

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY HÀ NỘI
Địa chỉ: Số 25 ngõ 13 đường Lĩnh Nam, phường Mai Động
quận Hoàng Mai, thành phố Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 4/2017

- | | |
|---------------------------------|------------------|
| - Bảng cân đối kế toán | Mẫu số B 01 - DN |
| - Kết quả sản xuất kinh doanh | Mẫu số B 02 - DN |
| - Báo cáo lưu chuyển tiền tệ | Mẫu số B 03 - DN |
| - Thuyết minh báo cáo tài chính | Mẫu số B 09 - DN |

Nơi nhận báo cáo: lưu

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 4 Năm 2017

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	T/minh	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
A. Tài sản ngắn hạn (100 = 110+120+130+140+150)	100		514,660,374,184	621,606,441,170
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		98,905,203,423	62,173,812,666
1. Tiền	111	V.01	15,877,238,577	22,173,812,666
2. Các khoản tương đương tiền	112		83,027,964,846	40,000,000,000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	67,000,000,000	-
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		67,000,000,000	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		148,785,216,517	386,015,340,270
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		83,385,450,510	123,627,331,044
2. Trả trước cho người bán	132		52,796,511,558	12,295,357,918
3. Phải thu nội bộ	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		5,500,000,000	4,000,000,000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.03	12,457,755,702	251,986,609,702
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(5,354,501,253)	(5,893,958,394)
IV. Hàng tồn kho	140		176,693,517,336	132,120,522,960
1. Hàng tồn kho	141	V.04	181,417,063,708	137,858,241,684
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(4,723,546,372)	(5,737,718,724)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		23,276,436,908	41,296,765,274
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		640,157,212	676,843,910
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		22,144,896,564	39,878,998,516
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.05	491,383,132	740,922,848
B. Tài sản dài hạn (200 = 210 +220+240+250+260)	200		1,059,787,378,183	771,313,848,298
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
II. Tài sản cố định	220		713,254,435,107	146,680,661,838
1. TSCĐ hữu hình	221	V.08	700,280,805,184	133,402,367,416
- Nguyên giá	222		986,210,458,399	270,974,514,509
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(285,929,653,215)	(137,572,147,093)
2. TSCĐ thuê tài chính	224	V.09	-	-

CHỈ TIÊU	Mã số	T/minh	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
3. TSCĐ vô hình	227	V.10	12,973,629,923	13,278,294,422
- Nguyên giá	228		14,600,533,191	14,600,533,191
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(1,626,903,268)	(1,322,238,769)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.11	-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		13,693,533,035	288,152,810,260
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.12	13,693,533,035	288,152,810,260
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		194,744,127,151	191,943,497,032
1. Đầu tư vào công ty con	251		173,277,391,751	153,777,391,751
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		26,905,703,370	40,905,703,370
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.13	44,000,000,000	44,000,000,000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(49,438,967,970)	(46,739,598,089)
V. Tài sản dài hạn khác	260		138,095,282,890	144,536,879,168
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	138,095,282,890	144,536,879,168
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	-	-
Tổng cộng tài sản (270 = 100+200)	270		1,574,447,752,367	1,392,920,289,468
C. Nợ phải trả (300 = 310 + 320)	300		1,305,470,541,800	995,552,389,356
I. Nợ ngắn hạn	310		693,617,291,359	494,085,695,063
1. Phải trả người bán	311	V.15	75,203,058,925	80,385,842,888
2. Người mua trả tiền trước	312		9,789,498,009	3,537,132,413
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16	2,890,052,771	1,313,912,018
4. Phải trả người lao động	314		34,264,542,939	45,382,051,848
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	1,962,855,113	3,390,073,492
6. Phải trả nội bộ	316		-	-
7. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.18	36,292,474,105	69,798,027,346
8. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.19	510,422,031,022	266,802,216,966
9. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
10. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		22,792,778,475	23,476,438,092
II. Nợ dài hạn	330		611,853,250,441	501,466,694,293
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	1,219,891,725
2. Người mua trả tiền trước	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.20	543,851,965,476	410,570,884,250
6. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	V.21	-	-
7. Dự phòng phải trả dài hạn	342		68,001,284,965	89,675,918,318
B. Vốn chủ sở hữu (400 = 410+420)	400		268,977,210,567	397,367,900,112
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	268,977,210,567	397,367,900,112
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		205,000,000,000	205,000,000,000
2. Quỹ đầu tư phát triển	417		24,304,128,673	21,126,989,978
3. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		2,537,523,184	2,537,523,184

CHỈ TIÊU	Mã số	T/minh	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
4. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		37,135,558,710	31,771,386,950
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		4,599,395,690	4,135,271,918
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		32,536,163,020	27,636,115,032
5. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		0	136,932,000,000
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)	440		1,574,447,752,367	1,392,920,289,468

