

TỔNG CÔNG TY MAY 10 – CÔNG TY CỔ PHẦN
MST: 0100101308

-----o0o-----

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

QUÝ 1 NĂM 2020

Gồm các biểu:

1. Bảng tổng kết tài sản
2. Kết quả hoạt động kinh doanh
3. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ
4. Thuyết minh báo cáo tài chính

HÀ NỘI, NGÀY 20 THÁNG 04 NĂM 2020

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - BÁO CÁO HỢP NHẤT

Quý 1 năm 2020

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
TÀI SẢN				
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		1,207,490,105,734	1,160,803,427,772
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		132,387,953,474	72,169,339,248
1. Tiền	111		98,137,953,474	72,169,339,248
2. Các khoản tương đương tiền	112		34,250,000,000	
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		383,994,675,527	374,552,481,114
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		330,944,800,899	341,694,970,553
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		13,758,355,434	8,916,609,480
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		8,600,000,000	
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		33,638,208,937	26,887,590,824
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(2,946,689,743)	(2,946,689,743)
IV. Hàng tồn kho	140		661,196,097,165	697,116,779,208
1. Hàng tồn kho	141		664,747,264,034	700,667,946,077
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(3,551,166,869)	(3,551,166,869)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		29,911,379,568	16,964,828,202
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		3,298,058,188	2,394,385,320
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		26,613,321,380	14,267,196,882
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			303,246,000
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		416,577,473,403	427,217,349,527
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		24,597,621,829	24,218,378,029
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216		24,597,621,829	24,218,378,029
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		315,537,116,942	332,843,549,591
1. Tài sản cố định hữu hình	221		307,793,562,985	324,600,612,895

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
- Nguyên giá	222		1,302,419,196,098	1,296,123,718,257
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(994,625,633,113)	(971,523,105,362)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227		7,743,553,957	8,242,936,696
- Nguyên giá	228		14,104,899,483	14,104,899,483
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(6,361,345,526)	(5,861,962,787)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		46,365,494,431	40,046,921,393
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		46,365,494,431	40,046,921,393
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		30,077,240,201	30,108,500,514
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		30,077,240,201	30,108,500,514
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		1,624,067,579,137	1,588,020,777,299

NGUỒN VỐN

C. NỢ PHẢI TRẢ	300		1,222,322,752,349	1,196,951,982,977
I. Nợ ngắn hạn	310		1,050,448,228,441	1,031,331,925,136
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		492,260,410,226	461,656,876,362
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		19,823,020,306	29,127,594,203
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		12,477,001,423	9,129,165,326
4. Phải trả người lao động	314		98,929,477,736	182,628,109,742
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		59,897,674	
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		17,263,267,768	3,759,993,155
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		400,828,182,925	330,581,956,234
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		8,806,970,383	14,448,230,114
II. Nợ dài hạn	330		171,874,523,908	165,620,057,841
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		36,433,105,501	36,433,105,501
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			

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337		11,573,320,000	11,558,705,000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		117,188,862,391	110,521,379,820
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		6,679,236,016	7,106,867,520
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		401,744,826,788	391,068,794,322
I. Vốn chủ sở hữu	410		401,744,826,788	391,068,794,322
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	19,819,819,147
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		78,825,088,111	68,149,055,645
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		68,149,055,645	558,428,198
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		10,676,032,466	67,590,627,447
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông thiểu số	429		702,359,530	702,359,530
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		1,624,067,579,137	1,588,020,777,299

