

CÔNG TY CỔ PHẦN TIÊN SƠN THANH HOÁ

Số 9- KCN Bắc Sơn Bim Sơn – P. Bắc Sơn - Thị Xã Bim Sơn - Tỉnh Thanh Hoá

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 3/2020



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2020

(Các Thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và phải được đọc cùng Báo cáo Tài chính)

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Tiên Sơn Thanh Hóa (sau đây gọi tắt là “Công Ty”) tiền thân là Công ty TNHH Tiên Sơn Thanh Hóa hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký Doanh nghiệp công ty cổ phần số 2800222245, đăng ký lần đầu ngày 22/07/1995, đăng ký thay đổi lần thứ 14 ngày 04/05/2017.

Vốn điều lệ của công ty: Theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh Vốn điều lệ của Công ty là 348.000.000.000 (Ba trăm bốn mươi tám tỷ đồng).

Trụ sở công ty: Số 09, Khu công nghiệp Bắc Bim Sơn, Thị xã Bim Sơn, Tỉnh Thanh Hóa.

2. Lĩnh vực kinh doanh: Thương mại, dịch vụ, sản xuất;

3. Ngành nghề kinh doanh:

- May trang phục (trừ trang phục từ da lông thú);
- Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng;
- Bán buôn chuyên doanh khác chưa được phân vào đâu;
- Chi tiết: Kinh doanh hàng sơn mài, mỹ nghệ, hàng công nghệ phẩm, hàng điện máy
- Khai thác đá, cát, sỏi, đất sét;
- Xây dựng nhà các loại;
- Dịch vụ lưu trú ngắn hạn;
- Bốc xếp hàng hóa;
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê
- Chi tiết: Dịch vụ nhà đất
- Bán phụ tùng và các loại bộ phận phụ trợ của ô tô và xe có động cơ khác;
- Bán buôn nông lâm sản nguyên liệu (trừ gỗ, tre, nứa) và động vật sống;
- Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác;
- Chi tiết: Bán buôn vật tư, máy thiết bị công nghiệp và xây dựng
- Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ;
- Chuẩn bị mặt bằng;
- Nhà hàng và các dịch vụ ăn uống phục vụ lưu động;
- Vận tải hàng hóa bằng đường bộ;
- Giáo dục nghề nghiệp;
- Hoạt động của các trung tâm, đại lý tư vấn, giới thiệu và môi giới lao động, việc làm;
- Sản xuất khác chưa được phân vào đâu;
- Chi tiết: Sản xuất vật liệu xây dựng, hàng sơn mài mỹ nghệ
- Đại lý môi giới, đấu giá
- Chi tiết: Đại lý vật tư, máy móc thiết bị công nghiệp và xây dựng, hàng công nghệ phẩm, hàng điện máy

- Chế biến hàng nông, lâm sản, xuất nhập khẩu vật liệu xây dựng, hàng nông sản, hàng sơn mài mỹ nghệ và hàng dệt may.

4. Chu kỳ kinh doanh thông thường

Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường: 12 tháng

5 Quy mô doanh nghiệp

Tại thời điểm 31/12/2019, công ty có một chi nhánh tại Thành phố Buôn Mê Thuột, tỉnh Đắk Lắk

Tên gọi đầy đủ: CÔNG TY CỔ PHẦN TIÊN SƠN THANH HÓA – CHI NHÁNH TÂY NGUYÊN

Địa chỉ: Số 99 Nguyễn Hữu Thọ, Phường Tân An, thành phố Buôn Mê Thuột, tỉnh Đắk Lắk, Việt nam.

6 Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính:

Trong năm tài chính, hoạt động của Công ty không có đặc điểm đáng kể nào có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính. Hoạt động của Công ty diễn ra bình thường ở tất cả các kỳ trong năm.

7 Tuyên bố về khả năng so sánh

Báo cáo tài chính năm của công ty được lập đảm bảo tính so sánh.

