

**CÔNG TY CỔ PHẦN
DỆT MAY THẮNG LỢI**

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc**

Số: 09/2020 - CV - DMTL

TP. HCM, ngày 15 tháng 04 năm 2020

V/v : giải trình chênh lệch từ 10% trở lên LNST
báo cáo tài chính so với cùng kỳ năm trước và
LNST trong kỳ báo cáo bị lỗ

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà Nước
- Quý cổ đông Công ty Cổ phần Dệt may Thắng Lợi

1. Tên công ty : Công ty Cổ phần Dệt May Thắng Lợi
2. Địa chỉ trụ sở chính : Số 2 Trường Chinh, Phường Tây Thạnh, Quận Tân Phú, TP.HCM

Căn cứ theo khoản 4, điều 11, chương III của Thông tư 155/2015/TT-BTC ban hành ngày 06/10/2015 và có hiệu lực từ ngày 01/01/2016 của Bộ Tài Chính về hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Công ty Cổ phần Dệt May Thắng Lợi ("Công ty") xin được giải trình trường hợp lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp báo cáo tài chính của quý 1 năm 2020 thay đổi từ 10% trở lên so với cùng kỳ năm trước và lợi nhuận sau thuế báo cáo tài chính của quý 1 năm 2020 bị lỗ như sau:

ĐVT:VNĐ

STT	Chỉ tiêu	Quý 1 năm 2020	Quý 1 năm 2019	Chênh lệch	% tăng/(giảm)
1	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	(2.506.581.895)	(5.513.775.828)	3.007.193.933	54,5%

Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp báo cáo tài chính của Công ty quý 1 năm 2020 tăng 54,5% chủ yếu là do doanh thu hoạt động tài chính tăng so với cùng kỳ năm 2019.

Lợi nhuận sau thuế báo cáo tài chính của Công ty quý 1 năm 2020 bị lỗ chủ yếu là do Công ty không còn phát sinh doanh thu từ cung cấp dịch vụ nhưng vẫn phát sinh các chi phí quản lý doanh nghiệp duy trì hoạt động của Công ty.

Bằng công văn này Công ty kính giải trình lên Ủy ban Chứng khoán Nhà Nước và Quý cổ đông.

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY THẮNG LỢI
TỔNG GIÁM ĐỐC
CỔ PHẦN
DỆT MAY
THẮNG LỢI
NGUYỄN THỊ THANH LAN

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY THẮNG LỢI
Số 2, Trường Chinh, P. Tây Thạnh, Q.Tân Phú, TP.HCM
MST: 0300402983

-----o0o-----

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ I NĂM 2020



CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY THẮNG LỢI

Mã số thuế : 0300402983

Số 2 Trường Chinh, Phường Tây Thạnh, Quận Tân Phú, TP.HCM, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho giai đoạn từ 01 tháng 01 năm 2020 đến 31 tháng 03 năm 2020

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2020

Mẫu số B 01 - DN

ĐVT: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/03/2020	31/12/2019
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		101.498.072.087	98.276.457.419
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	200.596.583	906.195.714
1. Tiền	111		200.596.583	906.195.714
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản 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		95.849.359.811	91.914.424.194
1. Phải thu khách hàng	131	V.2	132.000.000	88.000.000
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.3	215.401.400	215.401.400
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	V.4	79.300.000.000	79.300.000.000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.5	16.201.958.411	12.311.022.794
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		-	-
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		-	-
1. Hàng tồn kho	141		-	-
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		5.448.115.693	5.455.837.511
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		-	-
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	V.11	5.339.715.062	5.347.436.880
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.11	108.400.631	108.400.631
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY THẮNG LỢI

Mã số thuế : 0300402983

Số 2 Trường Chinh, Phường Tây Thạnh, Quận Tân Phú, TP.HCM, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho giai đoạn từ 01 tháng 01 năm 2020 đến 31 tháng 03 năm 2020

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (tiếp theo)

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/03/2020	31/12/2019
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		432.030.542.513	432.030.542.513
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		375.705.000.000	375.705.000.000
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		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.5	375.705.000.000	375.705.000.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		-	-
1. Tài sản cố định hữu hình	221			
- Nguyên giá	222	V.6	16.687.650.944	16.687.650.944
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(16.687.650.944)	(16.687.650.944)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227		-	-
- Nguyên giá	228		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		-	-
III. Bất động sản đầu tư	230	V.7	13.744.005.834	13.744.005.834
- Nguyên giá	231		13.744.005.834	13.744.005.834
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		39.608.895.671	39.608.895.671
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.8	39.608.895.671	39.608.895.671
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		2.000.000.000	2.000.000.000
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	V.9	2.000.000.000	2.000.000.000
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		972.641.008	972.641.008
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		972.641.008	972.641.008
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		533.528.614.600	530.306.999.932

