

# TỔNG CÔNG TY MAY 10 - CTCP

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

Mã số thuế: 0100101308

## **BÁO CÁO TÀI CHÍNH** **HỢP NHẤT** *Quý 2 năm 2019*

Gồm các biểu sau:

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

HÀ NỘI, THÁNG 7 NĂM 2019



**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - BÁO CÁO HỢP NHẤT**

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2019

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>1,192,647,922,649</b>	<b>1,101,996,062,031</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>35,937,673,511</b>	<b>64,102,403,357</b>
1. Tiền	111		35,937,673,511	62,402,403,357
2. Các khoản tương đương tiền	112			1,700,000,000
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>			
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>431,053,075,590</b>	<b>419,806,200,135</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		385,791,687,478	368,398,433,347
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		19,222,435,487	22,402,207,911
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		28,707,638,660	31,674,244,912
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(2,668,686,035)	(2,668,686,035)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>695,331,447,467</b>	<b>588,845,140,397</b>
1. Hàng tồn kho	141		698,557,897,083	592,071,590,013
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(3,226,449,616)	(3,226,449,616)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>30,325,726,081</b>	<b>29,242,318,142</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		2,834,409,487	1,390,248,517
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		27,037,665,594	27,398,418,625
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		453,651,000	453,651,000
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>448,274,170,693</b>	<b>467,496,305,696</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>35,690,687,127</b>	<b>44,928,848,451</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		2,067,434,949	2,067,434,949
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			9,702,887,534
6. Phải thu dài hạn khác	216		33,623,252,178	33,158,525,968
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>335,890,506,038</b>	<b>364,697,313,285</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221		330,461,463,126	358,275,824,923

- Nguyên giá	222	1,264,397,260,337	1,240,452,635,818
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	(933,935,797,211)	(882,176,810,895)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	132,600,000	179,400,000
- Nguyên giá	225	280,800,000	280,800,000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226	(148,200,000)	(101,400,000)
3. Tài sản cố định vô hình	227	5,296,442,912	6,242,088,362
- Nguyên giá	228	10,930,099,483	10,780,099,483
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	(5,633,656,571)	(4,538,011,121)
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	<b>45,435,592,596</b>	<b>29,095,295,903</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	45,435,592,596	29,095,295,903
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		
1. Đầu tư vào công ty con	251		
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>	<b>31,257,384,932</b>	<b>28,774,848,057</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	31,257,384,932	28,774,848,057
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		
4. Tài sản dài hạn khác	268		
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>	<b>1,640,922,093,342</b>	<b>1,569,492,367,727</b>

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Đầu năm
1	2	3	4	5
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>1,284,306,251,264</b>	<b>1,194,869,493,652</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>1,048,311,758,867</b>	<b>956,106,542,742</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		385,262,508,806	343,167,191,881
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		23,902,554,100	34,723,681,960
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		7,075,415,137	5,379,083,302
4. Phải trả người lao động	314		105,201,984,203	170,905,662,363
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		112,765,944	43,160,701
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		8,331,944,701	1,887,033,933
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		500,319,028,389	394,680,902,914
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		18,105,557,587	5,319,825,688
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>235,994,492,397</b>	<b>238,762,950,910</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331		208,571,000	208,571,000
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		59,504,665,001	59,664,776,096
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			

4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		
7. Phải trả dài hạn khác	337	10,912,510,000	10,812,510,000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	157,418,131,699	159,377,976,285
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		
13. Quỹ phát triển khoa học, công nghệ	343	7,950,614,697	8,699,117,529
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>	<b>356,615,842,078</b>	<b>374,622,874,075</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>356,615,842,078</b>	<b>374,622,874,075</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	302,400,000,000	302,400,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415	(2,440,000)	(2,440,000)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	19,819,819,147	14,316,819,147
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	33,635,035,330	57,206,135,398
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	558,135,398	2,177,594,269
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	33,076,899,932	55,028,541,129
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		
13. Lợi ích cổ đông thiểu số	429	763,427,601	702,359,530
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		
1. Nguồn kinh phí	431		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>	<b>1,640,922,093,342</b>	<b>1,569,492,367,727</b>

