

**TỔNG CÔNG TY MAY 10-CTCP**  
**MST: 0100101308**

-----oOo-----

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG**

## **QUÝ 1 NĂM 2019**

**Gồm các biểu:**

1. Bảng cân đối kế toán
2. Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh
3. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ
4. Thuyết minh báo cáo tài chính

**HÀ NỘI, NGÀY 16 THÁNG 4 NĂM 2019**



**BẢNG TỔNG KẾT TÀI SẢN RIÊNG**

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2019

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>1,068,465,890,909</b>	<b>1,100,369,335,700</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>1</b>	<b>50,056,539,553</b>	<b>63,355,834,265</b>
1. Tiền	111		47,792,959,038	61,655,834,265
2. Các khoản tương đương tiền	112		2,263,580,515	1,700,000,000
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		-	-
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		-	-
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>352,903,849,685</b>	<b>420,109,320,447</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	3a	297,286,243,945	368,346,095,038
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		21,807,918,806	22,402,207,911
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	4a	36,443,372,969	31,994,703,533
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(2,633,686,035)	(2,633,686,035)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>629,016,350,854</b>	<b>588,455,785,192</b>
1. Hàng tồn kho	141	5	632,242,800,470	591,682,234,808
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(3,226,449,616)	(3,226,449,616)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>36,489,150,817</b>	<b>28,448,395,796</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	10a	3,231,964,374	1,390,248,517
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152	11a	33,257,186,443	26,604,496,279
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		-	453,651,000
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>445,799,882,129</b>	<b>468,199,621,789</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>35,829,395,927</b>	<b>44,928,848,451</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	3b	2,067,434,949	2,067,434,949
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	9,702,887,534
6. Phải thu dài hạn khác	216	4b	33,761,960,978	33,158,525,968
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>347,957,716,648</b>	<b>364,303,307,517</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	7	342,105,056,858	357,881,819,155

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
- Nguyên giá	222		1,238,100,819,498	1,231,215,539,150
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(895,995,762,640)	(873,333,719,995)
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b>224</b>	<b>9</b>	<b>156,000,000</b>	<b>179,400,000</b>
- Nguyên giá	225		280,800,000	280,800,000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		(124,800,000)	(101,400,000)
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>	<b>8</b>	<b>5,696,659,790</b>	<b>6,242,088,362</b>
- Nguyên giá	228		10,780,099,483	10,780,099,483
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(5,083,439,693)	(4,538,011,121)
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>33,948,774,260</b>	<b>29,095,295,903</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	6	33,948,774,260	29,095,295,903
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>1,097,321,861</b>	<b>1,097,321,861</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		1,097,321,861	1,097,321,861
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		-	-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>26,966,673,433</b>	<b>28,774,848,057</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	10b	26,966,673,433	28,774,848,057
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>1,514,265,773,038</b>	<b>1,568,568,957,489</b>
			-	-
NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>1,124,905,216,009</b>	<b>1,194,648,442,944</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>886,189,522,684</b>	<b>955,885,492,034</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	13a	339,824,793,044	346,379,315,340
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		25,552,389,334	34,522,677,818
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	14	6,534,107,915	5,263,806,286
4. Phải trả người lao động	314		73,402,940,452	168,690,233,381
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		46,683,429	43,160,701
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	15a	9,717,865,768	1,641,980,411
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	12a	428,200,015,660	394,680,902,914
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		2,910,727,082	4,663,415,183
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>238,715,693,325</b>	<b>238,762,950,910</b>

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
1. Phải trả người bán dài hạn	331	13b	208,571,000	208,571,000
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		59,504,665,001	59,664,776,096
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	-
7. Phải trả dài hạn khác	337	15b	10,897,510,000	10,812,510,000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	12b	159,662,524,711	159,377,976,285
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-
13. Quỹ phát triển khoa học, công nghệ	343		8,442,422,613	8,699,117,529
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>	<b>16</b>	<b>389,360,557,029</b>	<b>373,920,514,545</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>389,360,557,029</b>	<b>373,920,514,545</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		302,400,000,000	302,400,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(2,440,000)	(2,440,000)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		14,316,819,147	14,316,819,147
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		72,646,177,882	57,206,135,398
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		57,206,135,398	57,206,135,398
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		15,440,042,484	-
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
13. Lợi ích cổ đông thiểu số	429		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>1,514,265,773,038</b>	<b>1,568,568,957,489</b>



