3.644.183.078	4.326.559.556
Chi phí khấu hao tài sản cố định	179.252.904	179.252.904
Thuế, phí, lệ phí	10.050.297	14.978.386
Chi phí dự phòng (hoàn nhập) dự phòng	(100.290.000)	2.963.349.104
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.463.278.172	1.285.188.403
Chi phí khác bằng tiền	123.365.309	635.709.700
	5.394.651.776	9.434.917.513

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU TỔNG HỢP I VIỆT NAMSố 46 Ngô Quyền, phường Hàng Bài, quận Hoàn Kiếm,
thành phố Hà Nội**Báo cáo tài chính riêng**
cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024**30 . THU NHẬP KHÁC**

	Năm 2024	Năm 2023
	VND	VND
Thu nhập từ nhượng bán, thanh lý tài sản cố định	-	26.431.720.892
Chi phí sử dụng vốn của ông Trần Minh Hiếu	1.654.907.104	5.571.251.760
Chi phí sử dụng vốn của ông Nguyễn Tiến Việt	9.999.306.461	6.347.397.260
Thu nhập khác	125.283.886	22.699.706
	11.779.497.451	38.373.069.618

31 . CHI PHÍ KHÁC

	Năm 2024	Năm 2023
	VND	VND
Các khoản bị phạt	260.706.981	51.947.718
Phạt vi phạm hợp đồng	11.653.475.860	11.915.397.260
Chi phí khác	637.274.317	659.237.725
	12.551.457.158	12.626.582.703

32 . CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

	Năm 2024	Năm 2023
	VND	VND
<i>Thuế TNDN từ hoạt động kinh doanh chính</i>		
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	23.774.961.332	22.850.081.535
Các khoản điều chỉnh tăng	1.298.997.044	711.185.443
- Chi phí không hợp lệ	897.981.298	711.185.443
- Lỗi đánh giá lại ngoại tệ cuối năm	239.558.935	-
- Lãi đánh giá lại ngoại tệ năm trước	161.456.811	-
Các khoản điều chỉnh giảm	(25.073.958.376)	(23.561.266.978)
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	(10.158.000.000)	(11.297.132.552)
- Lãi đánh giá lại ngoại tệ cuối năm	-	(161.456.811)
- Chuyển lỗ các năm trước	(14.915.958.376)	(12.029.131.385)
- Lỗi đánh giá lại ngoại tệ cuối năm trước	-	(73.546.230)
Thu nhập chịu thuế TNDN	-	-
Chi phí thuế TNDN hiện hành (thuế suất 20%)	-	-
<i>Thuế TNDN từ hoạt động kinh doanh bất động sản</i>		
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế từ HĐKD bất động sản	1.552.541.984	26.378.993.619
Thu nhập tính thuế TNDN	1.552.541.984	26.378.993.619
Chi phí thuế TNDN hiện hành (thuế suất 20%)	310.508.397	5.275.798.724
Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành	310.508.397	5.275.798.724
Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp đầu năm	5.003.071.451	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp trong năm	(5.284.575.389)	(272.727.273)
Tổng thuế TNDN phải nộp cuối năm	29.004.459	5.003.071.451

33 . CÔNG CỤ TÀI CHÍNH**Quản lý rủi ro tài chính**

Các loại rủi ro tài chính của Công ty có thể gặp phải bao gồm rủi ro thị trường, rủi ro tín dụng và rủi ro thanh khoản. Công ty đã xây dựng hệ thống kiểm soát nhằm đảm bảo sự cân bằng ở mức hợp lý giữa chi phí rủi ro phát sinh và chi phí quản lý rủi ro. Ban Tổng Giám đốc Công ty có trách nhiệm theo dõi quy trình quản lý rủi ro để đảm bảo sự cân bằng hợp lý giữa rủi ro và kiểm soát rủi ro.

Rủi ro thị trường

Công ty có thể sẽ gặp phải các rủi ro thị trường như: biến động về giá thị trường, tỷ giá hối đoái, lãi suất.

Rủi ro về giá:

Công ty chịu rủi ro về giá của các công cụ vốn phát sinh từ các khoản đầu tư cổ phiếu ngắn hạn do tính không chắc chắn về giá tương lai của cổ phiếu đầu tư.

	<u>Từ 1 năm trở xuống</u> VND	<u>Trên 1 năm đến 5 năm</u> VND	<u>Trên 5 năm</u> VND	<u>Cộng</u> VND
Tại ngày 31/12/2024				
Đầu tư ngắn hạn	40.068.000.000	-	-	40.068.000.000
	<u>40.068.000.000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>40.068.000.000</u>
Tại ngày 01/01/2024				
Đầu tư ngắn hạn	35.292.600.000	-	-	35.292.600.000
	<u>35.292.600.000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>35.292.600.000</u>

Rủi ro về tỷ giá hối đoái:

Công ty chịu rủi ro về tỷ giá khi có các giao dịch thực hiện bằng đơn vị tiền tệ khác với đồng Việt Nam như: vay, doanh thu, chi phí, nhập khẩu vật tư, hàng hóa, máy móc thiết bị,...