Lập ngày 20 tháng 07 năm 2019

Người lập biểu

Nguyễn Thị Thu Hà

Kế toán trưởng

Phạm Bích Hồng

Tổng giám đốc



Thân Đức Việt

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH - BÁO CÁO HỢP NHẤT**

Quý 2 năm 2019

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay		Năm trước	
			Quý 2	Lũy kế	Quý 2	Lũy kế
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		838,311,812,479	1,550,625,624,755	660,008,174,992	1,269,729,085,086
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		23,347,664	39,182,912	120,022,682	245,234,605
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		838,288,464,815	1,550,586,441,843	659,888,152,310	1,269,483,850,481
4. Giá vốn hàng bán	11		707,433,135,255	1,306,468,500,241	544,396,980,427	1,063,975,569,824
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		130,855,329,560	244,117,941,602	115,491,171,883	205,508,280,657
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		2,766,366,736	7,668,571,284	3,326,004,444	7,158,747,320
7. Chi phí tài chính	22		8,881,837,042	20,099,661,892	8,942,547,290	14,482,101,731
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		6,312,854,081	12,528,820,280	3,553,385,783	7,897,315,364
8. Chi phí bán hàng	25		46,503,006,784	86,070,879,266	39,984,388,097	74,650,786,856
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		57,644,102,335	107,537,105,883	54,049,262,864	94,754,061,883
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30		20,592,750,135	38,078,865,845	15,840,978,076	28,780,077,507
11. Thu nhập khác	31		264,880,413	1,427,056,173	1,028,892,612	1,510,255,927
12. Chi phí khác	32		1,419,310	1,445,699	727,878,373	743,655,157
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		263,461,103	1,425,610,474	301,014,239	766,600,770
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		20,856,211,238	39,504,476,319	16,141,992,315	29,546,678,277
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		3,281,595,477	6,227,732,316	2,217,901,794	4,215,528,340
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		17,574,615,761	33,276,744,003	13,924,090,521	25,331,149,937
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Người lập biểu

Nguyễn Thị Thu Hà

Kế toán trưởng

Phạm Bích Hồng

Lập ngày 20 tháng 7 năm 2019

Tổng giám đốc



Thân Đức Việt

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - BÁO CÁO HỢP NHẤT**

Quý 2 năm 2019

(Theo phương pháp trực tiếp)

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay		Năm trước	
			Quý 2	Lũy kế	Quý 2	Lũy kế
1	2	3	4	5	6	7
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>						
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		796,345,692,619	1,637,413,431,631	659,000,614,130	1,354,407,075,430
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(652,738,187,700)	(1,223,707,754,255)	(508,645,979,314)	(937,822,855,445)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(149,549,148,902)	(395,793,992,460)	(142,704,602,916)	(361,644,080,576)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(6,289,379,056)	(12,489,708,836)	(4,605,737,954)	(8,935,523,653)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(2,836,133,453)	(5,913,725,660)	(1,818,619,798)	(3,538,955,853)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		4,004,022,873	11,505,222,086	24,500,271,690	39,043,521,955
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(49,475,746,409)	(95,939,247,433)	(79,628,238,801)	(119,382,245,012)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(60,538,880,028)</b>	<b>(84,925,774,927)</b>	<b>(53,902,292,963)</b>	<b>(37,873,063,154)</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>						
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(18,206,832,579)	(57,713,910,262)	(38,585,290,711)	(93,793,360,197)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22					
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23					(15,572,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị	24		29,284,249,961	37,525,341,920		72,172,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25					
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26					
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		275,657,454	320,874,286	13,474,949	454,240,345
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>11,353,074,836</b>	<b>(19,867,694,056)</b>	<b>(38,571,815,762)</b>	<b>(36,739,119,852)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>						
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở	31					
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32					
3. Tiền thu từ đi vay	33		369,794,040,243	728,383,629,483	285,972,315,056	541,871,328,846
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(301,252,018,664)	(616,781,286,592)	(174,418,080,448)	(507,757,323,092)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35					
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(35,045,870,470)	(35,045,870,470)	(32,855,050,080)	(32,855,050,080)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>33,496,151,109</b>	<b>76,556,472,421</b>	<b>78,699,184,528</b>	<b>1,258,955,674</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(15,689,654,083)</b>	<b>(28,236,996,562)</b>	<b>(13,774,924,197)</b>	<b>(73,353,227,332)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>51,640,626,031</b>	<b>64,102,403,357</b>	<b>35,410,059,177</b>	<b>92,978,969,068</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(13,298,437)	72,266,716	1,781,484,428	3,790,877,672
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>35,937,673,511</b>	<b>35,937,673,511</b>	<b>23,416,619,408</b>	<b>23,416,619,408</b>

