

CÔNG TY CỔ PHẦN MIRAE

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

cho kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2017 đến ngày 30/09/2017

CÔNG TY CỔ PHẦN MIRAE

Khu Phố 1B - Phường An Phú - Thị Xã Thuận An - Tỉnh Bình Dương

Tel: 0650 3 791 038

Fax: 0650 3 791 037

MỤC LỤC

| NỘI DUNG | TRANG |
|--------------------------------------|--------------|
| BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN | 02 – 03 |
| BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH | 04 |
| BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ | 05 |
| BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH | 06 - 21 |

CÔNG TY CỔ PHẦN MIRAE

KP 1B - Phường An Phú - Thị Xã Thuận An - Tỉnh Bình Dương

Tel: 0650 3 791 038

Fax: 0650 3 791 037

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01/04/2017

đến ngày 30/06/2017

Mẫu số B 01 - DN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2017

Đơn vị tính: VND

| TÀI SẢN | MÃ SỐ | TM | 30/09/2017 | 01/01/2017 |
|--|------------|------|------------------------|------------------------|
| A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100= 110+120+130+140+150) | 100 | | 399,261,646,689 | 319,771,010,279 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 20,785,003,902 | 24,461,461,068 |
| 1. Tiền | 111 | V.01 | 20.785.003.902 | 24.461.461.068 |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 159,121,946,883 | 115,438,568,084 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | | 115.769.615.853 | 80.909.616.138 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 61.714.326.432 | 64.192.224.152 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | - | - |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | V.03 | 13.979.328.037 | 1.550.563.522 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | V.03 | (32.341.323.439) | (31.213.835.728) |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 203,876,222,561 | 167,869,313,163 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | V.04 | 203.876.222.561 | 167.869.313.163 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | - | - |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 15,478,473,343 | 12,001,667,964 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 619.462.434 | 1.231.723.471 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 14.275.658.913 | 10.197.826.458 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu NN | 153 | V.05 | 583.351.996 | 572.118.035 |
| B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+230+240+250+260) | 200 | | 410,165,179,703 | 385,304,984,239 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 1,248,023,000 | 1,248,023,000 |
| 1. Phải thu dài hạn khác | 216 | V.07 | 1.248.023.000 | 1.248.023.000 |
| 1. Phải thu dài hạn nội bộ | 219 | | - | - |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 385,763,039,522 | 356,725,735,392 |
| 1. TSCĐ hữu hình | 221 | V.08 | 363.366.529.034 | 338.464.925.905 |
| - Nguyên giá | 222 | | 657.180.243.222 | 595.563.330.417 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 223 | | (293.813.714.188) | (257.098.404.512) |
| 2. TSCĐ thuê tài chính | 224 | V.09 | 9.839.387.034 | 5.391.333.716 |
| - Nguyên giá | 225 | | 11.811.656.818 | 6.102.452.452 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 226 | | (1.972.269.784) | (711.118.971) |
| 3. TSCĐ vô hình | 227 | V.10 | 12.557.123.454 | 12.869.475.771 |
| - Nguyên giá | 228 | | 17.318.443.200 | 17.318.443.200 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 229 | | (4.761.319.746) | (4.448.967.429) |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | | 128,629,888 | 295,292,500 |
| 2. Chi phí xây dựng dở dang | 242 | | 128.629.888 | 295.292.500 |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | V.07 | - | - |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | | 8.400.000.000 | 8.400.000.000 |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn | 254 | | (8.400.000.000) | (8.400.000.000) |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 23,025,487,293 | 27,035,933,347 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | V.14 | 23.025.487.293 | 27.035.933.347 |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200) | 270 | | 809,426,826,392 | 705,075,994,518 |

CÔNG TY CỔ PHẦN MIRAE

KP 1B - Phường An Phú - Thị Xã Thuận An - Tỉnh Bình Dương
 Tel: 0650 3 791 038 Fax: 0650 3 791 037

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01/04/2017
 đến ngày 30/06/2017

Mẫu số B 01 - DN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2017

(Tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

| NGUỒN VỐN | MÃ SỐ | TM | 30/09/2017 | 01/01/2017 |
|--|------------|------|------------------------|-------------------------|
| C. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330) | 300 | | 210,542,901,263 | 197,707,047,117 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 195,260,259,532 | 180,019,863,575 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | | 35,412,594,555 | 16,774,858,037 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 3,949,951,129 | 6,110,332,987 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | | 10,192,580,232 | 13,438,729,701 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 2,677,145,555 | 2,422,717,206 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | | 1,426,200,139 | 2,489,317,717 |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn | 316 | | - | |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | V.18 | 7,178,617,488 | 14,645,852,319 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | | 128,430,263,100 | 118,856,945,060 |
| 12. Quỹ khen thưởng phúc lợi | 322 | | 5,992,907,334 | 5,281,110,548 |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 15,282,641,731 | 17,687,183,542.0 |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | | 15,282,641,731 | 17,687,183,542 |
| D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430) | 400 | | 598,883,925,129 | 507,368,947,401 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | V.22 | 598,883,925,129 | 507,368,947,401 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | | 568,814,430,000 | 488,814,430,000 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411A | | 568,814,430,000 | 488,814,430,000 |
| - Cổ phiếu ưu đãi | 411B | | | |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | - | |
| 5. Cổ phiếu quỹ (*) | 415 | | (35,432,213) | (35,432,213) |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | | 12,850,158,333 | 12,130,561,547 |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 420 | | 6,054,649,247 | 5,694,850,854 |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | | 11,200,119,762 | 764,537,213 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421A | | (1,394,454,752) | 2,878,569,660 |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421B | | 12,594,574,514 | (2,114,032,447) |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | - | - |
| 3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 432 | | - | - |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400) | 440 | | 809,426,826,392 | 705,075,994,518 |

Bình Dương, ngày 20 tháng 10 năm 2017

CÔNG TY CỔ PHẦN MIRAE

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc


 NGUYỄN NGỌC LIÊN


 NGUYỄN NGỌC LIÊN



CÔNG TY CỔ PHẦN MIRAE

KP 1B - Phường An Phú - Thị Xã Thuận An - Tỉnh Bình Dương

Tel: 0650 3 791 038 Fax: 0650 3 791 037

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01/04/2017

đến ngày 30/06/2017

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2017 đến ngày 30/09/2017

Đơn vị tính: VND

| CHỈ TIÊU | MÃ SỐ | TM | Quý III | | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|--|-----------|-------|------------------------|------------------------|------------------------------------|------------------------|
| | | | Năm nay | Năm trước | Năm nay | Năm trước |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | VI.15 | 115,573,124,657 | 108,474,212,058 | 320,036,200,221 | 334,528,064,181 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | - | - | 1,372,441 | 674,076,386 |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02) | 10 | | 115,573,124,657 | 108,474,212,058 | 320,034,827,780 | 333,853,987,795 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VI.16 | 89,919,781,322 | 86,521,336,626 | 255,280,623,107 | 264,202,345,877 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11) | 20 | | 25,653,343,335 | 21,952,875,432 | 64,754,204,673 | 69,651,641,918 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.17 | 445,671,123 | (87,854,100) | 933,818,300 | 576,694,737 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VI.18 | 2,409,324,310 | 1,779,419,120 | 7,606,873,761 | 5,513,014,181 |
| <i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i> | 23 | | 2,701,581,855 | 1,737,298,547 | 7,266,072,923 | 5,008,128,844 |
| 8. Chi phí bán hàng | 24 | | 7,091,206,012 | 5,968,915,313 | 18,728,207,045 | 17,216,355,688 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | | 9,990,372,612 | 6,970,115,205 | 25,724,201,266 | 22,713,619,372 |
| {30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)} | 30 | | 6,608,111,524 | 7,146,571,694 | 13,628,740,901 | 24,785,347,414 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | | 718,209,382 | 833,611,294 | 2,034,250,568 | 1,832,772,211 |
| 12. Chi phí khác | 32 | | 886,560 | 927,569,066 | 530,522,575 | 3,457,648,023 |
| 13. Lợi nhuận khác (40=31-31) | 40 | | 717,322,822 | (93,957,772) | 1,503,727,993 | (1,624,875,812) |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40) | 50 | | 7,325,434,346 | 7,052,613,922 | 15,132,468,894 | 23,160,471,602 |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | | - | - | 2,537,894,380 | 4,009,553,528 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | | - | - | - | - |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51-52) | 60 | | 7,325,434,346 | 7,052,613,922 | 12,594,574,514 | 19,150,918,074 |