Rủi ro về lãi suất:

Công ty chịu rủi ro về lãi suất do giá trị hợp lý của các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của lãi suất thị trường khi Công ty có phát sinh các khoản tiền gửi có hoặc không có kỳ hạn, các khoản vay và nợ chịu lãi suất thả nổi. Công ty quản lý rủi ro lãi suất bằng cách phân tích tình hình cạnh tranh trên thị trường để có được các lãi suất có lợi cho mục đích của Công ty.

Rủi ro tín dụng

Rủi ro tín dụng là rủi ro mà một bên tham gia trong một công cụ tài chính hoặc hợp đồng không có khả năng thực hiện được nghĩa vụ của mình dẫn đến tổn thất về tài chính cho Công ty. Công ty có các rủi ro tín dụng từ hoạt động sản xuất kinh doanh (chủ yếu đối với các khoản phải thu khách hàng) và hoạt động tài chính (bao gồm tiền gửi ngân hàng, cho vay và các công cụ tài chính khác).

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU TỔNG HỢP I VIỆT NAMSố 46 Ngô Quyền, phường Hàng Bài, quận Hoàn Kiếm,
thành phố Hà Nội**Báo cáo tài chính riêng**
cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024

	<u>Từ 1 năm</u> <u>trở xuống</u>	<u>Trên 1 năm</u> <u>đến 5 năm</u>	<u>Trên 5 năm</u>	<u>Cộng</u>
	VND	VND	VND	VND
Tại ngày 31/12/2024				
Tiền	3.773.946.796	-	-	3.773.946.796
Phải thu khách hàng, phải thu khác	78.709.037.923	80.100.000.000	-	158.809.037.923
Các khoản cho vay	-	19.734.299.996	-	19.734.299.996
Chứng chỉ tiền gửi	186.400.000.000	45.500.000.000	-	231.900.000.000
Trái phiếu nắm giữ đến ngày đáo hạn	79.725.805.651	-	-	79.725.805.651
	<u><u>348.608.790.370</u></u>	<u><u>145.334.299.996</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>493.943.090.366</u></u>

Tại ngày 01/01/2024				
Tiền	5.385.827.062	-	-	5.385.827.062
Phải thu khách hàng, phải thu khác	116.676.244.188	80.100.000.000	-	196.776.244.188
Các khoản cho vay	-	19.734.299.996	-	19.734.299.996
Chứng chỉ tiền gửi	75.806.013.698	-	-	75.806.013.698
	<u><u>197.868.084.948</u></u>	<u><u>99.834.299.996</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>297.702.384.944</u></u>

Rủi ro thanh khoản

Rủi ro thanh khoản là rủi ro Công ty gặp khó khăn khi thực hiện các nghĩa vụ tài chính đến hạn thanh toán do thiếu vốn. Rủi ro thanh khoản của Công ty chủ yếu phát sinh từ việc các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính có các thời điểm đáo hạn khác nhau.

Thời hạn thanh toán của các khoản nợ phải trả tài chính dựa trên các khoản thanh toán dự kiến theo hợp đồng (trên cơ sở dòng tiền của các khoản gốc) như sau:

	<u>Từ 1 năm</u> <u>trở xuống</u>	<u>Trên 1 năm</u> <u>đến 5 năm</u>	<u>Trên 5 năm</u>	<u>Cộng</u>
	VND	VND	VND	VND
Tại ngày 31/12/2024				
Vay và nợ	350.954.039.387	169.998.801.468	-	520.952.840.855
Phải trả người bán, phải trả khác	115.505.157.808	92.445.002.869	-	207.950.160.677
Chi phí phải trả	177.191.717	-	-	177.191.717
	<u><u>466.636.388.912</u></u>	<u><u>262.443.804.337</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>729.080.193.249</u></u>

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU TỔNG HỢP I VIỆT NAM

Số 46 Ngô Quyền, phường Hàng Bài, quận Hoàn Kiếm,
thành phố Hà Nội

Báo cáo tài chính riêng
cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024

	Từ 1 năm trở xuống VND	Trên 1 năm đến 5 năm VND	Trên 5 năm VND	Cộng VND
Tại ngày 01/01/2024				
Vay và nợ	94.803.392.315	183.513.112.144	-	278.316.504.459
Phải trả người bán, phải trả khác	169.829.210.079	91.057.663.302	-	260.886.873.381
	264.632.602.394	274.570.775.446	-	539.203.377.840

Công ty cho rằng mức độ tập trung rủi ro đối với việc trả nợ là có thể kiểm soát được. Công ty có khả năng thanh toán các khoản nợ đến hạn từ dòng tiền từ hoạt động kinh doanh và tiền thu từ các tài sản tài chính đáo hạn.

34 . NHỮNG SỰ KIỆN PHÁT SINH SAU NGÀY KẾT THÚC NĂM TÀI CHÍNH

Không có sự kiện trọng yếu nào xảy ra sau ngày kết thúc năm tài chính đòi hỏi được điều chỉnh hay công bố trên Báo cáo tài chính riêng này.

35 . SỐ LIỆU SO SÁNH

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính riêng cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023 đã được Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC kiểm toán.

Nguyễn Thanh Thúy
Người lập

Nguyễn Thanh Thúy
Kế toán trưởng



Vũ Thị Phương
Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 31 tháng 03 năm 2025