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY THẮNG LỢI

Mã số thuế : 0300402983

Số 2 Trường Chinh, Phường Tây Thạnh, Quận Tân Phú, TP.HCM, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho giai đoạn từ 01 tháng 01 năm 2020 đến 31 tháng 03 năm 2020

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (tiếp theo)

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	31/03/2020	31/12/2019
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		107.550.933.955	101.822.737.392
I. Nợ ngắn hạn	310		7.233.723.955	1.505.527.392
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.10	194.968.873	66.706.259
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		80.000	
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.11	5.896.359.048	1.208.987
4. Phải trả người lao động	314	V.12	167.768.617	176.926.009
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.13	746.040.250	1.034.269.950
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	V.14	18.666.343	16.575.363
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		-	-
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		209.840.824	209.840.824
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		100.317.210.000	100.317.210.000
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
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	V.14	100.317.210.000	100.317.210.000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY THĂNG LỢI

Mã số thuế : 0300402983

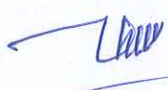
Số 2 Trường Chinh, Phường Tây Thạnh, Quận Tân Phú, TP.HCM, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

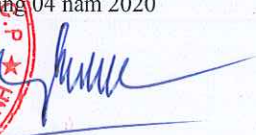
Cho giai đoạn từ 01 tháng 01 năm 2020 đến 31 tháng 03 năm 2020

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (tiếp theo)

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	31/03/2020	31/12/2019
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		425.977.680.645	428.484.262.540
I. Vốn chủ sở hữu	410		425.977.680.645	428.484.262.540
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	V.15	765.000.000.000	765.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		765.000.000.000	765.000.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		(300.000.000)	(300.000.000)
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		-	-
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		(338.722.319.355)	(336.215.737.460)
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(336.215.737.460)	(325.731.125.561)
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối kỳ này	421b		(2.506.581.895)	(10.484.611.899)
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		-	-
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		533.528.614.800	530.306.999.932


 Lê Thị Thu Thủy
 Người lập


 Đặng Lê Thanh Tiên
 Kế toán trưởng
 Chứng chỉ hành nghề kế toán số 0757/2019/KET
 Công ty TNHH DV Tư Vấn Tài Chính – Kế
 Toán Trí Minh
 2-4-6 Đồng Khởi, Phường Bến Nghé, Quận 1, TP.HCM


 TP.HCM, Ngày 15 tháng 04 năm 2020

 Nguyễn Thị Thanh Lan
 Tổng giám đốc

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY THĂNG LỢI

Mã số thuế : 0300402983

Số 2 Trường Chinh, Phường Tây Thạnh, Quận Tân Phú, TP.HCM, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho giai đoạn từ 01 tháng 01 năm 2020 đến 31 tháng 03 năm 2020

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

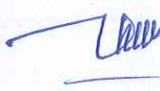
Cho giai đoạn từ 01 tháng 01 năm 2020 đến 31 tháng 03 năm 2020

Mẫu số B 02 - DN

ĐVT: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 1/2020	Quý 1/2019	Kỳ kế toán kết thúc ngày 31/03/2020	Kỳ kế toán kết thúc ngày 31/03/2019
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		-		-	
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		-	-	-	-
4. Giá vốn hàng bán	11		-		-	
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		-	-	-	-
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.1	3.891.220.869	1.359.590.558	3.891.220.869	1.359.590.558
7. Chi phí tài chính	22		-	(182.270.000)	-	(182.270.000)
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	(182.270.000)	-	(182.270.000)
8. Chi phí bán hàng	25		-	-	-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.2	(6.848.100.946)	(6.847.150.559)	(6.848.100.946)	(6.847.150.559)
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(2.956.880.077)	(5.669.830.001)	(2.956.880.077)	(5.669.830.001)
11. Thu nhập khác	31	VI.3	450.298.182	506.054.173	450.298.182	506.054.173
12. Chi phí khác	32			(350.000.000)		(350.000.000)
13. Lợi nhuận khác	40		450.298.182	156.054.173	450.298.182	156.054.173
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		(2.506.581.895)	(5.513.775.828)	(2.506.581.895)	(5.513.775.828)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.4	-	-	-	-
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.4	-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		(2.506.581.895)	(5.513.775.828)	(2.506.581.895)	(5.513.775.828)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VI.5	(33)	(72)	(33)	(72)