Bình Dương, ngày 20 tháng 10 năm 2017

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc


NGUYỄN VĂN HIỀN


NGUYỄN VĂN HIỀN



Mẫu số B03 - DN

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2017 đến ngày 30/09/2017

Đơn vị tính: VND

| CHỈ TIÊU | MÃ SỐ | TM | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|---|-----------|-------------|------------------------------------|-------------------------|
| | | | Năm nay | Năm trước |
| I Lợi nhuận trước thuế | 01 | - | 15,132,468,894 | 23,160,471,602 |
| Điều chỉnh các khoản | | | 44,663,554,038 | 37,329,300,166 |
| - Khấu hao tài sản cố định | 02 | | 36,715,309,675 | 30,929,127,494 |
| - Các khoản dự phòng | 03 | | 1,127,487,711 | 2,070,972,990 |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện | 04 | | - | (382,564,877) |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | | (35,443,703) | (358,411,374) |
| - Chi phí lãi vay | 06 | | 6,856,200,355 | 5,070,175,933 |
| Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động | 08 | | 59,796,022,932 | 60,489,771,768 |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu | 09 | | (189,068,669,470) | (34,390,796,304) |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | | (36,006,909,399) | 13,920,935,087 |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả và thuế thu nhập doanh nghiệp) | 11 | | 148,442,204,113 | 4,583,360,481 |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | | 4,622,707,091 | (5,846,022,129) |
| - Tiền lãi vay đã trả | 13 | | (6,856,200,355) | (5,070,175,933) |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 14 | | (4,642,577,686) | (8,680,170,627) |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 15 | | - | - |
| - Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | | (7,800,000) | (107,664,297) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | (23,721,222,774) | 24,899,238,046 |
| II Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | - | - |
| 1 Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ & các TS dài hạn khác | 21 | | (67,159,454,324) | (20,043,033,068) |
| 2 Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ & các TS DH khác | 22 | | 30,909,091 | 506,035,726 |
| 3 Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác | 26 | | - | - |
| 4 Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | 4,534,612 | 6,921,102 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | (67,124,010,621) | (19,530,076,240) |
| 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 | | 80,000,000,000 | - |
| 2 Tiền chi trả vốn góp, mua lại cổ phiếu của DN đã phát hành | 32 | | - | - |
| 3 Tiền vay ngắn hạn, dài hạn đã nhận được | 33 | | 226,682,631,016 | 211,073,693,272 |
| 4 Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | | (215,665,280,277) | (197,551,204,447) |
| 5 Tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 | | (3,848,574,510) | (2,047,750,938) |
| 6 Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | - | - |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | 87,168,776,229 | 11,474,737,887 |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40) | 50 | | (3,676,457,166) | 16,843,899,693 |
| Tiền nhận về từ hợp nhất kinh doanh | | | - | - |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 24,461,461,068 | 12,455,439,853 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | - | - |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61) | 70 | V.01 | 20,785,003,902 | 29,299,339,546 |

Bình Dương, ngày 20 tháng 10 năm 2017

CÔNG TY CỔ PHẦN MIRAE

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc


NHƯỠNG NHIÊN


NHƯỠNG NHIÊN




TRẦN VĂN SIK

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2017 đến ngày 30/09/2017

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

Công ty Cổ phần Mirae, tên giao dịch là Mirae Joint Stock Company (gọi tắt là "Công ty") được thành lập với thời gian hoạt động là 50 năm kể từ ngày 15 tháng 11 năm 2001 theo Giấy chứng nhận đăng ký đầu tư số 1030172375 ngày 23/06/2017 do Ủy ban nhân dân tỉnh Bình Dương cấp. Giấy chứng nhận đăng ký đầu tư này thay thế Giấy chứng nhận đầu tư số 461033000152 do Ủy ban nhân dân tỉnh Bình Dương cấp ngày 06/7/2007 và Giấy phép đầu tư số 130/GP-KCN-BD do Ban quản lý Khu công nghiệp tỉnh Bình Dương cấp ngày 15 tháng 11 năm 2001.

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2009, Công ty đã hoàn thành việc sáp nhập Công ty Cổ phần Mirae Fiber thông qua nghiệp vụ hoán đổi cổ phiếu để sở hữu 100% giá trị thuần của Công ty Cổ phần Mirae Fiber. Công ty đã phát hành thêm 14.017.123 cổ phiếu cho việc sáp nhập này. Nghiệp vụ này tạo ra khoản lợi thế thương mại với số tiền là 55.119.065.948 đồng được ghi nhận tại khoản mục chi phí trả trước dài hạn và sẽ được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong mười (10) năm từ ngày 01 tháng 01 năm 2010. Ngày 26/01/2010, Giấy chứng nhận đầu tư điều chỉnh phê chuẩn việc tăng vốn điều lệ cho số lượng cổ phiếu phát hành thêm và đăng ký Công ty Cổ phần Mirae Fiber là một chi nhánh độc lập của Công ty.

Lĩnh vực kinh doanh

Lĩnh vực kinh doanh chính của Công ty là sản xuất, gia công và kinh doanh sản phẩm gòn, tấm chần gòn, nguyên phụ liệu và máy móc cho ngành công nghiệp may mặc.

2. Ngành nghề kinh doanh

- Sản xuất, gia công và kinh doanh sản phẩm gòn, tấm chần gòn, gòn kim, vải địa kỹ thuật nguyên phụ liệu may mặc;
- Sản xuất, gia công và kinh doanh sản phẩm túi ngủ, chăn, khăn trải giường, gối, đệm;
- Sản xuất, gia công và kinh doanh nguyên phụ liệu ngành dệt may;
- Lắp ráp máy móc thiết bị các loại làm gòn, đệm, chần gòn, đệm lò xo, máy thêu;
- Sản xuất đệm lò xo;
- Thực hiện quyền nhập khẩu đệm lò xo và máy móc thiết bị làm gòn, đệm, chần gòn, đệm lò xo;
- Sản xuất, lắp ráp máy móc, thiết bị sản phẩm đệm gòn.

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

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

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là đồng Việt Nam ("VND"), hạch toán theo phương pháp giá gốc, phù hợp với các quy định của Luật Kế toán số 03/2003/QH11 ngày 17/06/2003 và Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 01 - Chuẩn mực chung.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2017 đến ngày 30/09/2017
(tiếp theo)

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo thông tư số 200/2014/TT - BTC ngày 22/12/2014.

