

**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 4/2018**

- |                                 |                  |
|---------------------------------|------------------|
| - 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 |

Hà Nội, ngày 29 tháng 1 năm 2019

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 4 Năm 2018

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	T/minh	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
<b>A. Tài sản ngắn hạn ( 100 = 110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>670.883.550.413</b>	<b>514.397.698.393</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>28.564.514.163</b>	<b>98.905.203.423</b>
1. Tiền	111	V.01	4.064.514.163	15.877.238.577
2. Các khoản tương đương tiền	112		24.500.000.000	83.027.964.846
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>	<b>148.097.767.123</b>	<b>67.000.000.000</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		148.097.767.123	67.000.000.000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>116.620.793.400</b>	<b>148.522.540.726</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		94.210.325.261	83.385.450.510
2. Trả trước cho người bán	132		9.294.186.749	52.796.511.558
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		4.000.000.000	5.500.000.000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.03	13.408.469.403	12.457.755.702
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(4.292.188.013)	(5.617.177.044)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>367.716.185.852</b>	<b>176.693.517.336</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	375.189.107.532	181.417.063.708
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(7.472.921.680)	(4.723.546.372)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>9.884.289.875</b>	<b>23.276.436.908</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		110.000.000	640.157.212
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		8.036.286.497	22.144.896.564
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.05	1.738.003.378	491.383.132
<b>B. Tài sản dài hạn ( 200 = 210 +220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>1.024.424.252.825</b>	<b>1.059.754.037.712</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>1.418.232.223</b>	<b>-</b>
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	V.06	-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.07	1.418.232.223	-
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>721.633.704.005</b>	<b>713.254.435.107</b>
1. TSCĐ hữu hình	221	V.08	700.962.164.544	700.280.805.184
- Nguyên giá	222		1.064.099.126.053	986.210.458.399

CHỈ TIÊU	Mã số	T/minh	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(363.136.961.509)	(285.929.653.215)
2. TSCĐ thuê tài chính	224	V.09	8.002.574.037	-
- Nguyên giá	225		8.068.221.050	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		(65.647.013)	-
3. TSCĐ vô hình	227	V.10	12.668.965.424	12.973.629.923
- Nguyên giá	228		14.480.795.904	14.600.533.191
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(1.811.830.480)	(1.626.903.268)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	<b>V.11</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>231.818.181</b>	<b>13.693.533.035</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.12	231.818.181	13.693.533.035
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>175.821.531.655</b>	<b>194.710.786.680</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		175.154.891.751	173.277.391.751
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		26.905.703.370	26.905.703.370
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.13	24.000.000.000	44.000.000.000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(50.239.063.466)	(49.472.308.441)
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>125.318.966.761</b>	<b>138.095.282.890</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	125.318.966.761	138.095.282.890
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	-	-
<b>Tổng cộng tài sản (270 = 100+200)</b>	<b>270</b>		<b>1.695.307.803.238</b>	<b>1.574.151.736.105</b>
<b>C. Nợ phải trả (300 = 310 + 320)</b>	<b>300</b>		<b>1.276.556.476.455</b>	<b>1.305.368.293.291</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>795.835.551.017</b>	<b>693.582.451.034</b>
1. Phải trả người bán	311	V.15	91.207.145.566	75.192.404.083
2. Người mua trả tiền trước	312		2.267.323.265	9.789.498.009
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16	1.142.238.076	2.865.694.464
4. Phải trả người lao động	314		45.327.761.608	34.264.542.939
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	5.157.859.062	1.962.855.113
6. Phải trả nội bộ	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện	318			
7. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.18	48.107.534.753	36.292.474.105
8. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.19	580.857.276.007	510.422.203.846
9. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
10. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		21.768.412.680	22.792.778.475
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>480.720.925.438</b>	<b>611.785.842.257</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
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. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		886.362.687	

CHỈ TIÊU	Mã số	T/minh	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
7. Phải trả dài hạn khác	337		-	-
5. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.20	411.833.277.786	543.784.557.292
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	
6. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	V.21	-	-
7. Dự phòng phải trả dài hạn	342		68.001.284.965	68.001.284.965
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
<b>B. Vốn chủ sở hữu ( 400 = 410+420)</b>	<b>400</b>		<b>418.751.326.783</b>	<b>268.783.442.814</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.22</b>	<b>418.751.326.783</b>	<b>268.783.442.814</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		205.000.000.000	205.000.000.000
2. Quỹ đầu tư phát triển	417		29.845.397.317	24.304.128.673
3. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		2.537.523.184	2.537.523.184
4. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		44.436.406.282	36.941.790.957
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		6.836.925.308	4.599.395.690
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		37.599.480.974	32.342.395.267
5. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		136.932.000.000	-
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>1.695.307.803.238</b>	<b>1.574.151.736.105</b>

