

TỔNG CÔNG TY MAY 10-CTCP
MST: 0100101308
-----o0o-----

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

QUÝ 1 NĂM 2019

Gồm các biểu:

1. Bảng cân đối kế toán
2. Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh
3. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ
4. Thuyết minh báo cáo tài chính

HÀ NỘI, NGÀY 16 THÁNG 4 NĂM 2019



BẢNG TỔNG KẾT TÀI SẢN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2019

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		1,069,821,655,608	1,101,996,062,031
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	51,640,626,031	64,102,403,357
1. Tiền	111		49,377,045,516	62,402,403,357
2. Các khoản tương đương tiền	112		2,263,580,515	1,700,000,000
II. 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		351,170,199,562	419,806,200,135
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	3a	296,230,066,326	368,398,433,347
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		21,807,918,806	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	4a	35,800,900,465	31,674,244,912
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(2,668,686,035)	(2,668,686,035)
IV. Hàng tồn kho	140		629,410,689,069	588,845,140,397
1. Hàng tồn kho	141	5	632,637,138,685	592,071,590,013
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(3,226,449,616)	(3,226,449,616)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		37,600,140,946	29,242,318,142
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	10a	3,231,964,374	1,390,248,517
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152	11a	34,368,176,572	27,398,418,625
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			453,651,000
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		445,045,589,175	467,496,305,696
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		35,829,395,927	44,928,848,451
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	3b	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	4b	33,761,960,978	33,158,525,968
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		348,300,745,555	364,697,313,285

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
1. Tài sản cố định hữu hình	221	7	342,448,085,765	358,275,824,923
- Nguyên giá	222		1,247,337,916,166	1,240,452,635,818
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(904,889,830,401)	(882,176,810,895)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	9	156,000,000	179,400,000
- Nguyên giá	225		280,800,000	280,800,000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		(124,800,000)	(101,400,000)
3. Tài sản cố định vô hình	227	8	5,696,659,790	6,242,088,362
- Nguyên giá	228		10,780,099,483	10,780,099,483
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(5,083,439,693)	(4,538,011,121)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		33,948,774,260	29,095,295,903
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	6	33,948,774,260	29,095,295,903
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250			
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			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		26,966,673,433	28,774,848,057
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	10b	26,966,673,433	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			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		1,514,867,244,783	1,569,492,367,727
NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		1,124,681,018,466	1,194,869,493,652
I. Nợ ngắn hạn	310		885,965,325,141	956,106,542,742
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	13a	337,570,436,676	343,167,191,881
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		25,552,389,334	34,723,681,960
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	14	6,796,718,301	5,379,083,302
4. Phải trả người lao động	314		74,592,726,622	170,905,662,363
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		111,683,429	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	15a	9,693,304,532	1,887,033,933
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	12a	428,200,015,660	394,680,902,914
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
I	2	3	4	5
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		3,448,050,587	5,319,825,688
II. Nợ dài hạn	330		238,715,693,325	238,762,950,910
1. Phải trả người bán dài hạn	331	13b	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	15b	10,897,510,000	10,812,510,000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	12b	159,662,524,711	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		8,442,422,613	8,699,117,529
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	16	390,186,226,317	374,622,874,075
I. Vốn chủ sở hữu	410		390,186,226,317	374,622,874,075
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		14,316,819,147	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		72,708,419,569	57,206,135,398
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ	421a		57,206,135,398	2,177,594,269
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		15,502,284,171	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
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 = 300 + 400)	440		1,514,867,244,783	1,569,492,367,727



THÂN ĐỨC VIỆT

Lập ngày 16 tháng 4 năm 2019

KẾ TOÁN TRƯỞNG

NGƯỜI LẬP BIỂU

PHẠM BÍCH HỒNG

TẠ THU HÀ

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - BÁO CÁO HỢP NHẤT
Quý 1 Năm 2019
(Theo phương pháp trực tiếp)