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

Báo cáo tài chính giữa niên độ của Công ty được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

3. Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức ghi sổ kế toán trên máy vi tính.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Nguyên tắc xác định các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền là chỉ tiêu tổng hợp phản ánh toàn bộ số tiền hiện có của doanh nghiệp tại thời điểm báo cáo, gồm tiền mặt tại quỹ của doanh nghiệp, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn, được ghi nhận và lập báo cáo theo đồng Việt Nam (VND), phù hợp với quy định tại Luật kế toán số 03/2003/QH11 ngày 17/06/2003.

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh nghiệp vụ.

2. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ hữu hình

Tài sản cố định hữu hình được ghi nhận theo nguyên giá, được phản ánh trên Bảng cân đối kế toán theo các chỉ tiêu nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Việc ghi nhận Tài sản cố định hữu hình và Khấu hao tài sản cố định thực hiện theo Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 03 - Tài sản cố định hữu hình, thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và Thông tư 45/2013/TT - BTC ngày 25 tháng 04 năm 2013 về ban hành Chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình mua sắm bao gồm giá mua (trừ các khoản chiết khấu thương mại hoặc giảm giá), các khoản thuế và các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu TSCĐ hữu hình được ghi tăng nguyên giá của tài sản khi các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai. Các chi phí phát sinh không thoả mãn được điều kiện trên được Công ty ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ.

Công ty áp dụng phương pháp khấu hao đường thẳng đối với TSCĐ hữu hình. Kế toán TSCĐ hữu hình được phân loại theo nhóm tài sản có cùng tính chất và mục đích sử dụng trong hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty gồm:

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2017 đến ngày 30/09/2017

(tiếp theo)

| <i>Loại tài sản cố định</i> | <i>Thời gian khấu hao <năm></i> |
|--|---------------------------------------|
| Nhà cửa vật kiến trúc | 10 - 41 |
| Máy móc, thiết bị | 3 - 15 |
| Phương tiện vận tải, thiết bị truyền dẫn | 6 - 8 |
| Thiết bị quản lý | 3 - 5 |
| Tài sản cố định khác | 5 - 8 |

3. Nguyên tắc ghi nhận và phương pháp khấu hao TSCĐ vô hình

Tài sản cố định vô hình tại Công ty bao gồm: Giá trị quyền sử dụng đất và phần mềm kế toán.

Tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, được phản ánh trên Bảng cân đối kế toán theo các chỉ tiêu nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Việc ghi nhận Tài sản cố định vô hình và Khấu hao tài sản cố định thực hiện theo Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 04 - Tài sản cố định vô hình, thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và Thông tư số 45/2013/TT - BTC ngày 25 tháng 04 năm 2013 hướng dẫn Chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định.

Công ty áp dụng phương pháp khấu hao đường thẳng đối với tài sản cố định vô hình. Kế toán TSCĐ vô hình được phân loại theo nhóm tài sản có cùng tính chất và mục đích sử dụng trong hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty gồm:

| <i>Loại tài sản cố định</i> | <i>Thời gian khấu hao <năm></i> |
|-----------------------------|---------------------------------------|
| Phần mềm kế toán | 5 |
| Quyền sử dụng đất | 40 |

4. Chi phí trả trước:

Các khoản chi phí trả trước được ghi nhận theo nguyên giá và phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong 3 năm.

5. Lợi thế thương mại:

Lợi thế thương mại được phát sinh từ việc mua doanh nghiệp. Lợi thế thương mại được xác định theo giá gốc trừ đi giá trị hao mòn lũy kế. Giá gốc của lợi thế thương mại là khoản chênh lệch giữa chi phí mua và lợi ích của Công ty trong giá trị hợp lý thuần của các tài sản, nợ phải trả và nợ tiềm tàng của đơn vị bị mua. Khoản chênh lệch âm (lợi thế thương mại âm) được ghi nhận ngay vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh. Lợi thế thương mại được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong vòng 10 năm.

6. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

Vốn góp của chủ sở hữu của Công ty được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**Kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2017 đến ngày 30/09/2017***(tiếp theo)*

Cổ phiếu quỹ là cổ phiếu do Công ty phát hành và sau đó mua lại. Cổ phiếu quỹ được ghi nhận theo giá thực tế mua lại. Cuối kỳ kế toán, khi lập Báo cáo tài chính, giá trị thực tế của cổ phiếu quỹ được ghi giảm nguồn vốn kinh doanh trên Bảng cân đối kế toán bằng cách ghi số âm (...).

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ chi phí thuế TNDN của năm nay và các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

7. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu của Công ty bao gồm doanh thu bán thành phẩm, doanh thu từ lãi tiền gửi ngân hàng và lãi chênh lệch tỷ giá hối đoái.

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi kết quả giao dịch được xác định một cách đáng tin cậy và Công ty có khả năng thu được các lợi ích kinh tế từ giao dịch này. Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi giao hàng và chuyển quyền sở hữu cho người mua.

Doanh thu từ lãi tiền gửi ngân hàng được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất thực tế từng kỳ, phù hợp với 02 điều kiện ghi nhận doanh thu phát sinh từ lãi tiền gửi quy định tại Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 14 - "Doanh thu và thu nhập khác".

Lãi chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ và đánh giá lại cuối kỳ được ghi nhận theo hướng dẫn tại Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 10 - Ảnh hưởng của việc thay đổi tỷ giá hối đoái.

8. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính

Chi phí tài chính được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh là tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính, bao gồm chi phí lãi vay, chênh lệch tỷ giá, phí bảo lãnh, phí chuyển tiền và chi phí khác.

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

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

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN. Không bù trừ chi phí thuế TNDN hiện hành với chi phí thuế TNDN hoãn lại.

10. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác**10.1. Ghi nhận các khoản phải thu, phải trả**

Nguyên tắc xác định khoản phải thu khách hàng dựa theo Hợp đồng và ghi nhận khi bàn giao thành phẩm cho khách hàng.

Khoản trả trước cho người bán được hạch toán căn cứ vào phiếu chi, chứng từ ngân hàng và Hợp đồng kinh tế.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2017 đến ngày 30/09/2017
(tiếp theo)

Nguyên tắc xác định khoản phải trả người bán dựa theo Hợp đồng, phiếu nhập kho và ghi nhận theo Hoá đơn của bên bán.

Khoản người mua trả trước được ghi nhận căn cứ vào hợp đồng, phiếu thu, chứng từ ngân hàng.

10.2. Nguyên tắc ghi nhận chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Các tài sản đang trong quá trình xây dựng phục vụ mục đích sản xuất được ghi nhận theo giá gốc, tại thời điểm có nghiệm thu, quyết toán từng hạng mục công trình, công trình hoặc khi chi phí thực tế phát sinh có đầy đủ hóa đơn, chứng từ hợp pháp.

10.3. Các nghĩa vụ về thuế

Thuế giá trị gia tăng (GTGT)

Công ty áp dụng việc kê khai, tính thuế GTGT theo hướng dẫn của luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

Thuế thu nhập doanh nghiệp

Công ty có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp theo tỷ lệ 20% tính trên thu nhập chịu thuế trong 10 năm kể từ năm đầu tiên hoạt động (năm 2001) và theo tỷ lệ 25% cho những năm tiếp theo. Theo Giấy chứng nhận đầu tư, Công ty được miễn thuế thu nhập doanh nghiệp trong 2 năm kể từ năm đầu tiên kinh doanh có lãi (năm 2004) và được miễn 50% trong 5 năm tiếp theo. Theo kết quả kiểm tra quyết toán thuế của Cơ quan thuế đến năm tài chính 2008, chế độ hưởng ưu đãi thuế thu nhập doanh nghiệp của Công ty đã thay đổi, theo đó năm 2008 là năm cuối cùng Công ty được hưởng ưu đãi giảm 50% số thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp và theo đó Công ty phải nộp thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất hiện hành bắt đầu từ năm 2009.