II KỲ KẾ TOÁN VÀ ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

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

2 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND)

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/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp và Thông tư số 53/2016/TT-BTC Hướng dẫn sửa đổi Thông tư 200/2014/TT-BTC.

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

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng quy định của chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

VI CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1 Công cụ tài chính

Công cụ tài chính được ghi nhận theo hướng dẫn tại Thông tư 210/2009/TT-BTC ngày 06/11/2009 của Bộ Tài chính – “Hướng dẫn Chuẩn mực kế toán quốc tế về trình bày Báo cáo tài chính và thuyết minh thông tin đối với công cụ tài chính”.

Ghi nhận ban đầu

Tại ngày ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính được ghi nhận theo giá gốc cộng các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc mua sắm tài sản tài chính đó.

Tài sản tài chính của công ty bao gồm tiền, các khoản đầu tư, phải thu khách hàng, phải thu khác.

Tại ngày ghi nhận ban đầu, công nợ tài chính được ghi nhận theo giá gốc trừ đi các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc phát hành công nợ tài chính đó.

Công nợ tài chính của công ty bao gồm các khoản vay, các khoản phải trả người bán, phải trả khác, chi phí phải trả.

Giá trị sau ghi nhận ban đầu

Hiện tại chưa có quy định, hướng dẫn về đánh giá lại công cụ tài chính sau lần ghi nhận ban đầu.

2. Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn.

3. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán

Công ty có nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ thực hiện ghi sổ kế toán và lập Báo cáo tài chính theo một đơn vị tiền tệ thống nhất là Đồng Việt Nam. Việc quy đổi đồng ngoại tệ ra Đồng Việt Nam căn cứ vào:

- Tỷ giá giao dịch thực tế;
- Tỷ giá ghi sổ kế toán.

4. Các khoản đầu tư tài chính

Đầu tư vào công ty liên kết

Khoản đầu tư vào công ty liên kết được kế toán theo phương pháp giá gốc. Lợi nhuận thuần được chia từ công ty con, công ty liên kết phát sinh sau ngày đầu tư ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh. Các khoản được chia khác là khoản giảm trừ giá gốc đầu tư.

Dự phòng tổn thất đầu tư tài chính được trích lập theo quy định tại Thông tư số 48/2019TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 08/08/2019.

5. Ghi nhận nợ phải thu

Việc phân loại các khoản phải thu là phải thu khách hàng, phải thu khác được thực hiện theo nguyên tắc:

a. Phải thu của khách hàng gồm các khoản phải thu mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch có tính chất mua - bán, như: Phải thu về bán hàng, cung cấp dịch vụ, thanh lý, nhượng bán tài sản (TSCĐ, BĐSĐT, các khoản đầu tư tài chính) giữa Công ty và người mua (là đơn vị độc lập với người bán, gồm cả các khoản phải thu giữa công ty mẹ và công ty con, liên doanh, liên kết).

b. Phải thu khác gồm các khoản phải thu không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua - bán, như:

- Các khoản phải thu tạo ra doanh thu hoạt động tài chính, như: khoản phải thu về lãi cho vay, tiền gửi, cổ tức và lợi nhuận được chia;
- Các khoản chi hộ bên thứ ba được quyền nhận lại; Các khoản bên nhận ủy thác xuất khẩu phải thu hộ cho bên giao ủy thác;
- Các khoản phải thu không mang tính thương mại như cho mượn tài sản, phải thu về tiền phạt, bồi thường, tài sản thiếu chờ xử lý...

Khi lập Báo cáo tài chính, kế toán căn cứ kỳ hạn còn lại của các khoản phải thu để phân loại là dài hạn hoặc ngắn hạn.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho từng khoản phải thu khó đòi căn cứ theo quy định tại Thông tư số 48/2019TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 08/08/2019.