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	QUÝ 1/2019	LŨY KẾ 2019	QUÝ 1/2018	LŨY KẾ 2018
1	2	3	4	5	6
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh					
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01	763,160,811,074	763,160,811,074	695,406,461,309.0	695,406,461,309.0
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02	(393,859,905,114)	(393,859,905,114)	(366,785,355,477.0)	(366,785,355,477.0)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03	(246,244,843,558)	(246,244,843,558)	(218,939,477,660.0)	(218,939,477,660.0)
4. Tiền lãi vay đã trả	04	(6,200,329,780)	(6,200,329,780)	(4,329,785,699.0)	(4,329,785,699.0)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05	(3,077,592,207)	(3,077,592,207)	(1,720,336,055.0)	(1,720,336,055.0)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	7,501,199,213	7,501,199,213	14,543,245,464.0	14,543,245,464.0
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	(46,463,501,024)	(46,463,501,024)	(39,754,006,211.0)	(39,754,006,211.0)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	74,815,838,604	74,815,838,604	78,420,745,671.0	78,420,745,671.0
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				-	-
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21	(39,084,677,683)	(39,084,677,683)	(42,967,180,203.0)	(42,967,180,203.0)
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			(15,572,000,000.0)	(15,572,000,000.0)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	8,241,091,959	8,241,091,959	72,172,000,000.0	72,172,000,000.0
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	45,216,832	45,216,832	440,770,197.0	440,770,197.0
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(30,798,368,892)	(30,798,368,892)	14,073,589,994.0	14,073,589,994.0
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	258,964,455,737	258,964,455,737	181,266,603,844.0	181,266,603,844.0
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	(315,529,267,928)	(315,529,267,928)	(333,339,242,644.0)	(333,339,242,644.0)

Chỉ tiêu	Mã số	QUÝ 1/2019	LŨY KẾ 2019	QUÝ 1/2018	LŨY KẾ 2018
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	(56,564,812,191)	(56,564,812,191)	(152,072,638,800.0)	(152,072,638,800.0)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50	(12,547,342,479)	(12,547,342,479)	(59,578,303,135.0)	(59,578,303,135.0)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	64,102,403,357	64,102,403,357	92,978,969,068.0	92,978,969,068.0
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	85,565,153	85,565,153	2,009,393,244.0	2,009,393,244.0
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	51,640,626,031	51,640,626,031	35,410,059,177.0	35,410,059,177.0

Lập ngày 16 tháng 04 năm 2019

TỔNG GIÁM ĐỐC

KẾ TOÁN TRƯỞNG

NGƯỜI LẬP BIỂU



THÂN ĐỨC VIỆT

PHẠM BÍCH HỒNG

TẠ THU HÀ

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH- BÁO CÁO HỢP NHẤT
QUÝ 1 NĂM 2019

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Là công ty cổ phần 33,82% vốn Nhà nước, 66,18% vốn của các cổ đông khác
2. Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất, kinh doanh, xuất khẩu hàng may mặc
3. Ngành nghề kinh doanh.
 - Sản xuất quần áo và các phụ liệu ngành may mặc
 - Kinh doanh nhà hàng, khách sạn
 - Kinh doanh các mặt hàng tiêu dùng thuộc lĩnh vực siêu thị
 - Đào tạo nghề
 - Xuất nhập khẩu trực tiếp
 - Sản xuất và kinh doanh các loại nguyên liệu, thiết bị, phụ tùng, phụ liệu và hóa chất cho ngành may mặc
 - Kinh doanh bất động sản, văn phòng và nhà cho công nhân thuê
 - Cung cấp chương trình mầm non và chăm sóc nuôi dạy trẻ
4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: 12 tháng
5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính: Không
6. Cấu trúc doanh nghiệp
 - Danh sách các công ty con:
 - + Công ty TNHH May Phù Đồng
 - + Địa chỉ: Trâu Quỳ - Gia Lâm - Hà Nội
 - + Tỷ lệ vốn góp: 60,97%
 - Danh sách các đơn vị hạch toán phụ thuộc:
 1. CN TCT May 10 - CTCP Xí nghiệp may Hà Quảng
Địa chỉ: Thị xã Đồng Hới - Quảng Bình
 2. CN TCT May 10 - CTCP Xí nghiệp may Bim Sơn
Địa chỉ: Ngọc Trạo - Bim Sơn - Thanh Hóa
 3. CN TCT May 10 - CTCP Siêu thị M10mart
Địa chỉ: Sài Đồng - Long Biên - Hà Nội
 4. CN TCT May 10 - CTCP Khách sạn Dragon
Địa chỉ: Sài Đồng - Long Biên - Hà Nội
 5. Trường cao đẳng nghề Long Biên
Địa chỉ: Sài Đồng - Long Biên - Hà Nội

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

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

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam theo thông tư 200 ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài Chính và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Báo cáo tài chính theo đúng quy định của Chuẩn mực kế toán "Trình bày báo cáo tài chính".