Người lập biểu



Nguyễn Thị Thu Hà

Kế toán trưởng



Phạm Bích Hồng

Lập ngày 20 tháng 7 năm 2019

Tổng giám đốc



Thần Đức Việt

## **BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH- BÁO CÁO HỢP NHẤT** **QUÝ 2 NĂM 2019**

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

- Hình thức sở hữu vốn: Là công ty cổ phần 33,82% vốn Nhà nước, 66,18% vốn của các cổ đông khác
- Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất, kinh doanh, xuất khẩu hàng may mặc
- 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
- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: 12 tháng
- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính: Không
- 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:
    - CN TCT May 10 - CTCP Xí nghiệp may Hà Quảng  
Địa chỉ: Thị xã Đồng Hới - Quảng Bình
    - CN TCT May 10 - CTCP Xí nghiệp may Bim Sơn  
Địa chỉ: Ngọc Trạo - Bim Sơn - Thanh Hóa
    - CN TCT May 10 - CTCP Siêu thị M10mart  
Địa chỉ: Sài Đồng - Long Biên - Hà Nội
    - CN TCT May 10 - CTCP Khách sạn Dragon  
Địa chỉ: Sài Đồng - Long Biên - Hà Nội
    - Trường cao đẳng nghề Long Biên  
Địa chỉ: Sài Đồng - Long Biên - Hà Nội

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

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

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

- 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.
- 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:**

- 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.
- 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
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:

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

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

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

7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

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

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

8.1. Tài sản cố định hữu hình:

a. Nguyên giá:

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

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

b. Khấu hao:

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

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

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

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

10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.

11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.

a. Công cụ dụng cụ:

Công cụ dụng cụ bao gồm các tài sản Tổng công ty nắm giữ để sử dụng trong quá trình hoạt động kinh doanh bình thường, với nguyên giá của mỗi tài sản thấp hơn 30 triệu đồng và do đó không đủ điều kiện ghi nhận là tài sản cố định theo thông tư 45/2013/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 25/04/2013 Hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định. Nguyên giá công cụ dụng cụ được phân bổ theo phương pháp đường thẳng từ 1 đến 3 năm.

b. Chi phí thuê trả trước:



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

c. Chi phí trả trước khác:

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

12. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

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

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

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

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

1. Tiền	Đơn vị tính: VND	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Tiền mặt	3,823,313,864.00	4,968,038,965
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	30,329,434,664	57,434,364,392
- Các khoản tương đương tiền	-	1,700,000,000
<b>Tổng cộng</b>	<b>34,152,748,528</b>	<b>64,102,403,357</b>
<b>2. Phải thu của khách hàng</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
<b>a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn</b>	<b>385,142,481,963</b>	<b>368,398,433,347</b>
- Brandtex	30,058,181,135	18,957,091,352
- LEVER SHIRT LTD	59,901,330,293	48,419,295,000
- OKTAVA CO., LTD (HONGKONG)	26,885,632,758	34,047,394,721
- Các khoản phải thu khách hàng (<10%/Tổng nợ phải thu)	268,297,337,777	266,974,652,274
<b>b) Phải thu của khách hàng dài hạn</b>	<b>2,067,434,949</b>	<b>2,067,434,949</b>
- Các khoản phải thu khách hàng khác	2,067,434,949	2,067,434,949
<b>Tổng cộng</b>	<b>387,209,916,912</b>	<b>370,465,868,296</b>

3. Phải thu khác	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn	<b>28,702,638,660</b>	-	<b>31,674,244,912</b>	-
- Phải thu của công ty Thiệu đô từ tiền KH ứng trước	15,333,872,116		20,810,502,994	
- Phải thu của công ty TNHH H.N.P từ tiền KH ứng trước	5,976,817,663		5,957,521,006	
Kinh phí đền bù giải phóng mặt bằng trừ dần vào tiền thuê đất	122,516,400		395,437,800	
- Tạm ứng cho nhân viên	4,657,054,446		3,032,575,000	
- Phải thu khác.	2,612,378,035		1,478,208,112	
b) Dài hạn	<b>33,623,252,178</b>	-	<b>33,158,525,968</b>	-
- Phải thu của công ty Thiệu đô từ tiền KH ứng trước	16,864,980,000		16,810,530,000	
- Phải thu của công ty HNP từ tiền KH ứng trước dài hạn	14,809,125,000		14,789,526,878	
- Phải thu khác.	1,949,147,178		1,558,469,090	
<b>Cộng</b>	<b>62,325,890,838</b>	-	<b>64,832,770,880</b>	-