TP.HCM, Ngày 15 tháng 04 năm 2020


Lê Thị Thu Thủy
Người lập


Đặng Lê Thanh Tiên
Kế toán trưởng
Chứng chỉ hành nghề kế toán số 0757/2019/KET
Công ty TNHH DV Tư Vấn Tài Chính - Kế Toán Trí Minh
2-4-6 Đồng Khởi, Phường Bến Nghé, Quận 1, TP.HCM




Nguyễn Thị Thanh Lan
Tổng giám đốc

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY THẮNG LỢI

Mã số thuế : 0300402983

Số 2 Trường Chinh, Phường Tây Thạnh, Quận Tân Phú, TP.HCM, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho giai đoạn từ 01 tháng 01 năm 2020 đến 31 tháng 03 năm 2020

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Cho giai đoạn từ 01 tháng 01 năm 2020 đến 31 tháng 03 năm 2020

Mẫu số B 03 - DN

ĐVT: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/2020 đến 31/03/2020	Từ 01/01/2019 đến 31/03/2019
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		(2.506.581.895)	(5.513.775.828)
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02			64.063.827
- Các khoản dự phòng	03		-	-
- (Lãi)/Lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		-	
- Lãi/Lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(1.087.672.923)	(1.359.590.558)
- Chi phí lãi vay	06			182.270.000
- Các khoản điều chỉnh khác	07		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		(3.594.254.818)	(6.627.032.559)
- (Tăng)/Giảm các khoản phải thu	09		(2.839.826.128)	(51.920.960)
- (Tăng)/Giảm hàng tồn kho	10		-	-
- Tăng/(Giảm) các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		5.728.196.563	101.809.564.836
- (Tăng)/Giảm chi phí trả trước	12			-
- (Tăng)/Giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		-	-
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	-
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(705.884.383)	95.130.611.317
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21			(90.750.000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22		-	
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	
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		285.252	64.554.104
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		285.252	(26.195.896)

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY THĂNG LỢI

Mã số thuế : 0300402983

Số 2 Trường Chinh, Phường Tây Thạnh, Quận Tân Phú, TP.HCM, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

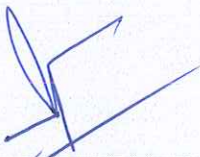
Cho giai đoạn từ 01 tháng 01 năm 2020 đến 31 tháng 03 năm 2020

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/2020 đến 31/03/2020	Từ 01/01/2019 đến 31/03/2019
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		-	-
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		-	-
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40			-
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		(705.599.131)	95.104.415.421
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		906.195.714	9.161.671.331
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70		200.596.583	104.266.086.752

TP.HCM, Ngày 15 tháng 04 năm 2020


 Lê Thị Thu Thủy
 Người lập


 Đặng Lê Thanh Tiên
 Kế toán trưởng
 Chứng chỉ hành nghề kế toán số 0757/2019/KET
 Công ty TNHH DV Tư Vấn Tài Chính – Kế
 Toán Trí Minh
 2-4-6 Đồng Khởi, Phường Bến Nghé, Quận 1, TP.HCM


 Nguyễn Thị Thanh Lan
 Tổng giám đốc



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho giai đoạn từ ngày 01 tháng 01 năm 2020 đến 31 tháng 03 năm 2020

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP**1. Hình thức sở hữu vốn**

Công ty Cổ Phần Dệt may Thăng Lợi là Công ty Cổ phần được chuyển đổi từ doanh nghiệp nhà nước theo quyết định số 1316/QĐ-TCCB ngày 11/04/2005 của Bộ trưởng Bộ Công Nghiệp. Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp lần đầu số 0300402983 ngày 6/7/2006 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp và các giấy chứng nhận sửa đổi bổ sung kèm theo.

Trụ sở chính của Công ty tại số 2 Trường Chinh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, thành phố Hồ Chí Minh.

2. Lĩnh vực kinh doanh

Lĩnh vực kinh doanh chính của Công ty là kinh doanh bất động sản.

3. Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động kinh doanh của Công ty là: Kinh doanh bất động sản, phát triển nhà, xây dựng cơ sở hạ tầng, khu đô thị, khu công nghiệp, sản xuất ga trải giường, chăn gối, sản xuất giày dép, sản xuất sợi, sản xuất vải dệt thoi, hoàn thiện sản phẩm dệt, môi giới bất động sản, may trang phục.