Ngày 17 tháng 01 năm 2018

Lập biểu



Đỗ Minh Sơn

Kế toán trưởng



Lê Thị Thu Hương

Tổng giám đốc



Nguyễn Song Hải

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý 4 Năm 2017

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	M. số	T/M	Quý 4		Lê từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm 2017	Năm 2016	Năm 2017	Năm 2016
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và CCDV	01	VI.25	332,505,727,949	218,514,061,211	1,177,822,859,266	901,787,620,194
2. Các khoản giảm trừ	02		0	0	0	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và CCD	10		332,505,727,949	218,514,061,211	1,177,822,859,266	901,787,620,194
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	309,232,064,196	206,244,295,568	1,098,075,049,217	832,361,108,650
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và CCDV	20		23,273,663,753	12,269,765,643	79,747,810,049	69,426,511,544
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	5,964,504,578	5,237,354,307	21,665,551,382	18,443,454,695
7. Chi phí tài chính	22		22,156,654,368	13,073,911,332	41,304,649,089	27,950,467,350
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		19,250,203,363	4,049,897,966	36,738,679,318	18,264,383,679
8. Chi phí bán hàng	25		5,709,355,590	3,744,925,296	21,173,682,081	12,917,552,303
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		13,677,997,329	29,528,882,844	22,667,443,329	42,549,829,648
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD	30		(12,305,838,956)	(28,840,599,522)	16,267,586,932	4,452,116,938
11. Thu nhập khác	31		21,810,565,462	27,340,298,095	22,390,522,113	28,235,585,582
12. Chi phí khác	32		84,113,091	352,534,763	240,729,135	416,054,602
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		21,726,452,371	26,987,763,332	22,149,792,978	27,819,530,980
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50	50		9,420,613,415	(1,852,836,190)	38,417,379,910	32,271,647,918
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	1,619,522,683	(638,819,712)	5,881,216,890	4,635,532,886
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	0	0	0	0
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		7,801,090,732	(1,214,016,478)	32,536,163,020	27,636,115,032
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		381	-59	1,587	1,348

Lập biểu



Đỗ Minh Sơn

Kê toán trưởng



Lê Thị Thu Hương

Ngày 17 tháng 01 năm 2018

Tổng giám đốc



Nguyễn Song Hải

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)

Từ ngày 01/01/2017 đến ngày 31/12/2017

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm 2017	Năm 2016
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		38,417,379,910	32,271,647,918
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		43,481,911,857	16,411,609,288
- Các khoản dự phòng	03		1,145,740,388	(29,018,043,248)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		78,604,970	9,036,328,191
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(18,028,252,691)	(14,277,019,912)
- Chi phí lãi vay	06		36,738,679,318	18,264,383,679
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		101,834,063,752	32,688,905,916
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		25,822,287,114	29,434,850,419
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(43,558,822,024)	37,985,186,526
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(68,142,917,484)	3,376,018,057
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		6,478,282,976	(12,343,022,272)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		(36,457,344,373)	(16,758,174,401)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(3,568,412,564)	(4,302,260,185)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		185,131,603	53,100,000
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(203,545,111)	(5,546,945,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(17,611,276,111)	64,587,659,060
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(77,320,160,690)	(278,126,591,420)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		218,181,818	118,500,000
3. khác	23		(69,000,000,000)	(5,000,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			3,000,000,000
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		16,625,903,869	13,102,850,709
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(129,476,075,003)	(266,905,240,711)
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 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		1,154,288,407,921	889,786,084,493
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(945,506,293,864)	(763,276,715,707)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(25,008,984,791)	(9,109,645,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		183,773,129,266	117,399,723,786
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		36,685,118,152	(84,917,857,865)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		62,173,812,666	147,081,576,875
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		45,612,605	10,093,656
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		98,905,203,423	62,173,812,666

Lập biểu



Đỗ Minh Sơn

Kế toán trưởng



Lê Thị Thu Hương

Ngày 17 tháng 01 năm 2018

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Song Hải

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần

2. Lĩnh vực kinh doanh: Sợi, sản phẩm may dệt kim, dệt thoi, khăn, vải denim và các dịch vụ khác

3. Ngành nghề kinh doanh: sản xuất, kinh doanh, xuất nhập khẩu trực tiếp các loại sợi, vải dệt kim, vải dệt thoi, sản phẩm dệt kim, dệt thoi, nguyên vật liệu, hoá chất, thuốc nhuộm, phụ tùng máy móc thuộc ngành dệt may, kinh doanh kho vận, vận tải, siêu thị.

4. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong kỳ có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

5. Tổng công ty có các đơn vị trực thuộc hạch toán phụ thuộc sau:

- Chi nhánh Tổng công ty CP Dệt May Hà Nội tại Bắc Ninh được thành lập theo Quyết định số 147/QĐ/DMHN-TGD ngày 28/2/2011. Giấy chứng nhận đăng ký hoạt động chi nhánh số 0100100826017 đăng ký lần đầu ngày 14/3/2011 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Bắc Ninh cấp. Địa chỉ: Km 12 Quốc lộ 18, xã Việt Hùng, huyện Quế Võ, tỉnh Bắc Ninh.

- Chi nhánh Tổng công ty Dệt May Hà Nội - Cửa hàng giới thiệu sản phẩm tại Thành phố Vinh được hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký hoạt động lần đầu số 2713000222 ngày 07/4/2008 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Nghệ An cấp. Địa chỉ: Số 33 Nguyễn Văn Trỗi, phường Bến Thủy, TP Vinh, tỉnh Nghệ An.