Việc xác định các khoản cần lập dự phòng phải thu khó đòi được căn cứ vào các khoản mục được phân loại là phải thu ngắn hạn, dài hạn của Bảng cân đối kế toán. Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho từng khoản phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra.

6. Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

Dự phòng hàng tồn kho được trích lập theo quy định tại Thông tư số 48/2019TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 08/08/2019.

7. Tài sản cố định

7.1. Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình

Tài sản cố định được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

7.2. Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình:

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao phù hợp với Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài chính và được ước tính như sau:

Nhà cửa vật kiến trúc 07-15 năm

Máy móc, thiết bị 05 năm

Phương tiện vận tải 05-10 năm

Thiết bị dụng cụ quản lý 03-04 năm

TSCĐ vô hình

8. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định thuê tài chính

8.1. Nguyên tắc ghi nhận nguyên giá TSCĐ thuê tài chính:

Tài sản cố định thuê tài chính được ghi nhận nguyên giá theo giá trị hợp lý hoặc giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu (không bao gồm thuế GTGT) và các chi phí trực tiếp phát sinh ban đầu liên quan đến TSCĐ thuê tài chính. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định thuê tài chính được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

8.2. Nguyên tắc và phương pháp khấu hao TSCĐ thuê tài chính:

TSCĐ thuê tài chính được trích khấu hao như TSCĐ của công ty

Đối với TSCĐ thuê tài chính không chắc chắn sẽ được mua lại thì sẽ được tính trích khấu hao theo thời hạn thuê.

9. Chi phí trả trước

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và chi phí trả trước dài hạn, được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

10 Nguyên tắc vốn hóa chi phí lãi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hóa), bao gồm các khoản lãi tiền vay, phân bổ các khoản chiết khấu hoặc phụ trội khi phát hành trái phiếu, các khoản chi phí phụ phát sinh liên quan tới quá trình làm thủ tục vay..

11 Vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Quỹ Đầu tư phát triển quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu được phân phối từ lợi nhuận sau thuế của công ty, trong quá trình hoạt động, các nguồn quỹ này được quản lý và sử dụng theo điều lệ của công ty.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) 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.

12. Ghi nhận doanh thu

Doanh thu bán hàng:

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

Thu nhập khác

Phản ánh các khoản thu nhập khác ngoài hoạt động sản xuất, kinh doanh của doanh nghiệp, bao gồm:

- Thu nhập từ nhượng bán, thanh lý TSCĐ; Thu nhập từ nghiệp vụ bán và thuê lại tài sản;
- Các khoản thuế phải nộp khi bán hàng hóa, cung cấp dịch vụ nhưng sau đó được giảm, được hoàn (thuế xuất khẩu được hoàn, thuế GTGT, TTĐB, BVMT phải nộp nhưng sau đó được giảm);

- Thu tiền bồi thường của bên thứ ba để bù đắp cho tài sản bị tổn thất (ví dụ thu tiền bảo hiểm được bồi thường, tiền đền bù di dời cơ sở kinh doanh và các khoản có tính chất tương tự);
- Thu tiền được phạt do khách hàng vi phạm hợp đồng; Các khoản thu nhập khác ngoài các khoản nêu trên.

13. Nguyên tắc ghi nhận giá vốn

Phản ánh trị giá vốn của sản phẩm, hàng hóa, dịch vụ bán trong kỳ.

Khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho được tính vào giá vốn hàng bán trên cơ sở số lượng hàng tồn kho và phân chênh lệch giữa giá trị thuần có thể thực hiện được nhỏ hơn giá gốc hàng tồn kho.

Đối với phần giá trị hàng tồn kho hao hụt, mất mát, kế toán tính ngay vào giá vốn hàng bán (sau khi trừ đi các khoản bồi thường, nếu có).

Đối với chi phí nguyên vật liệu trực tiếp tiêu hao vượt mức bình thường, chi phí nhân công, chi phí sản xuất chung cố định không phân bổ vào giá trị sản phẩm nhập kho, kế toán tính ngay vào giá vốn hàng bán (sau khi trừ đi các khoản bồi thường, nếu có) kể cả khi sản phẩm, hàng hóa chưa được xác định là tiêu thụ.