4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường của Công ty là trong vòng 12 tháng.

II. KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN**1. Kỳ kế toán**

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND)

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG**1. Chế độ kế toán áp dụng**

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam.

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

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)**IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG****1. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán**

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ.

Tỷ giá giao dịch thực tế khi đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại thời điểm lập Báo cáo tài chính: Là tỷ giá công bố của ngân hàng thương mại nơi doanh nghiệp thường xuyên có giao dịch theo nguyên tắc:

- Tỷ giá giao dịch thực tế khi đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được phân loại là tài sản: Là tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi doanh nghiệp thường xuyên có giao dịch tại thời điểm lập Báo cáo tài chính. Đối với các khoản ngoại tệ gửi ngân hàng thì tỷ giá thực tế khi đánh giá lại là tỷ giá mua của chính ngân hàng nơi doanh nghiệp mở tài khoản ngoại tệ.

- Tỷ giá giao dịch thực tế khi đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được phân loại là nợ phải trả: Là tỷ giá bán ngoại tệ của ngân hàng thương mại tại thời điểm lập Báo cáo tài chính;

Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ tại thời điểm cuối kỳ được kết chuyển vào doanh thu hoặc chi phí tài chính trong năm.

2. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và tương đương tiền bao gồm: tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.

3. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

Các khoản phải thu được trình bày trên các báo cáo tài chính theo giá trị sổ sách các khoản phải thu từ khách hàng và các khoản phải thu khác sau khi trừ các khoản dự phòng được lập cho các khoản phải thu khó đòi.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị của các khoản phải thu mà Công ty dự kiến không có khả năng thu hồi tại ngày kết thúc năm tài chính. Tăng hoặc giảm số tài khoản dự phòng được hạch toán vào chi phí quản lý doanh nghiệp trong báo cáo kết quả kinh doanh. Mức trích dự phòng đối với các khoản nợ phải thu quá hạn thanh toán được thực hiện theo hướng dẫn tại Thông tư 48/2019/TT-BTC như sau:

- 30% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 6 tháng đến dưới 1 năm.
- 50% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm.
- 70% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm.
- 100% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 3 năm trở lên.

4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định

Tài sản cố định hữu hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- Nhà xưởng và vật kiến trúc	10-20 năm
- Máy móc thiết bị	5-10 năm
- Phương tiện vận tải	6-10 năm
- Thiết bị quản lý	3-5 năm

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)**5. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư**

Bất động sản đầu tư được ghi nhận theo nguyên giá. Nguyên giá của bất động sản đầu tư là toàn bộ các chi phí (tiền hoặc tương đương tiền) mà Công ty bỏ ra hoặc giá trị hợp lý của các khoản khác đưa ra trao đổi để có được bất động sản đầu tư tính đến thời điểm mua hoặc xây dựng hoàn thành bất động sản đầu tư đó.

Trong quá trình cho thuê hoạt động, bất động sản đầu tư được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại. Công ty có thể dựa vào các bất động sản chủ sở hữu sử dụng cùng loại để ước tính thời gian trích khấu hao và xác định phương pháp khấu hao của bất động sản đầu tư.

Trong quá trình nắm giữ chờ tăng giá, bất động sản đầu tư không được trích khấu hao. Trường hợp có bằng chứng chắc chắn cho thấy bất động sản đầu tư bị giảm giá so với giá trị thị trường và khoản giảm giá được xác định một cách đáng tin cậy thì doanh nghiệp được đánh giá giảm nguyên giá bất động sản đầu tư và ghi nhận khoản tổn thất vào giá vốn hàng bán (tương tự như việc lập dự phòng đối với hàng hóa bất động sản).

6. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

7. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

8. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu*Doanh thu bán hàng*

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

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

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều năm thì doanh thu được ghi nhận trong năm theo kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán của năm đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau:

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

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)*Doanh thu hoạt động tài chính*

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

9. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán

Giá vốn hàng bán phản ánh trị giá vốn của sản phẩm, hàng hóa, dịch vụ bán trong kỳ.

Khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho được tính vào giá vốn hàng bán trên cơ sở số lượng hàng tồn kho và phần chênh lệch giữa giá trị thuần có thể thực hiện được nhỏ hơn giá gốc hàng tồn kho. Khi xác định khối lượng hàng tồn kho bị giảm giá cần phải trích lập dự phòng, kế toán phải loại trừ khối lượng hàng tồn kho đã ký được hợp đồng tiêu thụ (có giá trị thuần có thể thực hiện được không thấp hơn giá trị ghi sổ) nhưng chưa chuyển giao cho khách hàng nếu có bằng chứng chắc chắn về việc khách hàng sẽ không từ bỏ thực hiện hợp đồng.