IV. Các chính sách kế toán áp dụng:

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam: Việc áp dụng tỷ giá tuân thủ theo đúng hướng dẫn của Chế độ kế toán doanh nghiệp.
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán: Áp dụng theo tỷ giá giao dịch mua vào của Ngân hàng VCB tại thời điểm kết thúc niên độ kế toán
3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:

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

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

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

7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

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

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

8.1. Tài sản cố định hữu hình:

a. Nguyên giá:

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

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

b. Khấu hao:

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

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

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

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

10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.

11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.

a. Công cụ dụng cụ:

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

b. Chi phí thuê trả trước:

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

c. Chi phí trả trước khác:

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

12. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

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

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

- Doanh thu bán hàng: Được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động Kinh Doanh riêng khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa được chuyển giao cho người mua. Doanh thu không được ghi nhận nếu như có những yếu tố không chắc chắn trọng yếu liên quan tới khả năng thu hồi các khoản phải thu hoặc liên quan tới khả năng hàng bán bị trả lại. Doanh thu hàng bán được ghi nhận theo số thuần sau khi đã trừ đi số chiết khấu giảm giá ghi trên hóa đơn bán hàng.

- Doanh thu cung cấp dịch vụ: Được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo tỷ lệ phần trăm hoàn thành của giao dịch tại ngày kết thúc niên độ. Tỷ lệ phần trăm hoàn thành công việc được đánh giá dựa trên khảo sát các công việc đã thực hiện. Doanh thu không được ghi nhận nếu như có những yếu tố không chắc chắn trọng yếu liên quan tới khả năng thu hồi các khoản phải thu.

- Doanh thu hoạt động tài chính:

- + Doanh thu từ tiền lãi: Được ghi nhận theo tỷ lệ tương ứng với thời gian dựa trên số dư gốc và lãi suất áp dụng.
- + Doanh thu từ cổ tức: Được ghi nhận khi quyền nhận cổ tức được xác lập. Cổ tức bằng cổ phiếu không được ghi nhận là doanh thu hoạt động tài chính. Cổ tức nhận được liên quan đến giai đoạn trước khi mua khoản đầu tư được ghi giảm vào giá trị ghi sổ của khoản đầu tư.

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

Đơn vị tính: VND

1. Tiền	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Tiền mặt	3,906,728,853.00	4,968,038,965
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	45,470,316,663	57,434,364,392
- Các khoản tương đương tiền	2,263,580,515	1,700,000,000
Tổng cộng	51,640,626,031	64,102,403,357

2. Các khoản đầu tư tài chính

	Số cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn				
b1) Ngắn hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn	-	-	-	

3. Phải thu của khách hàng

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	296,230,066,326	368,398,433,347
- Brandtex	862,838,337	18,957,091,352
- LEVER SHIRT LTD	76,494,875,130	48,419,295,000
- 'OKTAVA CO.,LTD (HONGKONG)	29,547,598,576	34,047,394,721
ASMARA INTERNATIONAL LIMITED	4,763,493,321	39,969,918,570

- Các khoản phải thu khách hàng (<10%/Tổng nợ phải thu)			184,561,260,962	227,004,733,704
b) Phải thu của khách hàng dài hạn			2,067,434,949	2,067,434,949
- Các khoản phải thu khách hàng khác			2,067,434,949	2,067,434,949
Tổng cộng			298,297,501,275	370,465,868,296

4. Phải thu khác

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn	35,800,900,465	-	31,674,244,912	-
- Phải thu của công ty Thiệu đô từ tiền KH ứng trước	20,806,009,255		20,810,502,994	
- Phải thu của công ty TNHH H.N.P từ tiền KH ứng trước	5,956,234,563		5,957,521,006	
Kinh phí đền bù giải phóng mặt bằng trừ dẫn vào tiền thuê đất	395,437,800		395,437,800	
- Tạm ứng cho nhân viên	4,974,576,030		3,032,575,000	
- Phải thu khác.	3,668,642,817		1,478,208,112	
b) Dài hạn	33,761,960,978	-	33,158,525,968	-
- Phải thu của công ty Thiệu đô từ tiền KH ứng trước	16,810,530,000		16,810,530,000	
- Phải thu của công ty HNP từ tiền KH ứng trước dài hạn			14,789,526,878	
	14,789,526,878			
- Phải thu khác.	2,161,904,100		1,558,469,090	
Cộng	69,562,861,443	-	64,832,770,880	-

