

Địa chỉ: Sài Đồng - Long Biên - Hà Nội

BẢNG TỔNG KẾT TÀI SẢN RIÊNG

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2017

Đơn vị tính: VN đồng

TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100)=110+120+130+140+150	100		1,010,324,476,869	894,184,126,087
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		75,898,441,838	223,639,575,293
1. Tiền	111		41,298,441,838	222,739,575,293
2. Các khoản tương đương tiền	112		34,600,000,000	900,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		16,100,000,000	1,100,000,000
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		16,100,000,000	1,100,000,000
III. Các khoản phải thu	130		346,038,945,876	315,069,058,982
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		304,849,239,732	299,292,346,284
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		35,016,965,107	9,586,763,869
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		7,619,945,505	7,637,153,297
7. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	137		(1,447,204,468)	(1,447,204,468)
IV. Hàng tồn kho	140		510,319,136,061	302,405,340,702
1. Hàng tồn kho	141		513,683,681,332	305,769,885,973
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(3,364,545,271)	(3,364,545,271)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		61,967,953,094	51,970,151,110
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		2,926,406,302	4,541,084,011
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		59,041,546,792	47,429,067,099
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	200		341,362,264,671	378,277,194,426
I- Các khoản phải thu dài hạn	210		52,594,564,929	52,594,904,532
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		2,905,344,268	2,905,344,268
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		9,702,887,534	9,702,887,534
6. Phải thu dài hạn khác	216		39,986,333,127	39,986,672,730
II. Tài sản cố định	220		261,758,797,781	290,229,838,976
1. Tài sản cố định hữu hình	221		259,022,421,746	288,492,562,940
- Nguyên giá	222		975,127,362,224	944,449,398,379
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(716,104,940,478)	(655,956,835,439)
3. Tài sản cố định vô hình	227		2,736,376,035	1,737,276,036
- Nguyên giá	228		6,787,099,483	5,320,099,483
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(4,050,723,448)	(3,582,823,447)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		1,226,032,702	632,309,393
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		1,226,032,702	632,309,393
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
V. Tài sản dài hạn khác	260		24,685,547,398	33,722,819,664
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		24,685,547,398	33,722,819,664
TỔNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		1,351,686,741,540	1,272,461,320,513

NGUỒN VỐN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 320)	300		1,025,028,636,049	1,046,389,720,881
I. Nợ ngắn hạn	310		811,596,083,031	832,390,425,172
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		302,403,967,115	206,778,889,918
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		30,560,907,848	30,141,305,727
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		5,369,797,300	5,803,833,981
4. Phải trả người lao động	314		122,521,864,515	188,314,689,579
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		52,914,643	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		5,278,941,396	127,431,616,107
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		331,826,003,620	263,614,850,925
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		13,581,686,594	10,305,238,935
II. Nợ dài hạn	330		213,432,553,018	213,999,295,709
1. Phải trả người bán dài hạn	331		537,711,814	537,711,814
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		73,927,408,503	73,927,408,503
6. Phải trả dài hạn khác	336		11,480,000,000	11,475,000,000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		116,383,457,543	115,939,457,543
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		11,103,975,158	12,119,717,849
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+420)	400		326,658,105,491	226,071,599,632
I. Vốn chủ sở hữu	410		326,658,105,491	226,071,599,632
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		180,000,000,000	100,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		180,000,000,000	100,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		39,998,000,000	170,000,000
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		76,276,819,147	70,120,819,147
11. Lợi nhuận chưa phân phối	421		30,383,286,344	55,780,780,485
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		5,161,780,485	4,723,993,935
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		25,221,505,859	51,056,786,550
TỔNG NGUỒN VỐN (430=300+400)	440		1,351,686,741,540	1,272,461,320,513

Người lập biểu

Nguyễn Thị Thu Hà

Kế toán trưởng

Phạm Bích Hồng

Ngày 20 tháng 07 năm 2017



Tổng giám đốc

Nguyễn Thị Thanh Huyền

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH - BÁO CÁO RIÊNG
Quý 2 Năm 2017