10. Nguyên tắc kế toán chi phí quản lý doanh nghiệp

Chi phí quản lý doanh nghiệp phản ánh các chi phí quản lý chung của doanh nghiệp gồm các chi phí về lương nhân viên bộ phận quản lý doanh nghiệp (tiền lương, tiền công, các khoản phụ cấp,...); bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, kinh phí công đoàn, bảo hiểm thất nghiệp của nhân viên quản lý doanh nghiệp; chi phí vật liệu văn phòng, công cụ lao động, khấu hao TSCĐ dùng cho quản lý doanh nghiệp; tiền thuê đất, thuế môn bài; khoản lập dự phòng phải thu khó đòi; dịch vụ mua ngoài (điện, nước, điện thoại, fax, bảo hiểm tài sản,); chi phí bằng tiền khác (tiếp khách, hội nghị khách hàng...)

11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành.

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phải được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời, còn tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để khấu trừ các khoản chênh lệch tạm thời.

12. Báo cáo bộ phận

Báo cáo theo bộ phận bao gồm bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh hoặc một bộ phận theo khu vực địa lý.

Bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh: Là một bộ phận có thể phân biệt được của một doanh nghiệp tham gia vào quá trình sản xuất hoặc cung cấp sản phẩm, dịch vụ riêng lẻ, một nhóm các sản phẩm hoặc các dịch vụ có liên quan mà bộ phận này chịu rủi ro và lợi ích kinh tế khác với các bộ phận kinh doanh khác.

Bộ phận theo khu vực địa lý: Là một bộ phận có thể phân biệt được của một doanh nghiệp tham gia vào quá trình sản xuất hoặc cung cấp sản phẩm, dịch vụ trong phạm vi một môi trường kinh tế cụ thể mà bộ phận này có chịu rủi ro và lợi ích kinh tế khác với các bộ phận kinh doanh trong các môi trường kinh tế khác

13. Công cụ tài chính

Căn cứ Thông tư số 75/2015/TT-BTC ngày 18/05/2015 của Bộ Tài chính, trước khi Chuẩn mực kế toán về công cụ tài chính và các văn bản hướng dẫn được ban hành, Ban Điều hành Công ty quyết định không trình bày và thuyết minh về công cụ tài chính theo Thông tư số 210/2009/TT-BTC trong báo cáo tài chính của Công ty.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)**14. Bên liên quan**

Các bên được coi là liên quan nếu một bên có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định các chính sách tài chính và hoạt động.

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**1. Tiền và các khoản tương đương tiền**

	31/03/2020 VND	31/12/2019 VND
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	200.596.583	906.195.714
Cộng	200.596.583	906.195.714

2. Phải thu ngắn hạn của khách hàng

	31/03/2020 VND	31/12/2019 VND
Bên thứ ba	132.000.000	88.000.000
Bên liên quan	-	-
Cộng	132.000.000	88.000.000

3. Trả trước cho người bán ngắn hạn

	31/03/2020 VND	31/12/2019 VND
Bên thứ ba	215.401.400	215.401.400
Công ty TNHH An Hòa Sơn	140.000.000	140.000.000
Phải trả khác	75.401.400	75.401.400
Bên liên quan	-	-
Cộng	215.401.400	215.401.400

4. Phải thu về cho vay ngắn hạn

	31/03/2020 VND	31/12/2019 VND
Công ty Cổ phần Phát triển Đất Việt	19.300.000.000	19.300.000.000
Công ty Cổ phần Vận chuyển Mercury	40.000.000.000	40.000.000.000
Công ty Cổ phần Đầu tư Da Vàng	20.000.000.000	20.000.000.000
Cộng	79.300.000.000	79.300.000.000

Cho các Công ty vay theo hợp đồng vay với thời hạn vay 5 tháng, lãi suất vay 5,5%/năm, khoản cho vay này không có tài sản đảm bảo.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)**5. Phải thu khác**