THÂN ĐỨC VIỆT

KẾ TOÁN TRƯỞNG

PHẠM BÍCH HỒNG

Lập ngày 16 tháng 4 năm 2019

NGƯỜI LẬP BIỂU

TẠ THU HÀ

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH - BÁO CÁO RIÊNG

Quý 1 năm 2019

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	MS	Quý 1/2019	LŨY KẾ 2019	QUÝ 1/2018	LŨY KẾ 2018
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp DV	01	707,250,397,676	707,250,397,676	604,634,025,790	604,634,025,790
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	15,835,248	15,835,248	125,211,923	125,211,923
3. DT thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	707,234,562,428	707,234,562,428	604,508,813,867	604,508,813,867
4. Giá vốn hàng bán	11	595,483,584,436	595,483,584,436	515,264,290,419	515,264,290,419
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20	111,750,977,992	111,750,977,992	89,244,523,448	89,244,523,448
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	4,885,355,009	4,885,355,009	3,837,341,551	3,837,341,551
7. Chi phí tài chính	22	11,197,775,777	11,197,775,777	5,539,554,441	5,539,554,441
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23	6,215,966,199	6,215,966,199	4,343,929,581	4,343,929,581
8. Chi phí bán hàng	25	39,563,780,507	39,563,780,507	34,666,398,759	34,666,398,759
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	48,716,268,204	48,716,268,204	40,071,349,056	40,071,349,056
10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD {30=20+(21-22)-(24+25)}	30	17,158,508,513	17,158,508,513	12,804,562,743	12,804,562,743
11. Thu nhập khác	31	1,162,149,371	1,162,149,371	481,363,315	481,363,315
12. Chi phí khác	32	-	-	15,776,784	15,776,784
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40	1,162,149,371	1,162,149,371	465,586,531	465,586,531
14. Tổng lợi nhuận kê toán trước thuế (50=30+40)	50	18,320,657,884	18,320,657,884	13,270,149,274	13,270,149,274
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	2,880,615,400	2,880,615,400	1,970,719,209	1,970,719,209
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60	15,440,042,484	15,440,042,484	11,299,430,065	11,299,430,065
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70	-	-	-	-
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71	-	-	-	-



THÂN ĐỨC VIỆT

KẾ TOÁN TRƯỞNG

PHẠM BÍCH HỒNG

Lập ngày 16 tháng 4 năm 2019

NGƯỜI LẬP BIỂU

TẠ THU HÀ

**Địa chỉ: Sài Đồng - Long Biên - Hà Nội****BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - BÁO CÁO RIÊNG****Quý 1 Năm 2019****(Theo phương pháp trực tiếp)**Đơn vị tính: **đồng**

Chỉ tiêu	Mã số	QUÝ 1/2019	LŨY KẾ 2019	QUÝ 1/2018	LŨY KẾ 2018
1	2	3	4	5	6
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh</b>					
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01	763,364,201,858	763,364,201,858	700,298,231,161.0	700,298,231,161.0
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02	(399,969,804,030)	(399,969,804,030)	(373,051,457,588.0)	(373,051,457,588.0)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03	(242,355,356,099)	(242,355,356,099)	(217,785,002,023.0)	(217,785,002,023.0)
4. Tiền lãi vay đã trả	04	(6,200,329,780)	(6,200,329,780)	(4,329,785,699.0)	(4,329,785,699.0)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05	(3,062,315,138)	(3,062,315,138)	(1,689,810,747.0)	(1,689,810,747.0)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	7,432,282,263	7,432,282,263	13,590,640,544.0	13,590,640,544.0
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	(45,230,092,956)	(45,230,092,956)	(38,470,083,106.0)	(38,470,083,106.0)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>73,978,586,118</b>	<b>73,978,586,118</b>	<b>78,562,732,542.0</b>	<b>78,562,732,542.0</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>					
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21	(39,084,677,683)	(39,084,677,683)	(42,967,180,203.0)	(42,967,180,203.0)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			(15,572,000,000.0)	(15,572,000,000.0)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	8,241,091,959	8,241,091,959	72,172,000,000.0	72,172,000,000.0
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	44,951,932	44,951,932	440,646,897.0	440,646,897.0
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>(30,798,633,792)</b>	<b>(30,798,633,792)</b>	<b>14,073,466,694.0</b>	<b>14,073,466,694.0</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>					
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			-	-
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33	258,964,455,737	258,964,455,737	181,266,603,844.0	181,266,603,844.0
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	(315,529,267,928)	(315,529,267,928)	(333,339,242,644.0)	(333,339,242,644.0)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			-	-

Chỉ tiêu	Mã số	QUÝ 1/2019	LŨY KẾ 2019	QUÝ 1/2018	LŨY KẾ 2018
1	2	3	4	5	6
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(56,564,812,191)	(56,564,812,191)	(152,072,638,800.0)	(152,072,638,800.0)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50	(13,384,859,865)	(13,384,859,865)	(59,436,439,564.0)	(59,436,439,564.0)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	63,355,834,265	63,355,834,265	91,553,352,677.0	91,553,352,677.0
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	85,565,153	85,565,153	2,009,393,244.0	2,009,393,244.0
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	50,056,539,553	50,056,539,553	34,126,306,357.0	34,126,306,357.0

Lập ngày 16 tháng 04 năm 2019



TỔNG GIÁM ĐỐC

THÂN ĐỨC VIỆT

KẾ TOÁN TRƯỞNG

PHẠM BÍCH HỒNG

NGƯỜI LẬP BIỂU

TẠ THU HÀ

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH- BÁO CÁO RIÊNG**  
**QUÝ I NĂM 2019**