4. Hàng tồn kho:	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường;	49,584,768,438		45,924,403,137	
- Nguyên liệu, vật liệu;	404,616,083,574		311,034,301,527	
- Công cụ, dụng cụ;	1,025,279,524		1,660,446,725	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	57,448,766,971		26,164,723,772	
- Thành phẩm;	126,214,503,779	(3,226,449,616)	142,053,542,322	(3,226,449,616)
- Hàng hóa;	26,344,330,228		32,473,823,086	
- Hàng gửi bán;	32,529,224,981		32,760,349,444	
<b>Tổng cộng</b>	<b>697,762,957,495</b>	<b>(3,226,449,616)</b>	<b>592,071,590,013</b>	<b>(3,226,449,616)</b>

5. Tài sản dở dang dài hạn	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá gốc	Giá gốc	Giá gốc
	Cuối kỳ	Đầu năm	Cuối kỳ	Đầu năm
- Mua sắm tài sản cố định	114,127,125		-	
- XDCB;	45,321,465,471		29,095,295,903	
+ Dự án mở rộng năng lực sản xuất XN May Bim son	14,330,197,316		4,770,118,000	
+ Dự án Trung tâm sản xuất TM Vạn Thành	23,583,362,639		23,508,683,548	
+ Công trình di chuyển, TT phân phối điện và khí nén TCT May 10	378,359,971		816,494,355	
+ Công trình cải tạo nhà 4 tầng	2,821,857,363			
+ Dự án cải tạo trung tâm trưng bày & giới thiệu SP TCT M10	4,207,688,182			
<b>Tổng cộng</b>	<b>45,435,592,596</b>		<b>29,095,295,903</b>	

**6. 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					-
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>312,419,791,716</b>	<b>776,798,568,636</b>	<b>49,317,957,227</b>	<b>101,916,318,239</b>	<b>1,240,452,635,818</b>
- Mua trong năm		17,727,787,799	2,924,449,090	11,839,002,946	32,491,239,835
- Đầu tư XDCB hoàn thành	1,508,259,305	-	-	-	1,508,259,305
- Tăng khác		-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán		(5,119,352,180)	(4,122,320,000)	(813,202,441)	(10,054,874,621)
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>313,928,051,021</b>	<b>789,407,004,255</b>	<b>48,120,086,317</b>	<b>112,942,118,744</b>	<b>1,264,397,260,337</b>
Giá trị hao mòn lũy kế					-
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>193,744,844,843</b>	<b>584,107,985,714</b>	<b>38,469,088,874</b>	<b>65,854,891,464</b>	<b>882,176,810,895</b>
- Khấu hao trong năm	9,320,227,614	42,985,588,489	2,687,780,869	6,617,443,969	61,611,040,941
- Thanh lý, nhượng bán		(5,119,352,180)	(4,122,320,000)	(610,382,445)	(9,852,054,625)
- Phân loại lại					-
- Giảm khác, phân loại lại					-
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>203,065,072,457</b>	<b>621,974,222,023</b>	<b>37,034,549,743</b>	<b>71,861,952,988</b>	<b>933,935,797,211</b>
<b>Giá trị còn lại</b>					-
- Tại ngày đầu năm	118,674,946,873	192,690,582,922	10,848,868,353	36,061,426,775	358,275,824,923
- Tại ngày cuối năm	110,862,978,564	167,432,782,232	11,085,536,574	41,080,165,756	330,461,463,126

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

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

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

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

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

10. Tài sản khác		Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>a) Ngắn hạn</b>		<b>27,382,316,412</b>	<b>27,852,069,625</b>
- Thuế GTGT được khấu trừ		26,928,665,412	27,398,418,625
- Tiền thuê đất nộp thừa do xác định lại đơn giá thuê đất với tỉnh Thái Bình		453,651,000	453,651,000
<b>Cộng</b>		<b>27,382,316,412</b>	<b>27,852,069,625</b>