Việc xác định thuế TNDN của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế TNDN tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

Thuế khác

Các loại thuế, phí khác doanh nghiệp thực hiện kê khai và nộp cho cơ quan thuế địa phương theo đúng quy định hiện hành của Nhà nước.

10.4. Nguyên tắc ghi nhận giá vốn

Giá vốn hàng bán được ghi nhận và tập hợp theo giá trị và số lượng thành phẩm, vật tư xuất bán cho khách hàng, phù hợp với doanh thu ghi nhận trong kỳ.

CÔNG TY CỔ PHẦN MIRAE

KP 1B - Phường An Phú - Thị Xã Thuận An - Tỉnh Bình Dương
 Tel: 0650 3 791 038 Fax: 0650 3 791 037

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01/04/2017
 đến ngày 30/06/2017

Mẫu số B 09 - DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2017 đến ngày 30/09/2017
(tiếp theo)

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán**1. Tiền**

| | 30/09/2017 | 01/01/2017 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| | VND | VND |
| Tiền mặt tại quỹ | 440,700,592 | 170,480,376 |
| Tiền gửi ngân hàng | 20,344,303,310 | 24,290,980,692 |
| VND | 2,149,269,075 | 2,771,876,797 |
| Ngân hàng Công thương - Chi nhánh KCN Bình Dương | 903,428,413 | 2,554,546,083 |
| Ngân hàng NN&PTNT - KCN Sóng Thần | 822,899,095 | 78,526,276 |
| Korea Exchange Bank - Chi nhánh Hà Nội | 2,200,023 | 2,200,023 |
| Ngân hàng Ngoại thương - Chi nhánh KCN Bình Dương | 8,673,024 | 8,109,820 |
| Ngân hàng Shinhan - Chi nhánh KCN Bình Dương | 535,973 | 8,777,096 |
| Ngân hàng VCB - TP. HCM | 28,427,247 | 28,358,798 |
| Ngân hàng Phương Nam - PGD ĐBP | 1,013,892 | 1,013,892 |
| Ngân hàng Bản Việt- HCM | 1,000,000 | 1,000,000 |
| Ngân hàng Woori- HCM | 104,036 | 104,036 |
| Ngân hàng AGRIBANK- CN Quận 1 | 33,000 | 1,000,000 |
| Ngân hàng OCB- CN Quận 1 | 88,999,916 | |
| Ngân hàng TMCP Hàng Hải | 49,481,123 | |
| Ngân hàng Kỹ thương Việt Nam - Chi nhánh Hưng Yên | 28,639,362 | 30,600,209 |
| Ngân hàng TMCP Ngoại thương Hưng Yên - 0591001606002 | 203,596,414 | 47,403,007 |
| Ngân hàng Sacombank Hưng Yên | 1,500,000 | 1,500,000 |
| Ngân hàng Ngoại hối Hàn Quốc | 2,000,571 | 2,000,571 |
| Công ty chứng khoán Đông Á | 6,736,986 | 6,736,986 |
| USD | 18,195,034,235 | 21,511,237,311 |
| Ngân hàng Công thương - Chi nhánh KCN Bình Dương | 395,673,254 | 88,736,819 |
| Ngân hàng NN&PTNT - KCN Sóng Thần | 107,786,044 | 56,542,789 |
| Ngân hàng Ngoại thương - Chi nhánh KCN Bình Dương | 10,271,543 | 10,490,089 |
| Ngân hàng Phương Nam - PGD ĐBP | 29,242,646 | 29,242,646 |
| Ngân hàng Shinhan - Chi nhánh KCN Bình Dương | | |
| Ngân hàng Woori- HCM | 113,755 | 113,755 |
| Ngân hàng OCB- CN Quận 1 | 73,324,368 | |
| Ngân hàng TMCP Hàng Hải | 43,437,790 | |
| Korea Exchange Bank - Chi nhánh Hà Nội | 12,815,348 | 12,815,348 |
| Ngân hàng Ngoại thương - Chi nhánh Hưng Yên | 17,394,632,487 | 20,923,876,140 |
| Ngân hàng Techcombank - Chi nhánh Hưng Yên | 127,737,000 | 389,419,725 |
| EURO | - | 7,866,584 |
| Ngân hàng Ngoại Thương - Chi nhánh KCN Bình Dương | - | 7,866,584 |
| Tiền đang chuyển | | - |
| Tổng cộng | 20,785,003,902 | 24,461,461,068 |

CÔNG TY CỔ PHẦN MIRAE

KP 1B - Phường An Phú - Thị Xã Thuận An - Tỉnh Bình Dương

Tel: 0650 3 791 038

Fax: 0650 3 791 037

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01/04/2017

đến ngày 30/06/2017

Mẫu số B 09 - DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
 Kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2017 đến ngày 30/09/2017
 (tiếp theo)

2. Các khoản phải thu ngắn hạn khác

| | 30/09/2017 | 01/01/2017 |
|--|-----------------------|----------------------|
| | VND | VND |
| <i>Tạm ứng</i> | 2,985,836,897 | 508,513,907 |
| <i>Phải thu khác</i> | 10,993,491,140 | 1,042,049,615 |
| Văn phòng Luật Sư Nguyễn Thành Vàng | 108,000,510 | 108,000,510 |
| Công ty Cổ phần SXKD Tấm bông Hà Nội EVC | 129,284,869 | 129,284,869 |
| Nguyễn Hách (khách hàng) | 568,800,000 | 568,800,000 |
| Cục thuế Bình Dương | 10,017,256,810 | |
| Đối tượng khác (2) | 170,148,951 | 235,964,236 |
| Tổng cộng | 13,979,328,037 | 1,550,563,522 |

3. Dự phòng nợ phải thu khó đòi

| | 30/09/2017 | 01/01/2017 |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | VND | VND |
| DNTN may mặc Kim Hàn | 556,519,342 | 556,519,342 |
| Công ty TNHH đệm mút Ngọc Sơn | 7,332,000,000 | 7,332,000,000 |
| Công ty TNHH Doo Sol Trading | 1,497,015,574 | 1,497,015,574 |
| World Best | 1,116,923,127 | 1,116,923,127 |
| Đối tượng khác | 21,838,865,396 | 20,711,377,685 |
| Tổng cộng | 32,341,323,439 | 31,213,835,728 |

4. Hàng tồn kho

| | 30/09/2017 | 01/01/2017 |
|-------------------------------------|------------------------|------------------------|
| | VND | VND |
| Hàng mua đang đi đường | - | |
| Nguyên vật liệu tồn kho | 86,697,439,619 | 56,839,346,316 |
| Công cụ, dụng cụ | | |
| Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang | 84,188,556,511 | 81,387,108,508 |
| Thành phẩm tồn kho | 32,990,226,431 | 29,452,677,916 |
| Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | - | |
| Hàng hóa | - | 190,180,423 |
| Tổng cộng | 203,876,222,561 | 167,869,313,163 |

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2017 đến ngày 30/09/2017

(tiếp theo)

