

BÁO CÁO TÀI CHÍNH VẬN PHÒNG GIỮA NIÊN ĐỘ

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

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016
(đã được soát xét)

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 soát xét thông tin tài chính giữa niên độ	04 -05
Báo cáo tài chính văn phòng giữa niên độ đã được soát xét	06-40
Bảng cân đối kế toán giữa niên độ	06-08
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh giữa niên độ	09
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ giữa niên độ	10
Thuyết minh Báo cáo tài chính văn phòng giữa niên độ	12-40

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 văn phòng giữa niên độ của Công ty cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016.

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 10 ngày 05/02/2016.

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 kỳ và tại ngày lập báo cáo này bao gồm:

Ông Trần Anh Vương	Chủ tịch	Bổ nhiệm ngày 01/03/2016
Ông Hoàng Tuấn Khải	Thành viên	
Bà Nguyễn Thị Thu Hoài	Thành viên	
Ông Nguyễn Văn Phương	Thành viên	
Bà Nguyễn Thị Minh Phương	Thành viên	
Ông Phạm Minh Sơn	Thành viên	Từ nhiệm ngày 01/03/2016
Ông Phan Thu Anh	Thành viên	Từ nhiệm ngày 01/03/2016

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

Bà Nguyễn Thị Thu Hoài	Tổng Giám đốc	
Ông Phạm Minh Sơn	Phó Tổng Giám đốc	
Ông Phạm Ngọc Tùng	Phó Tổng Giám đốc	Bổ nhiệm ngày 01/04/2016

Các thành viên của Ban Kiểm soát bao gồm:

Bà Phạm Thị Chiến	Trưởng ban	
Ông Nguyễn Thế Sinh	Thành viên	
Ông Nguyễn Xuân Anh	Thành viên	

KIỂM TOÁN VIÊN

Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC đã thực hiện soát xét các Báo cáo tài chính văn phòng giữa niên độ 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 VĂN PHÒNG GIỮA NIÊN ĐỘ

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập Báo cáo tài chính văn phòng giữa niên độ 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 kỳ. Trong quá trình lập Báo cáo tài chính văn phòng giữa niên độ, 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 văn phòng giữa niên độ 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 văn phòng giữa niên độ hay không;
- Lập và trình bày các Báo cáo tài chính văn phòng giữa niên độ 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 văn phòng giữa niên độ 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 văn phòng giữa niên độ 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 văn phòng giữa niên độ đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm ngày 30 tháng 06 năm 2016, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho kỳ kế toán 06 tháng 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 giữa niên độ.

Cam kết khác

Ban Tổng Giám đốc cam kết rằng Công ty không vi phạm nghĩa vụ công bố thông tin theo quy định tại Thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 06 tháng 10 năm 2015 của Bộ Tài chính hướng dẫn về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

Thay mặt Ban Tổng Giám đốc



Nguyễn Thị Thu Hoài
Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 20 tháng 07 năm 2016

BÁO CÁO SOÁT XÉT THÔNG TIN TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

**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 soát xét Báo cáo tài chính văn phòng giữa niên độ kèm theo của Công ty Cổ phần Xuất nhập khẩu Tổng hợp I Việt Nam được lập ngày 20 tháng 07 năm 2016, từ trang 06 đến trang 40, bao gồm: Bảng cân đối kế toán giữa niên độ tại ngày 30 tháng 06 năm 2016, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh giữa niên độ, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ giữa niên độ cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc cùng ngày và Bản thuyết minh báo cáo tài chính.

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 văn phòng giữa niên độ 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 giữa niên độ 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 giữa niên độ 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 kết luận về Báo cáo tài chính văn phòng giữa niên độ dựa trên kết quả soát xét của chúng tôi. Chúng tôi đã thực hiện công việc soát xét theo Chuẩn mực Việt Nam về hợp đồng dịch vụ soát xét số 2410 – Soát xét thông tin tài chính giữa niên độ do kiểm toán viên độc lập của đơn vị thực hiện.

Công việc soát xét thông tin tài chính giữa niên độ bao gồm việc thực hiện các cuộc phỏng vấn, chủ yếu là phỏng vấn những người chịu trách nhiệm về các vấn đề tài chính kế toán, và thực hiện thủ tục phân tích và các thủ tục soát xét khác. Một cuộc soát xét về cơ bản có phạm vi hẹp hơn một cuộc kiểm toán được thực hiện theo các chuẩn mực kiểm toán Việt Nam và do vậy không cho phép chúng tôi đạt được sự đảm bảo rằng chúng tôi sẽ nhận biết được tất cả các vấn đề trọng yếu có thể được phát hiện trong một cuộc kiểm toán. Theo đó, chúng tôi không đưa ra ý kiến kiểm toán.

Kết luận của kiểm toán viên

Căn cứ trên kết quả soát xét của chúng tôi, chúng tôi không thấy có vấn đề gì khiến chúng tôi cho rằng Báo cáo tài chính văn phòng giữa niên độ đính kèm không 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 30 tháng 06 năm 2016, và kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty cho kỳ kế toán 06 tháng 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 giữa niên độ.

Vấn đề cần nhấn mạnh

Tại ngày 30/06/2016 Công ty có khoản lỗ lũy kế trên báo cáo tài chính là 12,39 tỷ đồng và toàn bộ các khoản vay vốn của ngân hàng đã quá hạn thanh toán. Điều này cho thấy có yếu tố không chắc chắn trọng yếu về khả năng hoạt động liên tục của Công ty. Tuy nhiên, Báo cáo tài chính vẫn phòng cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến 30/06/2016 của Công ty vẫn được trình bày dựa trên cơ sở giả định hoạt động liên tục vì các lý do đã được Công ty trình bày tại Thuyết minh số 1 trong bản thuyết minh Báo cáo tài chính.

Vấn đề này không làm thay đổi kết luận chấp nhận toàn phần của chúng tôi.

Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC



Cát Thị Hà

Phó Tổng Giám đốc

Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề kiểm toán

Số: 0725-2013-002-1

Hà Nội, ngày 16 tháng 09 năm 2016

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2016

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	30/06/2016	01/01/2016
			VND	VND
100	A. TÀI SẢN NGẮN HẠN		839.370.002.825	803.930.174.269
110	I. Tiền và các khoản tương đương tiền	3	7.280.756.158	5.696.555.592
111	1. Tiền		7.280.756.158	5.696.555.592
120	II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	4	156.511.944.800	154.047.061.093
121	1. Chứng khoán kinh doanh		175.358.609.834	175.358.609.834
122	2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh		(18.846.665.034)	(21.311.548.741)
130	III. Các khoản phải thu ngắn hạn		630.313.807.196	600.846.019.617
131	1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	5	85.643.229.209	75.897.315.997
132	2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	6	275.590.721.259	274.521.341.784
133	3. Phải thu nội bộ ngắn hạn		26.468.071.129	21.680.818.613
136	4. Phải thu ngắn hạn khác	7	332.004.135.231	318.143.777.254
137	5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi		(89.392.349.632)	(89.397.234.031)
140	IV. Hàng tồn kho	9	36.638.795.883	35.059.390.976
141	1. Hàng tồn kho		36.638.795.883	35.059.390.976
150	V. Tài sản ngắn hạn khác		8.624.698.788	8.281.146.991
151	1. Chi phí trả trước ngắn hạn	13	82.158.635	39.786.363
152	2. Thuế GTGT được khấu trừ		8.498.001.933	7.403.299.389
153	3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	16	44.538.220	838.061.239



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 văn phòng giữa niên độ**
Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ**Tại ngày 30 tháng 06 năm 2016
(tiếp theo)

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	30/06/2016	01/01/2016
			VND	VND
200	B. TÀI SẢN DÀI HẠN		163.204.160.297	163.043.430.911
210	I. Các khoản phải thu dài hạn		8.500.000.000	8.500.000.000
216	1. Phải thu dài hạn khác	7	8.500.000.000	8.500.000.000
220	II. Tài sản cố định		13.203.194.945	13.816.693.565
221	1. Tài sản cố định hữu hình	11	13.203.194.945	13.816.693.565
222	- Nguyên giá		27.522.053.600	27.522.053.600
223	- Giá trị hao mòn lũy kế		(14.318.858.655)	(13.705.360.035)
230	III. Bất động sản đầu tư	12	67.255.568.117	55.344.845.362
231	- Nguyên giá		81.940.413.671	69.061.783.972
232	- Giá trị hao mòn lũy kế		(14.684.845.554)	(13.716.938.610)
240	IV. Tài sản dở dang dài hạn	10	47.489.998.352	58.550.446.233
242	1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		47.489.998.352	58.550.446.233
250	V. Đầu tư tài chính dài hạn	4	21.964.446.157	21.964.446.157
252	1. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết		20.968.895.429	20.968.895.429
253	2. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		1.200.000.000	1.200.000.000
254	3. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn		(204.449.272)	(204.449.272)
260	VI. Tài sản dài hạn khác		4.790.952.726	4.866.999.594
261	1. Chi phí trả trước dài hạn	13	4.790.952.726	4.866.999.594
270	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		1.002.574.163.122	966.973.605.180

05
C TY
EM HUU
KIEM T
AS
KIEM

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 văn phòng giữa niên độ
Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2016

(tiếp theo)