	31/03/2019	31/12/2019
	VND	VND
Phải thu ngắn hạn khác	16.201.958.411	12.311.022.794
Lãi tiền cho vay	2.224.124.658	1.136.736.987
Lãi hợp tác kinh doanh dự thu	13.913.027.399	11.109.479.453
Phải thu khác	64.806.354	64.806.354
Phải thu dài hạn khác	375.705.000.000	375.705.000.000
Phải thu từ hợp tác kinh doanh với Công ty Cp Đầu tư và Phát triển Bất động sản Open Land	150.000.000.000	150.000.000.000
Phải thu từ hợp tác kinh doanh với Công ty TNHH Đầu tư và Phát triển Bất động sản Cửu Long	133.000.000.000	133.000.000.000
Phải thu từ hợp tác kinh doanh với Công ty CP Bất động sản Nova Lexington	40.000.000.000	40.000.000.000
Đặt cọc, ký quỹ dài hạn	5.000.000	5.000.000
Phải thu khác	52.700.000.000	52.700.000.000
Cộng	391.906.958.411	388.016.022.794

6. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Đơn vị tính: VND

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị quản lý	Tổng cộng
Nguyên giá					
Số dư đầu năm	12.927.850.324	415.564.589	3.094.793.407	249.442.624	16.687.650.944
Số tăng trong năm	-	-	-	-	-
Số dư tại ngày 31/03/2020	12.927.850.324	415.564.589	3.094.793.407	249.442.624	16.687.650.944
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	(12.927.850.324)	(415.564.589)	(3.094.793.407)	(249.442.624)	(16.687.650.944)
Khấu hao trong năm	-	-	-	-	-
Số dư tại 31/03/2020	(12.927.850.324)	(415.564.589)	(3.094.793.407)	(249.442.624)	(16.687.650.944)
Giá trị còn lại					
Tại ngày đầu năm	-	-	-	-	-
Tại ngày 31/03/2020	-	-	-	-	-

Nguyên giá tài sản cố định cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng tại ngày 31/03/2020 là 16.687.650.944 đồng (tại ngày 31/12/2019 là 16.687.650.944 đồng).

7. Tăng, giảm bất động sản đầu tư

Đơn vị tính: VND

	Nhà cửa vật kiến trúc
Nguyên giá	
Số dư đầu năm	13.744.005.834
Số dư tại ngày 31/03/2020	13.744.005.834
Giá trị hao mòn lũy kế	
Số dư đầu năm	-
Khấu hao trong năm	-
Số dư tại ngày 31/03/2020	-
Giá trị còn lại	
Tại ngày đầu năm	13.744.005.834
Tại ngày 31/03/2020	13.744.005.834

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)**8. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang**

	31/03/2020	31/12/2019
	VND	VND
Dự án Thắng Lợi	39.608.895.671	39.608.895.671
Cộng	39.608.895.671	39.608.895.671

9. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh

	Tỷ lệ sở hữu	31/03/2020	Tỷ lệ sở hữu	31/12/2019
		VND		VND
Công ty CP Dệt Quốc tế Thắng Lợi (200.000 cp)	20,00%	2.000.000.000	20,00%	2.000.000.000
Cộng		2.000.000.000		2.000.000.000

Tại ngày 31/03/2020 và tại ngày 31/12/2019, Công ty không xác định giá trị hợp lý do các công ty được đầu tư chưa niêm yết trên thị trường chứng khoán nên không có thông tin về giá trị hợp lý của các khoản đầu tư này.

10. Phải trả người bán ngắn hạn

	31/03/2020	31/12/2019
	VND	VND
Bên thứ ba	194.968.873	66.706.259
Bên liên quan	-	-
Cộng	194.968.873	66.706.259

11. Thuế và các khoản phải nộp/(Phải thu) nhà nước

Phải nộp	31/12/2019 VND	Số phát sinh trong năm	Số đã nộp trong năm	31/03/2020 VND
Thuế thu nhập cá nhân	1.208.987	9.184.433	(4.895.356)	5.498.064
Thuế môn bài	-	3.000.000	(3.000.000)	-
Thuế đất phi nông nghiệp	-	110.246.781	-	110.246.781
Tiền thuê đất	-	5.780.614.203	-	5.780.614.203
Cộng	1.208.987	5.903.045.417	(7.895.356)	5.896.369.048

Phải thu	31/12/2019 VND	Số phát sinh trong năm	Số đã nộp trong năm	31/03/2020 VND
Thuế GTGT được khấu trừ	(5.347.436.880)	7.721.818	-	(5.339.715.062)
Thuế TNDN	(108.400.631)	-	-	(108.400.631)
Cộng	(5.455.837.511)	7.721.818	-	(5.448.115.693)

12. Phải trả người lao động

	31/03/2020	31/12/2019
	VND	VND
Lương phải trả cho người lao động	167.768.617	176.926.009
Cộng	167.768.617	176.926.009

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)**13. Chi phí phải trả ngắn hạn**