Đơn vị tính : VND

5. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

| Khoản mục | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc, thiết bị | Phương tiện vận tải | Thiết bị dụng cụ quản lý | TSCĐ hữu hình khác | Tổng cộng |
|---------------------------------|------------------------|-------------------|---------------------|--------------------------|--------------------|------------------------|
| Nguyên giá TSCĐ hữu hình | | | | | | |
| - Số dư ngày 01/01/2017 | 37,187,313,840 | 546,038,730,058 | 10,773,651,217 | 885,337,899 | 1,224,297,403 | 596,109,330,417 |
| - Mua trong năm | 10,006,237,040 | 50,906,388,064 | 778,235,455 | - | - | 61,690,860,559 |
| - Đầu tư XD/CB hoàn thành | - | - | - | - | - | - |
| - Tăng khác | - | - | - | - | - | - |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư | - | - | - | - | - | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | - | - | (619,947,754) | - | - | (619,947,754) |
| - Giảm khác | - | - | - | - | - | - |
| - Số dư ngày 30/09/2017 | 47,193,550,880 | 596,945,118,122 | 10,931,938,918 | 885,337,899 | 1,224,297,403 | 657,180,243,222 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| - Số dư ngày 01/01/2017 | 18,344,287,805 | 232,061,852,374 | 4,748,380,382 | 793,999,710 | 1,149,884,242 | 257,098,404,513 |
| - Khấu hao trong năm | 1,347,087,384 | 35,024,425,705 | 886,760,201 | 34,812,045 | 35,795,457 | 37,328,880,792 |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư | - | - | - | - | - | - |
| - Tăng khác | - | - | - | - | - | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | - | - | (613,571,117) | - | - | (613,571,117) |
| - Giảm khác | - | - | - | - | - | - |
| - Số dư ngày 30/09/2017 | 19,691,375,189 | 267,086,278,079 | 5,021,569,466 | 828,811,755 | 1,185,679,699 | 293,813,714,188 |
| Giá trị còn lại | | | | | | |
| - Tại ngày 01/01/2017 | 18,843,026,035 | 313,976,877,684 | 6,025,270,835 | 91,338,189 | 74,413,161 | 339,010,925,904 |
| - Tại ngày 30/09/2017 | 27,502,175,691 | 329,858,840,043 | 5,910,369,452 | 56,526,144 | 38,617,704 | 363,366,529,034 |

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2017 đến ngày 30/09/2017
(tiếp theo)

5. Tăng giảm tài sản cố định thuê tài chính

| <u>Khoản mục</u> | <u>Máy móc thiết bị</u> |
|-------------------------------|-------------------------|
| Nguyên giá TSCĐ | |
| - Số dư ngày 01/01/2017 | 5,391,333,716 |
| - Tăng trong năm | 5,709,204,131 |
| - Số dư ngày 30/09/2017 | 5,709,204,131 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | |
| - Số dư ngày 01/01/2017 | - |
| - Khấu hao trong năm | (1,261,150,813) |
| - Số dư ngày 30/09/2017 | (1,261,150,813) |
| Giá trị còn lại | |
| - Tại ngày 01/01/2017 | |
| - Tại ngày 30/09/2017 | 9,839,387,034 |

6. Tăng giảm tài sản cố định vô hình

| <u>Khoản mục</u> | <u>Quyền sử dụng đất</u> | <u>Phần mềm máy tính</u> | <u>Tổng cộng</u> |
|--------------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------|
| Nguyên giá TSCĐ vô hình | | | |
| - Số dư ngày 01/01/2017 | 17,236,000,000 | 82,443,200 | 17,318,443,200 |
| - Mua trong năm | | | - |
| - Đầu tư XDDB hoàn thành | - | - | - |
| - Tăng khác | - | - | - |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư | - | - | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | - | - | - |
| - Giảm khác | | | - |
| - Số dư ngày 30/09/2017 | 17,236,000,000 | 82,443,200 | 17,318,443,200 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | |
| - Số dư ngày 01/01/2017 | 4,366,524,229 | 82,443,200 | 4,448,967,429 |
| - Khấu hao trong năm | 312,352,317 | - | 312,352,317 |
| - Tăng khác | | | - |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư | | | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | - |
| - Giảm khác | | | - |
| - Số dư ngày 30/09/2017 | 4,678,876,546 | 82,443,200 | 4,761,319,746 |
| Giá trị còn lại | | | |
| - Tại ngày 01/01/2017 | 12,869,475,771 | - | 12,869,475,771 |
| - Tại ngày 30/09/2017 | 12,557,123,454 | - | 12,557,123,454 |

CÔNG TY CỔ PHẦN MIRAE

KP 1B - Phường An Phú - Thị Xã Thuận An - Tỉnh Bình Dương

Tel: 0650 3 791 038

Fax: 0650 3 791 037

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01/04/2017

đến ngày 30/06/2017

Mẫu số B 09 - DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
 Kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2017 đến ngày 30/09/2017
 (tiếp theo)

7. Tài sản dở dang dài hạn

| | 30/09/2017 | 01/01/2017 |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|
| | VND | VND |
| Xây dựng nhà xưởng mới 2 | | |
| Chi phí xây mới hệ thống PCCC | 428,474,499 | 144,000,000 |
| Chi phí lắp đặt dây chuyền sx Padding | - | 151,292,500 |
| Chi phí sửa chữa nhà xưởng Padding | 151,292,500 | |
| Chi phí sửa chữa nhà xưởng Quitin | | |
| Tổng cộng | 579,766,999 | 295,292,500 |

8. Đầu tư tài chính dài hạn

| | 30/09/2017 | 01/01/2017 |
|---|-----------------|-----------------|
| | VND | VND |
| Cổ phiếu Công ty Cổ phần Đầu tư tài chính Hà Nội (Hafi) | 7,140,000,000 | 7,140,000,000 |
| Cổ phiếu Công ty Cổ phần Ellisha | 1,260,000,000 | 1,260,000,000 |
| Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn | (8,400,000,000) | (8,400,000,000) |
| Tổng cộng | - | - |

9. Tài sản dài hạn khác

| | 30/09/2017 | 01/01/2017 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| | VND | VND |
| Giá trị còn lại của Công cụ dụng cụ | 926,704,783 | 589,316,640 |
| Tiền thuê đất | 9,696,992,715 | 9,910,896,966 |
| Lợi thế thương mại phát sinh từ hợp nhất kinh doanh (*) | 12,401,789,795 | 16,535,719,741 |
| Tổng cộng | 23,025,487,293 | 27,035,933,347 |

Theo hợp đồng sáp nhập ngày 31/12/2009, Công ty đã hoàn thành việc sáp nhập Công ty Cổ phần Mirae Fiber thông qua nghiệp vụ hoán đổi cổ phiếu để sở hữu 100% giá trị thuần của Công ty Cổ phần Mirae Fiber. Công ty đã phát hành thêm 14.017.123 cổ phiếu cho việc sáp nhập này. Vấn đề này tạo ra lợi thế thương mại với giá trị là 55.119.066.218 đồng, được ghi nhận tại khoản mục "Chi phí trả trước dài hạn" trên Bảng cân đối kế toán, mã số 216 và được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong thời hạn mười (10) năm kể từ ngày 01/01/2010 với giá trị phân bổ mỗi năm là: 5.511.906.622 đồng. Ngày 26/01/2010 Công ty đã được cấp giấy chứng nhận đầu tư điều chỉnh phê chuẩn việc tăng vốn điều lệ cho số lượng cổ phiếu phát hành thêm và đăng ký Công ty Cổ phần Mirae Fiber là một chi nhánh độc lập của Công ty.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2017 đến ngày 30/09/2017
(tiếp theo)