**I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp**

1. Hình thức sở hữu vốn: Là công ty cổ phần 33,82% vốn Nhà nước, 66,18% vốn của các cổ đông khác
2. Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất, kinh doanh, xuất khẩu hàng may mặc
3. Ngành nghề kinh doanh.
  - Sản xuất quần áo và các phụ liệu ngành may mặc
  - Kinh doanh nhà hàng, khách sạn
  - Kinh doanh các mặt hàng tiêu dùng thuộc lĩnh vực siêu thị
  - Đào tạo nghề
  - Xuất nhập khẩu trực tiếp
  - Sản xuất và kinh doanh các loại nguyên liệu, thiết bị, phụ tùng, phụ liệu và hóa chất cho ngành may mặc
  - Kinh doanh bất động sản, văn phòng và nhà cho công nhân thuê
  - Cung cấp chương trình mầm non và chăm sóc nuôi dạy trẻ
4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: 12 tháng
5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính: Không
6. Cấu trúc doanh nghiệp
  - Danh sách các công ty con:
    - + Công ty TNHH May Phù Đồng
    - + Địa chỉ: Trâu Quỳ - Gia Lâm - Hà Nội
    - + Tỷ lệ vốn góp: 60,97%
  - Danh sách các đơn vị hạch toán phụ thuộc:
    1. CN TCT May 10 - CTCP Xí nghiệp may Hà Quảng  
Địa chỉ: Thị xã Đồng Hới - Quảng Bình
    2. CN TCT May 10 - CTCP Xí nghiệp may Bim Sơn  
Địa chỉ: Ngọc Trạo - Bim Sơn - Thanh Hóa
    3. CN TCT May 10 - CTCP Siêu thị M10mart  
Địa chỉ: Sài Đồng - Long Biên - Hà Nội
    4. CN TCT May 10 - CTCP Khách sạn Dragon  
Địa chỉ: Sài Đồng - Long Biên - Hà Nội
    5. Trường cao đẳng nghề Long Biên  
Địa chỉ: Sài Đồng - Long Biên - Hà Nội

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

1. Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12).
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam

**III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng**

1. Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam theo thông tư 200 ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài Chính và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Báo cáo tài chính theo đúng quy định của Chuẩn mực kế toán "Trình bày báo cáo tài chính".

**IV. Các chính sách kế toán áp dụng:**

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam: Việc áp dụng tỷ giá tuân thủ theo đúng hướng dẫn của Chế độ kế toán doanh nghiệp.
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán: Áp dụng theo tỷ giá giao dịch mua vào của Ngân hàng VCB tại thời điểm kết thúc niên độ kế toán
3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:



Tiền bao gồm tiền mặt và tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn. Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có tính thanh khoản cao, có thể dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định, không có nhiều rủi ro về thay đổi giá trị và nó được sử dụng cho mục đích đáp ứng các cam kết chi tiền ngắn hạn hơn là cho mục đích đầu tư hay là các mục đích khác.

5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính: Các khoản đầu tư được phản ánh theo nguyên giá

6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu: Các khoản phải thu khách hàng và các khoản phải thu khác được phản ánh theo nguyên giá trừ đi dự phòng phải thu khó đòi.

7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Hàng tồn kho được phản ánh theo giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc được tính theo phương pháp bình quân gia quyền và bao gồm tất cả các chi phí phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Đối với thành phẩm và các sản phẩm dở dang, giá gốc bao gồm nguyên vật liệu, chi phí nhân công trực tiếp và các chi phí sản xuất chung được phân bổ. 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 bán hàng.

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

8.1. Tài sản cố định hữu hình:

a. Nguyên giá:

Tài sản cố định hữu hình được thể hiện theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá TSCĐ hữu hình bao gồm giá mua, thuế nhập khẩu, các loại thuế mua hàng không hoàn lại và chi phí liên quan trực tiếp để đưa tài sản đến vị trí và trạng thái hoạt động cho mục đích sử dụng đã dự kiến. Các chi phí phát sinh sau khi TSCĐ hữu hình đã đưa vào hoạt động như chi phí sửa chữa, bảo dưỡng và đại tu được ghi nhận vào kết quả hoạt động kinh doanh trong năm mà chi phí phát sinh.

Trong các trường hợp có thể chứng minh một cách rõ ràng rằng các khoản chi phí này làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai dự tính thu được từ việc sử dụng TSCĐ hữu hình vượt trên mức hoạt động tiêu chuẩn theo như đánh giá ban đầu thì các chi phí này được vốn hóa như 1 khoản nguyên giá tăng thêm của TSCĐ hữu hình.

b. Khấu hao:

Khấu hao được thì theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính của TSCĐ hữu hình. Công ty áp dụng phương pháp khấu hao nhanh đối với thiết bị quản lý, máy móc và thiết bị và phương tiện vận tải. Thời gian hữu dụng ước tính như sau:

- Nhà cửa vật kiến trúc: 5 - 25 năm
- Máy móc thiết bị: 2 - 7 năm
- Phương tiện vận tải: 3 - 10 năm
- Thiết bị quản lý: 1,5 - 5 năm

8.2 Tài sản cố định vô hình: Được khấu hao theo phương pháp đường thẳng từ 2- 5 năm.

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

10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.

11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.

a. Công cụ dụng cụ:

Công cụ dụng cụ bao gồm các tài sản Tổng 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 ghi nhận là tài sản cố định theo thông tư 45/2013/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 25/04/2013 Hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định. Nguyên giá công cụ dụng cụ được phân bổ theo phương pháp đường thẳng từ 1 đến 3 năm.

b. Chi phí thuê trả trước:

Chi phí thuê trả trước được ghi nhận theo nguyên giá và phân bổ vào kết quả kinh doanh dựa trên thời hạn của hợp đồng thuê.

c. Chi phí trả trước khác:

Chi phí trả trước khác bao gồm các chi phí như chi phí sửa chữa và chi phí nâng cấp được ghi nhận theo nguyên giá và phân bổ vào kết quả kinh doanh trong vòng 18 tháng.