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
5. Hàng tồn kho:				
- Hàng đang đi trên đường;	47,409,222,862		45,924,403,137	
- Nguyên liệu, vật liệu;	343,665,657,787		311,034,301,527	
- Công cụ, dụng cụ;	1,314,640,357		1,660,446,725	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	33,836,429,291		26,164,723,772	
- Thành phẩm;	130,375,540,200	(3,226,449,616)	142,053,542,322	(3,226,449,616)
- Hàng hóa;	29,329,355,400		32,473,823,086	
- Hàng gửi bán;	46,706,292,788		32,760,349,444	
Tổng cộng	632,637,138,685	(3,226,449,616)	592,071,590,013	(3,226,449,616)

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá gốc	Giá gốc	Giá gốc
6. Tài sản dở dang dài hạn				
	Cuối kỳ	Đầu năm	Cuối kỳ	Đầu năm
- Mua sắm tài sản cố định	482,632,709		-	
- XD CB;	33,466,141,551		29,095,295,903	
+ Dự án mở rộng NLSX XN May Bim sơn	5,226,104,393		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	835,455,795		816,494,355	
+ Công trình cải tạo nhà 4.tầng	2,722,597,363			
+ Công trình sửa chữa cải tạo khác	1,098,621,361			
Tổng cộng	33,948,774,260		29,095,295,903	

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

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, tuyến dẫn	TSCD hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá					-
Số dư đầu năm	312,419,791,716	776,798,568,636	49,317,957,227	101,916,318,239	1,240,452,635,818
- Mua trong năm		7,534,973,822	2,924,449,090	4,435,665,288	14,895,088,200
- Đầu tư XD CB hoàn thành	993,755,182	-	-	77,651,818	1,071,407,000
- Tặng khác		-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán		(4,271,145,139)	(4,122,320,000)	(687,749,713)	(9,081,214,852)
Số dư cuối năm	313,413,546,898	780,062,397,319	48,120,086,317	105,741,885,632	1,247,337,916,166
Giá trị hao mòn lũy kế					-
Số dư đầu năm	193,744,844,822	584,107,985,735	38,469,088,874	65,854,891,464	882,176,810,895
- Khấu hao trong năm	4,774,422,041	22,159,012,239	1,327,534,798	3,330,445,284	31,591,414,362
- Thanh lý, nhượng bán		(4,271,145,139)	(4,122,320,000)	(484,929,717)	(8,878,394,856)
- Phân loại lại			-		-
- Giảm khác, phân loại lại			-		-
Số dư cuối năm	198,519,266,863	601,995,852,835	35,674,303,672	68,700,407,031	904,889,830,401
Giá trị còn lại					-
- Tại ngày đầu năm	118,674,946,894	192,690,582,901	10,848,868,353	36,061,426,775	358,275,824,923
- Tại ngày cuối năm	114,894,280,035	178,066,544,484	12,445,782,645	37,041,478,601	342,448,085,765

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

Khoản mục	Phần mềm máy vi tính	TSCD vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá			
Số dư đầu năm	6,622,101,835	4,157,997,648	10,780,099,483
- Mua trong năm			-
- Tặng khác			-
- Thanh lý, nhượng bán			-
- Giảm khác			-
Số dư cuối năm	6,622,101,835	4,157,997,648	10,780,099,483
Giá trị hao mòn lũy kế			-
Số dư đầu năm	2,010,820,880	2,527,190,241	4,538,011,121
- Khấu hao trong năm	318,095,238	227,333,334	545,428,572
Số dư cuối năm	2,328,916,118	2,754,523,575	5,083,439,693
Giá trị còn lại			-
- Tại ngày đầu năm	4,611,280,955	1,630,807,407	6,242,088,362
- Tại ngày cuối năm	4,293,185,717	1,403,474,073	5,696,659,790

9. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

Khoản mục	Máy chủ		Tổng cộng
Nguyên giá			
Số dư đầu năm	280,800,000	-	280,800,000
- Thuê tài chính trong năm	-	-	-
Số dư cuối năm	280,800,000	-	280,800,000
Giá trị hao mòn lũy kế			-
Số dư đầu năm	101,400,000	-	101,400,000
- Khấu hao trong năm	23,400,000	-	23,400,000
Số dư cuối năm	124,800,000	-	124,800,000
Giá trị còn lại			-
- Tại ngày đầu năm	179,400,000	-	179,400,000
- Tại ngày cuối năm	156,000,000	-	156,000,000

10. Chi phí trả trước

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Ngắn hạn	3,231,964,374	1,390,248,517
- Các khoản khác	3,231,964,374	1,390,248,517

b) Dài hạn	26,966,673,433	28,774,848,057
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;	7,326,147,245	9,325,241,778
- Các khoản khác	19,640,526,188	19,449,606,279

Cộng **30,198,637,807** **30,165,096,574**

11. Tài sản khác

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Ngắn hạn	34,368,176,572	27,852,069,625
- Thuế GTGT được khấu trừ	34,368,176,572	27,398,418,625
- Tiền thuê đất nộp thừa do xác định lại đơn giá thuê đất với tỉnh Thái Bình	-	453,651,000
Cộng	34,368,176,572	27,852,069,625

12. Vay và nợ thuê tài chính

	Cuối kỳ		Trong năm		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	428,200,015,660	428,200,015,660	355,618,449,240	322,099,336,494	394,680,902,914	394,680,902,914
- Vay ngắn hạn	386,035,265,660	386,035,265,660	355,618,449,240	301,669,738,044	332,086,554,464	332,086,554,464
- Vay dài hạn đến hạn trả	42,164,750,000	42,164,750,000	-	20,429,598,450	62,594,348,450	62,594,348,450

b) Vay dài hạn	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	8,275,400,000
- Khoản vay ngân hàng USD	5 năm	5,090,655,000	5,091,750,000
- Khoản vay ngân hàng USD	5 năm	54,495,198,177	57,061,483,388
- Khoản vay ngân hàng USD	6 năm	25,662,480,000	25,668,000,000
- Khoản vay ngân hàng USD	4 năm	11,827,347,260	11,829,891,323
- 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	-
Cộng		159,377,976,285	159,662,524,711

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
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	337,570,436,676	337,570,436,676	343,167,191,881	343,167,191,881
- LEVERTEX CO LTD	143,608,634,410	143,608,634,410	101,382,720,362	101,382,720,362
- OKTAVA CO.,LTD (HONGKONG)	12,944,118,747	12,944,118,747	19,531,018,775	19,531,018,775
- Phải trả cho các đối tượng (<10%/Tổng công nợ phải trả)	468,234,952,339	468,234,952,339	425,018,893,468	425,018,893,468
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn	208,571,000	208,571,000	208,571,000	208,571,000
- Phải trả cho các đối tượng khác	208,571,000	208,571,000	208,571,000	208,571,000
Cộng	337,779,007,676	337,779,007,676	343,375,762,881	343,375,762,881

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	4,286,121,862	4,907,310,493	525,886,261
- Thuế thu nhập nộp thay nhà thầu	415,064,480	94,229,448	306,485,973	202,807,955
- Thuế thu nhập cá nhân	112,628,489	1,694,105,865	327,667,933	1,479,066,421
- Thuế xuất nhập khẩu	107,300,978	169,197,825	276,498,803	-

- Thuế thu nhập doanh nghiệp	3,102,072,867	2,946,136,839	3,077,592,207	2,970,617,499
- Tiền thuê đất	(453,651,000)	2,070,046,366	97,569,457	1,518,825,909
- Thuế thu nhập cá nhân thường xuyên				
- Thuế tài nguyên	494,941,596	201,819,581	597,246,921	99,514,256
- Thuế đất phi nông nghiệp				-
- Thuế môn bài				-
Cộng	4,925,432,302	11,461,657,786	9,590,371,787	6,796,718,301