CHỈ TIÊU	Mã	TM	Quý 2.2017	Lũy kế 2017	Quý 2.2016	Lũy kế 2016
1	2	3	3	4	5	6
Doanh thu bán hàng và cung cấp DV	01	VI.25	739,040,051,919	1,378,637,896,637	676,690,630,711	1,271,135,194,455
Chi khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.26	210,276,910	262,933,355	105,771,154	112,677,552
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=01-02)	10	VI.27	738,829,775,009	1,378,374,963,282	676,584,859,557	1,271,022,516,903
Chi vốn hàng bán	11	VI.28	632,197,871,068	1,166,205,020,529	575,049,087,132	1,078,945,326,429
Chi chi phí vận chuyển, bốc xếp, lưu kho bãi, chi phí thuê kho bãi, chi phí thuê vận chuyển, chi phí thuê kho bãi, chi phí thuê vận chuyển	20		106,631,903,941	212,169,942,753	101,535,772,425	192,077,190,474
Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	3,929,855,720	9,067,169,428	3,721,724,208	7,228,855,258
Chi phí tài chính	22	VI.30	4,663,949,143	10,659,712,115	3,093,397,398	8,281,814,896
Chi phí vận chuyển, bốc xếp, lưu kho bãi, chi phí thuê kho bãi, chi phí thuê vận chuyển, chi phí thuê kho bãi, chi phí thuê vận chuyển	23		2,733,432,296	5,580,917,848	2,094,117,463	4,160,882,400
Chi phí bán hàng	24		42,728,601,400	83,484,553,380	38,537,621,227	70,807,089,332
Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		46,090,118,184	96,392,814,286	49,067,643,837	92,407,519,517
Doanh thu thuần từ hoạt động kinh doanh (30=21-22)-(24+25)}	30		17,079,090,934	30,700,032,400	14,558,834,171	27,809,621,987
Chi thu nhập khác	31		512,740,560	1,162,812,546	346,556,824	1,080,290,169
Chi phí khác	32		1,418,327,908	1,421,994,580	371,851,546	372,000,354
Doanh thu thuần từ hoạt động kinh doanh khác (40 = 31 - 32)	40		(905,587,348)	(259,182,034)	(25,294,722)	708,289,815
Chi lợi nhuận kê toán trước thuế (50=40)	50		16,173,503,586	30,440,850,366	14,533,539,449	28,517,911,802
Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	3,018,497,581	5,219,344,507	2,315,104,435	4,582,733,283
Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32	-	-	-	-
Doanh thu thuần từ hoạt động kinh doanh sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		13,155,006,005	25,221,505,859	12,218,435,014	23,935,178,519
Chi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
Chi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Lập biểu

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Thu Hà

Phạm Bích Hồng



Ngày 20 tháng 07 năm 2017

Tổng giám đốc

Nguyễn Thị Thanh Huyền

Đơn vị báo cáo: TCT MAY 10 - CÔNG TY CP

Địa chỉ: Sài Đồng - Long Biên - Hà Nội

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - BÁO CÁO RIÊNG

Quý 2 Năm 2017

(Theo phương pháp trực tiếp)

Đơn vị tính: Đồng VN

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 2.2017	Lũy kế 2017	Quý 2.2016	Lũy kế 2016
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		608,633,992,513	1,388,139,908,179	592,746,839,270	1,378,701,792,852
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(406,959,936,631)	(811,830,053,044)	(299,476,184,470)	(677,708,805,897)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(149,160,541,492)	(381,884,964,135)	(131,640,857,564)	(356,911,924,322)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(2,746,538,743)	(5,501,952,892)	(1,967,991,394)	(3,736,132,341)
5. Tiền nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(2,007,409,646)	(4,207,409,646)	(219,481,773)	(3,908,214,680)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		28,366,504,731	46,360,410,110	33,111,617,835	63,345,266,339
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(50,911,032,862)	(108,453,179,381)	(53,743,034,412)	(97,342,363,049)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động KD	20		25,215,037,870	122,622,759,191	138,810,907,492	302,439,618,902
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		(21,217,889,415)	(70,212,742,771)	(39,283,825,977)	(72,422,189,781)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		-	-	-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(28,000,000,000)	(127,500,000,000)	(600,000,000)	(600,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		103,000,000,000	112,500,000,000	-	800,000,000
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		755,286,530	842,885,862	20,539,918	49,750,573
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		54,537,397,115	(84,369,856,909)	(39,863,286,059)	(72,172,439,208)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính						
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-	-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-	-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		263,220,682,868	412,435,385,646	127,192,947,298	219,303,727,222
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(279,735,272,250)	(574,706,398,168)	(278,778,553,906)	(475,986,242,852)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(26,092,127,050)	(26,316,979,300)	(19,418,193,070)	(19,425,418,520)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(42,606,716,432)	(188,587,991,822)	(171,003,799,678)	(276,107,934,150)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		37,145,718,553	(150,335,089,540)	(72,056,178,245)	(45,840,754,456)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		37,549,937,775	223,639,575,293	100,413,384,649	73,075,915,467
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		1,202,785,510	2,593,956,085	1,247,311,624	2,369,357,017
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	VII.34	75,898,441,838	75,898,441,838	29,604,518,028	29,604,518,028