- Chi nhánh Tổng công ty CP Dệt May Hà Nội tại Nam Đàn được thành lập theo Quyết định số 244/QĐ-DMHN-TGD. Giấy chứng nhận đăng ký hoạt động chi nhánh số 0100100826003 đăng ký lần đầu ngày 21/12/2012 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Nghệ An cấp. Địa chỉ: Cụm công nghiệp Nam Giang, xã Nam Giang, huyện Nam Đàn, tỉnh Nghệ An

- Chi nhánh Tổng công ty CP Dệt May Hà Nội tại Hà Nam được thành lập theo Quyết định số 53/2014/QĐ-HĐQT ngày 06/6/2014 của Hội đồng quản trị. Giấy chứng nhận đăng ký hoạt động chi nhánh số 0100100826018 đăng ký lần đầu ngày 18/6/2014 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Hà Nam cấp. Địa chỉ: KCN Đồng Văn II, huyện Duy Tiên, tỉnh Hà Nam.

II. KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Niên độ kế toán: bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc ngày 31/12 năm dương lịch.

2. Đơn vị sử dụng tiền tệ: Đồng Việt nam.

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng:

Tổng công ty áp dụng các chuẩn mực kế toán Việt nam ("VAS") hiện hành, Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ tài chính về việc hướng dẫn Chế độ kế toán doanh nghiệp.

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

Tổng công ty đã áp dụng các chuẩn mực kế toán Việt nam ban hành theo các văn bản sau:

+ Thông tư số 89/2002/TT-BTC ngày 09/10/2002 của Bộ tài chính V/v hướng dẫn kế toán thực hiện 04 chuẩn mực kế toán ban hành theo QĐ số 149/2001/QĐ-BTC ngày 31/12/2001 của Bộ tài chính (đợt 1)

+ Thông tư số 105/2003/TT-BTC ngày 04/11/2003 của Bộ tài chính V/v hướng dẫn kế toán thực hiện 06 chuẩn mực kế toán ban hành theo QĐ số 165/2002/QĐ-BTC ngày 21/12/2002 của Bộ tài chính (đợt 2)

+ Thông tư số 23/2005/TT-BTC ngày 30/03/2005 của Bộ tài chính V/v hướng dẫn kế toán thực hiện 06 chuẩn mực kế toán ban hành theo QĐ số 234/2003/QĐ-BTC ngày 30/12/2003 của Bộ tài chính (đợt 3)

+ Thông tư số 20/2006/TT-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ tài chính V/v hướng dẫn kế toán thực hiện 06 chuẩn mực kế toán ban hành theo Quyết định số 12/2005/QĐ-BTC ngày 15/02/2005 của Bộ tài chính (đợt 4)

+ Thông tư số 21/2006/TT-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ tài chính V/v hướng dẫn kế toán thực hiện 03 chuẩn mực kế toán ban hành theo QĐ số 100/2005/QĐ-BTC ngày 28/12/2005 của Bộ tài chính (đợt 5)

3. Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chứng từ.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1- Nguyên tắc xác định các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền phản ánh toàn bộ số tiền hiện có của Tổng công ty tại thời điểm lập báo cáo tài chính bao gồm: Tiền mặt, tiền gửi ngân hàng và tiền đang chuyển.

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: các giao dịch bằng ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá hối đoái tại ngày diễn ra giao dịch. Chênh lệch tỷ giá phát sinh từ việc quy đổi được hạch toán vào doanh thu hoặc chi phí hoạt động tài chính. Các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá giao dịch thực tế tại ngày kết thúc kỳ kế toán. Chênh lệch tỷ giá phát sinh được hạch toán theo quy định tại Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014.

2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm: Chi phí Mua, Chi phí chế biến và các Chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

- Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho: bình quân gia quyền.

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: kê khai thường xuyên.

3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và phải thu khác

Các khoản phải thu khách hàng, trả trước cho người bán, phải thu nội bộ và các khoản phải thu khác được trình bày trên báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ.

4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình): được ghi nhận theo nguyên giá. Nguyên giá TSCĐ được xác định theo giá gốc. Trên Bảng Cân đối kế toán, TSCĐ được phản ánh theo 3 chỉ tiêu : Nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình): được tính theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian sử dụng ước tính của TSCĐ phù hợp với các quy định của Thông tư số 45/2013/TT-BTC của Bộ tài chính.

5. Đầu tư vào công ty liên kết: Khoản đầu tư vào các công ty liên kết được kế toán theo phương pháp giá gốc.

6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay: chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ phát sinh, trừ khoản chi phí đi vay liên quan đến hoạt động đầu tư xây dựng cơ bản đủ điều kiện được vốn hoá theo như quy định tại Chuẩn mực kế toán Việt nam số 6 "Chi phí đi vay".

7. Ghi nhận các khoản phải trả thương mại và các khoản phải trả khác

Các khoản phải trả người bán, phải trả nội bộ, phải trả khác, khoản vay ngắn hạn, dài hạn và nợ dài hạn được trình bày trên báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ.