Người lập biểu



Nguyễn Thị Thu Hà

Kế toán trưởng



Phạm Bích Hồng

Lập ngày 20 tháng 4 năm 2020

Tổng giám đốc



Thân Đức Việt

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH - BÁO CÁO HỢP NHẤT

Quý 1 năm 2020

Đơn vị tính: VND

Mã số	Chỉ tiêu	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	3	2	4	5
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		771,614,038,753	712,313,812,276
02	2. Các khoản giảm trừ doanh thu		110,046,275	15,835,248
10	3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)		771,503,992,478	712,297,977,028
11	4. Giá vốn hàng bán		671,792,488,877	599,035,364,986
20	5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)		99,711,503,601	113,262,612,042
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính		4,312,913,469	4,902,204,548
22	7. Chi phí tài chính		14,363,580,592	11,217,824,850
23	- Trong đó: Chi phí lãi vay		4,821,429,825	6,215,966,199
25	8. Chi phí bán hàng		40,711,884,007	39,567,872,482
26	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp		38,035,545,433	49,893,003,548
30	10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}		10,913,407,038	17,486,115,710
31	11. Thu nhập khác		1,992,693,849	1,162,175,760
32	12. Chi phí khác		553,556,490	26,389
40	13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)		1,439,137,359	1,162,149,371
50	14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)		12,352,544,397	18,648,265,081
51	15. Chi phí thuế TNDN hiện hành		1,676,511,931	2,946,136,839
52	16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại			
60	17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)		10,676,032,466	15,702,128,242
70	18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)			
71	19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)			

Người lập biểu

Nguyễn Thị Thu Hà

Kế toán trưởng

Phạm Bích Hồng

Lập ngày 20 tháng 4 năm 2020

Tổng giám đốc



Thân Đức Việt

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - BÁO CÁO HỢP NHẤT

(Theo phương pháp trực tiếp)

QUÝ 1 NĂM 2020

Đơn vị: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	7
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		855,909,549,320	761,905,820,164
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(555,492,316,256)	(393,859,905,114)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(252,433,259,017)	(246,244,843,558)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(4,788,845,430)	(6,200,329,780)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(3,003,481,859)	(3,077,592,207)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		12,297,394,755	7,501,199,213
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(42,221,133,082)	(46,463,501,024)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		10,267,908,431	73,560,847,694
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		(14,037,376,125)	(39,084,677,683)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		2,527,272,727	1,254,990,910
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(8,600,000,000)	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			8,241,091,959
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		8,337,579	45,216,832
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(20,101,765,819)	(29,543,377,982)
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		365,518,759,616	258,964,455,737
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(296,012,290,886)	(315,529,267,928)
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		69,506,468,730	(56,564,812,191)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		59,672,611,342	(12,547,342,479)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		72,169,339,248	64,102,403,357
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		546,002,884	85,565,153
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		132,387,953,474	51,640,626,031

Lập ngày 20 tháng 04 năm 2020

Người lập biểu

Nguyễn Thị Thu Hà

Kế toán trưởng

Phạm Bích Hồng

Tổng giám đốc



Thần Đức Việt

Đơn vị báo cáo: **TỔNG CÔNG TY MAY 10 - CTCP**
Địa chỉ: **Sài đồng - Long Biên - Hà Nội**

Mẫu số **B 09 – DN**

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-
BTC Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH- BÁO CÁO HỢP NHẤT *QUÝ 1 NĂM 2020*

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Là công ty cổ phần 33,82% vốn Tập đoàn Dệt May Việt Nam, 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 Đổng
 - + 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 Đông 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:

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

	Đơn vị tính: VND	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1. Tiền		
- Tiền mặt	8,512,803,121.00	3,986,350,566
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	89,625,150,353	68,182,988,682
- Các khoản tương đương tiền	-	-
Tổng cộng	98,137,953,474	72,169,339,248
2. Phải thu của khách hàng	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	330,944,800,899	341,694,970,553
- Brandtex	24,683,628,111	24,643,923,940
- LEVER SHIRT LTD	136,370,685,180	68,650,831,302
- OKTAVA CO.,LTD (HONGKONG)	13,080,710,757	33,614,033,742
- Các khoản phải thu khách hàng (<10%/Tổng nợ phải thu)	156,809,776,851	214,786,181,569