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	30/06/2016	01/01/2016
			VND	VND
300	C. NỢ PHẢI TRẢ		831.227.750.648	789.079.819.325
310	I. Nợ ngắn hạn		760.368.959.394	731.563.187.447
311	1. Phải trả người bán ngắn hạn	14	3.789.566.075	4.259.502.505
312	2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	15	42.982.115.463	29.098.431.334
313	3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	16	274.796.558	-
314	4. Phải trả người lao động		443.211.965	11.845.992
316	5. Phải trả nội bộ ngắn hạn		19.387.625.988	14.219.604.682
319	6. Phải trả ngắn hạn khác	18	52.023.395.267	31.420.457.489
320	7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	19	640.918.710.105	651.954.084.796
322	8. Quỹ khen thưởng phúc lợi		549.537.973	599.260.649
330	II. Nợ dài hạn		70.858.791.254	57.516.631.878
336	1. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	17	10.725.483.348	7.340.429.752
337	2. Phải trả dài hạn khác	18	10.521.307.906	564.202.126
338	3. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	19	49.612.000.000	49.612.000.000
400	D. VỐN CHỦ SỞ HỮU		171.346.412.474	177.893.785.855
410	I. Vốn chủ sở hữu	20	171.346.412.474	177.893.785.855
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	158.549.656.217
421	6. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		(12.395.705.089)	(140.457.566.620)
421a	LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước		-	613.446.569
421b	LNST chưa phân phối kỳ này		(12.395.705.089)	(141.071.013.189)
440	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		1.002.574.163.122	966.973.605.180



Lê Thị Thu Hương
Người lập



Mai Thu Hà
Kế toán trưởng






Nguyễn Thị Thu Hoài
Tổng Giám đốc


Hà Nội, ngày 20 tháng 07 năm 2016


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 văn phòng giữa niên độ**
Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ**

Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	6 tháng đầu năm	6 tháng đầu năm
			2016	2015
			VND	VND
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	22	68.659.160.257	606.435.923.029
02	2. Các khoản giảm trừ doanh thu		-	-
10	3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ		68.659.160.257	606.435.923.029
11	4. Giá vốn hàng bán	23	59.669.869.237	567.544.138.849
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		8.989.291.020	38.891.784.180
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	24	33.479.802.858	24.421.091.104
22	7. Chi phí tài chính	25	45.143.845.524	41.811.541.677
23	Trong đó: Chi phí lãi vay		47.196.047.630	33.969.154.005
25	8. Chi phí bán hàng	26	3.676.775.951	11.969.484.129
26	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	27	4.912.016.909	9.259.627.848
30	10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		(11.263.544.506)	272.221.630
31	11. Thu nhập khác		61.216.318	137.662.152
32	12. Chi phí khác	28	979.138.793	2.026.866.616
40	13. Lợi nhuận khác		(917.922.475)	(1.889.204.464)
50	14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		(12.181.466.981)	(1.616.982.834)
51	15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	29	214.238.108	-
52	16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		-	-
60	17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		<u>(12.395.705.089)</u>	<u>(1.616.982.834)</u>


Lê Thị Thu Hương
 Người lập


Mai Thu Hà
 Kế toán trưởng


Nguyễn Thị Thu Hoài
 Tổng Giám đốc

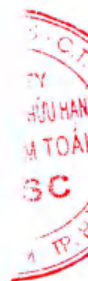
Hà Nội, ngày 20 tháng 07 năm 2016

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016

(Theo phương pháp trực tiếp)

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	6 tháng đầu năm	6 tháng đầu năm
			2016	2015
			VND	VND
	I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
01	1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác		78.925.357.401	619.443.872.391
02	2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ		(46.816.410.598)	(666.609.804.893)
03	3. Tiền chi trả cho người lao động		(3.291.752.000)	(4.317.030.449)
04	4. Tiền lãi vay đã trả		(26.684.186.046)	(33.969.154.005)
06	5. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		11.214.579.591	177.262.575.152
07	6. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		(15.420.474.234)	(93.947.812.270)
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		(2.072.885.886)	(2.137.354.074)
	II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
21	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác		(3.251.743.513)	(5.354.364.710)
22	2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác		909.091	-
23	3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác		-	(5.454.435.703)
27	4. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		15.010.069.265	16.705.399.350
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		11.759.234.843	5.896.598.937
	III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
33	1. Tiền thu từ đi vay		-	664.111.720.709
34	2. Tiền trả nợ gốc vay		(8.096.480.268)	(665.961.442.259)
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		(8.096.480.268)	(1.849.721.550)
50	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ		1.589.868.689	1.909.523.313



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 văn phòng giữa niên độ**

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016


BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016

(Theo phương pháp trực tiếp)

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	6 tháng đầu năm	6 tháng đầu năm
			2016	2015
			VND	VND
60	Tiền và tương đương tiền đầu năm		5.696.555.592	15.372.219.294
61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ		(5.668.123)	312.889.557
70	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	3	<u>7.280.756.158</u>	<u>17.594.632.164</u>


Lê Thị Thu Hương
Người lập

Mai Thu Hà
Kế toán trưởng

 Nguyễn Thị Thu Hoài
Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 20 tháng 07 năm 2016



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 văn phòng giữa niên độ
Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH VĂN PHÒNG GIỮA NIÊN ĐỘ GIỮA NIÊN ĐỘ

Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016

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 10 ngày 05/02/2016.

Trụ sở chính của Công ty: 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 đồng, vốn điều lệ thực góp đến ngày 30 tháng 06 năm 2016 là 135.392.670.000 đồng; tương đương 13.539.267 cổ phần, mệnh giá một cổ phần là 10.000 đồng.

Lĩnh vực kinh doanh

Kinh doanh Xuất nhập khẩu.

Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động kinh doanh của Công ty chủ yếu là:

- Bán buôn thực phẩm: Kinh doanh tạp phẩm, thú 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, thúy 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 kỳ kế toán có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính giữa niên độ của Văn phòng Công ty

Trong 6 tháng đầu năm 2016, khả năng thanh toán nợ đến hạn khó khăn nên việc huy động về nguồn vốn kinh doanh để kinh doanh không thuận lợi và quy mô hoạt động của Công ty thu hẹp dẫn đến tình hình kinh doanh của Công ty giảm sút và chỉ đạt 11 % so với cùng kỳ năm ngoái. Mặt khác, các khoản vay quá hạn thanh toán Công ty phải chịu mức lãi suất 150% lãi suất trong hạn dẫn đến chi phí tài chính trong 6 tháng đầu năm 2016 cũng tăng lên rất nhiều. Do vậy Báo cáo tài chính giữa niên độ của Văn phòng Công ty được lập trên cơ sở giả định hoạt động liên tục là phù hợp.

Tại thời điểm 30/06/2016 Công ty có khoản lỗ lũy kế trên báo cáo tài chính với số tiền là 12,39 tỷ đồng và các khoản vay Ngân hàng thương mại đã quá hạn thanh toán với tổng số tiền gốc 640 tỷ đồng và khoản lãi vay phải trả tương ứng 34 tỷ đồng. Các thông tin trên cho thấy có yếu tố không chắc chắn trọng yếu có thể dẫn đến khả năng hoạt động liên tục của Công ty. Tuy nhiên, Hội đồng Quản trị và Ban Tổng giám đốc Công ty đã xây dựng kế hoạch tài chính để Công ty có khả năng thanh toán các khoản nợ đến hạn thông qua việc tái cơ cấu nợ với ngân hàng, đẩy mạnh công tác thu hồi nợ, và thanh lý một số khoản đầu tư, tài sản của Công ty. Do vậy Báo cáo tài chính giữa niên độ của Văn phòng Công ty được lập trên cơ sở hoạt động liên tục.

111106
CÔNG TY
NHIỆM HỮU
KIỂM TOÁN
IASC
KIỂM - TP.H

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 văn phòng giữa niên độ
Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016

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 văn phòng giữa niên độ

Những người sử dụng các Báo cáo tài chính này nên đọc các Báo cáo tài chính Văn phòng kết hợp với các báo cáo tài chính tổng hợp của Công ty cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016 để có đủ thông tin về tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và các luồng lưu chuyển tiền tệ của cả Công ty.

2.4 . Công cụ tài chính

Ghi nhận ban đầu

Tài sản tài chính

Tài sản tài chính của Công ty bao gồm tiền và các khoản tương đương tiền, các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác, các khoản đầu tư ngắn hạn và dài 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

Hiện tại chưa có các quy định về đánh giá lại công cụ tài chính sau ghi nhận ban đầu.

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 văn phòng giữa niên độ
Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016

2.5 . Các nghiệp vụ bằng ngoại tệ

Các giao dịch bằng ngoại tệ trong kỳ kế toán được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế tại ngày giao dịch. Tỷ giá giao dịch thực tế này được xác định theo nguyên tắc sau:

- Khi mua bán ngoại tệ là tỷ giá được quy định trong hợp đồng mua, bán ngoại tệ giữa Công ty và ngân hàng thương mại;
- Khi ghi nhận nợ phải thu là tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Công ty chỉ định khách hàng thanh toán tại thời điểm giao dịch phát sinh;
- Khi ghi nhận nợ phải trả là tỷ giá bán của ngân hàng thương mại nơi Công ty dự kiến giao dịch tại thời điểm giao dịch phát sinh.

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 văn phòng giữa niên độ được xác định theo nguyên tắc:

- 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 kỳ và chênh lệch do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh của kỳ kế toán .