8. Trích quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm

Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm được thực hiện theo quy định tại TT số 82/2003/TT-BTC ngày 14/08/2003 của Bộ tài chính về việc trích lập, quản lý, sử dụng và hạch toán quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm tại doanh nghiệp. Năm 2012 áp dụng TT số 180/2012/TT-BTC ngày 24/10/2012.

9. Nguồn vốn, Quỹ

- Nguồn vốn kinh doanh: Nguồn vốn kinh doanh của Tổng công ty là vốn Đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số thực tế đã Đầu tư của các cổ đông.

- Các quỹ: Việc trích lập, quản lý và sử dụng các quỹ Tại Tổng công ty bao gồm: quỹ Đầu tư phát triển, quỹ khen thưởng, phúc lợi được thực hiện theo quy định Tại điều lệ tổ chức và hoạt động của Tổng công ty.

10. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

- Doanh thu bán hàng: được ghi nhận khi đồng thời thoả mãn tất cả 5 điều kiện sau:

+ Tổng công ty đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hoá cho người mua;

+ Tổng công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hoá như người sở hữu hàng hoá hoặc quyền kiểm soát hàng hoá;

- + Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- + Tổng công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- + Tổng công ty đã xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Đối với doanh thu xuất khẩu: doanh thu chỉ được ghi nhận khi xuất hoá đơn giá trị gia tăng và hoàn thành thủ tục hải quan chứng thực hàng đã thông quan.

- Doanh thu cung cấp dịch vụ: được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy trên cơ sở khi đảm bảo là Tổng công ty nhận được lợi ích kinh tế từ giao dịch cụ thể: doanh thu được xác định tương đối chắc chắn; hoá đơn đã phát

- Doanh Thu hoạt động Tài chính: bao gồm Lãi tiền gửi ngân hàng, Lãi chênh lệch tỷ giá và tiền hỗ trợ Lãi suất sau Đầu tư nhận được trong kỳ.

11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: bao gồm lãi tiền vay phải trả, lỗ chênh lệch tỷ giá và các khoản chi phí tài chính khác phát sinh trong kỳ.

12. Nghĩa vụ thuế

- Thuế Giá trị gia tăng: Được kê khai và hạch toán theo phương pháp khấu trừ. Mức thuế suất giá trị gia tăng áp dụng cho các hàng hoá, dịch vụ bán ra là 10%, 5% và 0%.

- Thuế Thu nhập doanh nghiệp: Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp Tổng công ty phải nộp là 25%.

- Các loại Thuế khác: Thuế nhà đất, tiền thuê đất, Thuế Môn bài Tổng công ty thực hiện kê khai và nộp cho cơ quan Thuế địa Phương theo quy định của nhà nước.

V. THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

1 Tiền

	31/12/2017	01/01/2017
- Tiền mặt	340,607,022	240,459,371
- Tiền gửi ngân hàng	15,536,631,555	21,933,353,295
- Tiền đang chuyển	-	-
- Các khoản tương đương tiền	83,027,964,846	40,000,000,000
Cộng	98,905,203,423	62,173,812,666

2 Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

	31/12/2017	01/01/2017
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn	-	-
- Đầu tư ngắn hạn khác	67,000,000,000	-
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn khác	-	-
Cộng	67,000,000,000	-

3 Các khoản phải thu ngắn hạn

	31/12/2017	01/01/2017
- Phải thu ngắn hạn khách hàng	83,385,450,510	123,627,331,044
<i>Khoản phải thu khách hàng chiếm từ 10% trở lên</i>	<i>15,316,731,176</i>	<i>55,424,113,681</i>
<i>Cty TNHH MTV Hà Nam - Hanosimex</i>	<i>-</i>	<i>55,424,113,681</i>
<i>Cty CP Dệt Kim Vinatex</i>	<i>15,316,731,176</i>	<i>-</i>
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	-	-
- Phải thu người lao động	-	-
- Phải thu khác	12,457,755,702	251,986,609,702
<i>Khoản phải thu khác chiếm từ 10% trở lên</i>	<i>10,344,437,509</i>	<i>241,271,213,086</i>
<i>Cty TNHH MTV Hà Nam - Hanosimex</i>	<i>-</i>	<i>241,271,213,086</i>
<i>Cty CP TMại Hải Phòng-HANOSIMEX</i>	<i>5,233,333,334</i>	<i>-</i>
<i>Cty CP may Hải Phòng - HANOSIMEX</i>	<i>3,017,184,175</i>	<i>-</i>
<i>Ký quỹ mở LC</i>	<i>2,093,920,000</i>	<i>-</i>
Cộng	95,843,206,212	375,613,940,746

4 Hàng tồn kho

	31/12/2017	01/01/2017
- Hàng mua đang đi trên đường	-	-
- Nguyên liệu, vật liệu	91,133,025,668	51,056,453,441
- Công cụ, dụng cụ	730,707,645	367,821,454
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	22,006,284,034	11,414,332,763
- Thành phẩm	67,547,046,361	75,019,634,026
Cộng	181,417,063,708	137,858,241,684