Ngày 29 tháng 1 năm 2019

Lập biểu



Nguyễn Thị Phương

Kế toán trưởng



Lê Thị Thu Hường

Tổng giám đốc



Nguyễn Song Hải

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**  
Quý 4 Năm 2018

Đơn vị tính: đồng

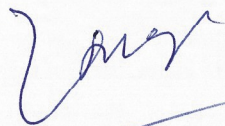
Chỉ tiêu	M. số	T/M	Quý 4		Lê từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm 2018	Năm 2017	Năm 2018	Năm 2017
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và CCDV	01	VI.25	292.600.214.739	332.505.727.949	1.267.999.158.117	1.177.822.859.266
2. Các khoản giảm trừ	02		0	0	0	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và CCD	10		292.600.214.739	332.505.727.949	1.267.999.158.117	1.177.822.859.266
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	283.333.351.260	309.232.064.196	1.164.906.188.601	1.098.075.049.217
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và CCDV	20		9.266.863.479	23.273.663.753	103.092.969.516	79.747.810.049
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	15.625.182.858	6.042.740.732	79.524.527.268	21.743.787.536
7. Chi phí tài chính	22		9.877.343.143	22.190.340.791	62.785.993.612	41.338.335.512
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		10.395.160.123	19.250.549.315	39.894.603.592	36.739.025.270
8. Chi phí bán hàng	25		6.182.142.163	5.709.355.590	25.946.109.215	21.173.682.081
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		23.638.738.389	13.940.673.120	48.639.682.452	22.930.119.120
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD	30		(14.806.177.358)	(12.523.965.016)	45.245.711.505	16.049.460.872
11. Thu nhập khác	31		310.298.389	21.810.565.462	863.092.602	22.390.522.113
12. Chi phí khác	32		(35.274.283)	84.113.091	824.298.331	240.729.135
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		345.572.672	21.726.452.371	38.794.271	22.149.792.978
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50	50		(14.460.604.686)	9.202.487.355	45.284.505.776	38.199.253.850
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30		1.595.164.376	7.685.024.802	5.856.858.583
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	0	0	0	0
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		(14.460.604.686)	7.607.322.979	37.599.480.974	32.342.395.267
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		-705	371	1.834	1.578

Lập biểu



Nguyễn Thị Phượng

Kê toán trưởng



Lê Thị Thu Hương

Ngày 29 tháng 1 năm 2019

Tổng giám đốc



Nguyễn Song Hải

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

Từ ngày 01/01/2018 đến ngày 31/12/2018

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm 2018	Năm 2017
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		45.284.505.776	38.199.253.850
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		66.255.777.183	43.481.911.858
- Các khoản dự phòng	03		2.191.141.302	(20.232.876.703)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		(4.064.484.410)	(429.407.001)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(70.074.251.821)	(17.716.389.003)
- Chi phí lãi vay	06		39.894.603.592	36.739.025.270
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		79.487.291.622	80.041.518.271
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		44.378.796.844	(32.136.627.574)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(193.772.043.824)	(43.558.822.024)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(17.571.105.053)	19.759.152.766
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		13.306.473.341	6.523.518.090
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		(39.489.722.736)	(38.299.926.469)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(11.258.464.811)	(3.568.412.564)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			46.090.000
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(5.087.962.800)	(4.224.602.182)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(130.006.737.417)</b>	<b>(15.418.111.686)</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(17.015.549.197)	(79.334.218.235)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		5.612.621.452	218.181.818
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(85.000.000.000)	(69.000.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		1.500.000.000	500.000.000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(1.877.500.000)	
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		70.400.000.000	
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		21.545.912.501	17.248.858.363
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(4.834.515.244)</b>	<b>(130.367.178.054)</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 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		1.238.979.776.053	1.161.216.046.441
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(1.163.430.849.903)	(953.812.560.315)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(11.041.240.000)	(24.880.771.841)

<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>	40		64.507.686.150	182.522.714.285
<i>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</i>	50		(70.333.566.511)	36.737.424.545
<i>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</i>	60		98.905.203.423	62.173.812.666
Anh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(7.122.749)	(6.033.788)
<i>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</i>	70		28.564.514.163	98.905.203.423

Lập biểu



Nguyễn Thị Phương

Kế toán trưởng



Lê Thị Thu Hương

Ngày 29 tháng 1 năm 2019

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 kê 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 kê 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 kê 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 kê 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 kê 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	31/12/18	1/1/18
- Tiền mặt	304.030.196	340.607.022
- Tiền gửi ngân hàng	3.760.483.967	15.536.631.555
- Tiền đang chuyển	-	-
- Các khoản tương đương tiền	24.500.000.000	83.027.964.846
<b>Cộng</b>	<b>28.564.514.163</b>	<b>98.905.203.423</b>
2 Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	31/12/18	1/1/18
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn	-	-
- Đầu tư ngắn hạn khác	148.097.767.123	67.000.000.000
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>148.097.767.123</b>	<b>67.000.000.000</b>
3 Các khoản phải thu ngắn hạn	31/12/18	1/1/18
- Phải thu ngắn hạn khách hàng	94.210.325.261	83.385.450.510
<i>Khoản phải thu khách hàng chiếm từ 10% trở lên</i>	<i>21.764.617.455</i>	<i>15.316.731.176</i>
<i>Cty TNHH MTV Hà Nam - Hanosimex</i>	-	-
<i>SUPREME INTERNATIONAL, LLC</i>	9.663.974.214	-
<i>Cty CP Dệt Kim Vinatex</i>	12.100.643.241	15.316.731.176
<i>CHINA CTEXIC CORPORATION</i>	-	-
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	-	-
- Phải thu người lao động	-	-
- Phải thu khác	13.408.469.403	12.457.755.702
<i>Khoản phải thu khác chiếm từ 10% trở lên</i>	<i>11.432.660.194</i>	<i>11.416.583.343</i>
<i>Cty TNHH MTV Hà Nam - Hanosimex</i>	-	-
<i>Cty CP TMại Hải Phòng-HANOSIMEX</i>	5.387.654.444	5.233.333.334
<i>Cty CP may Hải Phòng - HANOSIMEX</i>	3.017.184.175	3.017.184.175
<i>Ký quỹ mở LC</i>	57.513.983	2.093.920.000
<i>Lãi tiền gửi kỳ hạn</i>	2.817.097.592	1.072.145.834
<i>Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia</i>	153.210.000	-
<b>Cộng</b>	<b>107.618.794.664</b>	<b>95.843.206.212</b>
4 Hàng tồn kho	31/12/18	1/1/18
- Hàng mua đang đi trên đường	18.073.019.556	-
- Nguyên liệu, vật liệu	195.527.940.769	91.133.025.668
- Công cụ, dụng cụ	408.330.415	730.707.645

- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	25.273.282.075	22.006.284.034
- Thành phẩm	134.544.635.547	67.547.046.361
- Hàng hoá	1.361.899.170	-
<b>Cộng</b>	<b>375.189.107.532</b>	<b>181.417.063.708</b>
<b>5 Thuế và các khoản phải thu Nhà nước</b>		
	<b>31/12/18</b>	<b>1/1/18</b>
- Thuế giá trị gia tăng nộp thừa	478.028.180	478.028.180
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	1.259.975.198	-
- Thuế khác	-	13.354.952
- Các khoản phải thu nhà nước	-	-
<b>Cộng</b>	<b>1.738.003.378</b>	<b>491.383.132</b>
<b>6 Phải thu dài hạn nội bộ</b>		
	<b>31/12/18</b>	<b>1/1/18</b>
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>7 Phải thu dài hạn khác</b>		
	<b>31/12/18</b>	<b>1/1/18</b>
- Ký quỹ, ký cược dài hạn	1.418.232.223	-
- Các khoản tiền nhận uỷ thác	-	-
- Cho vay không có lãi	-	-
- Phải thu dài hạn khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>1.418.232.223</b>	<b>-</b>
<b>8 Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình (Tr.9)</b>		
<b>9 Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính</b>		
<b>10 Tăng, giảm tài sản cố định vô hình (Tr.10)</b>		
<b>11 Tăng, giảm bất động sản đầu tư</b>		
<b>12 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang</b>		
	<b>31/12/18</b>	<b>1/1/18</b>
- Tổng số chi phí xây dựng cơ bản dở dang	231.818.181	13.693.533.035
Trong đó: Những công trình lớn:		
+ Dự án May Nam Đàn 2	-	151.626.928
+ Dự án Sợi Đồng Văn 1	-	13.541.906.107
+ Dự án Sợi Đồng Văn 2	-	-
+ Dự án May Nghi Lộc	-	-
<b>13 Đầu tư dài hạn khác (Tr.11&amp;12)</b>		
	<b>31/12/18</b>	<b>1/1/18</b>
- Đầu tư dài hạn khác	24.000.000.000	44.000.000.000
<b>Cộng</b>	<b>24.000.000.000</b>	<b>44.000.000.000</b>
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 &amp; 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
<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

	31/12/18	1/1/18
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ	-	-
- Chi phí trả trước dài hạn khác	125.318.966.761	138.095.282.890
<b>Cộng</b>	<b>125.318.966.761</b>	<b>138.095.282.890</b>
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>	37.627.500.000	41.373.636.365
<i>Thuê cơ sở hạ tầng và thuê lại đất theo Hợp đồng số 0112/2015/HĐTLĐ-HN ngày 01/12/2015</i>	81.144.819.868	83.294.351.512
<i>Chi phí công cụ xuất dùng</i>	6.546.646.893	13.427.295.013

#### 15 Phải trả người bán ngắn hạn

	31/12/18	1/1/18
- Phải trả người bán ngắn hạn	91.207.145.566	75.192.404.083
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-
<i>Khoản phải trả người bán chiếm từ 10% trở lên</i>	65.264.439.645	47.638.095.495
<i>LCD HD UO</i>	-	-
<i>NATAKA Corporate Private HĐ: 01-2015/NATAKA-HANOSIMEX</i>	-	9.583.802.840
<i>Cty CP Dệt Kim Vinatex</i>	-	8.373.580.007
<i>Cty CP DM Hoàng Thị Loan</i>	-	-
<i>Cty TNHH MTV Hà Nam Hanosimex</i>	45.041.041.979	-
<i>CDI COTTON DISTRIBUTION HĐ: CDI-S 6329</i>	-	10.120.782.624
<i>Tập đoàn dệt may Việt Nam</i>	20.223.397.666	19.559.930.024
<i>Khoản phải trả người bán khác</i>	25.942.705.921	27.554.308.588
	-	-
<b>Cộng</b>	<b>91.207.145.566</b>	<b>75.192.404.083</b>