Các khoản thuế nhập khẩu, thuế tiêu thụ đặc biệt, thuế bảo vệ môi trường đã tính vào giá trị hàng mua, nếu khi xuất bán hàng hóa mà các khoản thuế đó được hoàn lại thì được ghi giảm giá vốn hàng bán.

Các khoản chi phí giá vốn hàng bán không được coi là chi phí tính thuế TNDN theo quy định của Luật thuế nhưng có đầy đủ hóa đơn chứng từ và đã hạch toán đúng theo Chế độ kế toán Công ty không ghi giảm chi phí kế toán mà chỉ điều chỉnh trong quyết toán thuế TNDN để làm tăng số thuế TNDN phải nộp.

14. Nguyên tắc ghi nhận chi phí quản lý doanh nghiệp, chi phí bán hàng

Các khoản chi phí ghi nhận là chi phí bán hàng bao gồm: Các chi phí thực tế phát sinh trong quá trình bán sản phẩm, hàng hoá, cung cấp dịch vụ, bao gồm các chi phí chào hàng, giới thiệu sản phẩm, quảng cáo sản phẩm, hoa hồng bán hàng, chi phí bảo hành sản phẩm, hàng hoá, chi phí bảo quản, đóng gói, vận chuyển,...

Các khoản chi phí ghi nhận là chi phí quản lý doanh nghiệp bao gồm: Các chi phí về lương nhân viên bộ phận quản lý doanh nghiệp (tiền lương, tiền công, các khoản phụ cấp,...); bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, kinh phí công đoàn, bảo hiểm thất nghiệp của nhân viên quản lý doanh nghiệp; chi phí vật liệu văn phòng, công cụ lao động, khấu hao TSCĐ dùng cho quản lý doanh nghiệp; tiền thuê đất, thuế môn bài; khoản lập dự phòng phải thu khó đòi; dịch vụ mua ngoài (điện, nước, điện thoại, fax, bảo hiểm tài sản, cháy nổ...); chi phí bằng tiền khác (tiếp khách, hội nghị khách hàng...)

15. Nguyên tắc ghi nhận các khoản thuế

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

Thuế TNDN áp dụng mức thuế suất 20% theo Luật sửa đổi bổ sung một số điều của Luật Thuế TNDN số 32/2013/QH 13 ngày 19/06/2013.

Các loại thuế và phí khác theo quy định hiện hành.

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ
Tại ngày 30 tháng 09 năm 2020