5 Thuế và các khoản phải thu Nhà nước		
	31/12/2017	01/01/2017
- Thuế giá trị gia tăng nộp thừa	478,028,180	478,028,180
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	-	-
- Thuế khác	13,354,952	262,894,668
- Các khoản phải thu nhà nước	-	-
Cộng	491,383,132	740,922,848
6 Phải thu dài hạn nội bộ		
	31/12/2017	01/01/2017
Cộng	-	-
7 Phải thu dài hạn khác		
	31/12/2017	01/01/2017
Cộng	-	-
8 Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình (Tr.9)		
9 Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính		
10 Tăng, giảm tài sản cố định vô hình (Tr.10)		
11 Tăng, giảm bất động sản đầu tư		
12 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		
	31/12/2017	01/01/2017
- Tổng số chi phí xây dựng cơ bản dở dang	13,693,533,035	288,152,810,260
Trong đó: Những công trình lớn:		
+ Dự án May Nam Đàn 2	151,626,928	226,496,727
+ Dự án Sợi Đồng Văn 1	13,541,906,107	285,086,654,835
+ Dự án Sợi Đồng Văn 2	-	-
13 Đầu tư dài hạn khác (Tr.11&12)		
	31/12/2017	01/01/2017
- Đầu tư dài hạn khác	44,000,000,000	44,000,000,000
Cộng	44,000,000,000	44,000,000,000
Chi tiết các khoản đầu tư dài hạn		
<i>Công ty CP Dệt may Liên Phương (tên cũ Công ty CP Phát triển Hạ tầng công nghiệp & Sản xuất Kinh doanh Dệt May Việt Nam -VINATEX ITC)</i>	18,000,000,000	18,000,000,000
<i>Công ty Cổ phần Phát triển Đô thị Nam Hà Nội</i>	20,000,000,000	20,000,000,000
<i>Công ty CP SXKD Nguyên liệu dệt may Việt Nam</i>	6,000,000,000	6,000,000,000
14 Chi phí trả trước dài hạn		
	31/12/2017	01/01/2017
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ	-	-

- Chi phí trả trước dài hạn khác	138,095,282,890	144,536,879,168
Cộng	138,095,282,890	144,536,879,168
Trong đó		
<i>Chi phí thuê cơ sở hạ tầng và máy móc thiết bị theo Hợp đồng số 0311ĐHSD/HĐMB ngày 23/02/2011</i>	41,373,636,365	45,978,106,061
<i>Thuê cơ sở hạ tầng và thuê lại đất theo Hợp đồng số 0112/2015/HĐTLĐ-HN ngày 01/12/2015</i>	83,294,351,512	85,443,883,120
<i>Chi phí công cụ xuất dùng</i>	13,427,295,013	13,114,889,987

15 Phải trả người bán ngắn hạn

	31/12/2017	01/01/2017
- Phải trả người bán ngắn hạn	75,203,058,925	80,385,842,888
<i>Khoản phải trả người bán chiếm từ 10% trở lên</i>	47,646,762,566	47,322,337,795
<i>LCD HD UO</i>	-	10,847,968,895
<i>NATAKA Corporate Private HĐ: 01-2015/NATAKA-HANOSIMEX</i>	9,588,018,280	19,213,975,520
<i>Cty CP Dệt Kim Vinatex</i>	8,373,580,007	7,455,156,757
<i>Cty CP DM Hoàng Thị Loan</i>		1,388,482,138
<i>CARGILL COTTON LTD</i>	-	8,416,754,485
<i>CDI COTTON DISTRIBUTION HĐ: CDI-S 6329</i>	10,125,234,255	
<i>Tập đoàn dệt may Việt Nam</i>	19,559,930,024	
<i>Khoản phải trả người bán khác</i>	27,556,296,359	33,063,505,093
	-	-
Cộng	75,203,058,925	80,385,842,888

16 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	31/12/2017	01/01/2017
- Thuế giá trị gia tăng	547,178,764	1,283,291,957
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	2,337,823,118	25,018,792
- Thuế thu nhập cá nhân	5,050,889	5,601,269
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-
Cộng	2,890,052,771	1,313,912,018

17 Chi phí phải trả ngắn hạn

	31/12/2017	01/01/2017
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	-	-
- Chi phí phải trả khác	1,962,855,113	3,390,073,492
Cộng	1,962,855,113	3,390,073,492
Trong đó		
<i>Chi phí phải trả ngắn hạn: lãi vay</i>	281,334,945	1,842,236,144

<i>Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa</i>	1,681,520,168	1,547,837,348
<i>Chi phí phải trả ngắn hạn khác</i>	-	1,100,719,012

18 Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

	31/12/2017	01/01/2017
- Tài sản thừa chờ giải quyết	-	-
- Kinh phí công đoàn	4,103,359,637	3,297,441,489
- Bảo hiểm xã hội	19,894,389	1,619,302,376
- Bảo hiểm y tế	4,070,291	314,656,698
- Bảo hiểm thất nghiệp	3,275,131	126,555,180
- Cổ tức phải trả	30,649,254,010	62,530,025,851
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	1,512,620,647	1,910,045,752
Cộng	36,292,474,105	69,798,027,346

19 Vay và nợ ngắn hạn (Tr.13&14)

	31/12/2017	01/01/2017
- Vay ngắn hạn	470,353,726,049	261,061,575,166
- Vay dài hạn đến hạn trả	40,068,304,973	5,740,641,800
Cộng	510,422,031,022	266,802,216,966