### 11. Vay và nợ thuê tài chính

	Cuối kỳ		Trong năm		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
<b>a) Vay ngắn hạn</b>	500,319,028,389	500,319,028,389	727,546,489,483	621,908,364,008	394,680,902,914	394,680,902,914
- Vay ngắn hạn	475,632,328,389	475,632,328,389	725,412,489,483	581,866,715,558	332,086,554,464	332,086,554,464
- Vay dài hạn đến hạn trả	22,552,700,000	22,552,700,000	2,134,000,000	40,041,648,450	62,594,348,450	62,594,348,450

<b>b) Vay dài hạn</b>	Thời hạn vay	Số đầu năm	Số cuối kỳ
- Khoản vay ngân hàng VNĐ	7 năm	21,168,000,000	21,168,000,000
- Khoản vay ngân hàng VNĐ	5 năm	28,800,000,000	28,800,000,000
- Khoản vay ngân hàng VNĐ	4 năm	7,853,000,000	5,602,400,000
- Khoản vay ngân hàng USD	5 năm	5,090,655,000	5,113,650,000
- Khoản vay ngân hàng USD	5 năm	54,495,198,177	57,306,909,123
- Khoản vay ngân hàng USD	6 năm	25,662,480,000	25,778,400,000
- Khoản vay ngân hàng USD	4 năm	11,827,347,260	11,880,772,576
- Khoản vay khách hàng		-	-
- Khoản vay cá nhân	5 năm	1,247,000,000	1,768,000,000
- Vay từ UBND tỉnh Quảng Bình	3 năm	3,234,295,848	-
<b>Cộng</b>		<b>159,377,976,285</b>	<b>157,418,131,699</b>

### 13. Phải trả người bán

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
<b>a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn</b>	<b>385,262,508,806</b>	<b>385,262,508,806</b>	<b>343,167,191,881</b>	<b>343,167,191,881</b>
- Cty TNHH GMI	9,281,004,700	9,281,004,700	12,324,912,800	12,324,912,800
- LEVERTEX CO LTD	138,859,251,820	138,859,251,820	101,382,720,362	101,382,720,362
- Phải trả cho các đối tượng (<10%/Tổng công nợ phải trả)	237,122,252,286	237,122,252,286	229,459,558,719	229,459,558,719
<b>b) Các khoản phải trả người bán dài hạn</b>	<b>208,571,000</b>	<b>208,571,000</b>	<b>208,571,000</b>	<b>208,571,000</b>
- Phải trả cho các đối tượng khác	208,571,000	208,571,000	208,571,000	208,571,000
<b>Cộng</b>		<b>385,471,079,806</b>	<b>343,375,762,881</b>	<b>343,375,762,881</b>

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

	Đầu năm	Số phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	Cuối kỳ
a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế)				
- Thuế GTGT	1,147,074,892	8,662,174,724	7,958,143,144	1,851,106,472
- Thuế thu nhập nộp thay nhà thầu	415,064,480	517,041,814	789,679,092	142,427,202
- Thuế thu nhập cá nhân	112,628,489	3,174,610,754	3,129,985,297	157,253,946
- Thuế xuất nhập khẩu	107,300,978	379,846,770	362,088,186	125,059,562
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	3,102,072,867	6,227,732,316	5,913,725,660	3,416,079,523
- Tiền thuê đất		4,606,305,301	4,606,305,301	-
- Thuế thu nhập cá nhân không thường xuyên	494,941,596	1,992,136,855	1,133,350,019	1,353,728,432
- Thuế tài nguyên		4,573,500	4,573,500	-
- Thuế môn bài		53,000,000	53,000,000	-
- Các loại thuế khác		94,284,928	64,524,928	29,760,000
<b>Cộng</b>	<b>5,379,083,302</b>	<b>25,711,706,962</b>	<b>24,015,375,127</b>	<b>7,075,415,137</b>

**15. Phải trả khác**

	Cuối kỳ	Đầu năm
a) <b>Ngắn hạn</b>		
- Kinh phí công đoàn;	2,948,147,725	765,953,263
- Bảo hiểm xã hội;	219,772,311	-
- Cổ tức phải trả	321,163,793	279,775,743
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	7,791,008,597	841,304,927
<b>Cộng</b>	<b>8,331,944,701</b>	<b>1,887,033,933</b>
b) <b>Dài hạn</b>	<b>10,912,510,000</b>	<b>10,812,510,000</b>
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	840,000,000	740,000,000
- Quỹ khen thưởng phúc lợi	10,000,000,000	10,000,000,000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	72,510,000	72,510,000