| Mã số | TÀI SẢN | Thuyết minh | Đơn vị tính: đồng | |
|------------|---|-------------|------------------------|------------------------|
| | | | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| 100 | A. TÀI SẢN NGẮN HẠN | | 170.873.032.490 | 149.166.824.697 |
| 110 | I. Tiền và các khoản tương đương tiền | V.01 | 19.254.355.959 | 5.126.341.358 |
| 111 | 1. Tiền | | 2.254.355.959 | 5.126.341.358 |
| 112 | 2. Các khoản tương đương tiền | | | |
| 113 | 3. Tiền (vnd) đang đi đường | | 17.000.000.000 | |
| 120 | II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | V.11 | 1.000.000.000 | 1.000.000.000 |
| 121 | 1. Chứng khoán kinh doanh | | | |
| 122 | 2. Dự phòng giảm giá CK kinh doanh (*) | | | |
| 123 | 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | | 1.000.000.000 | 1.000.000.000 |
| 130 | III. Các khoản phải thu ngắn hạn | | 131.185.077.945 | 112.671.856.717 |
| 131 | 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | V.02 | 81.341.067.794 | 19.409.090.558 |
| 132 | 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | V.03 | 30.441.559.256 | 78.420.470.813 |
| 133 | 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | | | |
| 134 | 4. Phải thu theo tiến độ HĐXD | | | |
| 135 | 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn | | | |
| 136 | 6. Các khoản phải thu ngắn hạn khác | V.04 | 19.402.450.895 | 15.093.852.428 |
| 137 | 7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi | V.02 | | (251.557.082) |
| 139 | 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | | | |
| 140 | IV. Hàng tồn kho | V.05 | 18.487.500.494 | 24.336.367.715 |
| 141 | 1. Hàng tồn kho | | 18.487.500.494 | 24.336.367.715 |
| 149 | 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | | | |
| 150 | V. Tài sản ngắn hạn khác | | 946.098.092 | 6.032.258.907 |
| 151 | 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | V.06 | | |
| 152 | 2. Thuế GTGT được khấu trừ | | 823.039.133 | 5.909.199.948 |
| 153 | 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | V.13 | 123.058.959 | 123.058.959 |
| 154 | 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | | | |
| 155 | 5. Tài sản ngắn hạn khác | | | |
| 200 | B. TÀI SẢN DÀI HẠN | | 411.669.051.091 | 451.712.877.516 |
| 210 | I. Các khoản phải thu dài hạn | | 15.000.000.000 | 1.210.000.000 |
| 211 | 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | | | |
| 212 | 2. Trả trước cho người bán dài hạn | | | |
| 213 | 3. Vốn kinh doanh của các đơn vị trực thuộc | | | |

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2020

| Mã số | TÀI SẢN | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|------------|---|-------------|------------------------|------------------------|
| | | | | Đơn vị tính: đồng |
| 214 | 4. Phải thu nội bộ dài hạn | | | |
| 215 | 5. Phải thu về cho vay dài hạn | | | |
| 216 | 6. Phải thu dài hạn khác | V.03 | 15.000.000.000 | 1.210.000.000 |
| 219 | 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | | | |
| 220 | II. Tài sản cố định | | 303.387.138.372 | 342.942.963.148 |
| 221 | 1. Tài sản cố định hữu hình | V.07 | 296.292.821.221 | 325.093.271.650 |
| 222 | - Nguyên giá | | 528.337.230.197 | 564.824.325.086 |
| 223 | - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | | (232.044.408.976) | (239.731.053.436) |
| 224 | 2. Tài sản cố định thuê tài chính | V.08 | | 4.157.227.398 |
| 225 | - Nguyên giá | | | 4.757.227.389 |
| 226 | - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | | | (599.999.991) |
| 227 | 3. Tài sản cố định vô hình | V.09 | 7.094.317.151 | 13.692.464.100 |
| 228 | - Nguyên giá | | 7.804.047.100 | 14.281.145.000 |
| 229 | - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | | (709.729.949) | (588.680.900) |
| 230 | III. Bất động sản đầu tư | | | |
| 231 | - Nguyên giá | | | |
| 232 | - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | | | |
| 240 | IV. Tài sản dở dang dài hạn | V.10 | 16.571.923.000 | 28.260.518.718 |
| 241 | 1. Chi phí SXKD dở dang dài hạn | | | |
| 242 | 2. Chi phí Xây dựng cơ bản dở dang | | 16.571.923.000 | 28.260.518.718 |
| 250 | V. Đầu tư tài chính dài hạn | V.11 | 67.322.000.000 | 67.322.000.000 |
| 251 | 1. Đầu tư vào công ty con | | | |
| 252 | 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh | | 67.322.000.000 | 67.322.000.000 |
| 253 | 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | | | |
| 254 | 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*) | | | |
| 255 | 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | | | |
| 260 | VI. Tài sản dài hạn khác | | 9.387.989.719 | 11.977.395.650 |
| 261 | 1. Chi phí trả trước dài hạn | V.06 | 9.387.989.719 | 11.977.395.650 |
| 262 | 2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại | | | |
| 263 | 3. Thiết bị vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn | | | |
| 268 | 4. Tài sản dài hạn khác | | | |
| 270 | TỔNG CỘNG TÀI SẢN | | 582.542.083.581 | 600.879.702.213 |

