

TỔNG CÔNG TY MAY 10 - CTCP

Địa chỉ: Phường Sài Đồng – Quận Long Biên – Hà Nội

Mã số thuế: 0100101308

BÁO CÁO TÀI CHÍNH - RIÊNG

Quý 2 năm 2019

Gồm các biểu sau:

- | | |
|-------------------------------------|------------------|
| 1. Bảng cân đối kế toán | (Mẫu số B01-DN) |
| 2. Kết quả hoạt động kinh doanh | (Mẫu số B02- DN) |
| 3. Báo cáo lưu chuyển tậ | (Mẫu số B03-DN) |
| 4. Thuyết minh Báo cáo tài chính | (Mẫu số B 09-DN) |
| 5. Bảng cân đối phát sinh tài khoản | |

HÀ NỘI, THÁNG 7 NĂM 2019



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - BÁO CÁO RIÊNG

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2019

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
I	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		1,189,339,852,381	1,100,369,335,700
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		34,152,748,528	63,355,834,265
1. Tiền	111		34,152,748,528	61,655,834,265
2. Các khoản tương đương tiền	112			1,700,000,000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120			
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			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		430,433,870,075	420,109,320,447
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		385,142,481,963	368,346,095,038
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		19,222,435,487	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		28,702,638,660	31,994,703,533
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(2,633,686,035)	(2,633,686,035)
IV. Hàng tồn kho	140		694,536,507,879	588,455,785,192
1. Hàng tồn kho	141		697,762,957,495	591,682,234,808
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(3,226,449,616)	(3,226,449,616)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		30,216,725,899	28,448,395,796
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		2,834,409,487	1,390,248,517
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		26,928,665,412	26,604,496,279
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		453,651,000	453,651,000
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		448,848,564,233	468,199,621,789
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		35,690,687,127	44,928,848,451
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		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		33,623,252,178	33,158,525,968
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		335,589,353,480	364,303,307,517
1. Tài sản cố định hữu hình	221		330,160,310,568	357,881,819,155
- Nguyên giá	222		1,255,160,163,669	1,231,215,539,150

- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	(924,999,853,101)	(873,333,719,995)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	132,600,000	179,400,000
- Nguyên giá	225	280,800,000	280,800,000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226	(148,200,000)	(101,400,000)
3. Tài sản cố định vô hình	227	5,296,442,912	6,242,088,362
- Nguyên giá	228	10,930,099,483	10,780,099,483
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	(5,633,656,571)	(4,538,011,121)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	45,435,592,596	29,095,295,903
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	45,435,592,596	29,095,295,903
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	1,097,321,861	1,097,321,861
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		
VI. Tài sản dài hạn khác	260	31,035,609,169	28,774,848,057
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	31,035,609,169	28,774,848,057
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		
4. Tài sản dài hạn khác	268		
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270	1,638,188,416,614	1,568,568,957,489

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Đầu năm
1	2	3	4	5
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		1,282,701,601,949	1,194,648,442,944
I. Nợ ngắn hạn	310		1,046,707,109,552	955,885,492,034
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		386,629,159,125	346,379,315,340
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		23,902,554,100	34,522,677,818
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		6,804,294,219	5,263,806,286
4. Phải trả người lao động	314		103,274,470,147	168,690,233,381
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		47,765,944	43,160,704
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		8,107,600,546	1,641,980,411
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		500,319,028,389	394,680,902,914
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		17,622,237,082	4,663,415,183
II. Nợ dài hạn	330		235,994,492,397	238,762,950,910
1. Phải trả người bán dài hạn	331		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		10,912,510,000	10,812,510,000

8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	157,418,131,699	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	7,950,614,697	8,699,117,529
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	355,486,814,665	373,920,514,545
I. Vốn chủ sở hữu	410	355,486,814,665	373,920,514,545
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	19,819,819,147	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	33,269,435,518	57,206,135,398
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	558,135,398	57,206,135,398
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	32,711,300,120	
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		
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440	1,638,188,416,614	1,568,568,957,489