10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

| Khoản mục | 01/01/2017 | Số phải nộp | Số đã nộp | 30/09/2017 |
|---|----------------------|---------------|---------------|----------------------|
| <i>Văn phòng Công ty</i> | | | | |
| Thuế GTGT hàng nội địa | (123,819,680) | 6,285,245,740 | 6,285,245,740 | (123,819,680) |
| Thuế GTGT hàng xuất khẩu | - | 382,393,363 | 382,393,363 | - |
| Thuế Xuất nhập khẩu | (448,298,355) | - | 11,233,961 | (459,532,316) |
| Thuế TNDN | 3,335,689,056 | 1,569,240,163 | 3,334,342,100 | 1,570,587,119 |
| Thuế thu nhập cá nhân | 59,607,900 | 844,818,054 | 804,002,654 | 100,423,300 |
| Thuế khác | - | 9,422,920,104 | 1,618,875,548 | 7,804,044,556 |
| Cộng thuế và các khoản phải thu Nhà nước | 572,118,035 | | | 583,351,996 |
| Cộng thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 3,395,296,956 | | | 9,475,054,975 |
| <i>Chi nhánh Hưng Yên</i> | | | | |
| Thuế GTGT hàng nội địa | 201,602,225 | 1,716,383,088 | 1,716,383,088 | 201,602,225 |
| Thuế GTGT hàng xuất khẩu | - | 1,508,177,841 | 1,366,567,716 | 141,610,125 |
| Thuế Xuất nhập khẩu | 220,571,444 | 222,011,482 | 222,011,482 | 220,571,444 |
| Thuế TNDN | 385,675,149 | 968,654,217 | 1,308,235,586 | 46,093,780 |
| Thuế thu nhập cá nhân | 127,185,841 | 1,414,605,387 | 1,424,123,545 | 117,667,683 |
| Thuế khác | - | 147,744,000 | 174,825,000 | (27,081,000) |
| Cộng thuế và các khoản phải thu Nhà nước | - | | | 27,081,000 |
| Cộng thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 935,034,659 | | | 744,606,257 |

11. Chi phí phải trả

| | 30/09/2017 | 01/01/2017 |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|
| | VND | VND |
| Phí vận chuyển trong nước | - | 207,701,487 |
| Chi phí nhập khẩu | 607,963,194 | 35,664,615 |
| Tiền lương tháng 13 | 582,190,000 | 1,833,671,000 |
| Tiền điện | 61,046,945 | |
| Trích trước chi phí kiểm toán | 175,000,000 | 300,000,000 |
| Lãi vay | - | 112,280,615 |
| Phải trả khác | - | |
| Tổng cộng | 1,426,200,139 | 2,489,317,717 |

CÔNG TY CỔ PHẦN MIRAE

KP 1B - Phường An Phú - Thị Xã Thuận An - Tỉnh Bình Dương
Tel: 0650 3 791 038 Fax: 0650 3 791 037

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01/04/2017
đến ngày 30/06/2017

Mẫu số B 09 - DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2017 đến ngày 30/09/2017
(tiếp theo)

12. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

| | 30/09/2017 | 01/01/2017 |
|------------------------------|----------------------|-----------------------|
| | VND | VND |
| Bảo hiểm xã hội | 263,832,560 | 379,588,277 |
| Mr. Shin Young Sik (*) | 649,659,003 | 1,564,659,003 |
| Mr. Choi Young Ho (*) | 1,066,650,036 | 8,057,049,850 |
| Kinh Phí công đoàn | 643,331,289 | 697,410,589 |
| Công ty CP Siêu Việt | 568,800,000 | 568,800,000 |
| Thù lao , thưởng HĐQT, BKS | - | 2,124,000,000 |
| Phạm văn Sáng (Khách hàng) | 613,172,300 | 613,172,300 |
| Nguyễn Ngọc Lưu (Khách hàng) | 613,172,300 | 613,172,300 |
| Đối tượng khác | 2,760,000,000 | 28,000,000 |
| Tổng cộng | 7,178,617,488 | 14,645,852,319 |

(*) Các khoản vay Ông Shin Young Sik và Choi Young Ho là khoản Công ty vay không lãi suất nhằm mục đích bổ sung nguồn vốn lưu động, phục vụ sản xuất kinh doanh

13. Vay và nợ thuê tài chính

| | 30/09/2017 | 01/01/2017 |
|--|------------------------|------------------------|
| | VND | VND |
| Vay ngắn hạn | 124,993,392,100 | 115,381,185,060 |
| Ngân hàng Công thương - chi nhánh Bình Dương - VND (*) | 22,596,000,000 | 28,043,000,000 |
| Ngân hàng Nông nghiệp - chi nhánh KCN Sóng Thần - VND | 6,277,000,000 | 7,757,000,000 |
| Ngân hàng Thương mại CP Hàng Hải | 1,007,227,520 | |
| Ngân hàng Công thương - chi nhánh Bình Dương - USD (*) | 28,005,746,879 | 14,497,513,195 |
| Ngân hàng Nông nghiệp - chi nhánh KCN Sóng Thần - USD (**) | 9,556,081,238 | 10,019,634,650 |
| Ngân hàng Thương mại OCB-CN Quận 1 -USD(***) | 14,088,391,037 | |
| Ngân hàng Thương mại CP Hàng Hải USD | 1,693,303,453 | |
| Ngân hàng Thương mại CP Ngoại thương-CN Hưng Yên | 15,015,081,030 | 19,520,185,702 |
| Ngân hàng Thương mại CP Ngoại thương-CN Hưng Yên (USD) | 26,754,560,943 | 35,543,851,513 |
| Vay dài hạn | 13,437,631,000 | 17,593,380,750 |
| Ngân hàng Nông nghiệp - chi nhánh KCN Sóng Thần | 816,000,000 | 4,897,520,000 |
| Ngân hàng Nông nghiệp - chi nhánh KCN Sóng Thần (USD) | 2,923,240,000 | |
| Ngân hàng Công thương - chi nhánh Bình Dương | 7,242,000,000 | 7,842,000,000 |
| Ngân hàng Thương mại CP Ngoại thương-CN Hưng Yên | 2,456,391,000 | 4,853,860,750 |
| Vay thuê tài chính dài hạn | 5,281,881,731 | 3,569,562,792 |
| Cty TNHH Cho thuê tài chính Quốc tế Việt Nam | 5,281,881,731 | 3,569,562,792 |
| Tổng cộng | 143,712,904,831 | 136,544,128,602 |

(*) Là khoản vay Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh KCN Bình Dương theo Hợp đồng tín dụng hạn mức số 16.213/2016-HĐTDHM/NHCT901-MIRAE tháng 10/2016 được vay bằng VND hoặc USD nhưng tổng mức dư nợ quy đổi không vượt quá 55.000.000.000 VND .Thời hạn trả nợ của mỗi khoản vay là 9 tháng.

(**) Là khoản vay Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn - Chi nhánh Khu Công nghiệp Sóng Thần theo Hợp đồng tín dụng số 5590-LAV-201500535 ngày 22/06/2015 với hạn mức tín dụng là 15.000.000.000 VND được sử dụng cho mục đích mua nguyên vật liệu.