2.6 . Tiền và các khoản tương đương tiền

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

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian thu hồi không quá 03 tháng kể từ ngày đầu tư, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

2.7 . 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 vào 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 kỳ 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 liên doanh liên kết: căn cứ vào Báo cáo tài chính của công ty liên doanh, liên kết tại 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: đối với khoản đầu tư không xác định được giá trị hợp lý tại thời điểm báo cáo thì việc lập dự phòng căn cứ vào Báo cáo tài chính tại thời điểm trích lập dự phòng của bên được đầu tư.

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 văn phòng giữa niên độ
Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016

2.8 . 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.

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.

2.9 . 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 hàng tồn kho được xác định theo phương pháp đích danh.

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 kỳ là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được.

2.10 . Tài sản cố định và Bất động sản đầu tư

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. Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng.

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

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	45 năm
--------------------------	--------

2.11 . Hợp đồng hợp tác kinh doanh (BCC)

Hợp đồng hợp tác kinh doanh ngày 01/07/2011 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). Theo đó, TH1 cung cấp dịch vụ gia công quần áo và các sản phẩm may mặc khác dành riêng cho Kowa tại Đoạn Xá, Hải Phòng (bao gồm cả các yêu cầu của Đại lý, nhà phân phối, bán buôn, nhà thầu hay đối tác khác có liên quan thông qua đơn hàng của Kowa) và không được chấp nhận bất cứ đơn đặt hàng từ bất kỳ bên nào khác hay không được cung cấp dịch vụ cho bên khác hoặc thỏa thuận khác với bên thứ 3 sử dụng nhà máy, nhân lực và các tài sản liên quan đến Hợp đồng này. Hai bên cùng hợp tác điều hành hoạt động của Nhà máy trong việc cung cấp dịch vụ gia công may mặc và sản phẩm để đạt được hiệu quả vận hành tối đa của máy móc và nhân lực nhà máy đáp ứng các mục tiêu sản xuất. Lợi nhuận thu được từ hoạt động kinh doanh được phân bổ đều (50/50) cho các bên và được trả trong vòng 60 ngày sau kỳ kết thúc trước đó. TH1 phải đảm bảo rằng, toàn bộ nhà máy, máy móc thiết bị đều trong tình trạng hoạt động tốt và thuộc sở hữu của TH1, đồng thời phải duy trì tối thiểu 180 công nhân làm việc trong nhà máy. Bên TH 1 là bên thực hiện kế 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

Báo cáo tài chính văn phòng giữa niên độ
Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016

Hợp đồng hợp tác kinh doanh số 17/TH1-XD/HĐHTKD ngày 28/04/2011 giữa Công ty Cổ phần Xuất nhập khẩu Tổng hợp I Việt Nam (TH1) và Công ty Cổ phần Đầu tư Xăng dầu Việt Nam (gọi tắt là Công ty XDVN) để cùng nhau hợp tác đầu tư và khai thác các loại khoáng sản (quặng, thiếc hoặc các loại quặng khác nếu có) thuộc địa phận Tỉnh Nghệ An. TH1 đồng ý đầu tư 100% vốn để Công ty XDVN thực hiện toàn bộ quá trình mua sắm trang thiết bị, xây dựng cơ sở hạ tầng, nhà xưởng, điện nước và các chi phí quản lý liên quan khác cho đến khi ra sản phẩm. Ngay khi có sản phẩm, TH1 được quyền định đoạt bán hàng cho đến khi thu hồi đủ các khoản đầu tư ban đầu. Công ty XDVN chịu trách nhiệm cung cấp đầy đủ thủ tục về pháp lý, các nghĩa vụ về thuế. Toàn bộ chi phí liên quan đến các điểm mỏ đã được cấp phép do Công ty XDVN bỏ ra trước khi ký hợp đồng sẽ được chấp nhận là khoản đầu tư dài hạn của Công ty XDVN để thực hiện hợp đồng này. Sau khi hoàn vốn, TH1 được quyền quyết định tỷ lệ góp vốn trong phạm vi từ 20%-50% và hưởng lợi nhuận sau thuế theo tỷ lệ vốn góp. Bên kế toán là bên Công ty Cổ phần Đầu tư Xăng dầu Việt Nam.

Hợp đồng hợp tác đầu tư số 82/2014/HĐHT/TH1 - HFC giữa Công ty Cổ phần Đầu tư và Thương Mại Xuất nhập khẩu HFC Việt Nam (gọi tắt là HFC) và Công ty Cổ phần Xuất nhập khẩu Tổng hợp I - Việt Nam (gọi tắt là TH1) về việc hợp tác đầu tư ngắn hạn và Phụ lục hợp đồng số 01/2016/HĐHT/TH1 - HFC ngày 11/04/2016 có hiệu lực đến ngày 31/07/2016 và đảm bảo nguyên tắc lãi suất không thấp hơn lãi suất huy động vốn của TH1 và tính theo thời gian sử dụng vốn của mỗi đợt hợp tác đầu tư. Bên thực hiện kế toán là Công ty Cổ phần Đầu tư và Thương Mại Xuất nhập khẩu HFC Việt Nam.

2.12 . Chi phí trả trước

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

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ kế toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

2.13 . 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.

2.14 . Vay và chi phí đi 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, nợ bằng ngoại tệ thì thực hiện theo đối chi tiết theo nguyên tệ.

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ 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.

2.15 . 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 kỳ báo cáo nhưng thực tế chưa chi trả, chi phí lãi tiền vay phải trả... được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh của kỳ báo cáo.

Việc ghi nhận các khoản chi phí phải trả vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ được thực hiện theo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí phát sinh trong kỳ. 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.

2.16 . Doanh thu chưa thực hiện

Doanh thu chưa thực hiện là doanh thu nhận trước số tiền của khách hàng đã trả trước cho một hoặc nhiều kỳ kế toán về cho thuê tài sản

2.17 . 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 phát hành và được Công ty mua lại, cổ phiếu này không 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 được ghi nhận theo giá trị thực tế mua lại và trình bày trên Bảng Cân đối kế toán là một khoản ghi giảm Vốn đầu tư của chủ sở hữu. Giá vốn của cổ phiếu quỹ khi tái phát hành hoặc khi sử dụng để trả cổ tức, thưởng... được tính theo phương pháp bình quân gia quyền.

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. Trường hợp trả cổ tức, lợi nhuận cho chủ sở hữu quá mức số lợi nhuận sau thuế chưa phân phối được ghi nhận như trường hợp giảm vốn góp. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể được chia cho các nhà đầu tư dựa trên tỷ lệ góp vốn sau khi được Đại hội đồng cổ đông và sau khi đã trích lập các quỹ theo Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

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 và thông báo ngày chốt quyền nhận cổ tức của Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam.

2.18 . Doanh thu

Doanh thu bán hàng

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

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

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

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

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.



CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU TỔNG HỢP VIỆT NAM

Số 46 Ngô Quyền, Phường Hàng Bài,
Quận Hoàn Kiếm, Thành phố Hà Nội

Báo cáo tài chính văn phòng giữa niên độ
Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016

Doanh thu bán bất động sản

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

- Bất động sản đã hoàn thành toàn bộ và bàn giao cho người mua, Công ty đã chuyển giao rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu bất động sản cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý bất động sản như người sở hữu bất động sản hoặc quyền kiểm soát bất động sản;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán bất động sản;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán bất động sản.

Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, 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.

2.19 . Giá vốn hàng bán

Giá vốn hàng bán trong kỳ được ghi nhận phù hợp với doanh thu phát sinh trong kỳ 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 kỳ.

2.20 . 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 kỳ không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

2.21 . Thuế thu nhập doanh nghiệp

Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế trong kỳ và thuế suất thuế TNDN trong kỳ kế toán hiện hành.



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 văn phòng giữa niên độ
Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016

2.22 . 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 Công ty.

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 văn phòng giữa niên độ, Công ty chú ý tới bản chất của mối quan hệ hơn là hình thức pháp lý của các quan hệ đó.

3 . TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	<u>30/06/2016</u>	<u>01/01/2016</u>
	VND	VND
Tiền mặt	82.493.713	293.571.967
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	7.198.262.445	5.402.983.625
	<u>7.280.756.158</u>	<u>5.696.555.592</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 văn phòng giữa niên độ
Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016

4 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

a) Chứng khoán kinh doanh (1)

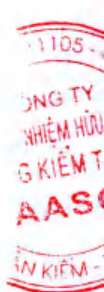
	30/06/2016		01/01/2016	
	Giá gốc VND	Giá trị hợp lý VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND
- Tổng giá trị cổ phiếu	175.358.609.834	156.511.944.800	(18.846.665.034)	175.358.609.834
- Cổ phiếu Công ty Xi măng Bút Sơn	348.600	184.800	(163.800)	348.600
- Cổ phiếu Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển du lịch	3.077.040.000	698.900.000	(2.378.140.000)	3.077.040.000
- Cổ phiếu Công ty Cổ phần Chứng khoán Phố Wall	9.300.372.093	7.807.860.000	(1.492.512.093)	9.300.372.093
- Cổ phiếu Ngân hàng TMCP XNK Việt Nam	162.980.849.141	148.005.000.000	(14.975.849.141)	162.980.849.141
	175.358.609.834	156.511.944.800	(18.846.665.034)	175.358.609.834
				154.047.061.093
				(21.311.548.741)

(1) Giá trị hợp lý của khoản đầu tư được xác định dựa trên giá trị thị trường của cổ phiếu tại thời điểm 30/06/2016.

b) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (*)

	30/06/2016		01/01/2016	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết	20.968.895.429	-	20.968.895.429	-
- Công ty TNHH Phát triển Đệ Nhất	20.968.895.429	-	20.968.895.429	-
Đầu tư vào đơn vị khác	1.200.000.000	(204.449.272)	1.200.000.000	(204.449.272)
- Công ty Cổ phần Khoáng sản Mai Linh	1.200.000.000	(204.449.272)	1.200.000.000	(204.449.272)
	22.168.895.429	(204.449.272)	22.168.895.429	(204.449.272)

(*) 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 NAMSố 46 Ngô Quyền, Phường Hàng Bài,
Quận Hoàn Kiếm, Thành phố Hà Nội**Báo cáo tài chính văn phòng giữa niên độ**
Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016**Đầu tư vào công ty liên kết**

Thông tin chi tiết về các công ty liên kết của Công ty vào ngày 30/06/2016 như sau:

<u>Tên công ty</u>	<u>Nơi thành lập và hoạt động</u>	<u>Tỷ lệ lợi ích</u>	<u>Tỷ lệ biểu quyết</u>	<u>Hoạt động kinh doanh chính</u>
Công ty TNHH Phát triển Đệ Nhất	Hà Nội	40,00%	40,00%	Cho thuê văn phòng

5 . PHẢI THU NGẮN HẠN CỦA KHÁCH HÀNG

	<u>30/06/2016</u>	<u>01/01/2016</u>
	VND	VND
Phải thu của khách hàng chi tiết theo khách hàng có số dư lớn		
- Công ty Cổ phần Kim loại Việt Nam	23.932.288.353	23.932.288.353
- Công ty cổ phần Thép Việt Thanh	8.158.626.921	8.158.626.921
- Công ty Cổ phần Thực phẩm C . M . T	9.953.675.362	9.953.675.362
- Công ty cổ phần dầu khí và khoáng sản VITECH	8.735.780.880	8.735.780.880
- Agro Alliance LTD	8.331.049.000	-
- Các khoản phải thu khách hàng khác	26.531.808.693	25.116.944.481
	<u>85.643.229.209</u>	<u>75.897.315.997</u>

6 . TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

	<u>30/06/2016</u>	<u>01/01/2016</u>
	VND	VND
Công ty TNHH MTV SXTM Khanh Thụy U.S	3.407.264.821	3.407.264.821
Công ty TNHH TM Trúc Tâm	1.409.374.537	1.409.374.537
Công ty cổ phần Xanh Cà phê	1.329.734.476	1.329.734.476
Công ty TNHH Minh Lâm	4.359.664.601	4.359.664.601
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
DN tư nhân Phát Đạt	5.278.146.104	5.278.146.104
DN tư nhân Trung Thành	54.585.659.678	54.585.659.678
Công ty TNHH Đại Phước Tài	2.027.949.002	2.027.949.002
NGP NEW GLOBAL PROPERTY GMBH	27.589.256.019	27.589.256.019
Công ty TNHH Xuất Nhập Khẩu Phước Tiếng	35.635.700.361	36.635.700.361
DNTN TM Tính Nên	2.016.054.268	2.026.054.268
Trả trước cho người bán khác	26.332.219.239	24.252.839.764
	<u>275.590.721.259</u>	<u>274.521.341.784</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 vẫn phòng giữa niên độ
Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016

7 . PHẢI THU KHÁC

	30/06/2016		01/01/2016	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
a) Ngắn hạn				
- Phải thu về cổ tức	8.912.000.000	-	8.980.000.000	-
- Phải thu về lợi nhuận đầu tư	29.512.865.596	-	14.444.237.818	-
- Phải thu về bảo hiểm xã hội	-	-	16.031.000	-
- Tạm ứng	2.575.359.140	-	2.419.746.501	-
- Ký cược, ký quỹ	89.228.650	-	89.811.149	-
- Phải thu Công ty TNHH Quang Trung	1.548.661.868	-	1.548.661.868	-
- Phải thu vốn góp theo hợp đồng hợp tác kinh doanh (1)	6.766.751.269	-	6.766.751.269	-
- Phải thu vốn góp theo hợp đồng hợp tác kinh doanh (2)	282.000.000.000	-	282.000.000.000	-
- Phải thu khác	599.268.708	-	1.878.537.649	-
	332.004.135.231	-	318.143.777.254	-
b) Dài hạn				
- Phải thu Bà Phạm Thị Thủy	100.000.000	-	100.000.000	-
- Phải thu Ông Đặng Hùng Long	8.400.000.000	-	8.400.000.000	-
	8.500.000.000	-	8.500.000.000	-



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 văn phòng giữa niên độ**
Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016

(1): Khoản tiền góp vốn theo hợp đồng hợp tác kinh doanh số 17TH1-XD/HĐHTKD giữa Công ty Cổ phần Xuất nhập khẩu Tổng hợp I (gọi tắt là TH1) và Công ty Cổ phần Đầu tư Xăng dầu Việt Nam (gọi tắt là XDVN) để hợp tác đầu tư và khai thác các loại khoáng sản thuộc địa phận Tỉnh Nghệ An. Theo đó, TH1 đầu tư vốn cho Công ty XDVN thực hiện trang thiết bị, tài sản, quản lý vận hành khai thác mỏ. Ngay sau khi ra sản phẩm, TH1 được quyền quyết định bán sản phẩm cho đến khi hoàn trả hết các khoản đầu tư. Sau khi hoàn vốn trên cơ sở chi phí thực tế, TH1 được quyền quyết định tỷ lệ góp vốn trong phạm vi từ 20% - 50%.

(2): Khoản tiền góp vốn theo hợp đồng hợp tác đầu tư số 82/2014/HĐHT/TH1 - HFC giữa Công ty Cổ phần Xuất nhập khẩu Tổng hợp I - Việt Nam (gọi tắt là TH1) và Công ty Cổ phần Đầu tư và Thương Mại Xuất nhập khẩu HFC Việt Nam (gọi tắt là HFC) về việc hợp tác đầu tư ngắn hạn và Phụ lục hợp đồng số 01/2016/HĐHT/TH1 - HFC ngày 11/04/2016 có hiệu lực đến ngày 31/07/2016 và đảm bảo nguyên tắc lãi suất không thấp hơn lãi suất huy động vốn của TH1 và tính theo thời gian sử dụng vốn của mỗi đợt hợp tác đầu tư.

8 . NỢ XẤU

	30/06/2016		01/01/2016	
	Giá gốc VND	Giá trị có thể thu hồi VND	Giá gốc VND	Giá trị có thể thu hồi VND
- Công ty Cổ phần Kim loại Việt Nam (*)	23.932.288.353	23.932.288.353	23.932.288.353	23.932.288.353
- Công ty Cổ phần Thực phẩm C. M. T (*)	9.953.675.362	9.953.675.362	9.953.675.362	9.953.675.362
- Doanh nghiệp Tư nhân Trung Thành	54.585.659.678	-	54.585.659.678	-
- Cty TNHH một thành viên SXTM Khanh Thụy U.S	3.407.264.821	-	3.407.264.821	-
- DN tư nhân Phát Đạt	5.278.146.104	-	5.278.146.104	-
- Công ty CP Thép Việt Thanh	8.158.626.921	-	8.158.626.921	-
- Các khoản khác (*)	21.364.042.334	3.401.390.226	21.419.042.334	3.451.505.827
	126.679.703.573	37.287.353.941	126.734.703.573	37.337.469.542

(*) Đối với khoản công nợ Công ty Cổ phần Kim loại Việt Nam, Công ty Cổ phần Thực phẩm C.M.T và một số khách hàng khác đã quá hạn thanh toán theo hợp đồng nhưng Ban Tổng Giám đốc Công ty đánh giá khoản nợ này là vẫn có thể thu hồi được toàn bộ trong kỳ tiếp theo nên giá trị có thể thu hồi bằng giá gốc.



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 văn phòng giữa niên độ**
Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016**9 . HÀNG TỒN KHO**

	30/06/2016		01/01/2016	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Hàng hoá	36.638.795.883	-	35.059.390.976	-
	36.638.795.883	-	35.059.390.976	-

10 . XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG

	30/06/2016	01/01/2016
	VND	VND
- Công trình Kho Đoạn Xá tại Đoạn Xá, Hải Phòng	134.977.971	134.977.971
- Công trình khu Tương Mai tại Hoàng Mai, Hà Nội	44.391.641.785	55.452.089.666
- Công trình Khu Lũy Bán Bích tại Quận Tân Phú, HCM	2.963.378.596	2.963.378.596
	47.489.998.352	58.550.446.233



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 văn phòng giữa niên độ
Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016

11 . TÀI SẢN CÓ 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	21.897.783.359		1.914.137.547		3.441.255.000		268.877.694		27.522.053.600	
Số dư cuối kỳ	21.897.783.359		1.914.137.547		3.441.255.000		268.877.694		27.522.053.600	
Giá trị hao mòn lũy kế										
Số dư đầu năm	9.416.193.956		1.914.137.547		2.110.155.000		264.873.532		13.705.360.035	
- Khấu hao trong kỳ	476.384.458		-		133.110.000		4.004.162		613.498.620	
Số dư cuối kỳ	9.892.578.414		1.914.137.547		2.243.265.000		268.877.694		14.318.858.655	
Giá trị còn lại										
Tại ngày đầu năm	12.481.589.403		-		1.331.100.000		4.004.162		13.816.693.565	
Tại ngày cuối kỳ	12.005.204.945		-		1.197.990.000		-		13.203.194.945	

Trong đó:

- Giá trị còn lại cuối kỳ của tài sản cố định hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: 1.601.164.314 VND
- Nguyên giá tài sản cố định cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 6.568.992.020 VND

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU TỔNG HỢP VIỆT NAMSố 46 Ngô Quyền, Phường Hàng Bài,
Quận Hoàn Kiếm, Thành phố Hà Nội**Báo cáo tài chính văn phòng giữa niên độ**
Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016**12 . BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ**

Bất động sản đầu tư của Công ty là Nhà cửa, vật kiến trúc tại Hà nội được sử dụng để cho thuê có nguyên giá 81.940.413.671 VND, hao mòn lũy kế tại thời điểm 30/06/2016 là 14.684.845.554 VND, trong đó khấu hao trong 6 tháng đầu năm là 999.966.109 VND.