Người lập biểu

Nguyễn Thị Thu Hà

Kế toán trưởng

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Phạm Bích Hồng

Lập ngày 20 tháng 07 năm 2019

Tổng giám đốc



TỔNG GIÁM ĐỐC
Chân Đức Việt

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - BÁO CÁO RIÊNG

Quý 2 năm 2019

(Theo phương pháp trực tiếp)

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay		Năm trước	
			Quý 2	Lũy kế	Quý 2	Lũy kế
1	2	3	4	5	6	7
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh						
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		797,217,109,968	1,638,488,239,764	658,819,777,130	1,359,118,008,291
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(656,319,127,176)	(1,233,363,173,647)	(510,550,248,740)	(945,993,226,991)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(146,624,793,654)	(388,980,149,753)	(140,084,826,146)	(357,869,828,169)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(6,289,379,056)	(12,489,708,836)	(4,605,737,954)	(8,935,523,653)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(2,836,133,453)	(5,898,448,591)	(1,818,619,798)	(3,508,430,545)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		2,561,553,253	9,993,835,516	20,710,690,438	34,301,330,982
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(48,448,270,515)	(93,713,782,471)	(75,735,019,767)	(114,205,102,873)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(60,739,040,633)	(85,963,188,018)	(53,263,984,837)	(37,092,772,958)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư						
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(18,206,832,579)	(57,713,910,262)	(38,585,290,711)	(93,793,360,197)
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)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị	24		29,284,249,961	37,525,341,920		72,172,000,000
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		274,979,554	319,931,486	13,275,917	453,922,814
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		11,352,396,936	(19,868,636,856)	(38,572,014,794)	(36,739,437,383)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính						
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở	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		369,794,040,243	728,383,629,483	285,972,315,056	541,871,328,846
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(301,252,018,664)	(616,781,286,592)	(174,418,080,448)	(507,757,323,092)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35					
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(35,045,870,470)	(35,045,870,470)	(32,855,050,080)	(32,855,050,080)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		33,496,151,109	76,556,472,421	78,699,184,528	1,258,955,674
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(15,890,492,588)	(29,275,352,453)	(13,136,815,103)	(72,573,254,667)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		50,056,539,553	63,355,834,265	34,126,306,357	91,553,352,677
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(13,298,437)	72,266,716	1,781,484,428	3,790,877,672
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		34,152,748,528	34,152,748,528	22,770,975,682	22,770,975,682

Người lập biểu

Nguyễn Thị Thu Hà

Kế toán trưởng

Phạm Bích Hồng



Thân Đức Việt

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH- BÁO CÁO RIÊNG
QUÝ 2 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.

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

Đơn vị tính: VNĐ

1. Tiền	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Tiền mặt	3,823,313,864.00	4,942,528,752
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	30,329,434,664	56,713,305,513
- Các khoản tương đương tiền	-	1,700,000,000
Tổng cộng	34,152,748,528	63,355,834,265
2. Phải thu của khách hàng	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	385,142,481,963	368,346,095,038
- Brandtex	30,058,181,135	18,957,091,352
- LEVER SHIRT LTD	59,901,330,293	48,419,295,000
- OKTAVA CO.,LTD (HONGKONG)	26,885,632,758	34,047,394,721
- Các khoản phải thu khách hàng (<10%/Tổng nợ phải thu)	268,297,337,777	266,922,313,965
b) Phải thu của khách hàng dài hạn	2,067,434,949	2,067,434,949
- Các khoản phải thu khách hàng khác	2,067,434,949	2,067,434,949
Tổng cộng	387,209,916,912	370,413,529,987