20 Vay và nợ dài hạn (Tr.13&14)

	31/12/2017	01/01/2017
a Vay dài hạn		
- Vay ngân hàng	543,851,965,476	410,570,884,250
- Vay đối tượng khác	-	-
b Nợ dài hạn		
- Thuê tài chính	-	-
- Nợ dài hạn khác	-	1,219,891,725
Cộng	543,851,965,476	411,790,775,975

21 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

a Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
b Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		

22 Vốn chủ sở hữu

a Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu (Tr.15)		
b Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu		
	31/12/2017	01/01/2017
- Vốn góp của Nhà nước	118,026,000,000	118,026,000,000
+ Vốn Ngân sách cấp	118,026,000,000	118,026,000,000
+ Vốn tự bổ sung	-	-

-	Vốn góp của các đối tượng khác	86,974,000,000	86,974,000,000
	Cộng	205,000,000,000	205,000,000,000
<i>Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận</i>			
-	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+	Vốn góp đầu năm 2017	205,000,000,000	205,000,000,000
+	Vốn góp tăng trong năm 2017	-	-
+	Vốn góp giảm trong năm 2017	-	-
+	Vốn góp cuối năm 2017	205,000,000,000	205,000,000,000
-	Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	-
<i>d Cổ tức</i>			
<i>e Cổ phiếu</i>			
-	Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	20,500,000	20,500,000
-	Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	20,500,000	20,500,000
+	Cổ phiếu phổ thông	20,500,000	20,500,000
+	Cổ phiếu ưu đãi	-	-
-	Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	20,500,000	20,500,000
+	Cổ phiếu phổ thông	20,500,000	20,500,000
+	Cổ phiếu ưu đãi	-	-
*	Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10,000	10,000
<i>f Các quỹ của doanh nghiệp</i>			
-	Quỹ đầu tư phát triển	24,304,128,673	21,126,989,978
-	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	2,537,523,184	2,537,523,184
-	Nguồn vốn đầu tư XDCB	-	136,932,000,000
*	Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của DN		
<i>Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu</i>			
<i>g</i>			

TĂNG GIÁM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
I. Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư 01/01/2017	106,869,285,391	152,311,884,811	10,349,439,164	1,443,905,143	270,974,514,509
- Mua trong kỳ	67,318,864,965	249,700,393,736	3,374,703,104	94,892,345	320,488,854,150
- Đầu tư XDCB hoàn thành	-	-	-	-	-
- Tài sản nhận điều chuyển	151,506,807,877	241,734,180,983	2,718,593,738	-	395,959,582,598
- Tài sản nhận bàn giao	-	-	-	-	-
- Tài sản nhận góp vốn	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	87,750,000	1,080,751,108	43,991,750	1,212,492,858
- Tài sản bàn giao, điều chuyển đi	-	-	-	-	-
Số dư 31/12/2017	325,694,958,233	643,658,709,530	15,361,984,898	1,494,805,738	986,210,458,399
2. Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư 01/01/2017	17,639,982,306	110,095,560,129	8,620,660,071	1,215,944,587	137,572,147,093
- Khấu hao trong kỳ	8,811,998,176	32,811,584,486	1,441,470,193	112,194,503	43,177,247,358
- Mua trong kỳ	-	-	-	-	-
- Tài sản nhận điều chuyển	23,605,324,504	80,548,519,005	2,193,672,998	-	106,347,516,507
- Tài sản nhận bàn giao	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	42,514,886	1,080,751,108	43,991,750	1,167,257,743
- Tài sản bàn giao, điều chuyển đi	-	-	-	-	-
Số dư 31/12/2017	50,057,304,986	223,413,148,734	11,175,052,154	1,284,147,340	285,929,653,215
3. Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
- Tại ngày 01/01/2017	89,229,303,085	42,216,324,682	1,728,779,093	227,960,556	133,402,367,416
- Tại ngày 31/12/2017	275,637,653,247	420,245,560,796	4,186,932,744	210,658,398	700,280,805,184

TĂNG GIÁM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

Khoản mục	Phần mềm máy vi tính	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Tổng cộng
I. Nguyên giá TSCĐ vô hình					
Số dư 01/01/2017	281,301,730	14,319,231,461	-	-	14,600,533,191
- Mua trong kỳ	-	-	-	-	-
- Tài sản nhận điều chuyển	-	-	-	-	-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Số dư 31/12/2017	281,301,730	14,319,231,461	-	-	14,600,533,191
2. Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư 01/01/2017	281,301,730	1,040,937,039	-	-	1,322,238,769
- Khấu hao trong năm	-	304,664,499	-	-	304,664,499
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
- Tài sản bàn giao, điều chuyển đi	-	-	-	-	-
Số dư 31/12/2017	281,301,730	1,345,601,538	-	-	1,626,903,268
3. Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình					
- Tại ngày 01/01/2017	-	13,278,294,422	-	-	13,278,294,422
- Tại ngày 31/12/2017	-	12,973,629,923	-	-	12,973,629,923