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Thu Hà

Phạm Bích Hồng



Ngày 20 tháng 07 năm 2017

Tổng giám đốc

Nguyễn Thị Thanh Huyền

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 2 NĂM 2017

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Là công ty cổ phần 35,51% vốn Nhà nước, 64,49% 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
 6. CN tại Đà Nẵng - TCT May 10 - CTCP
Địa chỉ: 38 Nguyễn Văn Linh - Hải Châu - Đà Nẵng

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: VNĐ

1. Tiền	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Tiền mặt	3,487,345,978	3,129,871,232
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	37,811,095,860	219,609,704,061
- Các khoản tương đương tiền	34,600,000,000	900,000,000
Tổng cộng	75,898,441,838	223,639,575,293

2. Các khoản đầu tư tài chính

b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
b1) Ngắn hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn	16,100,000,000	16,100,000,000	1,100,000,000	1,100,000,000

c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
- Đầu tư vào công ty con	1,097,321,861	-	-	1,097,321,861	-	-
+ Công ty TNHH May Phù	1,097,321,861			1,097,321,861		

- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ;

* Công ty TNHH may Phù Đồng:

- Mối quan hệ: Công ty con

- Ngành nghề: SX-KD-XK hàng may mặc

- Doanh thu 6T.2017: 10.446.935.175 đồng

- Lợi nhuận trước thuế 6T.2017: 697.929.210 đồng

- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ.

* Công ty TNHH may Phù Đồng:

- Giao dịch mua: 8.898.063.550 đồng

- Giao dịch bán: 25.922.345 đồng

3. Phải thu của khách hàng

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	304,849,239,732	299,292,346,284
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng	111,587,302,079	65,240,829,661
- Các khoản phải thu khách hàng khác	193,261,937,653	234,051,516,623
b) Phải thu của khách hàng dài hạn	2,905,344,268	2,905,344,268

- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng

- Các khoản phải thu khách hàng khác

4. Phải thu khác

	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn	7,619,945,505	-	7,637,153,297	-
- Phải thu người lao động;	76,610,213			
- Tạm ứng	2,215,010,955		875,000,000	
- Phải thu khác.	5,328,324,337		6,762,153,297	
b) Dài hạn	39,986,333,127	-	39,986,672,730	-
- Phải thu khác.	39,986,333,127		39,986,672,730	
Cộng	47,606,278,632	-	47,623,826,027	-

5. Hàng tồn kho:

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường;	-		12,318,915,643	
- Nguyên liệu, vật liệu;	278,563,187,610		142,590,143,558	
- Công cụ, dụng cụ;	1,462,723,753		1,141,477,852	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	66,801,029,645		19,889,663,194	
- Thành phẩm;	113,544,588,720	(3,364,545,271)	85,324,125,315	(3,364,545,271)
- Hàng hóa;	18,919,859,969		28,181,817,383	
- Hàng gửi bán;	34,392,291,635		16,323,743,028	
Tổng cộng	513,683,681,332	(3,364,545,271)	305,769,885,973	(3,364,545,271)

8. Tài sản dở dang dài hạn

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
- XDCB;				
+ Công trình Nhà ở CBCNV tại TCT 2015			1,226,032,702	632,309,393
+ DA Cải tạo trung tâm trưng bày và giới thiệu sản phẩm TCT			632,309,393	632,309,393
+ Xây dựng 3 cửa hàng tạm tại TCT			481,636,364	
			112,086,945	
Cộng			1,226,032,702	632,309,393

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

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, tuyên dẫn	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá					-
Số dư đầu năm	250,263,874,086	575,299,458,675	46,085,411,772	72,800,653,846	944,449,398,379
- Mua trong năm	361,587,273	35,355,288,971	-	2,812,955,780	38,529,832,024
- Đầu tư XDCB hoàn	-	1,023,050,079	-	-	1,023,050,079
- Thanh lý, nhượng bán	3,649,592,557	4,237,330,501	-	190,904,000	8,077,827,058
Số dư cuối năm	246,975,868,802	606,643,376,024	46,085,411,772	75,422,705,626	975,127,362,224