b) Phải thu của khách hàng dài hạn

- Các khoản phải thu khách hàng khác

Tổng cộng

330,944,800,899

341,694,970,553

3. Phải thu khác

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn	33,638,208,937	-	26,887,590,824	-
- Phải thu của công ty Thiệu đô từ tiền KH ứng trước	7,657,467,950		7,530,386,567	
- Phải thu của công ty TNHH H.N.P từ tiền KH ứng trước	13,096,285,625		12,878,943,013	
Kinh phí đền bù giải phóng mặt bằng trừ dần vào tiền thuê đất	3,633,634,000		3,633,634,000	
- Tạm ứng cho nhân viên	1,260,624,227		911,510,100	
- Phải thu khác.	7,990,197,135		1,933,117,144	
b) Dài hạn	24,597,621,829	-	24,218,378,029	-
- Ký cược, ký quỹ;				
- Phải thu của công ty Thiệu đô từ tiền KH	14,194,000,000		13,958,440,000	
- Phải thu của công ty HNP từ tiền KH ứng	7,931,250,000		7,799,625,000	
- Phải thu khác.	2,472,371,829		2,460,313,029	
Cộng	58,235,830,766	-	51,105,968,853	-

4. Hàng tồn kho:

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường;	48,875,803,947		42,085,254,311	
- Nguyên liệu, vật liệu;	344,425,352,023		389,952,804,720	
- Công cụ, dụng cụ;	889,737,224		1,119,807,861	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	64,044,974,811		62,735,138,587	
- Thành phẩm;	113,585,800,312	(3,551,166,869)	87,901,575,238	(3,551,166,869)
- Hàng hóa;	26,357,385,613		33,744,002,605	
- Hàng gửi bán;	66,568,210,104		83,129,362,755	
Tổng cộng	664,747,264,034	(3,551,166,869)	700,667,946,077	(3,551,166,869)

5. Tài sản dở dang dài hạn

	Cuối kỳ	Đầu năm
	Giá gốc	Giá gốc
- Mua sắm tài sản cố định	0	-
- XDCB;	46,365,494,431	40,046,921,393
+ Dự án mở rộng năng lực sản xuất XN May Bim sơn	21,410,251,862	16,312,805,179
+ Dự án Trung tâm sản xuất TM Vạn Thành	23,680,932,096	23,680,932,096
+ Cài tạo xưởng mộc nề p.đầu tư TCT	776,065,038	53,184,118
+ Sửa chữa cài tạo khác	498,245,435	
Tổng cộng	46,365,494,431	40,046,921,393

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					-
Số dư đầu năm	328,034,638,054	798,479,175,961	45,297,885,409	124,312,018,833	1,296,123,718,257
- Mua trong năm	10,346,779,841			710,438,000	11,057,217,841
- Đầu tư XD CB hoàn thành					-
- Thanh lý, nhượng bán			(4,761,740,000)		(4,761,740,000)
- Giảm khác					-
Số dư cuối năm	338,381,417,895	798,479,175,961	40,536,145,409	125,022,456,833	1,302,419,196,098
Giá trị hao mòn lũy kế					-
Số dư đầu năm	210,402,315,600	648,234,019,738	35,151,407,789	77,735,362,235	971,523,105,362
- Khấu hao trong năm	3,956,241,199	18,103,067,226	840,208,715	3,589,896,361	26,489,413,501
- Thanh lý, nhượng bán			(3,386,885,750)		(3,386,885,750)
Số dư cuối năm	214,358,556,799	666,337,086,964	32,604,730,754	81,325,258,596	994,625,633,113
Giá trị còn lại					-
- Tại ngày đầu năm	117,632,322,454	150,245,156,223	10,146,477,620	46,576,656,598	324,600,612,895
- Tại ngày cuối năm	124,022,861,096	132,142,088,997	7,931,414,655	43,697,198,237	307,793,562,985