#### 16 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	31/12/18	1/1/18
- Thuế giá trị gia tăng	1.135.574.165	547.178.764
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	2.313.464.811
- Thuế thu nhập cá nhân	6.663.911	5.050.889
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>1.142.238.076</b>	<b>2.865.694.464</b>

#### 17 Chi phí phải trả ngắn hạn

	31/12/18	1/1/18
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	-	-
- Chi phí phải trả khác	5.157.859.062	1.962.855.113
<b>Cộng</b>	<b>5.157.859.062</b>	<b>1.962.855.113</b>
Trong đó		
<i>Chi phí phải trả ngắn hạn: lãi vay</i>	686.215.801	281.334.945
<i>Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa</i>	2.148.932.566	1.681.520.168
<i>Chi phí phải trả ngắn hạn khác</i>	2.322.710.695	-

#### 18 Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

	31/12/18	1/1/18
- Tài sản thừa chờ giải quyết	-	-
- Kinh phí công đoàn	6.338.116.989	4.103.359.637
- Bảo hiểm xã hội	5.983.793	19.894.389
- Bảo hiểm y tế	-	4.070.291
- Bảo hiểm thất nghiệp	-	3.275.131
- Cổ tức phải trả	34.608.014.010	25.149.254.010
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	-	-
- Doanh thu chưa thực hiện	-	-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	7.155.419.961	7.012.620.647
<b>Cộng</b>	<b>48.107.534.753</b>	<b>36.292.474.105</b>

#### 19 Vay và nợ ngắn hạn (Tr.13&14)

	31/12/18	1/1/18
- Vay ngắn hạn	549.855.489.282	470.353.726.049
- Vay dài hạn đến hạn trả	31.001.786.725	40.068.477.797
<b>Cộng</b>	<b>580.857.276.007</b>	<b>510.422.203.846</b>

#### 20 Vay và nợ dài hạn (Tr.13&14)

	31/12/18	1/1/18
<i>a Vay dài hạn</i>		
- Vay ngân hàng	407.710.233.270	543.784.557.292
- Vay đối tượng khác	-	-
<i>b Nợ dài hạn</i>		
- Thuê tài chính	4.123.044.516	-
- Nợ dài hạn khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>411.833.277.786</b>	<b>543.784.557.292</b>

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

<i>a Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</i>		
<i>b Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</i>		

#### 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*

	31/12/18	1/1/18
- 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
<b>Cộng</b>	<b>205.000.000.000</b>	<b>205.000.000.000</b>

*Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ*

*c tức, chia lợi nhuận*

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm 2018	205.000.000.000	205.000.000.000
+ Vốn góp tăng trong năm 2018	-	-
+ Vốn góp giảm trong năm 2018	-	-
+ Vốn góp cuối năm 2018	205.000.000.000	205.000.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	-

*d Cổ tức*

*e Cổ phiếu*

- 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

*f Các quỹ của doanh nghiệp*

- Quỹ đầu tư phát triển	29.845.397.317	24.304.128.673
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	2.537.523.184	2.537.523.184
- Nguồn vốn đầu tư XDCB	136.932.000.000	-

**TÀNG 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
<b>1. Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>					
Số dư 01/01/2018	325.694.958.233	643.701.279.530	15.319.414.898	1.494.805.738	986.210.458.399
<b>Tăng trong kỳ</b>	49.983.848.832	49.784.463.380	5.069.701.176	38.526.363	104.876.539.751
- Mua trong kỳ	156.395.000	3.995.506.595	4.308.800.000	38.526.363	8.499.227.958
- Đầu tư XD/CB hoàn thành	2.487.312.959	20.957.416.885	12.629.267	-	23.457.359.111
- Tài sản nhận điều chuyển	47.340.140.873	24.831.539.900	748.271.909	-	72.919.952.682
- Tài sản nhận bàn giao	-	-	-	-	-
<b>Giảm trong kỳ</b>	885.500.000	25.074.875.614	64.429.935	963.066.548	26.987.872.097
- Thanh lý, nhượng bán	885.500.000	18.259.201.456	64.429.935	963.066.548	20.172.197.939
- Tài sản bàn giao, điều chuyển đi	-	-	-	-	-
- Giám khác	-	6.815.674.158	-	-	6.815.674.158
Số dư 31/12/2018	374.793.307.065	668.410.867.296	20.324.686.139	570.265.553	1.064.099.126.053
<b>2. Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số dư 01/01/2018	50.057.304.992	223.413.148.728	11.175.052.155	1.284.147.340	285.929.653.215
<b>Tăng trong kỳ</b>	21.881.284.122	71.749.768.464	2.172.701.546	114.527.923	95.918.282.055
- Khấu hao trong kỳ	13.421.209.421	50.925.298.690	1.424.429.637	114.527.923	65.885.465.671
- Mua trong kỳ	-	-	-	-	-
- Tài sản nhận điều chuyển	8.460.074.701	20.824.469.774	748.271.909	-	30.032.816.384
- Tài sản nhận bàn giao	-	-	-	-	-
<b>Giảm trong kỳ</b>	433.262.499	17.250.214.779	64.429.935	963.066.548	18.710.973.761
- Thanh lý, nhượng bán	433.262.499	11.073.946.825	64.429.935	963.066.548	12.534.705.807
- Tài sản bàn giao, điều chuyển đi	-	-	-	-	-
- Giám khác	-	6.176.267.954	-	-	6.176.267.954
Số dư 31/12/2018	71.505.326.615	277.912.702.413	13.283.323.766	435.608.715	363.136.961.509
<b>3. Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b>					
- Tại ngày 01/01/2018	275.637.653.241	420.288.130.802	4.144.362.743	210.658.398	700.280.805.184
- Tại ngày 31/12/2018	303.287.980.450	390.498.164.883	7.041.362.373	134.656.838	700.962.164.544