3. Phải thu khác	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn	28,702,638,660	-	31,994,703,533	-
- Phải thu của công ty Thiệu đô từ tiền KH ứng trước	15,333,872,116		20,810,502,994	
- Phải thu của công ty TNHH H.N.P từ tiền KH ứng trước	5,976,817,663		5,957,521,006	
Kinh phí đền bù giải phóng mặt bằng trừ dần vào tiền thuê đất	122,516,400		395,437,800	
- Tạm ứng cho nhân viên	4,657,054,446		3,032,575,000	
- Phải thu khác.	2,612,378,035		1,798,666,733	
b) Dài hạn	33,623,252,178	-	33,158,525,968	-
- Phải thu của công ty Thiệu đô từ tiền KH ứng trước	16,864,980,000		16,810,530,000	
- Phải thu của công ty HNP từ tiền KH ứng trước dài hạn	14,809,125,000		14,789,526,878	
- Phải thu khác.	1,949,147,178		1,558,469,090	
Cộng	62,325,890,838	-	65,153,229,501	-

4. Hàng tồn kho:	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường;	49,584,768,438		45,924,403,137	
- Nguyên liệu, vật liệu;	404,616,083,574		311,034,301,527	
- Công cụ, dụng cụ;	1,025,279,524		1,643,550,725	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	57,448,766,971		26,164,723,772	
- Thành phẩm;	126,214,503,779	(3,226,449,616)	141,711,737,599	(3,226,449,616)
- Hàng hóa;	26,344,330,228		32,443,168,604	
- Hàng gửi bán;	32,529,224,981		32,760,349,444	
Tổng cộng	697,762,957,495	(3,226,449,616)	591,682,234,808	(3,226,449,616)

5. 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	114,127,125		-	
- XDCCB;	45,321,465,471		29,095,295,903	
+ Dự án mở rộng năng lực sản xuất XN May Bim sơn	14,330,197,316		* 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	378,359,971		816,494,355	
+ Công trình cải tạo nhà 4 tầng	2,821,857,363			
+ Dự án cải tạo trung tâm trưng bày & giới thiệu SP TCT M10	4,207,688,182			
Tổng cộng	45,435,592,596		29,095,295,903	

6. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, tuyến dẫn	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá					-
Số dư đầu năm	310,245,039,854	770,247,642,730	49,317,957,227	101,404,899,339	1,231,215,539,150
- Mua trong năm		17,727,787,799	2,924,449,090	11,839,002,946	32,491,239,835
- Đầu tư XDCB hoàn thành	1,508,259,305	-	-	-	1,508,259,305
- Tăng khác		-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán		(5,119,352,180)	(4,122,320,000)	(813,202,441)	(10,054,874,621)
Số dư cuối năm	311,753,299,159	782,856,078,349	48,120,086,317	112,430,699,844	1,255,160,163,669
Giá trị hao mòn lũy kế					-
Số dư đầu năm	191,570,092,960	577,951,065,597	38,469,088,874	65,343,472,564	873,333,719,995
- Khấu hao trong năm	9,320,227,614	42,892,735,279	2,687,780,869	6,617,443,969	61,518,187,731
- Thanh lý, nhượng bán		(5,119,352,180)	(4,122,320,000)	(610,382,445)	(9,852,054,625)
- Phân loại lại					-
- Giảm khác, phân loại lại					-
Số dư cuối năm	200,890,320,574	615,724,448,696	37,034,549,743	71,350,534,088	924,999,853,101
Giá trị còn lại					-
- 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	110,862,978,585	167,131,629,653	11,085,536,574	41,080,165,756	330,160,310,568

7. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá			
Số dư đầu năm	6,622,101,835	4,157,997,648	10,780,099,483
- Mua trong năm	150,000,000		150,000,000
- Tăng khác			-
- Thanh lý, nhượng bán			-
- Giảm khác			-
Số dư cuối năm	6,772,101,835	4,157,997,648	10,930,099,483
Giá trị hao mòn lũy kế			-
Số dư đầu năm	2,010,820,880	2,527,190,241	4,538,011,121
- Khấu hao trong năm	640,978,782	454,666,668	1,095,645,450
Số dư cuối năm	2,651,799,662	2,981,856,909	5,633,656,571
Giá trị còn lại			-
- Tại ngày đầu năm	4,611,280,955	1,630,807,407	6,242,088,362
- Tại ngày cuối năm	4,120,302,173	1,176,140,739	5,296,442,912

8. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

Khoản mục	Máy chủ		Tổng cộng
Nguyên giá			
Số dư đầu năm	280,800,000	-	280,800,000
- Thuê tài chính trong năm	-	-	-
Số dư cuối năm	280,800,000	-	280,800,000
Giá trị hao mòn lũy kế			-
Số dư đầu năm	101,400,000	-	101,400,000
- Khấu hao trong năm	46,800,000	-	46,800,000
Số dư cuối năm	148,200,000	-	148,200,000
Giá trị còn lại			-
- Tại ngày đầu năm	179,400,000	-	179,400,000
- Tại ngày cuối năm	132,600,000	-	132,600,000

9. Chi phí trả trước		Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Ngắn hạn		2,834,409,487	1,390,248,517
- Các khoản khác		2,834,409,487	1,390,248,517
b) Dài hạn		31,035,609,169	28,774,848,057
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;		9,368,762,510	7,130,155,405
- Các khoản khác		21,666,846,659	21,644,692,652
Cộng		33,870,018,656	30,165,096,574

10. Tài sản khác		Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Ngắn hạn		27,382,316,412	27,058,147,279
- Thuế GTGT được khấu trừ		26,928,665,412	26,604,496,279
- Tiền thuê đất nộp thừa do xác định lại đơn giá thuê đất với tỉnh Thái Bình		453,651,000	453,651,000
Cộng		27,382,316,412	27,058,147,279

11. 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	500,319,028,389	500,319,028,389	727,546,489,483	621,908,364,008	394,680,902,914	394,680,902,914
- Vay ngắn hạn	475,632,328,389	475,632,328,389	725,412,489,483	581,866,715,558	332,086,554,464	332,086,554,464
- Vay dài hạn đến hạn trả	22,552,700,000	22,552,700,000	2,134,000,000	40,041,648,450	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	5,602,400,000
- Khoản vay ngân hàng USD	5 năm	5,090,655,000	5,113,650,000
- Khoản vay ngân hàng USD	5 năm	54,495,198,177	57,306,909,123
- Khoản vay ngân hàng USD	6 năm	25,662,480,000	25,778,400,000
- Khoản vay ngân hàng USD	4 năm	11,827,347,260	11,880,772,576
- 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	
Cộng		159,377,976,285	157,418,131,699

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	386,629,159,125	386,629,159,125	346,379,315,340	346,379,315,340
- Cty TNHH GMI	9,281,004,700	9,281,004,700	12,324,912,800	12,324,912,800
- LEVERTEX CO LTD	138,859,251,820	138,859,251,820	101,382,720,362	101,382,720,362
- Phải trả cho các đối tượng (<10%/Tổng công nợ phải trả)	238,488,902,605	238,488,902,605	232,671,682,178	232,671,682,178
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
Cộng		386,837,730,125	346,587,886,340	346,587,886,340

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	8,662,174,724	7,958,143,144	1,851,106,472
- Thuế thu nhập nộp thay nhà thầu	415,064,480	517,041,814	789,679,092	142,427,202
- Thuế thu nhập cá nhân	112,628,489	3,157,704,266	3,113,078,809	157,253,946
- Thuế xuất nhập khẩu	107,300,978	379,846,770	362,088,186	125,059,562
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	2,986,795,851	6,086,371,345	5,898,448,591	3,174,718,605
- Tiền thuế đất		4,606,305,301	4,606,305,301	-
- Thuế thu nhập cá nhân không thường xuyên	494,941,596	1,992,136,855	1,133,350,019	1,353,728,432
- Thuế tài nguyên		4,573,500	4,573,500	-
- Thuế môn bài		49,000,000	49,000,000	-
- Các loại thuế khác		32,342,528	32,342,528	-
Cộng	5,263,806,286	25,487,497,103	23,947,009,170	6,804,294,219