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

Khoản mục	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá			
Số dư đầu năm	11,716,901,835	2,387,997,648	14,104,899,483
- Mua trong năm			-
- Thanh lý, nhượng bán			-
Số dư cuối năm	11,716,901,835	2,387,997,648	14,104,899,483
Giá trị hao mòn lũy kế			-
Số dư đầu năm	3,473,965,139	2,387,997,648	5,861,962,787
- Khấu hao trong năm	499,382,739		499,382,739
- Thanh lý, nhượng bán			-
Số dư cuối năm	3,973,347,878	2,387,997,648	6,361,345,526
Giá trị còn lại			-
- Tại ngày đầu năm	8,242,936,696	-	8,242,936,696
- Tại ngày cuối năm	7,743,553,957	-	7,743,553,957

8. Chi phí trả trước

a) Ngắn hạn

- Các khoản khác

Số cuối kỳ

3,298,058,188

3,298,058,188

Số đầu năm

2,394,385,320

2,394,385,320

b) Dài hạn

- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;

- Các khoản khác

30,077,240,201

10,518,657,610

19,558,582,591

30,108,500,514

9,608,032,296

20,500,468,218

Cộng

33,375,298,389

32,502,885,834

9. Tài sản khác

a) Ngắn hạn

- Thuế GTGT được khấu trừ

- Tiền thuê đất nộp thừa do xác định lại đơn giá thuê đất với tỉnh Thái Bình

Số cuối kỳ

26,613,321,380

26,613,321,380

-

Số đầu năm

14,570,442,882

14,267,196,882

303,246,000

10. 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	400,828,182,925	400,828,182,925	367,230,992,138	296,984,765,447	330,581,956,234	330,581,956,234
- Vay ngắn hạn	361,828,774,925	361,828,774,925	366,736,734,102	284,909,737,411	280,001,778,234	280,001,778,234
- Vay dài hạn đến hạn trả	38,999,408,000	38,999,408,000	494,258,036	12,075,028,036	50,580,178,000	50,580,178,000
b) Vay dài hạn	Thời hạn vay	Số đầu năm			Số cuối kỳ	
- Khoản vay ngân hàng VNĐ	7 năm	14,112,000,000			14,112,000,000	
- Khoản vay ngân hàng VNĐ	5 năm	18,600,000,000			18,600,000,000	
- Khoản vay ngân hàng VNĐ	4 năm	7,104,822,000			12,025,532,300	
- Khoản vay ngân hàng USD	5 năm	1,636,484,507			2,496,276,730	
- Khoản vay ngân hàng USD	5 năm	42,052,278,241			42,830,688,901	
- Khoản vay ngân hàng USD	6 năm	17,097,280,000			17,413,760,000	
- Khoản vay ngân hàng USD	4 năm	8,567,515,072			7,896,604,460	
- Khoản vay cá nhân	5 năm	1,351,000,000			1,814,000,000	
Cộng		110,521,379,820			117,188,862,391	

11. 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	492,260,410,226	492,260,410,226	461,656,876,362	461,656,876,362
- Cty TNHH GMI	9,060,835,300	9,060,835,300	11,157,898,400	11,157,898,400
- LEVERTEX CO LTD	284,468,879,528	284,468,879,528	238,081,539,749	238,081,539,749
- Phải trả cho các đối tượng (<10%/Tổng công nợ phải trả)	198,730,695,398	198,730,695,398	212,417,438,213	212,417,438,213

12. 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	1,577,417,522	5,603,150,210	6,161,839,734	1,018,727,998
- Thuế thu nhập nộp thay nhà thầu	834,671,719	(66,817,111)	400,368,328	367,486,280
- Thuế thu nhập cá nhân	136,314,527	5,178,125,310	310,232,071	5,004,207,766
- Thuế xuất nhập khẩu	-	64,845,556	64,845,556	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	5,721,300,683	1,676,511,931	3,003,481,859	4,394,330,755
- Tiền thuế đất	-	1,972,477,108	303,246,000	1,669,231,108
- Thuế thu nhập cá nhân không thường xuyên	859,460,875	29,983,598	866,426,957	23,017,516
- Thuế tài nguyên	-	3,952,400	3,952,400	-
- Thuế môn bài	-	43,000,000	43,000,000	-
- Các loại thuế khác	-	-	-	-
Cộng	9,129,165,326	14,505,229,002	11,157,392,905	12,477,001,423