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ
Tại ngày 30 tháng 09 năm 2020

| Mã số | NGUỒN VỐN | Thuyết minh | Đơn vị tính: đồng | |
|------------|---|-------------|------------------------|------------------------|
| | | | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| 300 | A. NỢ PHẢI TRẢ | | 160.352.176.676 | 189.984.624.788 |
| 310 | I. Nợ ngắn hạn | | 93.170.784.406 | 71.344.009.351 |
| 311 | 1. Phải trả người bán ngắn hạn | V.12 | 17.386.417.455 | 12.361.514.096 |
| 312 | 2. Người mua trả trước ngắn hạn | | 845.265.197 | 206.888.029 |
| 313 | 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | V.13 | 5.894.775.884 | 5.450.551.514 |
| 314 | 4. Phải trả công nhân viên | | 416.504.258 | 319.062.940 |
| 315 | 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | | | |
| 316 | 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn | | | |
| 317 | 7. Phải trả theo kế hoạch tiến độ HĐXD | | | |
| 318 | 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | | | |
| 319 | 9. Phải trả ngắn hạn khác | V.15 | 148.087.219 | |
| 320 | 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | V.16 | 68.378.641.563 | 52.904.899.942 |
| 321 | 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | | | |
| 322 | 12. Quỹ Khen thưởng phúc lợi | | 101.092.830 | 101.092.830 |
| 323 | 13. Quỹ Bình ổn giá | | | |
| 324 | 14. Giao dịch mua bán lại Trái phiếu CP | | | |
| 330 | II. Nợ dài hạn | | 67.181.392.270 | 118.640.615.437 |
| 331 | 1. Phải trả dài hạn người bán | | | |
| 332 | 2. Người mua trả trước dài hạn | | | |
| 333 | 3. Chi phí phải trả dài hạn | | | |
| 334 | 4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh | | | |
| 335 | 5. Phải trả nội bộ dài hạn | | | |
| 336 | 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | | | |
| 337 | 7. Phải trả dài hạn khác | V.15 | 34.198.259.866 | 36.960.877.697 |
| 338 | 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | V.16 | 32.983.132.404 | 81.679.737.740 |
| 339 | 9. Trái phiếu chuyển đổi | | | |
| 340 | 10. Cổ phiếu ưu đãi | | | |
| 341 | 11. Thuế TNDN hoàn lại phải trả | | | |
| 342 | 12. Dự phòng nợ phải trả dài hạn | | | |
| 343 | 13. Quỹ phát triển khoa học công nghệ | | | |

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2020

Đơn vị tính: đồng

| Mã số | NGUỒN VỐN | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|------------|--|-------------|------------------------|------------------------|
| 400 | B. VỐN CHỦ SỞ HỮU | | 422.189.906.905 | 410.895.077.425 |
| 410 | I. Vốn chủ sở hữu | V.17 | 422.189.906.905 | 410.895.077.425 |
| 411 | 1. Vốn góp của Chủ sở hữu | | 348.000.000.000 | 348.000.000.000 |
| 411a | Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | | 348.000.000.000 | 348.000.000.000 |
| 411b | Cổ phiếu ưu đãi | | | |
| 412 | 2. Thặng dư vốn cổ phần | | | |
| 413 | 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | | | |
| 414 | 4. Vốn khác của chủ sở hữu | | | |
| 415 | 5. Cổ phiếu quỹ (*) | | - | - |
| 416 | 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | | | |
| 417 | 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | | | |
| 418 | 8. Quỹ đầu tư phát triển | | 439.500.000 | 439.500.000 |
| 419 | 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp đổi mới doanh nghiệp | | | |
| 420 | 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | | 18.000.000 | 18.000.000 |
| 421 | 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | | 73.732.406.905 | 62.437.577.425 |
| 421a | LNST chưa p/phối lũy kế đến cuối kỳ trước | | 41.290.486.631 | 41.290.486.631 |
| 421b | LNST chưa phân phối kỳ này | | 32.441.920.274 | 21.147.090.794 |
| 422 | 12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản | | | |
| 430 | II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | | | |
| 431 | 1. Nguồn kinh phí | | | |
| 432 | 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | | | |
| 440 | TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN | | 582.542.083.581 | 600.879.702.213 |