15. Phải trả khác

a) Ngắn hạn

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Kinh phí công đoàn;	2,071,471,367	765,953,263
- Bảo hiểm xã hội;	214,920,590	-
- Bảo hiểm thất nghiệp;	6,823,511	-
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;	499,472,350	-
- Cổ tức phải trả	279,775,743	279,775,743
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	7,342,057,422	841,304,927
Cộng	9,693,304,532	1,887,033,933

b) Dài hạn

- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	10,897,510,000	10,812,510,000
- Quỹ khen thưởng, phúc lợi	825,000,000	740,000,000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	10,000,000,000	10,000,000,000
	72,510,000	72,510,000

16. Vốn chủ sở hữu

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

Các chỉ tiêu	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 CĐ không kiểm soát	Tổng
Số dư tại ngày 01/01/2018	189,000,000,000	46,268,000,000	76,276,819,147	56,885,594,269		702,359,530	369,132,772,946
Phát hành cổ phiếu							
Lợi nhuận thuần trong kỳ				11,407,059,416			11,407,059,416
Phân bổ vào các quỹ			5,172,000,000	(20,688,000,000)			(15,516,000,000)
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi							
Cổ tức							
Giảm khác							
Số dư tại ngày 31 tháng 03 năm 2018	189,000,000,000	46,268,000,000	81,448,819,147	47,604,653,685		702,359,530	365,023,832,362

Các chỉ tiêu	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 CĐ không kiểm soát	Tổng
Số dư tại ngày 01 tháng 01 năm 2019	302,400,000,000		14,316,819,147	57,206,135,398	(2,440,000)	702,359,530	374,625,314,075
Lợi nhuận thuần trong kỳ				15,599,836,171		102,292,071	15,702,128,242
Phân bổ vào các quỹ							
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi				(48,776,000)		(31,224,000)	(80,000,000)
Cổ tức						(10,000,000)	(10,000,000)
Mua cổ phiếu quỹ							

Tăng khác							
Số dư tại ngày 31 tháng	302.400.000,000	-	14.316.819,147	72.757.195,569	(2.440,000)	763.427,601	390.235.002,317

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu		Cuối kỳ	Đầu năm
- 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
Cộng		302.400.000,000	302.400.000,000

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

Đơn vị tính: đồng

	Quý 1.2019	Lũy kế 2019	Quý 1.2018	Lũy kế 2018
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ				
a) Doanh thu				
- Doanh thu bán hàng;	712,313,812,276	712,313,812,276	609,720,910,094	609,720,910,094
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây				
c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước, doanh nghiệp phải thuyết minh thêm để so sánh				
2. Các khoản giảm trừ doanh thu				
- Giảm giá hàng bán;				
- Hàng bán bị trả lại.	15,835,248	15,835,248	125,211,923	125,211,923
3. Giá vốn hàng bán				
- Giá vốn của hàng hóa đã bán;	712,297,977,028	712,297,977,028	609,595,698,171	609,595,698,171
Cộng	712,297,977,028	712,297,977,028	609,595,698,171	609,595,698,171
4. Doanh thu hoạt động tài chính				
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	45,315,231	45,315,231	436,048,222	436,048,222
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;	-	-	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá;	4,856,889,317	4,856,889,317	3,304,872,158	3,304,872,158
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.			91,822,496	91,822,496
Cộng	4,902,204,548	4,902,204,548	3,832,742,876	3,832,742,876
5. Chi phí tài chính				
- Lãi tiền vay;	6,215,966,199	6,215,966,199	4,343,929,581	4,343,929,581
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;	5,000,884,192	5,000,884,192	1,194,706,327	1,194,706,327
- Chi phí tài chính khác;	974,459	974,459	918,533	918,533
Cộng	11,217,824,850	11,217,824,850	5,539,554,441	5,539,554,441
6. Thu nhập khác				
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	1,254,990,910	1,254,990,910	135,596,364	135,596,364
- Tiền phạt thu được;	3,712,000	3,712,000	-	-
- Các khoản khác.	106,292,846	106,292,846	345,766,951	345,766,951
Cộng	1,364,995,756	1,364,995,756	481,363,315	481,363,315
7. Chi phí khác				
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý,	202,846,385	202,846,385	-	-
- Các khoản bị phạt;			448,423	448,423
- Các khoản khác.			15,328,361	15,328,361
Cộng	202,846,385	202,846,385	15,776,784	15,776,784
8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp				