13 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

	<u>30/06/2016</u>	<u>01/01/2016</u>
	VND	VND
a) Ngắn hạn		
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	82.158.635	39.786.363
	<u>82.158.635</u>	<u>39.786.363</u>
b) Dài hạn		
Quyền sử dụng đất có thời hạn	4.790.952.726	4.866.999.594
	<u>4.790.952.726</u>	<u>4.866.999.594</u>

14 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

	<u>30/06/2016</u>		<u>01/01/2016</u>	
	Giá trị	Số có khả năng trả	Giá trị	Số có khả năng trả
	VND	nợ VND	VND	nợ VND
Phải trả người bán chi tiết theo nhà cung cấp có số dư lớn				
Công ty Cổ phần	2.112.240.887	2.112.240.887	1.944.539.170	1.944.539.170
Xây dựng số 2- Vinaconex				
Phải trả các đối tượng khác	1.677.325.188	1.677.325.188	2.314.963.335	2.314.963.335
	<u>3.789.566.075</u>	<u>3.789.566.075</u>	<u>4.259.502.505</u>	<u>4.259.502.505</u>

15 . NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC NGẮN HẠN

	<u>30/06/2016</u>	<u>01/01/2016</u>
	VND	VND
Công ty Cổ phần Đầu tư và phát triển Đô thị Phố Wall	27.004.807.473	27.004.807.473
Công ty TNHH Tân Phương Đông	4.000.000.000	-
Ngân Hàng Thương mại Cổ phần Việt Á - Chi nhánh Hà Nội	9.000.000.000	-
Người mua trả tiền trước khác	2.977.307.990	2.093.623.861
	<u>42.982.115.463</u>	<u>29.098.431.334</u>

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 văn phòng giữa niên độ**
Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016**16 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỢ NHÀ NƯỚC**

	Số phải thu đầu năm		Số phải nộp đầu năm		Số phải nộp trong kỳ		Số đã thực nộp trong kỳ		Số phải thu cuối kỳ		Số phải nộp cuối kỳ	
	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Thuế Giá trị gia tăng	-	-	1.521.786.988	-	1.521.786.988	-	-	-	-	-	-	-
Thuế Xuất khẩu, Nhập khẩu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Thuế Thu nhập doanh nghiệp	416.196.598	-	630.434.706	-	97.533.582	-	214.238.108	-	-	-	-	214.238.108
Thuế Thu nhập cá nhân	111.788.148	-	269.880.180	-	577.367.428	-	60.558.450	-	-	-	-	60.558.450
Thuế Nhà đất, Tiền thuế đất	310.076.493	-	842.905.701	-	4.000.000	-	44.538.220	-	-	-	-	-
Các loại thuế khác	-	-	4.000.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	838.061.239	-	3.269.007.575	-	2.200.687.998	-	44.538.220	-	-	-	-	274.796.558

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 giữa niên độ 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 văn phòng giữa niên độ**
Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016**17 . DOANH THU CHƯA THỰC HIỆN DÀI HẠN**

	<u>30/06/2016</u>	<u>01/01/2016</u>
	VND	VND
Doanh thu nhận trước cho thuê văn phòng	10.725.483.348	7.340.429.752
	<u>10.725.483.348</u>	<u>7.340.429.752</u>

18 . PHẢI TRẢ KHÁC

	<u>30/06/2016</u>	<u>01/01/2016</u>
	VND	VND
a) Ngắn hạn		
- Kinh phí công đoàn	186.738.858	156.837.178
- Bảo hiểm xã hội	49.604.281	49.682.671
- Bảo hiểm y tế	15.914.578	8.032.779
- Bảo hiểm thất nghiệp	9.693.771	3.237.135
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	3.960.000	3.960.000
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	1.210.823.455	1.210.823.455
- Phải trả lãi vay	34.017.717.112	13.567.232.417
- Phí bảo trì tòa nhà 130 Nguyễn Đức Cảnh, Hoàng Mai, Hà Nội	2.941.720.000	2.979.820.000
- Phải trả Lợi nhuận tư hợp tác cho Kowa	1.493.987.756	1.493.987.756
- Các khoản phải trả, phải nộp khác (úy thác)	12.093.235.456	11.946.844.098
	<u>52.023.395.267</u>	<u>31.420.457.489</u>
b) Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	521.307.906	564.202.126
- Công ty Cổ phần Địa ốc Sài Gòn Thương Tín	10.000.000.000	-
	<u>10.521.307.906</u>	<u>564.202.126</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 văn phòng giữa niên độ
Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016

	01/01/2016		Trong kỳ		30/06/2016	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
19 . VAY VÀ NỢ THUẾ TÀI CHÍNH						
a) Vay ngắn hạn						
a.1) Vay ngắn hạn						
<i>Vay ngắn hạn bằng VND</i>						
- Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam (2)	642.502.084.796	642.502.084.796	-	7.119.374.691	635.382.710.105	635.382.710.105
- Ngân hàng TMCP Việt Á (4)	292.923.122.426	292.923.122.426	-	1.036.040.268	291.887.082.158	291.887.082.158
- Công ty Cổ phần Bất động sản - Tổng hợp I (5)	9.303.122.426	9.303.122.426	-	186.040.268	9.117.082.158	9.117.082.158
<i>Vay ngắn hạn bằng USD</i>						
- Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Việt Nam - SGD (1)	282.000.000.000	282.000.000.000	-	-	282.000.000.000	282.000.000.000
- Ngân hàng TMCP Sài Gòn - Hà Nội (3)	1.620.000.000	1.620.000.000	-	850.000.000	770.000.000	770.000.000
- Ngân hàng TMCP Việt Á (4)	349.578.962.370	349.578.962.370	-	6.083.334.423	343.495.627.947	343.495.627.947
- Ngân hàng NN&PTNT - Chi nhánh Hoàng Mai (6)	47.623.088.573	47.623.088.573	-	412.000.988	47.211.087.585	47.211.087.585
- Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam (7)	37.430.286.894	37.430.286.894	-	332.123.220	37.098.163.674	37.098.163.674
- Ngân hàng NN&PTNT - Chi nhánh Hoàng Mai (6)	129.973.014.405	129.973.014.405	-	1.124.436.696	128.848.577.709	128.848.577.709
- Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam (7)	19.735.439.763	19.735.439.763	-	175.114.816	19.560.324.947	19.560.324.947
- Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam (7)	49.001.487.685	49.001.487.685	-	2.011.140.195	46.990.347.490	46.990.347.490
- Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam (7)	65.815.645.050	65.815.645.050	-	2.028.518.508	63.787.126.542	63.787.126.542
a.2) Nợ dài hạn đến hạn trả	9.452.000.000	9.452.000.000	-	3.916.000.000	5.536.000.000	5.536.000.000
	651.954.084.796	651.954.084.796	-	11.035.374.691	640.918.710.105	640.918.710.105
b) Vay dài hạn						
- Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Việt Nam - SGD (8)	59.064.000.000	59.064.000.000	-	3.916.000.000	55.148.000.000	55.148.000.000
	59.064.000.000	59.064.000.000	-	3.916.000.000	55.148.000.000	55.148.000.000
Khoản nợ đến hạn trả trong vòng 12 tháng	(9.452.000.000)	(9.452.000.000)	-	(3.916.000.000)	(5.536.000.000)	(5.536.000.000)
Khoản nợ đến hạn trả sau 12 tháng	49.612.000.000	49.612.000.000	-	49.612.000.000	49.612.000.000	49.612.000.000

ÔNG
KH
ANG
HO

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU TỔNG HỢP VIỆT NAM

Số 46 Ngô Quyền, Phường Hàng Bài,
Quận Hoàn Kiếm, Thành phố Hà Nội

Báo cáo tài chính văn phòng giữa niên độ
Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016