	31/03/2020	31/12/2019
	VND	VND
Trợ cấp thôi việc	579.033.250	579.033.250
Chi phí phải trả ngắn hạn khác	167.007.000	455.236.700
Cộng	746.040.250	1.034.269.950

14. Phải trả khác

	31/03/2020	31/12/2019
	VND	VND
Phải trả ngắn hạn khác	18.663.343	16.575.363
Phải trả khác	18.663.343	16.575.363
Phải trả dài hạn khác	100.317.210.000	100.317.210.000
Nhận cọc Công ty TNHH Big Lotus (Tân Thuận)	100.000.000.000	100.000.000.000
Phải trả khác	317.210.000	317.210.000
Cộng	100.335.876.343	100.333.785.363

15. Vốn chủ sở hữu**a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

Đơn vị tính: VND

	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
Số dư đầu năm trước	765.000.000.000	(300.000.000)	(325.731.125.561)	438.968.874.439
Lỗ trong năm trước	-	-	(10.484.611.899)	(10.484.611.899)
Số dư cuối năm trước	765.000.000.000	(300.000.000)	(336.215.737.460)	428.484.262.540
Lỗ trong kỳ	-	-	(2.506.581.895)	(2.506.581.895)
Số dư tại 31/03/2020	765.000.000.000	(300.000.000)	(338.722.319.355)	425.977.680.645

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

	31/03/2020	%	31/12/2019	%
	VND		VND	
Công ty TNHH Đầu Tư bất động sản Vạn Thành	183.600.000.000	24	183.600.000.000	24
Công ty TNHH Đầu Tư bất động sản Vạn An	183.600.000.000	24	183.600.000.000	24
Công ty TNHH Đầu Tư và Phát Triển bất động sản Bright Ocean	175.950.000.000	23	175.950.000.000	23
Công ty TNHH Đầu tư và Phát triển bất động sản Bright Coast	180.925.140.000	23,65	180.925.140.000	23,65
Ông Lê Thanh Liêm	23.224.500.000	3,04	23.224.500.000	3,04
Vốn góp của các đối tượng khác	17.700.360.000	2,31	17.700.360.000	2,31
Cộng	765.000.000.000	100	765.000.000.000	100

c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

	Cho giai đoạn từ 01/01/2020-31/03/2020	Cho giai đoạn từ 01/01/2019-31/03/2019
	VND	VND
Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
Vốn góp đầu năm	765.000.000.000	765.000.000.000
Vốn góp tăng trong năm	-	-
Vốn góp cuối năm	765.000.000.000	765.000.000.000
Cổ tức đã chia	-	-

d) Cổ phiếu

	31/03/2020	31/12/2019
	Cổ phiếu	Cổ phiếu
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	76.500.000	76.500.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	76.500.000	76.500.000
- Cổ phiếu phổ thông	76.500.000	76.500.000
Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	76.500.000	76.500.000
- Cổ phiếu phổ thông	76.500.000	76.500.000
- Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng		

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

1. Doanh thu hoạt động tài chính

	Cho giai đoạn từ 01/01/2020-31/03/2020	Cho giai đoạn từ 01/01/2019-31/03/2019
	VND	VND
Lãi tiền gửi	285.252	40.412.475
Lãi tiền cho vay	1.087.387.671	1.319.178.083
Lãi từ hợp tác đầu tư	2.803.547.946	-
Cộng	3.891.220.869	1.359.590.558

2. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	Cho giai đoạn từ 01/01/2020-31/03/2020	Cho giai đoạn từ 01/01/2019-31/03/2019
	VND	VND
Chi phí cho nhân viên	554.643.573	753.196.450
Chi phí đồ dùng văn phòng	2.609.682	2.095.045
Chi phí khấu hao tài sản cố định	-	64.063.827
Chi phí thuế, phí, lệ phí	5.893.860.984	5.804.619.192
Chi phí dịch vụ mua ngoài	394.685.024	206.794.859
Chi phí bằng tiền khác	2.301.683	16.381.186
Cộng	6.848.100.946	6.847.150.559

3. Thu nhập khác

	Cho giai đoạn từ 01/01/2020-31/03/2020	Cho giai đoạn từ 01/01/2019-31/03/2019
	VND	VND
Thu tiền xe ra vào cổng	330.298.182	321.247.819
Thu nhập khác	120.000.000	184.806.354
Cộng	450.298.182	506.054.173

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)**4. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành**

Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp được xác định với thuế suất là 20% trên thu nhập chịu thuế.