## 12. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

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

## 13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng: Được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động Kinh Doanh riêng khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa được chuyển giao cho người mua. Doanh thu không được ghi nhận nếu như có những yếu tố không chắc chắn trọng yếu liên quan tới khả năng thu hồi các khoản phải thu hoặc liên quan tới khả năng hàng bán bị trả lại. Doanh thu hàng bán được ghi nhận theo số thuần sau khi đã trừ đi số chiết khấu giảm giá ghi trên hóa đơn bán hàng.
- Doanh thu cung cấp dịch vụ: Được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo tỷ lệ phần trăm hoàn thành của giao dịch tại ngày kết thúc niên độ. Tỷ lệ phần trăm hoàn thành công việc được đánh giá dựa trên khảo sát các công việc đã thực hiện. Doanh thu không được ghi nhận nếu như có những yếu tố không chắc chắn trọng yếu liên quan tới khả năng thu hồi các khoản phải thu.
- Doanh thu hoạt động tài chính:
  - + Doanh thu từ tiền lãi: Được ghi nhận theo tỷ lệ tương ứng với thời gian dựa trên số dư gốc và lãi suất áp dụng.
  - + Doanh thu từ cổ tức: Được ghi nhận khi quyền nhận cổ tức được xác lập. Cổ tức bằng cổ phiếu không được ghi nhận là doanh thu hoạt động tài chính. Cổ tức nhận được liên quan đến giai đoạn trước khi mua khoản đầu tư được ghi giảm vào giá trị ghi sổ của khoản đầu tư.

## VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

Đơn vị tính: VND

1. Tiền	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Tiền mặt	3,310,768,064.00	4,942,528,752
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	44,482,190,974	56,713,305,513
- Các khoản tương đương tiền	2,263,580,515	1,700,000,000
<b>Tổng cộng</b>	<b>50,056,539,553</b>	<b>63,355,834,265</b>

## 2. Các khoản đầu tư tài chính

b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	Số cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
b1) Ngắn hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn	-	-	-	-

## 3. Phải thu của khách hàng

a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Brandtex	297,286,243,945	368,346,095,038
- LEVER SHIRT LTD	862,838,337	18,957,091,352
- 'OKTAVA CO., LTD (HONGKONG)	76,494,875,130	48,419,295,000
ASMARA INTERNATIONAL LIMITED	29,547,598,576	34,047,394,721
- Các khoản phải thu khách hàng (<10%/Tổng nợ phải thu)	4,763,493,321	39,969,918,570
	185,617,438,581	226,952,395,395
<b>b) Phải thu của khách hàng dài hạn</b>	<b>2,067,434,949</b>	<b>2,067,434,949</b>
- Các khoản phải thu khách hàng khác	2,067,434,949	2,067,434,949
	299,353,678,894	370,413,529,987

## 4. Phải thu khác

Quý kỳ

Đầu năm

Chi phí trả trước khác bao gồm các chi phí như chi phí sửa chữa và chi phí nâng cấp được ghi nhận theo nguyên giá và phân bổ vào kết quả kinh doanh trong vòng 18 tháng.

## 12. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

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

## 13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng: Được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động Kinh Doanh riêng khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa được chuyển giao cho người mua. Doanh thu không được ghi nhận nếu như có những yếu tố không chắc chắn trọng yếu liên quan tới khả năng thu hồi các khoản phải thu hoặc liên quan tới khả năng hàng bán bị trả lại. Doanh thu hàng bán được ghi nhận theo số thuần sau khi đã trừ đi số chiết khấu giảm giá ghi trên hóa đơn bán hàng.

- Doanh thu cung cấp dịch vụ: Được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo tỷ lệ phần trăm hoàn thành của giao dịch tại ngày kết thúc niên độ. Tỷ lệ phần trăm hoàn thành công việc được đánh giá dựa trên khảo sát các công việc đã thực hiện. Doanh thu không được ghi nhận nếu như có những yếu tố không chắc chắn trọng yếu liên quan tới khả năng thu hồi các khoản phải thu.

- Doanh thu hoạt động tài chính:

- + Doanh thu từ tiền lãi: Được ghi nhận theo tỷ lệ tương ứng với thời gian dựa trên số dư gốc và lãi suất áp dụng.
- + Doanh thu từ cổ tức: Được ghi nhận khi quyền nhận cổ tức được xác lập. Cổ tức bằng cổ phiếu không được ghi nhận là doanh thu hoạt động tài chính. Cổ tức nhận được liên quan đến giai đoạn trước khi mua khoản đầu tư được ghi giảm vào giá trị ghi sổ của khoản đầu tư.

## VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

Đơn vị tính: VND

1. Tiền	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Tiền mặt	3,310,768,064.00	4,942,528,752
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	44,482,190,974	56,713,305,513
- Các khoản tương đương tiền	2,263,580,515	1,700,000,000
<b>Tổng cộng</b>	<b>50,056,539,553</b>	<b>63,355,834,265</b>

## 2. Các khoản đầu tư tài chính

b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	Số cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
b1) Ngắn hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn	-	-	-	-

## 3. Phải thu của khách hàng

a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Brandtex	862,838,337	18,957,091,352
- LEVER SHIRT LTD	76,494,875,130	48,419,295,000
- OKTAVA CO., LTD (HONGKONG)	29,547,598,576	34,047,394,721
ASMARA INTERNATIONAL LIMITED	4,763,493,321	39,969,918,570
- Các khoản phải thu khách hàng (<10%/Tổng nợ phải thu)	185,617,438,581	226,952,395,395
<b>b) Phải thu của khách hàng dài hạn</b>	<b>2,067,434,949</b>	<b>2,067,434,949</b>
- Các khoản phải thu khách hàng khác	2,067,434,949	2,067,434,949
	299,353,678,894	370,413,529,987

## 4. Phải thu khác

Quý kỳ

Đầu năm

	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn	<b>36,443,372,969</b>	-	<b>31,994,703,533</b>	-
- Phải thu của công ty Thiệu đô từ tiền KH ứng trước	20,806,009,255		20,810,502,994	
- Phải thu của công ty TNHH H.N.P từ tiền KH ứng trước	5,956,234,563		5,957,521,006	
Kinh phí đền bù giải phóng mặt bằng trừ dần vào tiền thuê đất	395,437,800		395,437,800	
- Tạm ứng cho nhân viên	4,974,576,030		3,032,575,000	
- Phải thu khác.	4,311,115,321		1,798,666,733	
b) Dài hạn	<b>33,761,960,978</b>	-	<b>33,158,525,968</b>	-
- Phải thu của công ty Thiệu đô từ tiền KH ứng trước	16,810,530,000		16,810,530,000	
- Phải thu của công ty HNP từ tiền KH ứng trước dài hạn	14,789,526,878		14,789,526,878	
- Phải thu khác.	2,161,904,100		1,558,469,090	
<b>Cộng</b>	<b>70,205,333,947</b>	-	<b>65,153,229,501</b>	-

5. Hàng tồn kho:	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường;	47,409,222,862		45,924,403,137	
- Nguyên liệu, vật liệu;	343,665,657,787		311,034,301,527	
- Công cụ, dụng cụ;	1,297,744,357		1,643,550,725	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	33,653,956,662		26,164,723,772	
- Thành phẩm;	130,211,225,096	(3,226,449,616)	141,711,737,599	(3,226,449,616)
- Hàng hóa;	29,298,700,918		32,443,168,604	
- Hàng gửi bán;	46,706,292,788		32,760,349,444	
<b>Tổng cộng</b>	<b>632,242,800,470</b>	<b>(3,226,449,616)</b>	<b>591,682,234,808</b>	<b>(3,226,449,616)</b>

6. Tài sản dở dang dài hạn	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá gốc	Giá gốc	Giá gốc
	Cuối kỳ	Đầu năm	Cuối kỳ	Đầu năm
- Mua sắm tài sản cố định	482,632,709		-	
- XDCB;	33,466,141,551		29,095,295,903	
+ Dự án mở rộng năng lực sản xuất XN May Bim son	5,226,104,393		4,770,118,000	
+ Dự án Trung tâm sản xuất TM Vạn Thành	23,583,362,639		23,508,683,548	
+ Công trình di chuyển, TT phân phối điện và khí nén TCT May 10	835,455,795		816,494,355	
+ Công trình cải tạo nhà 4 tầng	2,722,597,363			
+ Công trình sửa chữa cải tạo khác	1,098,621,361			
<b>Tổng cộng</b>	<b>33,948,774,260</b>		<b>29,095,295,903</b>	

### 7. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, tuyển dẫn	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá					-
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>310,245,039,854</b>	<b>770,247,642,730</b>	<b>49,317,957,227</b>	<b>101,404,899,339</b>	<b>1,231,215,539,150</b>
- Mua trong năm		7,534,973,822	2,924,449,090	4,435,665,288	14,895,088,200

- Đầu tư XDCB hoàn thành	993,755,182	-	-	77,651,818	1,071,407,000
- Tăng khác		-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán		(4,271,145,139)	(4,122,320,000)	(687,749,713)	(9,081,214,852)
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>311,238,795,036</b>	<b>773,511,471,413</b>	<b>48,120,086,317</b>	<b>105,230,466,732</b>	<b>1,238,100,819,498</b>
Giá trị hao mòn lũy kế					-
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>191,570,092,960</b>	<b>577,951,065,597</b>	<b>38,469,088,874</b>	<b>65,343,472,564</b>	<b>873,333,719,995</b>
- Khấu hao trong năm	4,774,422,041	22,108,035,378	1,327,534,798	3,330,445,284	31,540,437,501
- Thanh lý, nhượng bán		(4,271,145,139)	(4,122,320,000)	(484,929,717)	(8,878,394,856)
- Phân loại lại			-		-
- Giảm khác, phân loại lại			-		-
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>196,344,515,001</b>	<b>595,787,955,836</b>	<b>35,674,303,672</b>	<b>68,188,988,131</b>	<b>895,995,762,640</b>
<b>Giá trị còn lại</b>					-
- Tại ngày đầu năm	118,674,946,894	192,296,577,133	10,848,868,353	36,061,426,775	357,881,819,155
- Tại ngày cuối năm	114,894,280,035	177,723,515,577	12,445,782,645	37,041,478,601	342,105,056,858