(***) Là khoản vay Ngân hàng TMCP Phương Đông - Chi nhánh Q1 theo Hợp đồng tín dụng số 01/2017/HĐTDHM ngày 10/05/2017 với hạn mức tín dụng là 20.000.000.000 VND được sử dụng cho mục đích mua nguyên vật liệu. Thời hạn trả nợ của mỗi khoản vay là 12 tháng

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2017 đến ngày 30/09/2017

(tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

14. Vốn chủ sở hữu**14.1 Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

| | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Cổ phiếu quỹ | Lợi nhuận chưa phân phối | Quỹ đầu tư phát triển | Quỹ khác | Tổng cộng |
|------------------------------|------------------------------|-------------------------|---------------------|-----------------------------|--------------------------|----------------------|------------------------|
| <i>Số dư ngày 01/01/2016</i> | <i>488,814,430,000</i> | | <i>(35,432,213)</i> | <i>3,718,124,223</i> | <i>11,938,739,721</i> | <i>5,598,939,941</i> | <i>510,034,801,672</i> |
| Tăng vốn trong kỳ | - | - | - | - | - | - | - |
| Hợp nhất kinh doanh | - | - | - | - | - | - | - |
| Lãi trong kỳ | - | - | - | 7,195,967,864 | - | - | 7,195,967,864 |
| Tăng khác | - | - | - | - | - | - | - |
| Trích các quỹ | - | - | - | (839,554,563) | 191,821,826 | 95,910,913 | (551,821,824) |
| Giảm vốn trong kỳ | - | - | - | - | - | - | - |
| Lỗ trong kỳ | - | - | - | - | - | - | - |
| Giảm khác | - | - | - | (9,310,000,311) | - | - | (9,310,000,311) |
| Điều chỉnh chênh lệch | - | - | - | - | - | - | - |
| <i>Số dư ngày 31/12/2016</i> | <i>488,814,430,000</i> | - | <i>(35,432,213)</i> | <i>764,537,213</i> | <i>12,130,561,547</i> | <i>5,694,850,854</i> | <i>507,368,947,401</i> |
| Tăng vốn trong kỳ | 80,000,000,000 | - | - | - | - | - | 80,000,000,000 |
| Lãi trong kỳ | - | - | - | 12,594,574,514 | - | - | 12,594,574,514 |
| Tăng khác | - | - | - | - | 719,596,786 | 359,798,393 | 1,079,395,179 |
| Phân phối quỹ trong năm | - | - | - | - | - | - | - |
| Bán cổ phiếu quỹ | - | - | - | - | - | - | - |
| Lỗ trong kỳ | - | - | - | - | - | - | - |
| Giảm khác | - | - | - | (2,158,991,965) | - | - | (2,158,991,965) |
| <i>Số dư ngày 30/06/2017</i> | <i>568,814,430,000</i> | - | <i>(35,432,213)</i> | <i>11,200,119,762</i> | <i>12,850,158,333</i> | <i>6,054,649,247</i> | <i>598,883,925,129</i> |

CÔNG TY CỔ PHẦN MIRAE

KP 1B - Phường An Phú - Thị Xã Thuận An - Tỉnh Bình Dương

Tel: 0650 3 791 038

Fax: 0650 3 791 037

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01/04/2017

đến ngày 30/06/2017

Mẫu số B 09 - DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
 Kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2017 đến ngày 30/09/2017
 (tiếp theo)

14.2 Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

| | 30/09/2017 | 01/01/2017 |
|---------------------------------|------------------------|------------------------|
| | VND | VND |
| Mirae Fiber Technology Co., LTD | 128,260,080,000 | 128,266,080,000 |
| Shin Young Sik | 51,770,770,000 | 51,770,770,000 |
| Lim Jeong Yul | 9,133,500,000 | 6,050,220,000 |
| Các cổ đông khác | 379,650,080,000 | 302,727,360,000 |
| Tổng cộng | 568,814,430,000 | 488,814,430,000 |

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

| | Từ 01/01/2017 đến 30/09/2017 | Từ 01/01/2016 đến 30/09/2016 |
|------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| | VND | VND |
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu | | |
| + Vốn góp đầu năm | 488,814,430,000 | 488,814,430,000 |
| + Vốn góp tăng trong năm (*) | 80,000,000,000 | |
| + Vốn góp giảm trong năm | - | - |
| + Vốn góp cuối năm | 568,814,430,000 | 488,814,430,000 |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia | | |

(*) Vốn tăng trong năm 80.000.000.000đ : là do Công ty hoàn tất chào bán riêng lẻ cổ phiếu theo Nghị quyết đại hội đồng cổ đông thường niên số 01/2016/NQ-ĐHĐCĐ ngày 23/04/2016 và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông lấy ý kiến bằng văn bản số 02/2016/NQ-ĐHĐCĐ ngày 15/11/2016

14.4 Cổ phiếu

| | 30/09/2017 |
|---|-------------------|
| | VND |
| Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | 48,881,443 |
| Số lượng cổ phiếu bán ra công chúng | 56,881,443 |
| Số lượng cổ phiếu phổ thông | 56,881,443 |
| Số lượng cổ phiếu ưu đãi | - |
| Số lượng cổ phiếu được mua lại | 3,636 |
| Số lượng cổ phiếu phổ thông | 3,636 |
| Số lượng cổ phiếu ưu đãi | - |
| Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | 56,877,807 |
| Số lượng cổ phiếu phổ thông | 56,877,807 |
| Số lượng cổ phiếu ưu đãi | - |
| Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VND/Cổ phiếu | |

CÔNG TY CỔ PHẦN MIRAE

KP 1B - Phường An Phú - Thị Xã Thuận An - Tỉnh Bình Dương

Tel: 0650 3 791 038

Fax: 0650 3 791 037

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01/04/2017

đến ngày 30/06/2017

Mẫu số B 09 - DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
 Kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2017 đến ngày 30/09/2017
 (tiếp theo)

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh**15. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ**

| | Từ 01/07/2017 đến 30/09/2017 VND | Từ 01/07/2016 đến 30/09/2016 VND |
|------------------------------------|--|--|
| Doanh thu bán thành phẩm Padding | 93,537,785,822 | 83,742,838,117 |
| Doanh thu bán thành phẩm Quilting | 16,782,353,010 | 17,689,328,426 |
| Doanh thu bán thành phẩm Bedding | 337,804,979 | 396,725,861 |
| Doanh thu bán thành phẩm Nệm lò xo | 363,185,413 | 562,454,144 |
| Doanh thu bán máy móc | 1,197,372,143 | 15,000,000 |
| Doanh thu bán NVL | 3,354,623,290 | |
| Doanh thu khác | - | 6,067,865,510 |
| Tổng cộng | 115,573,124,657 | 108,474,212,058 |

16. Giá vốn hàng bán

| | Từ 01/07/2017 đến 30/09/2017 VND | Từ 01/07/2016 đến 30/09/2016 VND |
|------------------------------|--|--|
| Giá vốn thành phẩm Pading | 72,814,660,018 | 66,098,285,291 |
| Giá vốn thành phẩm Quilting | 13,899,637,615 | 15,332,244,662 |
| Giá vốn thành phẩm Bedding | 377,428,442 | 577,330,165 |
| Giá vốn thành phẩm nệm lò xo | 790,884,015 | 983,470,740 |
| Giá vốn máy móc | - | - |
| Giá vốn NVL | 2,037,171,232 | |
| Giá vốn khác | - | 3530005768 |
| Tổng cộng | 89,919,781,322 | 86,521,336,626 |