**16. Vốn chủ sở hữu**

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

	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu					Tổng
	Vốn cổ phần	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cổ phiếu quỹ + lợi ích cổ đông không kiểm soát	
Số dư tại ngày 01/01/2018	189,000,000,000	46,268,000,000.00	76,276,819,147	56,885,594,269	702,359,530	369,132,772,946
Phát hành cổ phiếu	113,400,000,000	(46,268,000,000)	(67,132,000,000)	-	-	-
Lợi nhuận thuần trong kỳ				55,327,374,594	398,538,561	55,725,913,155
Phân bổ vào các quỹ			5,172,000,000	(5,172,000,000)		-
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi				(15,814,833,465)	(191,298,509)	(16,006,131,974)
Cổ tức				(34,020,000,000)	(207,240,052)	(34,227,240,052)
Cổ phiếu quỹ					(2,440,000)	(2,440,000)
Số dư tại ngày 31 tháng 12 năm 2018	302,400,000,000	-	14,316,819,147	57,206,135,398	699,919,530	374,622,874,075
Số dư tại ngày 01 tháng 01 năm 2019	302,400,000,000	-	14,316,819,147	57,206,135,398	699,919,530	374,622,874,075
Lợi nhuận thuần trong kỳ				33,276,744,003	102,292,071	33,379,036,074
Phân bổ vào các quỹ			5,503,000,000	(5,605,292,071)		(102,292,071)
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi				(14,954,552,000)	(31,224,000)	(14,985,776,000)
Cổ tức				(36,288,000,000)	(10,000,000)	(36,298,000,000)
Số dư tại ngày 30 tháng 06 năm 2019	302,400,000,000	-	19,819,819,147	33,635,035,330	760,987,601	356,615,842,078

	Cuối kỳ	Đầu năm
b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu		
- Vốn góp của Tập đoàn Dệt may Việt Nam	102,273,980,000	102,273,980,000
- Vốn góp của các đối tượng khác	200,126,020,000	200,126,020,000
<b>Cộng</b>	<b>302,400,000,000</b>	<b>302,400,000,000</b>

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

Đơn vị tính: đồng

	Quý 2.2019	Lũy kế 2019	Quý 2.2018	Lũy kế 2018
<b>1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>				
a) Doanh thu				
- Doanh thu bán hàng;	674,376,401,293	1,225,440,146,610	468,757,130,772	927,607,037,979
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;	9,012,025,421	15,513,507,911	5,979,720,074	15,656,610,743
- Doanh thu gia công	154,923,385,765	309,671,970,234	185,271,324,146	326,465,436,364
<b>Cộng</b>	<b>683,388,426,714</b>	<b>1,240,953,654,521</b>	<b>660,008,174,992</b>	<b>1,269,729,085,086</b>
<b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>23,347,664</b>	<b>39,182,912</b>	<b>120,022,682</b>	<b>245,234,605</b>
Trong đó:				
- Hàng bán bị trả lại.	23,347,664	39,182,912	120,022,682	245,234,605
<b>3. Giá vốn hàng bán</b>				
- Giá vốn của hàng hóa đã bán;	707,433,135,255	1,306,468,500,241	544,396,980,427	1,063,975,569,824
<b>4. Doanh thu hoạt động tài chính</b>				
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	275,844,699	321,159,930	18,148,626	454,858,946
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;	-	-	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá;	2,490,521,858	7,347,411,175	3,235,538,032	6,539,748,092
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.	179	179	72,317,786	164,140,282
<b>Cộng</b>	<b>2,766,366,736</b>	<b>7,668,571,284</b>	<b>3,326,004,444</b>	<b>7,158,747,320</b>
<b>5. Chi phí tài chính</b>				
- Lãi tiền vay;	6,312,854,081	12,528,820,280	3,553,385,783	7,897,315,364
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;	2,568,753,137	7,569,637,329	5,385,196,020	6,579,902,347
- Chi phí tài chính khác;	229,824	1,204,283	3,965,487	4,884,020
<b>Cộng</b>	<b>8,881,837,042</b>	<b>20,099,661,892</b>	<b>8,942,547,290</b>	<b>14,482,101,731</b>
<b>6. Thu nhập khác</b>				
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	84,454,545	1,136,625,459	16,754,545	152,350,909
- Tiền phạt thu được;	-	3,712,000	23,636,364	23,636,364
- Các khoản khác.	180,425,868	286,718,714	988,501,703	1,334,268,654
<b>Cộng</b>	<b>264,880,413</b>	<b>1,427,056,173</b>	<b>1,028,892,612</b>	<b>1,510,255,927</b>
<b>7. Chi phí khác</b>				
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	-	-	-	-
- Các khoản bị phạt;	124,000	124,000	59,855,600	60,304,023
- Các khoản khác.	1,295,310	1,321,699	668,022,773	683,351,134
<b>Cộng</b>	<b>1,419,310</b>	<b>1,445,699</b>	<b>15,776,784</b>	<b>743,655,157</b>