**8. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:**

Khoản mục	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá</b>			
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>6,622,101,835</b>	<b>4,157,997,648</b>	<b>10,780,099,483</b>
- Mua trong năm			-
- Tăng khác			-
- Thanh lý, nhượng bán			-
- Giảm khác			-
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>6,622,101,835</b>	<b>4,157,997,648</b>	<b>10,780,099,483</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>			-
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>2,010,820,880</b>	<b>2,527,190,241</b>	<b>4,538,011,121</b>
- Khấu hao trong năm	318,095,238	227,333,334	545,428,572
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>2,328,916,118</b>	<b>2,754,523,575</b>	<b>5,083,439,693</b>
<b>Giá trị còn lại</b>			-
- Tại ngày đầu năm	4,611,280,955	1,630,807,407	6,242,088,362
- Tại ngày cuối năm	4,293,185,717	1,403,474,073	5,696,659,790

**9. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:**

Khoản mục	Máy chủ		Tổng cộng
<b>Nguyên giá</b>			
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>280,800,000</b>	-	<b>280,800,000</b>
- Thuê tài chính trong năm	-	-	-
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>280,800,000</b>	-	<b>280,800,000</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>			-
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>101,400,000</b>	-	<b>101,400,000</b>
- Khấu hao trong năm	23,400,000	-	23,400,000
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>124,800,000</b>	-	<b>124,800,000</b>
<b>Giá trị còn lại</b>			-
- Tại ngày đầu năm	179,400,000	-	179,400,000
- Tại ngày cuối năm	156,000,000	-	156,000,000

**10. Chi phí trả trước**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Ngắn hạn	3,231,964,374	1,390,248,517
- Các khoản khác	3,231,964,374	1,390,248,517
b) Dài hạn	26,966,673,433	28,774,848,057
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;	7,326,147,245	9,325,241,778
- Các khoản khác	19,640,526,188	19,449,606,279
<b>Cộng</b>	<b>30,198,637,807</b>	<b>30,165,096,574</b>

**11. Tài sản khác**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Ngắn hạn	33,257,186,443	27,058,147,279

- Thuế GTGT được khấu trừ	33,257,186,443	26,604,496,279
- Tiền thuê đất nộp thừa do xác định lại đơn giá thuê đất với tỉnh Thái	-	453,651,000
<b>Cộng</b>	<b>33,257,186,443</b>	<b>27,058,147,279</b>

## 12. Vay và nợ thuê tài chính

	Cuối kỳ		Trong năm		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	428,200,015,660	428,200,015,660	355,618,449,240	322,099,336,494	394,680,902,914	394,680,902,914
- Vay ngắn hạn	386,035,265,660	386,035,265,660	355,618,449,240	301,669,738,044	332,086,554,464	332,086,554,464
- Vay dài hạn đến hạn trả	42,164,750,000	42,164,750,000	-	20,429,598,450	62,594,348,450	62,594,348,450
b) Vay dài hạn						
	Thời hạn vay		Số đầu năm		Số cuối kỳ	
- Khoản vay ngân hàng VNĐ	7 năm		21,168,000,000		21,168,000,000	
- Khoản vay ngân hàng VNĐ	5 năm		28,800,000,000		28,800,000,000	
- Khoản vay ngân hàng VNĐ	4 năm		7,853,000,000		8,275,400,000	
- Khoản vay ngân hàng USD	5 năm		5,090,655,000		5,091,750,000	
- Khoản vay ngân hàng USD	5 năm		54,495,198,177		57,061,483,388	
- Khoản vay ngân hàng USD	6 năm		25,662,480,000		25,668,000,000	
- Khoản vay ngân hàng USD	4 năm		11,827,347,260		11,829,891,323	
- Khoản vay khách hàng					-	
- Khoản vay cá nhân	5 năm		1,247,000,000		1,768,000,000	
- Vay từ UBND tỉnh Quảng Bình	3 năm		3,234,295,848			
<b>Cộng</b>			<b>159,377,976,285</b>		<b>159,662,524,711</b>	

## 13. Phải trả người bán

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	339,824,793,044	339,824,793,044	346,379,315,340	346,379,315,340
- LEVERTEX CO LTD	143,608,634,410	143,608,634,410	101,382,720,362	101,382,720,362
- OKTAVA CO.,LTD (HONGKONG)	12,944,118,747	12,944,118,747	19,531,018,775	19,531,018,775
- Phải trả cho các đối tượng (<10%/Tổng công nợ phải trả)	183,272,039,887	183,272,039,887	225,465,576,203	225,465,576,203
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn	208,571,000	208,571,000	208,571,000	208,571,000
- Phải trả cho các đối tượng khác	208,571,000	208,571,000	208,571,000	208,571,000
<b>Cộng</b>	<b>340,033,364,044</b>	<b>340,033,364,044</b>	<b>346,587,886,340</b>	<b>346,587,886,340</b>