15. Phải trả khác

a) Ngắn hạn

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Kinh phí công đoàn;	2,948,147,725	520,899,741
- Bảo hiểm xã hội;	15,727,250	-
- Cô tức phải trả	321,163,793	279,775,743
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	7,770,709,503	841,304,927
Cộng	8,107,600,546	1,641,980,411

b) Dài hạn

- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	10,912,510,000	10,812,510,000
- Quỹ khen thưởng phúc lợi	840,000,000	740,000,000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	10,000,000,000	10,000,000,000
	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	76,276,819,147	56,885,594,269		368,430,413,416
Phát hành cổ phiếu	113,400,000,000	(46,268,000,000)	(67,132,000,000)	-		-
Lợi nhuận thuần trong kỳ				55,028,541,129		55,028,541,129
Phân bổ vào các quỹ			5,172,000,000	(5,172,000,000)		-
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi				(15,516,000,000)		(15,516,000,000)
Cô tức				(34,020,000,000)		(34,020,000,000)
Cổ phiếu quỹ					(2,440,000)	(2,440,000)
Số dư tại ngày 31 tháng 12 năm 2018	302,400,000,000	-	14,316,819,147	57,206,135,398	(2,440,000)	373,920,514,545
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
Lợi nhuận thuần trong kỳ				32,711,300,120		32,711,300,120
Phân bổ vào các quỹ			5,503,000,000	(5,503,000,000)		-
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi				(14,857,000,000)		(14,857,000,000)
Cô tức				(36,288,000,000)		(36,288,000,000)
Số dư tại ngày 30 tháng 06 năm 2019	302,400,000,000	-	19,819,819,147	33,269,435,518	(2,440,000)	355,486,814,665

	Cuối kỳ	Đầu năm
b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu		
- 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
Cộng	302,400,000,000	302,400,000,000

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

Đơn vị tính: đồng

	Quý 2.2019	Lũy kế 2019	Quý 2.2018	Lũy kế 2018
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ				
a) Doanh thu				
- Doanh thu bán hàng;	666,848,546,132	1,212,848,876,849	469,718,396,576	927,607,037,979
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;	9,012,025,421	15,513,507,911	5,979,720,074	15,656,610,743
- Doanh thu gia công	154,923,385,765	309,671,970,234	178,519,244,218	315,557,221,660
Cộng	675,860,571,553	1,228,362,384,760	475,698,116,650	1,258,820,870,382
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	23,347,664	39,182,912	120,022,682	245,234,605
Trong đó:				
- Hàng bán bị trả lại.	23,347,664	39,182,912	120,022,682	245,234,605
3. Giá vốn hàng bán				
- Giá vốn của hàng hóa đã bán;	701,488,867,476	1,296,972,451,912	540,756,054,192	1,054,849,438,826
4. Doanh thu hoạt động tài chính				
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	275,166,799	320,217,130	13,278,049	453,924,946
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;	-	-	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá;	2,475,135,118	7,315,439,796	3,492,016,048	6,500,698,116
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.	179	179	72,317,786	164,140,282
Cộng	2,750,302,096	7,635,657,105	3,577,611,883	7,118,763,344
5. Chi phí tài chính				
- Lãi tiền vay;	6,312,854,081	12,528,820,280	3,553,385,783	7,897,315,364
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;	2,563,208,730	7,544,044,010	5,676,050,335	6,574,566,572
- Chi phí tài chính khác;	229,824	1,204,122	3,965,487	4,884,020
Cộng	8,876,292,635	20,074,068,412	9,233,401,605	14,476,765,956
6. Thu nhập khác				
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	84,454,545	1,136,625,459	16,754,545	152,350,909
- Tiền phạt thu được;	-	3,712,000	23,636,364	23,636,364
- Các khoản khác.	180,425,868	286,718,714	1,035,774,431	1,334,268,654
Cộng	264,880,413	1,427,056,173	1,076,165,340	1,510,255,927
7. Chi phí khác				
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	-	-	-	-
- Các khoản bị phạt;	124,000	124,000	59,855,600	60,304,023
- Các khoản khác.	1,295,310	1,321,699	668,022,773	683,351,134
Cộng	1,419,310	1,445,699	15,776,784	743,655,157