**TĂNG GIÁM TÀI SẢN CÓ 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
<b>1. Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>					
<b>Số dư 01/01/2018</b>	281.301.730	14.319.231.461	-	-	14.600.533.191
- Mua trong kỳ	-	-	-	-	-
- Tài sản nhận điều chuyển	161.564.443	-	-	-	161.564.443
- Tặng khác	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	281.301.730	-	-	-	281.301.730
- Tài sản bàn giao, điều chuyển đi	-	-	-	-	-
<b>Số dư 30/09/2018</b>	161.564.443	14.319.231.461	-	-	14.480.795.904
<b>2. Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
<b>Số dư 01/01/2018</b>	281.301.730	1.345.601.538	-	-	1.626.903.268
- Khấu hao trong năm	-	304.664.499	-	-	304.664.499
- Tài sản nhận điều chuyển	161.564.443	-	-	-	161.564.443
- Thanh lý, nhượng bán	281.301.730	-	-	-	281.301.730
- Tài sản bàn giao, điều chuyển đi	-	-	-	-	-
<b>Số dư 30/09/2018</b>	161.564.443	1.650.266.037	-	-	1.811.830.480
<b>3. Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>					
- Tại ngày 01/01/2018	-	12.973.629.923	-	-	12.973.629.923
- Tại ngày 30/09/2018	-	12.668.965.424	-	-	12.668.965.424

**TĂNG GIÁM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH CHO THUẾ TÀI CHÍNH**

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
<b>1. Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính</b>					
<b>Số dư 01/01/2018</b>	-	-	-	-	-
<b>Tăng trong kỳ</b>	-	<b>8.068.221.050</b>	-	-	<b>8.068.221.050</b>
- Mua trong kỳ	-	8.068.221.050	-	-	8.068.221.050
- Đầu tư XD CB hoàn thành	-	-	-	-	-
- Tài sản nhận điều chuyển	-	-	-	-	-
- Tài sản nhận bàn giao	-	-	-	-	-
<b>Giảm trong kỳ</b>	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
- Tài sản bàn giao, điều chuyển đi	-	-	-	-	-
- Giám khác	-	-	-	-	-
<b>Số dư 31/12/2018</b>	-	<b>8.068.221.050</b>	-	-	<b>8.068.221.050</b>
<b>2. Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
<b>Số dư 01/01/2018</b>	-	-	-	-	-
<b>Tăng trong kỳ</b>	-	<b>65.647.013</b>	-	-	<b>65.647.013</b>
- Khấu hao trong kỳ	-	65.647.013	-	-	65.647.013
- Mua trong kỳ	-	-	-	-	-
- Tài sản nhận điều chuyển	-	-	-	-	-
- Tài sản nhận bàn giao	-	-	-	-	-
<b>Giảm trong kỳ</b>	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
- Tài sản bàn giao, điều chuyển đi	-	-	-	-	-
- Giám khác	-	-	-	-	-
<b>Số dư 31/12/2018</b>	-	<b>65.647.013</b>	-	-	<b>65.647.013</b>
<b>3. Giá trị còn lại của TSCĐ thuê tài chính</b>					
- Tại ngày 01/01/2018	-	-	-	-	-
- Tại ngày 31/12/2018	-	<b>8.002.574.037</b>	-	-	<b>8.002.574.037</b>

**THUYẾT MINH CHI TIẾT CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH**

**Phải thu về cho vay**

	31/12/18	1/1/18
	VND	VND
<b>1</b>		
<b>Ngắn hạn</b>		
Các khoản phải thu về cho vay chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu về cho vay	4.000.000.000	5.500.000.000
<i>Công ty CP Thương mại Hải Phòng - Hanosimex</i>	4.000.000.000	5.500.000.000
<i>Công ty CP Thời Trang - Hanosimex</i>	4.000.000.000	4.000.000.000
Các khoản phải thu về cho vay khác	-	1.500.000.000
		-
Phải thu về cho vay là các bên liên quan	4.000.000.000	4.000.000.000
<i>Công ty CP Thương mại Hải Phòng - Hanosimex</i>	4.000.000.000	4.000.000.000
<i>Công ty CP Thời Trang - Hanosimex</i>	-	1.500.000.000

**2 Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác**

	31/12/18			1/1/18		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
- Đầu tư vào công ty con	175.154.891.751	(46.959.940.896)	128.194.950.855	173.277.391.751	(46.373.394.129)	126.903.997.622
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	26.905.703.370	(585.750.000)	26.319.953.370	26.905.703.370	(585.750.000)	26.319.953.370
- Đầu tư vào đơn vị khác	24.000.000.000	(2.693.372.570)	21.306.627.430	44.000.000.000	(2.513.164.312)	41.486.835.688