Giá trị hao mòn lũy kế					-
Số dư đầu năm	157,575,649,296	428,323,580,795	27,036,321,666	43,021,283,682	655,956,835,439
- Khấu hao trong năm	12,064,290,432	46,087,511,803	3,082,467,637	6,155,514,524	67,389,784,396
- Thanh lý, nhượng bán	2,813,444,856	4,237,330,501	-	190,904,000	7,241,679,357
- Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	166,826,494,872	470,173,762,097	30,118,789,303	48,985,894,206	716,104,940,478
Giá trị còn lại					-
- Tại ngày đầu năm	92,688,224,790	146,975,877,880	19,049,090,106	29,779,370,164	288,492,562,940
- Tại ngày cuối năm	80,149,373,930	136,469,613,927	15,966,622,469	26,436,811,420	259,022,421,746

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

Khoản mục	Phần mềm máy vi tính	Công nghệ SX Veston	Tổng cộng
Nguyên giá			
Số dư đầu năm	2,400,101,835	2,919,997,648	5,320,099,483
- Mua trong năm	1,467,000,000	-	1,467,000,000
Số dư cuối năm	3,867,101,835	2,919,997,648	6,787,099,483
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu năm	2,400,101,835	1,182,721,612	3,582,823,447
- Khấu hao trong năm	81,500,000	386,400,001	467,900,001
Số dư cuối năm	2,481,601,835	1,569,121,613	4,050,723,448
Giá trị còn lại			
- Tại ngày đầu năm	(0)	1,737,276,036	1,737,276,031
- Tại ngày cuối năm	1,385,500,000	1,350,876,035	2,736,376,035

11. Chi phí trả trước

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Ngắn hạn	2,926,406,302	4,541,084,011
- Các khoản khác	2,926,406,302	4,541,084,011
b) Dài hạn	24,685,547,398	33,722,819,664
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;	8,406,498,948	12,992,853,168
- Các khoản khác	16,279,048,450	20,729,966,496

Cộng

12. Tài sản khác

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Ngắn hạn	59,041,546,792	47,429,067,099
- Thuế GTGT được khấu trừ	59,041,546,792	47,429,067,099
Cộng	59,041,546,792	47,429,067,099

13. 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	331,826,003,620	331,826,003,620	644,351,764,026	576,140,611,331	263,614,850,925	263,614,850,925
- Vay ngắn hạn	318,995,303,620	318,995,303,620	644,347,214,026	555,009,801,331	229,657,890,925	229,657,890,925
- Vay dài hạn đến hạn trả	12,830,700,000	12,830,700,000	4,550,000	21,130,810,000	33,956,960,000	33,956,960,000

b) Vay dài hạn

Thời hạn vay	Số cuối kỳ	Số đầu năm
--------------	------------	------------

- Khoản vay ngân hàng VNĐ	5 năm	9,801,000,000	9,801,000,000
- Khoản vay ngân hàng USD	5 năm	18,300,370,000	18,300,370,000
- Khoản vay ngân hàng VNĐ	7 năm	35,280,000,000	35,280,000,000
- Khoản vay ngân hàng USD	7 năm	41,933,600,000	41,933,600,000
- Khoản vay cá nhân	5 năm	1,365,600,000	921,600,000
- Vay từ UBND tỉnh Quảng	3 năm	9,702,887,543	9,702,887,543
Cộng		116,383,457,543	115,939,457,543

14. 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	302,403,967,115	302,403,967,115	206,778,889,918	206,778,889,918
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;	69,641,892,094	69,641,892,094	50,311,661,894	50,311,661,894
- Phải trả cho các đối tượng khác	232,762,075,021	232,762,075,021	156,467,228,024	156,467,228,024
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn	537,711,814	537,711,814	537,711,814	537,711,814
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;	-	-	-	-
- Phải trả cho các đối tượng khác	537,711,814	537,711,814	537,711,814	537,711,814
Cộng	302,941,678,929	302,941,678,929	207,316,601,732	207,316,601,732