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

- (1) Khoản vay với Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Sở giao dịch theo hợp đồng tín dụng số 01/2014/134855/HDTD ngày 04/10/2014, với các điều khoản chi tiết sau:
- + Hạn mức tín dụng: Hạn mức tín dụng tại thời điểm vay là 100.000.000.000 đồng (Một trăm tỷ đồng chẵn);
 - + Mục đích vay: Bổ sung vốn lưu động, mở LC phục vụ mục đích sản xuất kinh doanh;
 - + Thời hạn của hợp đồng: Thời hạn duy trì hạn mức từ 04/10/2014 đến 30/09/2015;
 - + Lãi suất cho vay: Được xác định tại Hợp đồng tín dụng cụ thể theo từng thời kỳ;
 - + Các hình thức bảo đảm tiền vay: Khoản vay được thế chấp bằng tài sản bao gồm:
 - Thế chấp tài sản gắn liền với đất tại phường Đông Hải, quận Hải An, TP.Hải Phòng;
 - Thế chấp xe ô tô Audi A6 (biển kiểm soát 29A-066.28) và xe ô tô Toyota Camry (biển kiểm soát 30H-5732);
 - Thế chấp quyền sở hữu khu dịch vụ thương mại và văn phòng cho thuê tại số 130 Nguyễn Đức Cảnh, Hà Nội;
 - Toàn bộ số dư tài khoản tiền gửi VND và ngoại tệ tại NH và các tổ chức tín dụng khác mà bên vay là người thụ hưởng và các khoản thu hợp pháp khác của bên vay, tất cả các tài sản thuộc và sẽ thuộc quyền quản lý hoặc sở hữu của bên vay như: hàng tồn kho, tài sản cố định, quyền sở hữu đất, vốn góp, tài sản khác khi có yêu cầu của ngân hàng;
 - + Số dư nợ gốc tại 30/06/2016 là 2.112.825,58 USD (tương đương 47.211.087.585 VND).
- (2) Khoản vay với Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - Sở giao dịch theo hợp đồng tín dụng số KHTH1140256/HM ngày 19/12/2014, với các điều khoản chi tiết sau:
- + Hạn mức tín dụng: 60.000.000.000 đồng (Sáu mươi tỷ đồng chẵn);
 - + Mục đích vay: Bổ sung vốn lưu động sản xuất kinh doanh, tài trợ thương mại và các mục đích khác không trái với quy định của pháp luật;
 - + Thời hạn của hợp đồng: thời hạn là 12 tháng kể từ ngày 19/12/2014;
 - + Lãi suất cho vay: 9,5%/năm đối với khoản vay VND, 5%/năm đối với khoản vay USD;
 - + Các hình thức bảo đảm tiền vay: Khoản vay được đảm bảo theo hình thức tín chấp;
 - + Số dư nợ vay tại 30/06/2016 là: 9.117.082.158 VND và 1.660.616,1 USD (tương đương 37.098.163.674 VND).
- (3) Khoản vay với Ngân hàng TMCP Sài Gòn - Hà Nội - Chi nhánh Hà Nội theo hợp đồng tín dụng số 2226.1/TB-HĐTD ngày 23/07/2014, với các điều khoản chi tiết sau:
- + Hạn mức tín dụng: Hạn mức tín dụng là 150.000.000.000 đồng (Một trăm năm mươi tỷ đồng chẵn);
 - + Mục đích vay: Bổ sung vốn lưu động, phát hành LC, bảo lãnh phục vụ hoạt động kinh doanh xuất nhập khẩu của Công ty;
 - + Thời hạn của hợp đồng: Hợp đồng có hiệu lực trong 12 tháng, kể từ ngày 23/07/2014 đến ngày 23/07/2015;
 - + Lãi suất cho vay: Được áp dụng theo quy định của Ngân hàng trong từng thời kỳ;
 - + Các hình thức bảo đảm tiền vay: Khoản vay được đảm bảo bằng doanh thu chuyển về từ các hợp đồng kinh tế mà Ngân hàng tài trợ vốn/phát hành LC xuất khẩu/bảo lãnh;
 - + Số dư nợ vay tại 30/06/2016 là: 5.766.327,04 USD (tương đương 128.848.577.709 VND).

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 văn phòng giữa niên độ
Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016

- (4) Khoản vay với Ngân hàng TMCP Việt Á - Chi nhánh Hà Nội theo hợp đồng tín dụng số 500-19/14/VAB/HĐHMDN ngày 11/09/2014, với các điều khoản chi tiết sau:
- + Hạn mức tín dụng: Hạn mức tín dụng là 350.000.000.000 đồng (Ba trăm năm mươi tỷ đồng chẵn);
 - + Mục đích vay: Bổ sung vốn lưu động phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh, cho vay chứng minh năng lực tài chính, mở L/C, bảo lãnh các loại, mục đích sử dụng tiền vay cụ thể được quy định rõ trong từng giấy nợ;
 - + Thời hạn của hợp đồng: Hợp đồng có hiệu lực trong 12 tháng, kể từ ngày 19/09/2014 đến ngày 19/09/2015;
 - + Lãi suất cho vay: Áp dụng theo lãi suất thông báo của Ngân hàng tại thời điểm giải ngân và được ghi trên từng giấy nợ cụ thể;
 - + Các hình thức bảo đảm tiền vay: Lợi thế thương mại đối với quyền sử dụng 435,9 m² đất thuê và tài sản hình thành trong tương lai gắn liền với đất thuộc quyền sở hữu hợp bên thế chấp trên 435,9m² đất thuê tại số 7 Triệu Việt Vương, phường Bùi Thị Xuân, quận Hai Bà Trưng, Hà Nội.
 - + Số dư nợ vay tại 30/06/2016 là: 282.000.000.000 VND và 875.574,08 USD (tương đương 19.560.324.947 VND).
- (5) Khoản vay với Công ty Cổ phần Bất động sản - THI theo hợp đồng cho vay tiền số 01/HĐVT ngày 18/02/2014 và các phụ lục gia hạn thời hạn vay bổ sung, với các điều khoản chi tiết sau:
- + Số tiền được vay: 5.600.000.000 đồng (Năm tỷ sáu trăm triệu đồng chẵn);
 - + Mục đích vay: Bổ sung vốn lưu động;
 - + Thời hạn của hợp đồng: Khoản vay có thời hạn 02 tuần kể từ ngày 18/02/2014 và được gia hạn theo từng phụ lục bổ sung đến 01/2016;
 - + Lãi suất cho vay: Lãi suất vay là 07%/năm;
 - + Các hình thức bảo đảm tiền vay: Khoản vay được đảm bảo theo hình thức tín chấp;
 - + Số dư nợ vay tại 30/06/2016 là: 770.000.000 VND.
- (6) Khoản vay với Ngân hàng NN&PT Nông Thôn - Chi nhánh Hoàng Mai theo hợp đồng tín dụng số 1240LAV201500065 ngày 25/2/15, với các điều khoản chi tiết sau:
- + Hạn mức tín dụng: Tổng hạn mức tín dụng được cấp là 140.000.000.000 đồng (Một trăm bốn mươi tỷ đồng chẵn);
 - + Mục đích vay: Bổ sung vốn lưu động đáp ứng kế hoạch kinh doanh;
 - + Thời hạn của hợp đồng: Hợp đồng có hiệu lực đến hết ngày 23/01/2016, thời hạn vay được quy định theo từng lần nhận nợ;
 - + Lãi suất cho vay: Lãi suất vay theo quy định của Agribank và Agribank chi nhánh Hoàng Mai tại từng thời điểm và được ghi cụ thể trên từng giấy nhận nợ;
 - + Các hình thức bảo đảm tiền vay: Khoản vay được đảm bảo theo hình thức tín chấp;
 - + Số dư nợ vay tại 30/06/2016 là: 2.103.127,97 USD (tương đương 46.990.347.490 VND).
- (7) Khoản vay với Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Hà Nội theo hợp đồng tín dụng số: 01/2015-HĐTDHM/NHCT106 - GENERALEXIM ngày 05/09/2015, với các điều khoản chi tiết sau:
- + Hạn mức tín dụng: 80.000.000.000 đồng (Tám mươi tỷ đồng chẵn);
 - + Mục đích vay: Bổ sung vốn lưu động phục vụ mục đích kinh doanh xuất nhập khẩu;
 - + Thời hạn của hợp đồng: Hợp đồng vay có hiệu lực từ ngày 15/9/2015 đến 31/8/2016, thời hạn vay của từng khoản nợ được ghi trên giấy nhận nợ nhưng không quá 06 tháng;
 - + Lãi suất cho vay: Lãi suất cho vay của từng khoản nợ là lãi suất được ghi trên từng giấy nhận nợ và được điều chỉnh một tháng 1 lần, Lãi suất phạt nợ gốc là 150% lãi suất cho vay trong hạn;
 - + Các hình thức bảo đảm tiền vay: Khoản vay được đảm bảo bằng: Đảm bảo bởi các tài sản với hình thức bảo đảm, giá trị tài sản bảo đảm theo cam kết bảo lãnh/Hợp đồng đảm bảo mà bên vay hoặc tổ chức, cá nhân khác ký kết với bên cho vay hoặc các biện pháp đảm bảo khác (Hợp đồng đảm bảo) cụ thể:
 - Các hợp đồng bảo đảm được xác lập trước và cùng thời điểm ký kết hợp đồng này có quy định hoặc dẫn chiếu nghĩa vụ được đảm bảo gồm cả nghĩa vụ phát sinh từ hợp đồng này.
 - Các hợp đồng đảm bảo được xác lập sau thời điểm ký kết hợp đồng này có quy định hoặc dẫn chiếu nghĩa vụ được đảm bảo bao gồm cả nghĩa vụ phát sinh từ hợp đồng này.
 - + Số dư nợ vay tại 30/06/2016 là: 2.854.648,76 USD (tương đương 63.787.126.542 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 văn phòng giữa niên độ**
Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016**Thông tin chi tiết liên quan đến các khoản vay dài hạn:**