17. Doanh thu hoạt động tài chính

| | Từ 01/07/2017 đến 30/09/2017 VND | Từ 01/07/2016 đến 30/09/2016 VND |
|---|--|--|
| Lãi tiền gửi ngân hàng | 2,278,748 | 2,390,644 |
| Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | 443,392,375 | (90,244,744) |
| Lãi/Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện | - | |
| Tổng cộng | 445,671,123 | (87,854,100) |

18. Chi phí tài chính

| | Từ 01/07/2017 đến 30/09/2017 VND | Từ 01/07/2016 đến 30/09/2016 VND |
|---------------------------------------|--|--|
| Chi phí lãi vay | 2,223,570,395 | 1,736,896,867 |
| Lãi/Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | 185,753,915 | 42,522,253 |
| Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện | - | |
| Tổng cộng | 2,409,324,310 | 1,779,419,120 |

CÔNG TY CỔ PHẦN MIRAE

KP 1B - Phường An Phú - Thị Xã Thuận An - Tỉnh Bình Dương

Tel: 0650 3 791 038

Fax: 0650 3 791 037

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01/04/2017

đến ngày 30/06/2017

Mẫu số B 09 - DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2017 đến ngày 30/09/2017

(tiếp theo)

VII. Những thông tin khác**1. Thông tin về các bên liên quan****1.1. Giao dịch với các bên liên quan**

| | Từ 01/07/2017 đến 30/09/2017 VND | Từ 01/07/2016 đến 30/09/2016 VND |
|--|--|--|
| Mirae Fiber Technology Co., LTD (Cổ đông lớn (TLSH 22.55%), Ông Shin Young Sik Chủ tịch HĐQT Cty CP Mirae là Chủ tịch Cty Mirae Fiber Technology) | 17,497,761,517 | 9,449,194,395 |
| - Bán hàng | 1,899,601,892 | 788,661,825 |
| - Mua hàng | 15,598,159,625 | 8,660,532,570 |
| <i>Ghi chú: Giao dịch với Công ty Mirae Fiber Tech là các giao dịch phát sinh thường xuyên, phải tuân thủ các điều khoản quy định tại Quyết định số 08/2008/QĐ-HĐQT ngày 16/06/2008 và Nghị quyết số 05/2013/NQ-HĐQT ngày 09/09/2013 và hiện vẫn chưa có văn bản khác thay thế</i> | | |
| Ông Shin Young Sik (Chủ tịch HĐQT, cổ đông lớn - TLSH 9.1%) | | |
| - Cho Công ty vay không lãi suất | - | 8,700,000,000 |
| - Công ty hoàn trả tiền vay | - | 4,500,000,000 |
| Ông Choi Young Ho (Thành viên HĐQT) | | |
| - Cho Công ty vay không lãi suất | 1,767,738,416 | 14,233,827,460 |
| - Công ty hoàn trả tiền vay | 941,009,045 | 3,499,240,780 |

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2017 đến ngày 30/09/2017
(tiếp theo)

1.2. Số dư với các bên liên quan

| | Quan hệ với Công ty | 30/09/2017 | 01/01/2017 |
|---------------------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | VND | VND |
| Các khoản phải thu | | 58,189,819,445 | 60,920,374,594 |
| <i>Trả trước người bán</i> | | <i>58,189,819,445</i> | <i>60,513,095,640</i> |
| Mirae Fiber Technology co., ltd | Cổ đông lớn | 58,189,819,445 | 60,513,095,640 |
| <i>Tạm ứng</i> | | <i>350,685,974</i> | <i>407,278,954</i> |
| Ông Kim Chul Soo | thành viên HĐQT, cổ đông | 350,685,974 | 407,278,954 |
| Các khoản phải trả | | 8,015,009,401 | 14,074,442,152 |
| Mr Shin Young Sik | Chủ tịch HĐQT, cổ đông | 649,659,003 | 1,564,659,003 |
| Mr Choi Young Ho | thành viên HĐQT, cổ đông | 1,066,650,036 | 8,057,049,850 |
| Mirae Fiber Technology Co., LTD | Cổ đông lớn | 6,298,700,362 | 4,452,733,299 |

2. Thông tin so sánh

Số liệu so sánh trên bảng cân đối kế toán tại ngày 01.01.2017 được lấy từ BCTC năm 2016 đã được kiểm toán bởi Công ty Kiểm toán và Kế toán Hà Nội.

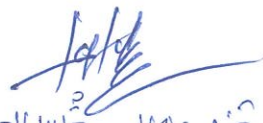
Bình Dương, ngày 20 tháng 10 năm 2017

CÔNG TY CỔ PHẦN MIRAE

0
 Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc



 22



IX. Báo cáo bộ phận chia theo địa lý

| | Bình Dương | | Hưng Yên | | Loại trừ | | Hợp nhất | |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| | Kỳ này | Kỳ trước | Kỳ này | Kỳ trước | Kỳ này | Kỳ trước | Kỳ này | Kỳ trước |
| | VND | VND | VND | VND | VND | VND | VND | VND |
| Doanh thu bán hàng ra bên ngoài thuần | 42,054,106,768 | 33,870,398,593 | 73,519,017,889 | 74,603,813,465 | - | - | 115,573,124,657 | 108,474,212,058 |
| Doanh thu thuần giữa các bộ phận | 2,535,497,640 | 3,433,176,762 | 196,085,760 | 15,233,388,000 | (2,731,583,400) | (18,666,564,762) | - | - |
| Tổng doanh thu của bộ phận | 44,589,604,408 | 37,303,575,355 | 73,715,103,649 | 89,837,201,465 | (2,731,583,400) | (18,666,564,762) | 115,573,124,657 | 108,474,212,058 |
| Lợi nhuận gộp | 11,319,223,319 | 5,518,033,080 | 14,334,120,016 | 16,434,842,352 | - | - | 25,653,343,335 | 21,952,875,432 |
| Lợi nhuận trước thuế | 2,048,933,726 | (1,879,554,262) | 5,276,500,620 | 8,932,168,184 | - | - | 7,325,434,346 | 7,052,613,922 |
| Tài sản của bộ phận | 524,196,430,307 | 418,091,712,315 | 450,074,165,645 | 464,169,106,144 | (164,843,769,560) | (146,423,720,963) | 809,426,826,392 | 735,837,097,496 |
| Nợ phải trả của bộ phận | 131,732,740,544 | 95,975,132,902 | 233,594,196,881 | 247,989,560,987 | (154,784,036,162) | (136,761,494,315) | 210,542,901,263 | 207,203,199,574 |
| Mua sắm tài sản cố định | 28,048,117,108 | 1,025,674,532 | 33,642,743,451 | 2,718,270,339 | - | - | 61,690,860,559 | 3,743,944,871 |
| Chiều hao và phân bổ | 4,974,244,552 | 3,468,274,299 | 17,882,302,772 | 8,412,956,312 | - | - | 22,856,547,324 | 11,881,230,611 |

Bộ phận chia theo hoạt động kinh doanh

| | Tầm bông | | Máy móc | | Bộ phận khác | | Hợp nhất | |
|---|-----------------|-----------------|---------------|------------|---------------|---------------|-----------------|-----------------|
| | Kỳ này | Kỳ trước | Kỳ này | Kỳ trước | Kỳ này | Kỳ trước | Kỳ này | Kỳ trước |
| | VND | VND | VND | VND | VND | VND | VND | VND |
| Doanh thu thuần bán hàng ra bên ngoài (*) | 112,927,565,865 | 101,432,166,543 | 1,225,672,500 | 15,000,000 | 1,419,886,292 | 7,027,045,515 | 115,573,124,657 | 108,474,212,058 |