13. Chi phí phải trả

	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn	59,897,674	-
- Các khoản trích trước khác;	59,897,674	-

14. Phải trả khác

	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn	17,263,267,768	3,759,993,155
- Kinh phí công đoàn;	2,650,489,119	946,684,039
- Bảo hiểm xã hội, BHYT, BHTN	8,231,650,993	-
- Cổ tức phải trả	320,870,993	320,870,993
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	6,060,256,663	2,492,438,123
b) Dài hạn	11,573,320,000	11,558,705,000
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	1,435,000,000	1,409,500,000
- Quỹ khen thưởng phúc lợi	10,000,000,000	10,000,000,000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	138,320,000	149,205,000

15. 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 01/01/2019	302,400,000,000	-	14,316,819,147	57,206,135,398	699,919,530	374,622,874,075
Lợi nhuận thuần trong kỳ				67,948,854,398	477,748,551	68,426,602,949
Phân bổ vào các quỹ			5,503,000,000	(5,503,000,000)		-
Trích quỹ KTPL				(15,215,226,951)	(229,319,304)	(15,444,546,255)
Cổ tức				(36,287,707,200)	(248,429,247)	(36,536,136,447)
Số dư tại ngày 31/12/2019	302,400,000,000	-	19,819,819,147	47,029,055,645	699,919,530	391,068,794,322

Số dư tại ngày 01/01/2020	302,400,000,000	-	19,819,819,147	47,029,055,645	699,919,530	391,068,794,322
Lợi nhuận thuần trong kỳ				10,676,032,466		10,676,032,466
Phân bổ vào các quỹ						-
Trích quỹ KTPL						-
Cổ tức						-
Số dư tại ngày 31/03/2020	302,400,000,000	-	19,819,819,147	57,705,088,111	699,919,530	401,744,826,788

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 1.2020	Lũy kế 2020	Quý 1.2019	Lũy kế 2019
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ				
a) Doanh thu				
- Doanh thu bán hàng;	636,243,097,171	636,243,097,171	551,072,400,574	551,072,400,574
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;	4,532,096,470	4,532,096,470	5,660,393,720	5,660,393,720
- Doanh thu gia công	130,838,845,112	130,838,845,112	155,581,017,982	155,581,017,982
Cộng	771,614,038,753	771,614,038,753	712,313,812,276	712,313,812,276