- (8) Khoản vay với Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Sở giao dịch theo hợp đồng tín dụng số 01.134855.2009/HĐTDH ngày 20/07/2009, Phụ lục hợp đồng tín dụng dài hạn số: 03.134855.2014 với các điều khoản chi tiết sau:
- + Số tiền ngân hàng cho vay: 130.000.000.000 VND (Một trăm ba mươi tỷ đồng chẵn);
 - + Mục đích vay: Thanh toán chi phí đầu tư cho dự án "Khu dịch vụ thương mại, văn phòng và nhà ở để bán" tại 130 Nguyễn Đức Cảnh, phường Tương Mai, quận Hoàng Mai, Hà Nội;
 - + Thời hạn cho vay: Kể từ 20/07/2009 đến hết ngày 19/07/2017;
 - + Lãi suất cho vay: Bằng lãi suất tiết kiệm 12 tháng trả lãi sau của Sở giao dịch Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Việt Nam + 3% năm nhưng không vượt quá 150% lãi suất cơ bản do Ngân hàng Nhà nước công bố;
 - + Hình thức bảo đảm tiền vay: Khoản vay được thế chấp toàn bộ khối tài sản hình thành từ vốn vay và vốn tự có của tòa nhà cao tầng tại 130 Nguyễn Đức Cảnh, quận Hoàng Mai, Hà Nội;
 - + Số dư nợ gốc tại thời điểm cuối kỳ là 55.148.000.000 đồng, số dư nợ gốc phải trả trong kỳ 2016 là 5.536.000.000 đồng.

c) Số vay quá hạn chưa thanh toán

	30/06/2016		01/01/2016	
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi
	VND	VND	VND	VND
- Vay	640.918.710.105	34.017.717.112	565.721.734.020	13.196.205.517
	640.918.710.105	34.017.717.112	565.721.734.020	13.196.205.517

Lý do chưa thanh toán: Tình hình hoạt động kinh doanh trong kỳ có những khó khăn nhất định, mặt khác việc thu hồi nợ của Công ty gặp khó khăn nên trong thời gian tạm thời Công ty chưa có khả năng thanh toán các khoản vay ngắn hạn đến hạn, Công ty đang xây dựng kế hoạch về nguồn tài chính để đảm bảo thanh toán các khoản nợ vay theo đúng hợp đồng đã được ký kết.



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 văn phòng giữa niên độ
Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016

20 . 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	VND	
Số dư đầu năm trước	125.948.570.000	17.147.588.054	17.147.588.054	7.262.420.104	(981.900)	158.549.656.217	4.387.611.861	313.294.864.336			
Lãi/lỗ trong kỳ trước	-	-	-	-	-	-	(1.616.982.834)	(1.616.982.834)			
Số dư cuối kỳ trước	125.948.570.000	17.147.588.054	17.147.588.054	7.262.420.104	(981.900)	158.549.656.217	2.770.629.027	311.677.881.502			
Số dư đầu năm nay	135.392.670.000	17.147.588.054	17.147.588.054	7.262.420.104	(981.900)	158.549.656.217	(140.457.566.620)	177.893.785.855			
Lãi/lỗ trong kỳ này	-	-	-	-	-	-	(12.395.705.089)	(12.395.705.089)			
Lợi nhuận từ chi nhánh	-	-	-	-	-	-	5.848.331.708	5.848.331.708			
Giảm khác (*)	-	-	-	-	-	(134.609.234.912)	134.609.234.912	-			
Số dư cuối kỳ này	135.392.670.000	17.147.588.054	17.147.588.054	7.262.420.104	(981.900)	23.940.421.305	(12.395.705.089)	171.346.412.474			

(*) Theo Nghị quyết của Đại Hội đồng cổ đông số 01/NQ/ĐHĐCĐ - 2016 ngày 08 tháng 04 năm 2016, Công ty công bố việc dùng Quỹ đầu tư phát triển để xử lý tài chính đối với khoản lỗ lũy kế đến 31/12/2015 với số tiền là 134.609.234.912 đồng.

b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Cuối kỳ		Đầu kỳ		Tỷ lệ	
	VND	(%)	VND	(%)		
Công ty Cổ phần Đầu tư và Thương mại Xuất nhập khẩu HFC Việt Nam	20.435.260.000	15,1%	28.935.270.000	21,4%		
Bà Lê Thị Lan	28.065.210.000	20,7%	28.065.210.000	20,7%		
Ông Nguyễn Văn Huyền	26.961.230.000	19,9%	25.080.230.000	18,5%		
Ông Nguyễn Vĩnh Huy	21.500.000.000	15,9%	21.500.000.000	15,9%		
Ông Hoàng Trí Cường	7.570.000.000	5,6%	-	0,0%		
Vốn góp của các cổ đông khác	30.860.560.000	22,8%	31.811.550.000	23,5%		
Cổ phiếu quỹ	410.000	0,0%	410.000	0,0%		
	135.392.670.000	100%	135.392.670.000	100%		

33
TY
HỮU
KIỂM T
AS
KIỂM

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 văn phòng giữa niên độ
Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016

c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận		
	6 tháng đầu năm 2016	6 tháng đầu năm 2015
	VND	VND
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	135.392.670.000	125.948.570.000
- <i>Vốn góp đầu kỳ</i>	<i>135.392.670.000</i>	<i>125.948.570.000</i>
- <i>Vốn góp cuối kỳ</i>	<i>135.392.670.000</i>	<i>125.948.570.000</i>
d) Cổ phiếu		
	<u>30/06/2016</u>	<u>01/01/2016</u>
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	13.539.267	13.539.267
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	13.539.267	13.539.267
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	<i>13.539.267</i>	<i>13.539.267</i>
Số lượng cổ phiếu được mua lại (<i>cổ phiếu quỹ</i>)	41	41
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	<i>41</i>	<i>41</i>
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	13.539.226	13.539.226
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	<i>13.539.226</i>	<i>13.539.226</i>
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VND)	10.000	10.000
e) Các quỹ công ty		
	<u>30/06/2016</u>	<u>01/01/2016</u>
	VND	VND
Quỹ đầu tư phát triển	23.940.421.305	158.549.656.217
	<u>23.940.421.305</u>	<u>158.549.656.217</u>
21 . CÁC KHOẢN MỤC NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN		
Ngoại tệ các loại		
	<u>30/06/2016</u>	<u>01/01/2016</u>
- Đồng đô la Mỹ (USD)	286.295	64.564
- Đồng Euro (EUR)	4.696	4.706
- Đồng yên nhật (JPY)	57.288	58.014
22 . TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ		
	6 tháng đầu năm 2016	6 tháng đầu năm 2015
	VND	VND
Doanh thu bán hàng	58.753.822.973	598.440.537.632
Doanh thu cung cấp dịch vụ	7.178.064.557	7.995.385.397
Doanh thu chuyển nhượng tài sản trên đất	2.727.272.727	-
	<u>68.659.160.257</u>	<u>606.435.923.029</u>
23 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN		
	6 tháng đầu năm 2016	6 tháng đầu năm 2015
	VND	VND
Giá vốn của hàng hóa đã bán	57.013.820.939	560.974.557.014
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	999.966.109	6.569.581.835
Giá trị còn lại của tài sản trên đất	1.656.082.189	-
	<u>59.669.869.237</u>	<u>567.544.138.849</u>

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 văn phòng giữa niên độ**
Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016**24 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH**

	6 tháng đầu năm 2016	6 tháng đầu năm 2015
	VND	VND
Lãi tiền gửi, lãi cho vay	156.328.692	5.319.164.007
Cổ tức, lợi nhuận được chia	30.133.116.667	17.356.527.200
Lãi chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ	251.463.076	1.745.399.897
Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối kỳ	2.938.894.423	-
	<u>33.479.802.858</u>	<u>24.421.091.104</u>

25 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	6 tháng đầu năm 2016	6 tháng đầu năm 2015
	VND	VND
Lãi tiền vay	47.196.047.630	33.969.154.005
Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính	-	67.934.266
Lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ	92.130.851	3.079.853.209
Lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối kỳ	284.199.448	7.479.532.706
Hoàn nhập dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	(2.464.883.707)	(2.821.426.671)
Chi phí tài chính khác	36.351.302	36.494.162
	<u>45.143.845.524</u>	<u>41.811.541.677</u>

26 . CHI PHÍ BÁN HÀNG

	6 tháng đầu năm 2016	6 tháng đầu năm 2015
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	-	-
Chi phí nhân công	1.917.301.240	2.439.057.750
Chi phí khấu hao tài sản cố định	476.384.458	521.850.407
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.225.859.397	8.333.557.171
Chi phí khác bằng tiền	57.230.856	675.018.801
	<u>3.676.775.951</u>	<u>11.969.484.129</u>

27 . CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	6 tháng đầu năm 2016	6 tháng đầu năm 2015
	VND	VND
Chi phí nhân công	2.768.312.298	2.360.139.530
Chi phí khấu hao tài sản cố định	84.004.162	88.008.353
Chi phí dự phòng/hoàn nhập dự phòng	(4.884.399)	4.178.994.984
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.941.211.780	2.424.667.384
Chi phí khác bằng tiền	123.373.068	207.817.597
	<u>4.912.016.909</u>	<u>9.259.627.848</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

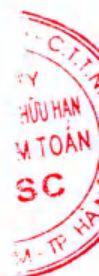
Báo cáo tài chính văn phòng giữa niên độ
Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016