15. 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	2,270,937,789	10,076,775,062	11,136,463,523	1,211,249,328
- Thuế GTGT nộp thay nhà thầu	-	594,873,622	594,873,622	-
- Thuế thu nhập nộp thay nhà thầu	812,604,393	(72,105,071)	705,658,298	34,841,024
- Thuế TNCN không thường xuyên	641,223,679	3,154,299,239	3,787,262,553	8,260,365
- Thuế GTGT nhập khẩu	-	3,590,336,302	3,590,336,302	-
- Thuế xuất nhập khẩu	-	806,057,505	543,875,223	262,182,282
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	2,006,562,720	5,219,344,507	4,207,409,646	3,018,497,581
- Tiền thuê đất	-	4,722,081,996	3,963,966,996	758,115,000
- Thuế thu nhập cá nhân thường xuyên	72,505,400	4,765,138,835	4,760,992,515	76,651,720
- Thuế tài nguyên	-	6,832,500	6,832,500	-
- Thuế đất phi nông nghiệp	-	24,246,378	24,246,378	-
- Thuế môn bài	-	53,000,000	53,000,000	-
Cộng	5,803,833,981	32,940,880,875	33,374,917,556	5,369,797,300

16. Phải trả khác

	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn		
- Kinh phí công đoàn;	3,720,103,856	2,891,809,090
- Doanh thu chưa thực hiện	64,316,427	1,001,446,539
- Phát hành cổ phiếu		120,000,000,000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	1,494,521,113	3,538,360,478

Cộng

5,278,941,396

127,431,616,107

b) Dài hạn

- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	11,480,000,000	11,475,000,000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	1,480,000,000	1,475,000,000
	10,000,000,000	10,000,000,000

17. 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 chưa phân phối	Tổng
Số dư đầu năm trước	100,000,000,000	170,000,000	64,247,819,147	47,232,993,935	211,650,813,082
- Tăng vốn trong năm	-				-
- Lãi trong năm trước				51,056,786,550	51,056,786,550
- Phân phối lợi nhuận vào các quỹ			5,873,000,000	(22,509,000,000)	(16,636,000,000)
- Cổ tức				(20,000,000,000)	(20,000,000,000)
- Lỗ trong năm trước					-
- Giảm khác					-
Số dư đầu năm nay	100,000,000,000	170,000,000	70,120,819,147	55,780,780,485	226,071,599,632
- Tăng từ phát hành cổ phiếu 2016	80,000,000,000	40,000,000,000			120,000,000,000
- Lãi trong năm nay				25,221,505,859	25,221,505,859
- Phân phối lợi nhuận vào các quỹ			6,156,000,000	(23,619,000,000)	(17,463,000,000)
- Cổ tức				(27,000,000,000)	(27,000,000,000)
- Lỗ trong năm nay					-
- Giảm khác		(172,000,000)		-	(172,000,000)
Số dư cuối năm nay	180,000,000,000	39,998,000,000	76,276,819,147	30,383,286,344	326,658,105,491

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vốn góp của Tập đoàn Dệt may Việt Nam	63,921,240,000	35,511,800,000
- Vốn góp của các đối tượng khác	116,078,760,000	64,488,200,000

Cộng**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 2.2017	Lũy kế 2017	Quý 2.2017	Lũy kế 2016
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ				
a) Doanh thu				
- Doanh thu bán hàng;	739,040,051,919	1,378,637,896,637	676,690,630,711	1,271,135,194,455
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;				
Cộng	739,040,051,919	1,378,637,896,637	676,690,630,711	1,271,135,194,455