Thông tin chi tiết về các khoản đầu tư vào công ty con của Tổng công ty tại ngày 31/12/2018 như sau:

Tên công ty con	Tỷ lệ sở hữu (%)	Tỷ lệ quyết định (%)	Tỷ lệ lợi ích (%)	Vốn điều lệ (VND)	Giá gốc (VND)	Dự phòng (VND)	Giá trị hợp lý (VND)
Công ty CP Dệt may Hoàng Thị Loan	75,58%	75,58%	75,58%	33.600.000.000	26.653.336.785	-	26.653.336.785
Công ty CP May Halotexo	77,40%	77,40%	77,40%	7.000.000.000	3.755.000.000	-	3.755.000.000
Công ty CP Thương mại Hải Phòng - Hanosimex	51,07%	51,07%	51,07%	10.000.000.000	5.107.360.406	(5.107.360.406)	-
Công ty CP May Hải Phòng - Hanosimex	60,21%	60,21%	60,21%	2.500.000.000	1.250.000.000	(1.250.000.000)	-
Công ty CP Thời trang Hanosimex	65,00%	65,00%	65,00%	9.000.000.000	5.850.000.000	-	5.850.000.000
Công ty TNHH MTV Hà Nam - Hanosimex	100,00%	100,00%	100,00%	100.000.000.000	100.000.000.000	(33.274.397.285)	66.725.602.715
Công ty CP Dệt Hà Đông Hanosimex	54,39%	54,39%	54,39%	19.500.000.000	13.039.194.560	-	13.039.194.560
Công ty CP Dệt kim Vinatex	51,32%	51,32%	51,32%	38.000.000.000	19.500.000.000	(7.328.183.205)	12.171.816.795
<b>Cộng</b>				<b>219.600.000.000</b>	<b>175.154.891.751</b>	<b>(46.959.940.896)</b>	<b>128.194.950.855</b>

Thông tin chi tiết về các khoản đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết tại ngày 31/12/2018 như sau:

Tên công ty liên doanh, liên kết Công ty liên kết	Tỷ lệ sở hữu (%)	Tỷ lệ quyền biểu quyết (%)	Tỷ lệ lợi ích (%)	Vốn điều lệ (VND)	Giá gốc (VND)	Dự phòng (VND)	Giá trị hợp lý (VND)
Công ty CP May Đông Mỹ Hanosimex	28,98%	28,98%	28,98%	4.000.000.000	1.319.953.370	-	1.319.953.370
Công ty CP Vinatex - Hồng Lĩnh	31,25%	31,25%	31,25%	80.000.000.000	25.000.000.000	-	25.000.000.000
Công ty CP Coffee Indochina	33,40%	33,40%	33,40%	1.544.010.000	585.750.000	(585.750.000)	-
<b>Cộng</b>				<b>85.544.010.000</b>	<b>26.905.703.370</b>	<b>(585.750.000)</b>	<b>26.319.953.370</b>

Thông tin chi tiết về các khoản đầu tư vào đơn vị khác tại ngày 31/12/2018 như sau:

	31/12/18			Số lượng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Đơn vị tính: VND
	Số lượng	Giá gốc	Dự phòng				
Các khoản đầu tư khác (Chiết giảm khoản đầu tư chiếm từ 10% trên tổng giá trị các khoản đầu tư)	2.688.000	24.000.000.000	(2.693.372.570)	4.688.000	44.000.000.000	(2.513.164.312)	41.486.835.688
Công ty CP SX & TM Hà Châu 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)	2.088.000	18.000.000.000	-	2.088.000	18.000.000.000	-	18.000.000.000
Công ty Cổ phần Phát triển Đô thị Nam Hà Nội Công ty Cổ phần SXKD Nguyên liệu dệt may v	600.000	6.000.000.000	(2.693.372.570)	2.000.000 600.000	20.000.000.000 6.000.000.000	(2.513.164.312)	20.000.000.000 3.486.835.688
<b>Cộng</b>	<b>2.688.000</b>	<b>24.000.000.000</b>	<b>(2.693.372.570)</b>	<b>4.688.000</b>	<b>44.000.000.000</b>	<b>(2.513.164.312)</b>	<b>41.486.835.688</b>