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

	Quý 2.2019	Lũy kế 2019	Quý 2.2018	Lũy kế 2018
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	57,644,102,335	107,537,105,883	54,049,262,864	94,754,061,883
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN;				
+ Chi phí nhân viên quản lý	27,804,973,801	53,371,913,668	25,250,028,622	45,943,337,669
+ Chi phí khấu hao TSCĐ	7,827,366,968	17,009,540,848	6,049,052,072	12,500,567,075
- Các khoản chi phí QLDN khác.	22,011,761,566	37,155,651,367	22,750,182,170	36,310,157,139
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	46,503,006,784	86,070,879,266	39,984,388,097	74,650,786,856
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng;				
+ Chi phí nhân viên bán hàng	9,182,482,842	15,960,376,844	5,700,448,186	11,341,562,791
+ Chi phí xuất khẩu	6,654,869,984	13,064,380,635	6,439,776,067	12,112,160,660
+ Chi phí vận chuyển	10,185,792,307	20,040,952,431	10,023,076,341	17,757,523,108
- Các khoản chi phí bán hàng khác.	20,479,861,651	37,005,169,356	17,821,087,503	33,439,540,297

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

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;	417,473,381,758	742,855,955,190	329,700,387,490	617,065,718,140
Trong đó: + Chi phí nguyên liệu	317,161,117,047	572,202,244,283	247,573,730,919	456,645,546,923
+ Chi phí phụ liệu	84,246,492,999	138,921,080,606	67,443,549,981	133,675,101,743
+ Chi phí nhiên liệu	5,155,580,674	9,878,345,907	4,907,447,790	9,973,357,983
+ Chi phí phụ tùng, công cụ	10,910,191,038	21,854,284,394	9,775,658,800	16,771,711,491
- Chi phí nhân công;	204,409,983,783	396,723,406,794	182,703,636,667	364,561,474,974
Trong đó: + Chi phí lương	178,464,378,330	344,593,061,063	155,908,934,191	311,491,674,889
+ Chi phí ăn ca	6,948,949,000	12,779,484,500	7,066,851,750	13,760,681,500
+ Kinh phí công đoàn	1,600,616,621	3,381,982,691	1,693,380,859	3,402,071,685
+ Chi phí BHXH, YT, TN	17,396,039,832	35,968,878,540	18,034,469,867	35,907,046,900
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;	28,547,607,400	59,072,235,762	36,361,425,017	73,003,959,790
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;	68,643,992,683	129,001,839,504	102,783,579,988	172,225,308,668
Trong đó: + Chi phí điện	7,562,021,754	12,503,724,579	6,683,951,008	11,762,850,998
+ Chi phí nước	329,678,477	637,184,669	293,571,750	517,103,492
+ Chi phí điện thoại	425,275,996	792,448,742	456,341,215	868,975,110
+ Chi phí thuê ngoài gia công	60,327,016,456	115,068,481,514	95,349,716,015	159,076,379,068
<b>Cộng</b>	<b>719,074,965,624</b>	<b>1,327,653,437,250</b>	<b>651,549,029,162</b>	<b>1,226,856,461,572</b>

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

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	3,281,595,477	6,227,732,316	2,217,901,794	4,215,528,340
---	---------------	---------------	---------------	---------------

NGƯỜI LẬP BIỂU

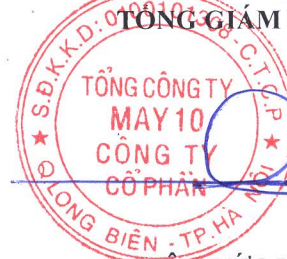
NGUYỄN THỊ THU HÀ

KẾ TOÁN TRƯỞNG

PHẠM BÍCH HỒNG

Lập ngày 20 tháng 7 năm 2019

TỔNG GIÁM ĐỐC



THÂN ĐỨC VIỆT