2. Các khoản giảm trừ doanh thu	110,046,275	110,046,275	15,835,248	15,835,248
Trong đó:				
- Hàng bán bị trả lại.	110,046,275	110,046,275	15,835,248	15,835,248
Doanh thu thuần	771,503,992,478	771,503,992,478	712,297,977,028	712,297,977,028
3. Giá vốn hàng bán	763,785,067,607	2,838,517,462,897	675,486,359,880	2,513,676,608,682
4. Doanh thu hoạt động tài chính				
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	8,337,579	8,337,579	45,315,231	45,315,231
- Lãi chênh lệch tỷ giá;	4,196,680,000	4,196,680,000	4,856,889,317	4,856,889,317
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.	107,895,890	107,895,890	-	-
Cộng	4,312,913,469	4,312,913,469	4,902,204,548	4,902,204,548
5. Chi phí tài chính				
- Lãi tiền vay;	4,821,429,825	4,821,429,825	6,215,966,199	6,215,966,199
- Lãi chênh lệch tỷ giá;	9,555,637,640	9,555,637,640	5,000,884,192	5,000,884,192
- Chi phí tài chính khác;	(13,486,873)	(13,486,873)	974,459	974,459
Cộng	14,363,580,592	14,363,580,592	11,217,824,850	11,217,824,850
6. Thu nhập khác				
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	1,152,418,477	1,152,418,477	1,052,170,914	1,052,170,914
- Tiền phạt thu được;		-	3,712,000	3,712,000
- Các khoản khác.	840,275,372	840,275,372	106,292,846	106,292,846
Cộng	1,992,693,849	4,372,116,513	1,162,175,760	1,162,175,760
7. Chi phí khác				
- Các khoản bị phạt;	18,350,000	18,350,000	-	-
- Các khoản khác.	535,206,490	535,206,490	26,389	26,389
Cộng	553,556,490	553,556,490	26,389	26,389
8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp				
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp	38,035,545,433	38,035,545,433	49,893,003,548	49,893,003,548
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN;				
+ Chi phí nhân viên quản lý	22,479,765,591	22,479,765,591	22,566,939,867	22,566,939,867
+ Chi phí khấu hao TSCĐ	4,013,870,271	4,013,870,271	9,182,173,880	9,182,173,880
- Các khoản chi phí QLDN khác.	11,541,909,571	11,541,909,571	18,143,889,801	18,143,889,801
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong	40,711,884,007	40,711,884,007	39,567,872,485	39,567,872,485
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng;				
+ Chi phí nhân viên bán hàng	8,709,955,843	8,709,955,843	5,391,207,743	5,391,207,743
+ Chi phí xuất khẩu	8,928,129,172	8,928,129,172	7,201,658,343	7,201,658,343
+ Chi phí vận chuyển	5,732,776,937	5,732,776,937	8,045,005,197	8,045,005,197
- Các khoản chi phí bán hàng khác.	17,341,022,055	17,341,022,055	18,930,001,202	18,930,001,202
9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố				

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;	382,189,822,007	382,189,822,007	328,570,057,099	328,570,057,099
Trong đó: + Chi phí nguyên liệu	310,804,947,867	310,804,947,867	261,746,748,194	261,746,748,194
+ Chi phí phụ liệu	60,882,029,228	60,882,029,228	53,434,860,695	53,434,860,695
+ Chi phí nhiên liệu	4,558,724,422	4,558,724,422	4,722,765,233	4,722,765,233
+ Chi phí phụ tùng, công cụ	5,944,120,490	5,944,120,490	8,665,682,977	8,665,682,977
- Chi phí nhân công;	199,178,484,719	199,178,484,719	188,341,078,673	188,341,078,673
Trong đó: + Chi phí lương	172,759,108,796	172,759,108,796	163,026,655,388	163,026,655,388
+ Chi phí ăn ca	6,239,888,300	6,239,888,300	5,632,689,000	5,632,689,000
+ Kinh phí công đoàn	1,717,469,176	1,717,469,176	1,661,853,172	1,661,853,172
+ Chi phí BHXH, YT, TN	18,462,018,447	18,462,018,447	18,019,881,113	18,019,881,113
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;	26,574,258,943	26,574,258,943	31,969,274,972	31,969,274,972
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;	62,664,823,886	62,664,823,886	66,047,398,865	66,047,398,865
Trong đó: + Chi phí điện	5,715,869,228	5,715,869,228	4,941,702,825	4,941,702,825
+ Chi phí nước	333,329,080	333,329,080	307,506,192	307,506,192
+ Chi phí điện thoại	306,852,600	306,852,600	367,172,746	367,172,746
+ Chi phí thuê ngoài gia công	56,308,772,978	56,308,772,978	60,431,017,102	60,431,017,102

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

1,676,511,931	1,676,511,931	2,946,136,839	2,946,136,839
---------------	---------------	---------------	---------------

NGƯỜI LẬP BIỂU

NGUYỄN THỊ THU HÀ

KẾ TOÁN TRƯỞNG

PHẠM BÍCH HỒNG

Lập ngày 20 tháng 4 năm 2020

TỔNG GIÁM ĐỐC



THÂN ĐỨC VIỆT