THUYẾT MINH CHI TIẾT CÁC KHOẢN VAY

Các khoản vay	1/1/18		Trong năm		31/12/18	
	Số có khả năng trả	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả	VND
	Giá trị				nợ	nợ
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
<b>Vay ngắn hạn</b>	<b>510.422.203.846</b>	<b>1.238.180.747.142</b>	<b>1.167.745.674.981</b>	<b>580.857.276.007</b>	<b>580.857.276.007</b>	<b>580.857.276.007</b>
- <b>Vay ngắn hạn (VND)</b>						
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Hai Bà Trưng	-	97.408.171.582	2.800.000.000	94.608.171.582	94.608.171.582	94.608.171.582
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Sở Giao dịch Tập đoàn Dệt May Việt Nam	-	238.610.830.422	86.214.583.628	152.396.246.794	152.396.246.794	152.396.246.794
	33.000.000.000		33.000.000.000	-	-	-
- <b>Vay ngắn hạn (USD)</b>						
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Hai Bà Trưng	112.181.212.910	310.258.687.618	351.262.960.061	71.176.940.467	71.176.940.467	71.176.940.467
Ngân hàng TNHH Indovina - Chi nhánh Hà Nội	-			-	-	-
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Sở Giao dịch Ngân hàng TMCP Quân Đội - Chi nhánh Điện Biên Phủ	304.367.725.308	369.215.332.971	511.685.183.746	161.897.874.533	161.897.874.533	161.897.874.533
Ngân hàng TMCP Phát triển TP HCM - Chi nhánh Hà Nội	687.946.660	23.514.689.650	24.202.636.310	-	-	-
	20.116.841.171	168.773.437.238	119.114.022.503	69.776.255.906	69.776.255.906	69.776.255.906
<b>- Vay dài hạn đến hạn trả (VND)</b>						
Ngân hàng TNHH Indovina - Chi nhánh Hà Nội (VND)	5.434.800.000	4.076.100.000	4.076.100.000	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)	2.460.000.000	1.845.000.000	1.845.000.000	2.460.000.000	2.460.000.000	2.460.000.000
Tập đoàn Dệt May Việt Nam (chuyên vay từ nguồn vốn chuyên mục đích SDD) Công ty cho thuê tài chính MTV Quốc tế Chaitlease - Chi nhánh Hà Nội	12.740.036.364		12.740.036.364			
		1.749.179.443		1.749.179.443	1.749.179.443	1.749.179.443
<b>- Vay dài hạn đến hạn trả (USD)</b>						
Ngân hàng TNHH Indovina - Chi nhánh Hà Nội (USD)	305.237.900	2.902.479.544	1.406.913.804	1.800.803.640	1.800.803.640	1.800.803.640
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - CN Nghệ An (USD)	16.132.756.000	16.723.624.000	16.365.276.000	16.491.104.000	16.491.104.000	16.491.104.000
Ngân hàng TMCP Quốc tế VN - Chi nhánh Ba Đình (USD)	2.995.647.533	3.103.214.674	3.032.962.565	3.065.899.642	3.065.899.642	3.065.899.642

Các khoản vay	1/1/18 VND		Trong năm VND		31/12/18 VND	
	Số có khả năng trả Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Số có khả năng trả Giá trị	Số có khả năng trả nợ
<b>Vay và Nợ thuê tài chính dài hạn</b>	<b>543.784.557.292</b>	<b>543.784.557.292</b>	<b>30.618.178.672</b>	<b>162.569.458.178</b>	<b>411.833.277.786</b>	<b>411.833.277.786</b>
Ngân hàng TNHH Indovina - Chi nhánh Hà Nội (VND)	14.045.300.000	14.045.300.000		5.434.800.000	8.610.500.000	8.610.500.000
Ngân hàng TNHH Indovina - Chi nhánh Hà Nội (USD)	1.144.187.225	1.144.187.225	10.450.302.351	2.920.288.668	8.674.200.908	8.674.200.908
Tập đoàn Dệt May Việt Nam (vay lại từ nguồn Ngân hàng Phát triển Châu Á - ADB)	216.610.041.473	216.610.041.473	7.743.185.135	3.366.445.454	220.986.781.154	220.986.781.154
Tập đoàn Dệt May Việt Nam (chuyển vay từ nguồn vốn chuyển mục đích SDB)	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)	23.663.477.924	23.663.477.924		2.460.000.000	21.203.477.924	21.203.477.924
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - CN Nghệ An (USD)	153.645.422.370	153.645.422.370	4.098.915.027	17.177.178.108	140.567.159.289	140.567.159.289
Ngân hàng TMCP Quốc tế VN - Chi nhánh Ba Đình (USD)	10.484.164.664	10.484.164.664	257.555.109	3.073.605.778	7.668.113.995	7.668.113.995
Công ty cho thuê tài chính MTV Quốc tế Chailease - Chi nhánh Hà Nội			8.068.221.050	3.945.176.534	4.123.044.516	4.123.044.516
<b>Cộng</b>	<b>1.054.206.761.138</b>	<b>1.054.206.761.138</b>	<b>1.268.798.925.814</b>	<b>1.330.315.133.159</b>	<b>992.690.553.793</b>	<b>992.690.553.793</b>