THUYẾT MINH CHI TIẾT CÁC KHOẢN VAY

Các khoản vay	01/01/2017		Trong năm		31/12/2017	
	VND		VND		VND	
	Số có khả năng trả	Tăng	Giảm	Số có khả năng trả	Giá trị	nợ
	Giá trị			Giá trị		
Vay ngắn hạn	266,802,216,966	1,197,062,272,369	953,442,458,313	510,422,031,022	510,422,031,022	510,422,031,022
- Vay ngắn hạn (VND)						
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Hai Bà Trưng	90,911,338,663	95,916,658,287	186,827,996,950	-	-	-
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Sở Giao dịch	39,660,796,557	82,864,462,778	122,525,259,335	-	-	-
Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Việt Nam - Chi nhánh Hà Thành	22,737,816,706	-	22,737,816,706	-	-	-
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh Hoàng Mai	26,226,303,160	19,943,770,922	46,170,074,082	-	-	-
Ngân hàng TMCP Việt Nam Thương Tín - Chi nhánh Hà Nội	2,562,648,788	-	2,562,648,788	-	-	-
Tập đoàn Dệt May Việt Nam		33,000,000,000		33,000,000,000		33,000,000,000
- Vay ngắn hạn (USD)						
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Hai Bà Trưng	42,675,541,728	224,888,553,392	155,382,882,210	112,181,212,910	112,181,212,910	112,181,212,910
Ngân hàng TNHH Indovina - Chi nhánh Hà Nội		1,418,731,984		1,418,731,984		-
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Sở Giao dịch	-	585,045,386,939	280,677,661,631	304,367,725,308	304,367,725,308	304,367,725,308
Ngân hàng TMCP Quốc tế VN - Chi nhánh Ba Đình	-	5,493,575,040	5,493,575,040	-	-	-
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh Hoàng Mai	9,892,807,933	2,170,904	9,894,978,837	-	-	-
Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng	25,924,355,595	1,779,010,541	27,703,366,136	-	-	-
Ngân hàng TMCP Quân Đội - Chi nhánh Điện Biên Phủ	469,966,036	73,814,233,148	73,596,252,524	687,946,660	687,946,660	687,946,660
Ngân hàng TMCP Phát triển TP HCM - Chi nhánh Hà Nội		20,143,380,540	26,539,369	20,116,841,171	20,116,841,171	20,116,841,171

- Vay dài hạn đến hạn trả (VND)								
Ngân hàng TNHH Indovina - Chi nhánh Hà Nội (VND)	5,434,800,000	5,434,800,000	5,434,800,000	5,434,800,000	5,434,800,000	5,434,800,000	5,434,800,000	5,434,800,000
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - CN Nghệ An (VND)	-	-	5,776,000,800	5,776,000,800	3,316,000,800	2,460,000,000	2,460,000,000	2,460,000,000
Tập đoàn Dệt May Việt Nam (chuyển vay từ nguồn vốn chuyển mục đích SDF)			12,740,036,364	12,740,036,364		12,740,036,364	12,740,036,364	12,740,036,364
Các cá nhân								
- Vay dài hạn đến hạn trả (USD)								
Ngân hàng TNHH Indovina - Chi nhánh Hà Nội (USD)	305,841,800	305,841,800	305,606,950	305,606,950	306,210,850	305,237,900	305,237,900	305,237,900
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - CN Nghệ An (USD)			23,997,741,950	23,997,741,950	7,864,985,950	16,132,756,000	16,132,756,000	16,132,756,000
Ngân hàng TMCP Quốc tế VN - Chi nhánh Ba Đình (USD)			4,498,151,830	4,498,151,830	1,502,677,121	2,995,474,709	2,995,474,709	2,995,474,709
Vay dài hạn	410,570,884,250	410,570,884,250	186,896,045,942	186,896,045,942	53,614,964,716	543,851,965,476	543,851,965,476	543,851,965,476
Ngân hàng TNHH Indovina - Chi nhánh Hà Nội (VND)	19,480,100,000	19,480,100,000			5,434,800,000	14,045,300,000	14,045,300,000	14,045,300,000
Ngân hàng TNHH Indovina - Chi nhánh Hà Nội (USD)	1,452,292,750	1,452,292,750			308,105,525	1,144,187,225	1,144,187,225	1,144,187,225
Tập đoàn Dệt May Việt Nam (vay lại từ nguồn Ngân hàng Phát triển Châu Á - ADB)	213,039,045,750	213,039,045,750	4,090,439,274	4,090,439,274	519,443,551	216,610,041,473	216,610,041,473	216,610,041,473
Tập đoàn Dệt May Việt Nam (chuyển vay từ nguồn vốn chuyển mục đích SDF)			136,932,000,000	136,932,000,000	12,740,036,364	124,191,963,636	124,191,963,636	124,191,963,636
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - CN Nghệ An (VND)	11,628,444,237	11,628,444,237	17,811,034,487	17,811,034,487	5,776,000,800	23,663,477,924	23,663,477,924	23,663,477,924
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - CN Nghệ An (USD)	164,971,001,513	164,971,001,513	13,065,609,433	13,065,609,433	24,323,607,568	153,713,003,378	153,713,003,378	153,713,003,378
Ngân hàng TMCP Quốc tế VN - Chi nhánh Ba Đình (USD)			14,996,962,748	14,996,962,748	4,512,970,908	10,483,991,840	10,483,991,840	10,483,991,840
Cộng	677,373,101,216	677,373,101,216	1,383,958,318,311	1,383,958,318,311	1,007,057,423,029	1,054,273,996,498	1,054,273,996,498	1,054,273,996,498