Quyết toán thuế của Công ty sẽ chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế. Do việc áp dụng luật và các qui định về thuế đối với nhiều loại giao dịch khác nhau có thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau, số thuế trình bày trên Báo cáo tài chính có thể bị thay đổi theo quyết định của cơ quan thuế.

Bảng ước tính mức thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được trình bày như sau:

	Cho giai đoạn từ 01/01/2020-31/03/2020 VND	Cho giai đoạn từ 01/01/2019-31/03/2019 VND
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	(2.506.581.895)	(5.513.775.828)
Các khoản điều chỉnh tăng, giảm	-	350.000.000
- Các khoản điều chỉnh tăng	-	350.000.000
- Các khoản điều chỉnh giảm	-	-
Tổng lợi nhuận tính thuế	(2.506.581.895)	(5.163.775.828)
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp	20%	20%
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	-	-

Trong năm Công ty lỗ không phát sinh thu nhập chịu thuế. Công ty không ghi nhận tài sản thuế thu nhập hoãn lại đối với các khoản lỗ tính thuế trên vì khả năng Công ty không có thu nhập chịu thuế trong tương lai để bù trừ với những khoản lỗ tính thuế này được đánh giá là không chắc chắn.

5. Lỗ cơ bản trên cổ phiếu

	Cho giai đoạn từ 01/01/2020-31/03/2020 VND	Cho giai đoạn từ 01/01/2019-31/03/2019 VND
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	(2.506.581.895)	(5.513.775.828)
Các khoản điều chỉnh	-	-
- Các khoản điều chỉnh tăng	-	-
- Các khoản điều chỉnh giảm	-	-
Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	(2.506.581.895)	(5.513.775.828)
Cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong năm	76.500.000	76.500.000
Lỗ cơ bản trên cổ phiếu	(33)	(72)

6. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

	Cho giai đoạn từ 01/01/2020-31/03/2020 VND	Cho giai đoạn từ 01/01/2019-31/03/2019 VND
Chi phí nhân công	554.643.573	753.196.450
Chi phí khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	-	64.063.827
Chi phí dịch vụ mua ngoài	394.685.024	206.794.859
Chi phí khác bằng tiền	5.898.772.349	5.823.095.423
Cộng	6.848.100.946	6.847.150.559

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)**VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC****1. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc năm tài chính**

Ban Tổng Giám đốc Công ty khẳng định rằng không có sự kiện trọng yếu nào xảy ra sau ngày khóa sổ kế toán lập Báo cáo tài chính đòi hỏi được điều chỉnh hay công bố trên Báo cáo tài chính.

2. Thông tin về các bên liên quan

Thu nhập của thành viên Hội đồng Quản Trị, Ban Tổng Giám đốc và Ban kiểm soát trong năm như sau:

	Cho giai đoạn từ 01/01/2020-31/03/2020 VND	Cho giai đoạn từ 01/01/2019-31/03/2019 VND
Lương, thưởng và phúc lợi khác	72.500.000	78.621.303
Thù lao	-	-

3. Báo cáo bộ phận**Báo cáo bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh**

Hoạt động kinh doanh của Công ty trong năm chủ yếu tập trung vào cung cấp một số dịch vụ, không phải là doanh nghiệp hoạt động đa ngành nghề, cung cấp nhiều nhóm sản phẩm và dịch vụ, do đó Ban Tổng Giám đốc quyết định chưa áp dụng Báo cáo bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh.

Báo cáo bộ phận theo khu vực địa lý

Dịch vụ của Công ty trong năm chủ yếu được cung cấp tại Công ty, do đó Ban Tổng Giám đốc cũng quyết định chưa áp dụng Báo cáo bộ phận theo khu vực địa lý.

4. Thông tin về hoạt động liên tục

Trong kỳ và đến ngày lập báo cáo này không có hoạt động hoặc sự kiện phát sinh nào có ảnh hưởng đáng kể đến khả năng hoạt động liên tục của Công ty. Vì vậy, Báo cáo tài chính của Công ty được lập trên cơ sở giả định Công ty sẽ hoạt động liên tục.

Người lập biểu



Lê Thị Thu Thủy

Kế toán trưởng



Đặng Lê Thanh Tiên

Chứng chỉ hành nghề:
0757/2019/KET

Công ty TNHH DV Tư Vấn Tài
Chính – Kế Toán Trí Minh

2-4-6 Đồng Khởi, Phường Bến
Nghé, Quận 1, Tp.HCM

Tổng Giám đốc




Nguyễn Thị Thanh Lan

Ngày 15 tháng 04 năm 2020