Lê Thị Nguyên
Người lập biểu

Thanh Hóa, ngày 19 tháng 10 năm 2020



Tống Anh Linh
Kế toán trưởng



Trịnh Xuân Lượng
Tổng Giám đốc

BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

Từ ngày 01/07/2020 đến 30/09/2020

Đơn vị tính: đồng

| Mã số | CHỈ TIÊU | Thuyết minh | Kỳ này | Kỳ trước |
|-------|--|-------------|----------------|----------------|
| 01 | 1. Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ | VI.01 | 75.313.735.483 | 38.156.150.920 |
| 02 | 2. Các khoản giảm trừ | | | |
| 10 | 3. Doanh thu thuần bán hàng, cung cấp d/vụ | VI.02 | 75.313.735.483 | 38.156.150.920 |
| 11 | 4. Giá vốn hàng bán | VI.03 | 66.988.697.064 | 27.148.990.001 |
| 20 | 5. Lợi nhuận gộp bán hàng, cung cấp d/vụ | | 8.325.038.419 | 11.007.160.919 |
| 21 | 6. Doanh thu hoạt động tài chính | VI.04 | 11.106.776 | 8.496.047 |
| 22 | 7. Chi phí tài chính | VI.05 | 2.441.897.117 | 4.379.192.483 |
| 23 | - Trong đó: Chi phí lãi vay | | 2.425.863.348 | 4.752.331.019 |
| 25 | 8. Chi phí bán hàng | VI.06 | 398.911.037 | 1.052.751.191 |
| 26 | 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | VI.07 | 2.121.584.280 | 1.428.597.686 |
| 30 | 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD | | 3.373.752.761 | 4.155.115.606 |
| 31 | 11. Thu nhập khác | VI.08 | | 4.000.000 |
| 32 | 12. Chi phí khác | VI.09 | 328.882.438 | 132.457.200 |
| 40 | 13. Lợi nhuận khác | | -328.882.438 | -128.457.200 |
| 50 | 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | | 3.044.870.323 | 4.026.658.406 |
| 51 | 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | VI.10 | 674.750.552 | 831.823.121 |
| 52 | 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | | | |
| 60 | 17. Lợi nhuận sau thuế TNDN | | 2.370.119.771 | 3.194.835.285 |
| 61 | 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu | VI.11 | 68 | 92 |
| 62 | 19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu | VI.12 | 68 | 92 |

Lê Thị Nguyên
Người lập biểu

Thanh Hóa, ngày 19 tháng 10 năm 2020

Tống Anh Linh
Kế toán trưởng



Trịnh Xuân Lượng
Tổng Giám đốc

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Từ ngày 01/07/2020 đến 30/09/2020