## 14. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	Đầu năm	Số phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	Cuối kỳ
a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế)				
- Thuế GTGT	1,147,074,892	4,249,032,862	4,907,310,493	488,797,261
- Thuế thu nhập nộp thay nhà thầu	415,064,480	94,229,448	306,485,973	202,807,955
- Thuế thu nhập cá nhân	112,628,489	1,677,198,892	310,760,960	1,479,066,421
- Thuế xuất nhập khẩu	107,300,978	169,197,825	276,498,803	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	2,986,795,851	2,880,615,400	3,062,315,138	2,805,096,113
- Tiền thuê đất	(453,651,000)	2,070,046,366	97,569,457	1,518,825,909
- Thuế thu nhập cá nhân thường xuyên				
- Thuế tài nguyên	494,941,596	136,005,181	591,432,521	39,514,256
- Thuế đất phi nông nghiệp				
- Thuế môn bài				
<b>Cộng</b>	<b>4,810,155,286</b>	<b>11,276,325,974</b>	<b>9,552,373,345</b>	<b>6,534,107,915</b>

**15. Phải trả khác**

Cuối kỳ

Đầu năm

**a) Ngắn hạn**

- Kinh phí công đoàn;	2,000,762,820	520,899,741
- Bảo hiểm xã hội;	-	-
- Bảo hiểm thất nghiệp;	-	-
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;	499,472,350	-
- Cổ tức phải trả	279,775,743	279,775,743
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	7,437,327,205	841,304,927
<b>Cộng</b>	<b>9,717,865,768</b>	<b>1,641,980,411</b>

**b) Dài hạn**

	<b>10,897,510,000</b>	<b>10,812,510,000</b>
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	825,000,000	740,000,000
- Quỹ khen thưởng phúc lợi	10,000,000,000	10,000,000,000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	72,510,000	72,510,000

**16. Vốn chủ sở hữu**

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

	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu					
	Vốn cổ phần	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cổ phiếu quỹ	Tổng
Số dư tại ngày 01/01/2018	189,000,000,000	46,268,000,000.00	76,276,819,147	56,885,594,269		368,430,413,416
Phát hành cổ phiếu						-
Lợi nhuận thuần trong kỳ				11,299,430,065		11,299,430,065
Phân bổ vào các quỹ			5,172,000,000	(20,688,000,000)		(15,516,000,000)
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi						-
Cổ tức						-
Giảm khác						-
Số dư tại ngày 31 tháng 03 năm 2018	189,000,000,000	46,268,000,000	81,448,819,147	47,497,024,334	-	364,213,843,481

Số dư tại ngày 01 tháng 01 năm 2019	302,400,000,000	-	14,316,819,147	57,206,135,398	(2,440,000)	373,920,514,545
Phát hành cổ phiếu từ nguồn thặng dư vốn cổ phần, quỹ đầu tư phát triển						-
Lợi nhuận thuần trong kỳ				15,440,042,484		15,440,042,484
Phân bổ vào các quỹ						-
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi						-
Cổ tức						-
Mua cổ phiếu quỹ						-
Tặng khác						-
<b>Số dư tại ngày 31 tháng 03 năm 2019</b>	<b>302,400,000,000</b>	<b>-</b>	<b>14,316,819,147</b>	<b>72,646,177,882</b>	<b>(2,440,000)</b>	<b>389,360,557,029</b>

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

Cuối kỳ

Đầu năm

- Vốn góp của Tập đoàn Dệt may Việt Nam	102,273,980,000	102,273,980,000
- Vốn góp của các đối tượng khác	200,126,020,000	200,126,020,000
<b>Cộng</b>	<b>302,400,000,000</b>	<b>302,400,000,000</b>

**VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh**

Đơn vị tính: đồng

	Quý 1.2019	Lũy kế 2019	Quý 1.2018	Lũy kế 2018
<b>1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>				
a) Doanh thu				
- Doanh thu bán hàng;	707,250,397,676	707,250,397,676	604,634,025,790	604,634,025,790
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;				
<b>Cộng</b>	<b>707,250,397,676</b>	<b>707,250,397,676</b>	<b>604,634,025,790</b>	<b>604,634,025,790</b>
<b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>15,835,248</b>	<b>15,835,248</b>	<b>125,211,923</b>	<b>125,211,923</b>
Trong đó:				
- Hàng bán bị trả lại.	15,835,248	15,835,248	125,211,923	125,211,923
<b>3. Giá vốn hàng bán</b>				
- Giá vốn của hàng hóa đã bán;	595,483,584,436	595,483,584,436	515,264,290,419	515,264,290,419
<b>Cộng</b>	<b>595,483,584,436</b>	<b>595,483,584,436</b>	<b>515,264,290,419</b>	<b>515,264,290,419</b>
<b>4. Doanh thu hoạt động tài chính</b>				
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	45,050,331	45,050,331	440,646,897	440,646,897
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;	-	-		
- Lãi chênh lệch tỷ giá;	4,840,304,678	4,840,304,678	3,304,872,158	3,304,872,158
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.			91,822,496	91,822,496
<b>Cộng</b>	<b>4,885,355,009</b>	<b>4,885,355,009</b>	<b>3,837,341,551</b>	<b>3,837,341,551</b>
<b>5. Chi phí tài chính</b>				
- Lãi tiền vay;	6,215,966,199	6,215,966,199	4,343,929,581	4,343,929,581
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;	4,980,835,119	4,980,835,119	1,194,706,327	1,194,706,327
- Chi phí tài chính khác;	974,459	974,459	918,533	918,533
<b>Cộng</b>	<b>11,197,775,777</b>	<b>11,197,775,777</b>	<b>5,539,554,441</b>	<b>5,539,554,441</b>
<b>6. Thu nhập khác</b>				
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	1,254,990,910	1,254,990,910	135,596,364	135,596,364
- Tiền phạt thu được;	3,712,000	3,712,000	-	-
- Các khoản khác.	106,292,837	106,292,837	345,766,951	345,766,951
<b>Cộng</b>	<b>1,364,995,747</b>	<b>1,364,995,747</b>	<b>481,363,315</b>	<b>481,363,315</b>
<b>7. Chi phí khác</b>				
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	202,793,607	202,793,607	-	-
- Các khoản bị phạt;			448,423	448,423
- Các khoản khác.	-	-	15,328,361	15,328,361
<b>Cộng</b>	<b>202,793,607</b>	<b>202,793,607</b>	<b>15,776,784</b>	<b>15,776,784</b>
<b>8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>				
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	48,716,268,204	48,716,268,204	40,071,349,056	40,071,349,056
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN;				
+ Chi phí nhân viên quản lý	24,925,120,540	24,925,120,540	20,693,309,047	20,693,309,047
+ Chi phí khấu hao TSCĐ	9,182,173,880	9,182,173,880	6,451,515,003	6,451,515,003
- Các khoản chi phí QLDN khác.	14,608,973,784	14,608,973,784	12,926,525,006	12,926,525,006
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	39,563,780,507	39,563,780,507	34,666,398,759	34,666,398,759



a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	48,716,268,204	48,716,268,204	40,071,349,056	40,071,349,056
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN;				
+ Chi phí nhân viên quản lý	24,925,120,540	24,925,120,540	20,693,309,047	20,693,309,047
+ Chi phí khấu hao TSCĐ	9,182,173,880	9,182,173,880	6,451,515,003	6,451,515,003
- Các khoản chi phí QLDN khác.	14,608,973,784	14,608,973,784	12,926,525,006	12,926,525,006
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	39,563,780,507	39,563,780,507	34,666,398,759	34,666,398,759
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng;				
+ Chi phí nhân viên bán hàng	5,391,207,743	5,391,207,743	5,641,114,605	5,641,114,605
+ Chi phí xuất khẩu	7,201,658,343	7,201,658,343	5,672,384,593	5,672,384,593
+ Chi phí vận chuyển	8,045,005,197	8,045,005,197	7,734,546,767	7,734,546,767
- Các khoản chi phí bán hàng khác.	18,925,909,224	18,925,909,224	15,618,352,794	15,618,352,794

### 9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;	323,082,246,836	323,082,246,836	287,321,708,283	287,321,708,283
Trong đó: + Chi phí nguyên liệu	255,030,799,129	255,030,799,129	208,961,397,645	208,961,397,645
+ Chi phí phụ liệu	54,674,587,607	54,674,587,607	66,083,067,674	66,083,067,674
+ Chi phí nhiên liệu	4,715,924,323	4,715,924,323	5,041,375,829	5,041,375,829
+ Chi phí phụ tùng, công cụ	8,660,935,777	8,660,935,777	9,691,357,198	9,691,357,198
- Chi phí nhân công;	216,295,229,653	216,295,229,653	175,967,759,093	175,967,759,093
Trong đó: + Chi phí lương	191,421,028,708	191,421,028,708	151,918,116,621	151,918,116,621
+ Chi phí ăn ca	6,985,632,100	6,985,632,100	6,498,124,000	6,498,124,000
+ Kinh phí công đoàn	1,627,460,393	1,627,460,393	1,635,398,345	1,635,398,345
+ Chi phí BHXH, YT, TN	16,261,108,452	16,261,108,452	17,403,762,801	17,403,762,801
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;	36,349,334,937	36,349,334,937	36,605,372,991	36,605,372,991
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;	68,961,609,932	68,961,609,932	43,215,746,265	43,215,746,265
Trong đó: + Chi phí điện	7,826,717,975	7,826,717,975	4,933,722,630	4,933,722,630
+ Chi phí nước	352,898,862	352,898,862	219,164,502	219,164,502
+ Chi phí điện thoại	350,975,993	350,975,993	409,579,478	409,579,478
+ Chi phí thuê ngoài gia công	60,431,017,102	60,431,017,102	37,653,279,655	37,653,279,655
<b>Cộng</b>	<b>644,688,421,358</b>	<b>644,688,421,358</b>	<b>543,110,586,632</b>	<b>543,110,586,632</b>

### 10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	2,880,615,400	2,880,615,400	1,970,719,209	1,970,719,209
---	---------------	---------------	---------------	---------------



**KẾ TOÁN TRƯỞNG**

**PHẠM BÍCH HỒNG**

Lập ngày 16 tháng 4 năm 2019  
**NGƯỜI LẬP BIỂU**

**TẠ THU HÀ**