8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

	Quý 2.2019	Lũy kế 2019	Quý 2.2018	Lũy kế 2018
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	56,439,211,053	105,155,479,257	52,117,923,741	93,294,422,753
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN;				
+ Chi phí nhân viên quản lý	27,027,326,978	51,952,447,518	24,755,531,044	45,448,840,091
+ Chi phí khấu hao TSCĐ	7,827,366,968	17,009,540,848	6,049,052,072	12,500,567,075
- Các khoản chi phí QLDN khác.	21,584,517,107	36,193,490,891	21,313,340,625	35,345,015,587
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	46,492,988,108	86,056,768,615	39,984,388,097	74,650,786,856
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng;				
+ Chi phí nhân viên bán hàng	9,182,482,842	15,960,376,844	5,700,448,186	11,341,562,791
+ Chi phí xuất khẩu	6,654,869,984	13,064,380,635	6,439,776,067	12,112,160,660
+ Chi phí vận chuyển	10,185,792,307	20,040,952,431	10,023,076,341	17,757,523,108
- Các khoản chi phí bán hàng khác.	20,469,842,975	36,991,058,705	17,821,087,503	33,439,540,297

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

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;	420,110,191,635	740,076,521,540	287,365,330,650	574,687,038,934
Trong đó: + Chi phí nguyên liệu	323,286,409,530	576,740,062,408	209,071,816,004	418,033,213,649
+ Chi phí phụ liệu	84,332,397,681	139,522,306,893	66,231,551,762	132,314,619,437
+ Chi phí nhiên liệu	5,125,715,393	9,876,728,342	5,065,910,193	10,107,286,022
+ Chi phí phụ tùng, công cụ	7,365,669,031	13,937,423,897	6,996,052,691	14,231,919,826
- Chi phí nhân công;	204,409,983,783	388,835,355,917	178,301,200,127	355,756,601,894
Trong đó: + Chi phí lương	178,464,378,330	337,954,423,455	152,244,310,114	304,162,426,735
+ Chi phí ăn ca	6,948,949,000	12,511,832,000	6,871,146,000	13,369,270,000
+ Kinh phí công đoàn	1,600,616,621	3,326,922,940	1,620,088,378	3,255,486,723
+ Chi phí BHXH, YT, TN	17,396,039,832	35,042,177,522	17,565,655,635	34,969,418,436
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;	28,547,607,400	58,979,382,552	37,229,299,766	73,834,672,757
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;	68,456,023,952	128,752,375,982	45,087,143,628	88,302,889,893
Trong đó: + Chi phí điện	7,431,170,314	12,316,520,019	6,683,951,008	11,617,673,638
+ Chi phí nước	326,042,982	630,331,819	293,571,750	512,736,252
+ Chi phí điện thoại	371,794,200	737,042,630	456,341,215	865,920,693
+ Chi phí thuê ngoài gia công	60,327,016,456	115,068,481,514	37,653,279,655	75,306,559,310
Cộng	721,523,806,770	1,316,643,635,991	547,982,974,171	1,092,581,203,478

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	3,205,755,945	6,086,371,345	2,166,072,634	4,143,839,785
---	---------------	---------------	---------------	---------------

NGƯỜI LẬP BIỂU

NGUYỄN THỊ THU HÀ

KẾ TOÁN TRƯỞNG

PHẠM BÍCH HỒNG

Lập ngày 20 tháng 7 năm 2019

TỔNG GIÁM ĐỐC