BẢNG ĐỐI CHIẾU BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU

Khoản mục	Vốn chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu HN	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối HN	Vốn ngân sách	Cộng
	1	4	5	6	7	8
Số dư 01/01/2016	205,000,000,000	18,008,601,128	2,537,523,184	31,183,888,503	136,932,000,000	393,662,012,815
- Tăng vốn trong năm 2016	-	-	-	-	-	-
- Lãi trong năm 2016	-	-	-	27,636,115,032	-	27,636,115,032
- Phân phối lợi nhuận	-	3,118,388,850	-	-	-	3,118,388,850
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong năm 2016	-	-	-	-	-	-
- Phân phối lợi nhuận	-	-	-	27,048,616,585	-	27,048,616,585
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư đến 31/12/2016	205,000,000,000	21,126,989,978	2,537,523,184	31,771,386,950	136,932,000,000	397,367,900,112
Số dư 01/01/2017	205,000,000,000	21,126,989,978	2,537,523,184	31,771,386,950	136,932,000,000	397,367,900,112
- Tăng vốn trong năm 2017	-	-	-	-	-	-
- Lãi trong năm 2017	-	-	-	32,536,163,020	-	32,536,163,020
- Phân phối lợi nhuận	-	3,177,138,695	-	-	-	3,177,138,695
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong năm 2017	-	-	-	-	-	-
- Phân phối lợi nhuận	-	-	-	27,171,991,260	-	27,171,991,260
- Giảm khác	-	-	-	-	136,932,000,000	136,932,000,000
Số dư đến 30/09/2017	205,000,000,000	24,304,128,673	2,537,523,184	37,135,558,710	-	268,977,210,567

**VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG
BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH**

25	Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Từ 01/01/2017 đến 31/12/2017	Từ 01/01/2016 đến 31/12/2016
		1,177,822,859,266	901,787,620,194
	Trong đó:		
-	Doanh thu bán hàng	1,144,482,175,970	861,604,187,854
-	Doanh thu cung cấp dịch vụ	33,340,683,296	40,183,432,340
26	Các khoản giảm trừ doanh thu	Từ 01/01/2017 đến 31/12/2017	Từ 01/01/2016 đến 31/12/2016
		-	-
27	Doanh thu thuần về bán hàng và CCDV	Từ 01/01/2017 đến 31/12/2017	Từ 01/01/2016 đến 31/12/2016
-	Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá	1,144,482,175,970	861,604,187,854
-	Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	33,340,683,296	40,183,432,340
	Cộng	1,177,822,859,266	901,787,620,194
28	Giá vốn hàng bán	Từ 01/01/2017 đến 31/12/2017	Từ 01/01/2016 đến 31/12/2016
-	Giá vốn của hàng hoá đã bán	165,694,208,785	117,093,169,037
-	Giá vốn của thành phẩm đã bán	900,702,711,336	678,760,621,212
-	Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	31,678,129,096	36,507,318,401
	Cộng	1,098,075,049,217	832,361,108,650
29	Doanh thu hoạt động tài chính	Từ 01/01/2017 đến 31/12/2017	Từ 01/01/2016 đến 31/12/2016
-	Lãi tiền gửi, tiền cho vay	7,187,439,407	2,838,713,245
-	Cổ tức, lợi nhuận được chia	9,651,740,000	9,478,140,000
-	Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	2,974,578,327	4,284,934,783
-	Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	662,720,364	-
-	Doanh thu hoạt động tài chính khác	1,189,073,284	1,841,666,667
	Cộng	21,665,551,382	18,443,454,695

30 Chi phí tài chính	Từ 01/01/2017 đến 31/12/2017	Từ 01/01/2016 đến 31/12/2016
- Lãi tiền vay	36,738,679,318	18,264,383,679
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	1,125,725,261	901,753,261
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	740,874,629	9,251,572,021
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư	2,699,369,881	(467,241,611)
- Chi phí tài chính khác	-	-
Cộng	41,304,649,089	27,950,467,350
31 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Từ 01/01/2017 đến 31/12/2017	Từ 01/01/2016 đến 31/12/2016
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	5,881,216,890	4,635,532,886
- Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	-	-
Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành	5,881,216,890	4,635,532,886
32 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		
33 Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Từ 01/01/2017 đến 31/12/2017	Từ 01/01/2016 đến 31/12/2016
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	671,879,219,471	397,031,952,634
- Chi phí nhân công	205,769,304,813	192,759,883,526
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	63,891,045,654	50,823,053,266
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	128,649,799,861	114,637,414,411
- Chi phí khác bằng tiền	25,837,376,754	23,435,581,022
- Chi phí dự phòng	(19,138,620,915)	(11,367,881,673)
Cộng	1,076,888,125,638	343,677,584,893

Lập biểu



Đỗ Minh Sơn

Kế toán trưởng



Lê Thị Thu Hương

Ngày 17 tháng 07 năm 2018

Tổng giám đốc



Nguyễn Song Hải