28 . CHI PHÍ KHÁC

	6 tháng đầu năm 2016	6 tháng đầu năm 2015
	VND	VND
Các khoản bị phạt	570.548.628	1.789.406.616
Chi phí khấu hao không đủ điều kiện là chi phí hợp lý, hợp lệ	53.110.000	53.110.000
Chi phí khác	355.480.165	184.350.000
	979.138.793	2.026.866.616

29 . CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

	6 tháng đầu năm 2016	6 tháng đầu năm 2015
	VND	VND
<i>Thuế TNDN từ hoạt động kinh doanh chính</i>		
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	(13.252.657.519)	(1.616.982.834)
Các khoản điều chỉnh tăng	1.400.150.926	2.024.113.815
- Chi phí không hợp lệ	979.138.793	1.981.968.616
- Lỗi đánh giá lại ngoại tệ cuối kỳ	3.173.869	-
- Lãi CLTG đánh giá lại tiền tệ cuối năm	417.838.264	42.145.199
Các khoản điều chỉnh giảm	(151.555.061.611)	(32.590.512.271)
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-
- Lãi đánh giá lại ngoại tệ cuối kỳ	-	(157.596.460)
- Chuyển lỗ các năm trước	(151.555.061.611)	(32.432.915.811)
Thu nhập tính thuế TNDN	(163.407.568.204)	(32.183.381.290)
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	-	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp đầu kỳ	-	(416.196.598)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp trong kỳ	-	-
Thuế TNDN phải nộp cuối kỳ của hoạt động kinh doanh chính	-	(416.196.598)
<i>Thuế TNDN từ hoạt động kinh doanh bất động sản</i>		
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế từ HĐKD bất động sản	1.071.190.538	-
Thu nhập tính thuế TNDN	1.071.190.538	-
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	214.238.108	-
Thuế TNDN phải nộp cuối kỳ của HĐKD bất động sản	214.238.108	-
Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành	214.238.108	-
Tổng thuế TNDN phải nộp cuối kỳ	214.238.108	(416.196.598)



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 văn phòng giữa niên độ**
Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016**30 . CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH THEO YẾU TỐ**

	6 tháng đầu năm 2016 VND	6 tháng đầu năm 2015 VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	-	-
Chi phí nhân công	4.685.613.538	4.799.197.280
Chi phí khấu hao tài sản cố định	560.388.620	609.858.760
Chi phí dịch vụ mua ngoài	3.167.071.177	10.809.378.045
Chi phí khác bằng tiền	180.603.924	882.836.398
	8.593.677.259	17.101.270.483

31 . CÔNG CỤ TÀI CHÍNH

Các loại công cụ tài chính của Công ty bao gồm:

	Giá trị sổ kế toán			
	30/06/2016		01/01/2016	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
Tài sản tài chính				
Tiền và các khoản tương đương tiền	7.280.756.158	-	5.696.555.592	-
Phải thu khách hàng, phải thu khác	426.147.364.440	-	402.541.093.251	-
Đầu tư ngắn hạn	175.358.609.834	(18.846.665.034)	175.358.609.834	(21.311.548.741)
Đầu tư dài hạn	1.200.000.000	(204.449.272)	1.200.000.000	(204.449.272)
	609.986.730.432	(19.051.114.306)	584.796.258.677	(21.515.998.013)

	Giá trị sổ kế toán	
	30/06/2016 VND	01/01/2016 VND
	Nợ phải trả tài chính	
Vay và nợ	690.530.710.105	701.566.084.796
Phải trả người bán, phải trả khác	66.334.269.248	36.244.162.120
	756.864.979.353	737.810.246.916

Tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính chưa được đánh giá lại theo giá trị hợp lý tại ngày kết thúc kỳ kế toán do Thông tư 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 các 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, ngoại trừ các khoản trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi và dự phòng giảm giá các khoản đầu tư chứng khoán đã được nêu chi tiết tại các Thuyết minh liên quan.

Quản lý rủi ro tài chính

Rủi ro tài chính của Công ty 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.

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 văn phòng giữa niên độ**
Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016**Rủi ro thị trường**

Hoạt động kinh doanh của Công ty sẽ chủ yếu chịu rủi ro khi có sự thay đổi về giá, tỷ giá hối đoái và 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 và dài hạn do tính không chắc chắn về giá tương lai của cổ phiếu đầu tư. Các khoản đầu tư cổ phiếu dài hạn được nắm giữ với mục đích chiến lược lâu dài, tại thời điểm kết thúc kỳ kế toán Công ty chưa có kế hoạch bán các khoản đầu tư này.

Rủi ro về tỷ giá hối đoái:

Công ty chịu rủi ro về tỷ giá 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 tỷ giá ngoại tệ khi các khoản vay, doanh thu và chi phí của Công ty được thực hiện bằng đơn vị tiền tệ khác với đồng Việt Nam.

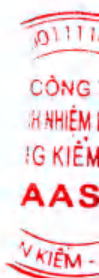
Rủi ro về lãi suất:

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).

	Từ 1 năm trở xuống	Trên 1 năm đến 5 năm	Trên 5 năm	Cộng
	VND	VND	VND	VND
Tại ngày 30/06/2016				
Tiền và các khoản tương đương tiền	7.280.756.158	-	-	7.280.756.158
Phải thu khách hàng, phải thu khác	417.647.364.440	8.500.000.000	-	426.147.364.440
Đầu tư ngắn hạn	156.511.944.800	-	-	156.511.944.800
Đầu tư dài hạn	-	995.550.728	-	995.550.728
	581.440.065.398	9.495.550.728	-	590.935.616.126
Tại ngày 01/01/2016				
Tiền và các khoản tương đương tiền	5.696.555.592	-	-	5.696.555.592
Phải thu khách hàng, phải thu khác	394.041.093.251	8.500.000.000	-	402.541.093.251
Đầu tư ngắn hạn	154.047.061.093	-	-	154.047.061.093
Đầu tư dài hạn	-	995.550.728	-	995.550.728
	553.784.709.936	9.495.550.728	-	563.280.260.664



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 văn phòng giữa niên độ**
Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016**Rủi ro thanh khoản**

Rủi ro thanh khoản là rủi ro Công ty gặp khó khăn khi thực hiện các nghĩa vụ tài chính 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:

	Từ 1 năm trở xuống	Trên 1 năm đến 5 năm	Trên 5 năm	Cộng
	VND	VND	VND	VND
Tại ngày 30/06/2016				
Vay và nợ	640.918.710.105	49.612.000.000	-	690.530.710.105
Phải trả người bán, phải trả khác	55.812.961.342	10.521.307.906	-	66.334.269.248
	696.731.671.447	60.133.307.906	-	756.864.979.353
Tại ngày 01/01/2016				
Vay và nợ	651.954.084.796	49.612.000.000	-	701.566.084.796
Phải trả người bán, phải trả khác	35.679.959.994	564.202.126	-	36.244.162.120
	687.634.044.790	50.176.202.126	-	737.810.246.916

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.

32 . NHỮNG SỰ KIỆN PHÁT SINH SAU NGÀY KẾT THÚC KỲ KẾ TOÁN

Không có sự kiện trọng yếu nào xảy ra sau ngày kết thúc kỳ kế toán đòi hỏi được điều chỉnh hay công bố trên Báo cáo tài chính văn phòng giữa niên độ này.

33 . BÁO CÁO 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.

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 văn phòng giữa niên độ**
Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016**34 . NGHIỆP VỤ VÀ SỐ DƯ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN**

Trong kỳ, Công ty có các giao dịch phát sinh và số dư tại ngày kết thúc kỳ kế toán với các bên liên quan như sau: (riêng đối với các khoản vay với các bên liên quan được nêu chi tiết tại thuyết minh số 19.)

Giao dịch phát sinh trong kỳ:

Mối quan hệ	6 tháng đầu năm	6 tháng đầu năm
	2016	2015
	VND	VND
Lãi hợp đồng hợp tác trong kỳ	30.133.116.667	17.356.516.000
Công ty Cổ phần Đầu tư và Thương Mại Xuất nhập khẩu HFC Việt Nam (gọi tắt là HFC)	Cổ đông lớn 30.133.116.667	17.356.516.000

Số dư tại ngày kết thúc kỳ kế toán:

Mối quan hệ	30/06/2016	01/01/2016
	VND	VND
Phải thu khác		
Công ty Cổ phần Đầu tư và Thương Mại Xuất nhập khẩu HFC Việt Nam (gọi tắt là HFC)	Cổ đông lớn 311.512.865.596	296.444.237.818
Công ty TNHH Phát triển Đệ Nhất	Công ty liên kết 8.912.000.000	8.980.000.000

Giao dịch với các bên liên quan khác như sau:

	6 tháng đầu năm	6 tháng đầu năm
	2016	2015
	VND	VND
Thu nhập của Ban Tổng Giám đốc và Hội đồng Quản trị	857.105.000	630.202.626

35 . SỐ LIỆU SO SÁNH

Số liệu so sánh trên Bảng Cân đối kế toán giữa niên độ và các thuyết minh tương ứng là số liệu của Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015, số liệu so sánh trên Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các thuyết minh tương ứng là số liệu của Báo cáo tài chính cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2015 đến ngày 30/06/2015 chưa được Kiểm toán và soát xét.


 Lê Thị Thu Hương
 Người lập


 Mai Thu Hà
 Kế toán trưởng


 Nguyễn Thị Thu Hoài
 Tổng Giám đốc



Hà Nội, ngày 20 tháng 07 năm 2016