2. Các khoản giảm trừ doanh thu	210,276,910	262,933,355	105,771,154	112,677,552
Trong đó:				
- Hàng bán bị trả lại.	210,276,910	262,933,355	105,771,154	112,677,552
3. Giá vốn hàng bán				
- Giá vốn của hàng hóa đã bán;	632,197,871,068	1,166,205,020,529	575,049,087,132	1,078,945,326,429
Cộng	632,197,871,068	1,166,205,020,529	575,049,087,132	1,078,945,326,429
4. Doanh thu hoạt động tài chính				
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	755,286,530	842,885,862	20,539,918	49,750,573
- Lãi chênh lệch tỷ giá;	3,024,317,119	7,944,418,857	3,654,355,862	7,094,002,225
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.	150,252,071	279,864,709	46,828,428	85,102,460
Cộng	3,929,855,720	9,067,169,428	3,721,724,208	7,228,855,258
5. Chi phí tài chính				
- Lãi tiền vay;	2,733,432,296	5,580,917,848	2,094,117,463	4,160,882,400
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;	1,927,891,500	5,076,168,920	999,279,935	4,120,932,496
- Chi phí tài chính khác;	2,625,347	2,625,347	-	-
Cộng	4,663,949,143	10,659,712,115	3,093,397,398	8,281,814,896
6. Thu nhập khác				
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	402,636,364	554,117,274	-	-
- Tiền phạt thu được;	-	26,334,000	-	-
- Các khoản khác.	110,104,196	582,361,273	346,556,824	1,080,290,169
Cộng	512,740,560	1,162,812,546	346,556,824	1,080,290,169
7. Chi phí khác				
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	836,147,701	836,147,701	-	-
- Các khoản bị phạt;	2,181,145	2,287,423	30,837,174	30,921,577
- Các khoản khác.	579,999,062	583,559,456	341,014,372	341,078,777
Cộng	1,418,327,908	1,421,994,580	371,851,546	372,000,354
8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp				
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	46,090,118,184	96,392,814,286	49,067,643,837	92,407,519,517
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN;				
+ Chi phí nhân viên quản lý	22,432,063,852	46,836,834,024	22,765,781,967	43,039,163,301
+ Chi phí khấu hao TSCĐ	6,533,495,319	13,428,421,231	6,005,551,903	12,020,536,509
- Các khoản chi phí QLDN khác.	17,124,559,013	36,127,559,031	20,296,309,967	37,347,819,707
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	42,728,601,400	83,484,553,380	38,537,621,227	70,807,089,332
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng;				
+ Chi phí nhân viên bán hàng	7,385,500,160	12,541,932,476	4,514,386,187	9,273,461,861

+ Chi phí xuất khẩu	6,383,597,591	12,086,880,738	6,372,121,277	12,422,175,004
+ Chi phí vận chuyển	10,423,698,359	19,652,981,314	9,719,171,405	18,148,520,012
- Các khoản chi phí bán hàng khác.	18,535,805,290	39,202,758,852	17,931,942,358	30,962,932,455

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

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;	406,605,211,555	688,934,151,429	352,177,882,023	621,798,377,134
Trong đó: + Chi phí nguyên liệu	305,837,446,394	515,467,421,167	243,352,670,335	435,573,029,627
+ Chi phí phụ liệu	77,122,760,016	126,896,951,040	86,503,338,874	145,087,908,621
+ Chi phí bao bì	10,887,874,254	21,732,893,033	10,584,647,371	19,325,683,015
+ Chi phí nhiên liệu	5,241,817,579	10,358,682,372	3,839,886,950	7,382,011,516
+ Chi phí phụ tùng, công cụ	7,515,313,312	14,478,203,817	7,897,338,493	14,429,744,355
- Chi phí nhân công;	185,676,962,416	368,514,592,927	174,878,314,741	339,799,716,321
Trong đó: + Chi phí lương	161,144,670,980	316,612,926,343	151,488,780,847	291,884,710,194
+ Chi phí ăn ca	6,912,053,700	13,462,941,200	6,778,690,500	13,369,711,542
+ Kinh phí công đoàn	1,456,120,269	5,261,344,299	1,428,528,931	2,857,966,516
+ Chi phí BHXH, YT, TN	16,164,117,467	33,177,381,085	15,182,314,463	31,687,328,069
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;	33,568,748,647	67,441,136,235	27,610,269,046	53,518,002,936
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;	81,202,067,878	146,871,412,090	69,147,720,236	124,377,213,923
Trong đó: + Chi phí điện	6,598,265,159	11,289,795,047	6,596,859,221	10,330,643,070
+ Chi phí nước	353,149,874	714,160,171	289,092,429	532,836,990
+ Chi phí điện thoại	423,121,400	762,323,608	471,422,189	831,410,225
+ Chi phí thuê ngoài gia công	73,827,531,445	134,105,133,264	61,790,346,397	112,682,323,638
- Chi phí khác bằng tiền.	6,216,118,296	11,335,298,458	5,432,699,817	9,787,397,386
Cộng	713,269,108,792	1,283,096,591,139	629,246,885,863	1,149,280,707,700

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	3,018,497,581	5,219,344,507	2,315,104,435	4,582,733,283
--	---------------	---------------	---------------	---------------

Người lập biểu

Nguyễn Thị Thu Hà

Kế toán trưởng

Phạm Bích Hồng

Lập ngày 20 tháng 7 năm 2017



Tổng giám đốc

Nguyễn Thị Thanh Huyền