**BẢNG ĐỐI CHIẾU BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU**

Khoản mục	Vốn chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu HN	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối HN	Vốn ngân sách	Cộng
	1	2	3	4		5	6	7	8
<b>Số dư 01/01/2017</b>	<b>205.000.000.000</b>	-	-	<b>21.126.989.978</b>	-	<b>2.537.523.184</b>	<b>31.771.386.950</b>	<b>136.932.000.000</b>	<b>397.367.900.112</b>
- Tăng vốn trong năm 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lãi trong năm 2017	-	-	-	-	-	-	32.342.395.267	-	32.342.395.267
- 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
<b>Số dư đến 31/12/2017</b>	<b>205.000.000.000</b>	-	-	<b>24.304.128.673</b>	-	<b>2.537.523.184</b>	<b>36.941.790.957</b>	-	<b>268.783.442.814</b>
<b>Số dư 01/01/2018</b>	<b>205.000.000.000</b>	-	-	<b>24.304.128.673</b>	-	<b>2.537.523.184</b>	<b>36.941.790.957</b>	-	<b>268.783.442.814</b>
- Tăng vốn trong năm 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lãi trong năm 2018	-	-	-	-	-	-	37.599.480.974	-	37.599.480.974
- Phân phối lợi nhuận	-	-	-	5.541.268.644	-	-	-	-	5.541.268.644
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-	136.932.000.000	136.932.000.000
- Giảm vốn trong năm 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Phân phối lợi nhuận	-	-	-	-	-	-	30.104.865.649	-	30.104.865.649
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Số dư đến 31/12/2018</b>	<b>205.000.000.000</b>	-	-	<b>29.845.397.317</b>	-	<b>2.537.523.184</b>	<b>44.436.406.282</b>	<b>136.932.000.000</b>	<b>418.751.326.783</b>

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

<b>25</b>	<b>Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>Từ 01/01/2018 đến 31/12/2018</b>	<b>Từ 01/01/2017 đến 31/12/2017</b>
		<b>1.267.999.158.117</b>	<b>1.177.822.859.266</b>
	Trong đó:		
-	Doanh thu bán hàng	1.255.128.170.749	1.144.482.175.970
-	Doanh thu cung cấp dịch vụ	12.870.987.368	33.340.683.296
<b>26</b>	<b>Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>Từ 01/01/2018 đến 31/12/2018</b>	<b>Từ 01/01/2017 đến 31/12/2017</b>
		-	-
<b>27</b>	<b>Doanh thu thuần về bán hàng và CCDV</b>	<b>Từ 01/01/2018 đến 31/12/2018</b>	<b>Từ 01/01/2017 đến 31/12/2017</b>
-	Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá	1.255.128.170.749	1.144.482.175.970
-	Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	12.870.987.368	33.340.683.296
	<b>Cộng</b>	<b>1.267.999.158.117</b>	<b>1.177.822.859.266</b>
<b>28</b>	<b>Giá vốn hàng bán</b>	<b>Từ 01/01/2018 đến 31/12/2018</b>	<b>Từ 01/01/2017 đến 31/12/2017</b>
-	Giá vốn của hàng hoá đã bán	137.509.905.781	165.694.208.785
-	Giá vốn của thành phẩm đã bán	1.015.533.289.056	900.702.711.336
-	Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	11.862.993.764	31.678.129.096
	<b>Cộng</b>	<b>1.164.906.188.601</b>	<b>1.098.075.049.217</b>
<b>29</b>	<b>Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>Từ 01/01/2018 đến 31/12/2018</b>	<b>Từ 01/01/2017 đến 31/12/2017</b>
-	Lãi tiền gửi, tiền cho vay	14.062.775.001	7.187.439.407
-	Cổ tức, lợi nhuận được chia	7.636.347.500	9.651.740.000
-	Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	3.565.520.379	2.974.578.327
-	Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	3.850.856.610	740.956.518
-	Doanh thu hoạt động tài chính khác	50.409.027.778	1.189.073.284
	<b>Cộng</b>	<b>79.524.527.268</b>	<b>21.743.787.536</b>
<b>30</b>	<b>Chi phí tài chính</b>	<b>Từ 01/01/2018 đến 31/12/2018</b>	<b>Từ 01/01/2017 đến 31/12/2017</b>
-	Lãi tiền vay	39.894.603.592	36.739.025.270



-	Lỗi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	3.218.780.249	1.125.725.261
-	Lỗi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	18.905.854.746	740.874.629
-	Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư	766.755.025	2.732.710.352
-	Chi phí tài chính khác	-	-
	<b>Cộng</b>	<b>62.785.993.612</b>	<b>41.338.335.512</b>
<b>31</b>	<b>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>Từ 01/01/2018 đến 31/12/2018</b>	<b>Từ 01/01/2017 đến 31/12/2017</b>
	Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	7.685.024.802	5.856.858.583
	Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	-	-
	<b>Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành</b>	<b>7.685.024.802</b>	<b>5.856.858.583</b>
<b>32</b>	<b>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</b>		
<b>33</b>	<b>Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>Từ 01/01/2018 đến 31/12/2018</b>	<b>Từ 01/01/2017 đến 31/12/2017</b>
-	Chi phí nguyên liệu, vật liệu	769.203.006.650	671.879.219.471
-	Chi phí nhân công	227.759.324.864	205.769.304.813
-	Chi phí khấu hao tài sản cố định	66.255.777.183	63.891.045.654
-	Chi phí dịch vụ mua ngoài	108.092.536.877	128.649.799.861
-	Chi phí khác bằng tiền	45.851.823.340	25.837.376.754
-	Chi phí dự phòng	(20.678.281.629)	(19.138.620.915)
	<b>Cộng</b>	<b>1.196.484.187.285</b>	<b>1.076.888.125.638</b>

Lập biểu



Nguyễn Thị Phượng

Kế toán trưởng



Lê Thị Thu Hằng

Ngày 29 tháng 1 năm 2019  
Tổng giám đốc



Nguyễn Song Hải