Đơn vị tính: đồng

| Mã số | Chi tiêu | Thuyết minh | Kỳ này | Kỳ trước |
|--|--|-------------|------------------------|-------------------------|
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | | |
| 01 | 1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ | | 131.850.140.355 | 99.912.964.855 |
| 02 | 2. Tiền chi trả người cung cấp hàng hóa và dịch vụ | | (118.068.808.679) | (170.564.485.658) |
| 03 | 3. Tiền chi trả cho người lao động | | (2.102.276.813) | (1.066.483.755) |
| 04 | 4. Tiền lãi vay đã trả | | (2.441.885.622) | (4.932.953.037) |
| 05 | 5. Thuế Thu nhập Doanh nghiệp đã nộp | | (2.000.000.000) | |
| 06 | 6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | | 17.061.361.331 | |
| 07 | 7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | | (12.159.266.781) | |
| 20 | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | | 12.139.263.791 | (76.650.957.595) |
| II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | | |
| Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TSDH khác | | | | |
| 21 | khác | | (5.000.000) | (467.200.000) |
| 22 | Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ | | | |
| 23 | Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | | | |
| 24 | Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | | | |
| 27 | Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | | | |
| 30 | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | | (5.000.000) | (467.200.000) |
| III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | | |
| 33 | Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được | VII.01 | 35.681.600.000 | 132.997.634.718 |
| 34 | Tiền chi trả nợ gốc vay | VII.02 | (38.039.571.248) | (49.168.043.762) |
| 35 | Tiền chi trả nợ thuê tài chính | | (471.440.000) | (861.083.160) |
| 36 | Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | | | |
| 40 | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | | (2.829.411.248) | 82.968.507.796 |
| 50 | Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ | | 9.304.852.543 | 5.850.350.201 |
| 60 | Tiền và tương đương tiền đầu năm | | 9.949.503.416 | 6.487.853.353 |
| 61 | Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | | | |
| 70 | Tiền và tương đương tiền cuối kỳ | | 19.254.355.959 | 12.338.203.554 |







Lê Thị Nguyên
Người lập biểu

Tống Anh Linh
Kế toán trưởng

Trịnh Xuân Lượng
Tổng Giám đốc

Thanh Hóa, ngày 19 tháng 10 năm 2020

THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC

V . KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Đơn vị tính: đồng

| 01 . TIỀN | <u>Số cuối kỳ</u> | <u>Số đầu năm</u> |
|--|------------------------------|------------------------------|
| Tiền mặt | 1.903.946.621 | 1.434.049.499 |
| Tiền gửi thanh toán | 350.409.338 | 3.692.291.859 |
| Tiền đang đi đường | 17.000.000.000 | |
| Cộng | <u>19.254.355.959</u> | <u>5.126.341.358</u> |
| 02 . PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG | <u>Số cuối kỳ</u> | <u>Số đầu năm</u> |
| Ngắn hạn | | |
| Công ty TNHH TS Vina | | 2.150.666.789 |
| Công ty TNHH MS Vina [i] | | 1.124.627.354 |
| Cty Max International INC | 10.658.460.745 | 8.719.768.189 |
| Cty TNHH May Sumec Việt Nam | 3.789.036.806 | 1.597.682.206 |
| Công ty Cổ phần May Tatsu | 1.745.700.000 | 1.745.700.000 |
| Công ty cổ phần DG Win Việt Nam | 1.089.000.000 | 924.000.000 |
| Công ty Cổ phần May Minh Anh Thọ Xuân [ii] | 61.505.000.001 | |
| Công ty TNHH Nông sản Ngọc Sang [iii] | 50.000.000 | |
| Cty Cổ phần Xuất khẩu HTA GROUP [iiii] | | |
| Công ty TNHH May Hoa Sen Phú Thọ | | |
| Nhóm Khách hàng khác | | |
| (Có số dư nhỏ hơn 10% tổng nợ phải thu) | 2.503.870.242 | 3.146.646.020 |
| Cộng | <u>81.341.067.794</u> | <u>19.409.090.558</u> |

[i] Khoản nợ liên quan đến hoạt động mua bán Nhà máy May Thọ Xuân.

[ii] Khoản nợ liên quan đến hoạt động mua bán nông sản. Dư nợ bằng 100% giá trị hợp đồng

[iii] Khoản nợ liên quan đến hoạt động mua bán nông sản. Dư nợ bằng 100% giá trị hợp đồng

| 03 . TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN | <u>Số cuối kỳ</u> | <u>Số đầu năm</u> |
|--------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Ngắn hạn | | |
| Công ty Cổ phần May Tatsu [i] | 13.744.414.377 | |
| Công ty Cổ phần may XK Yên Định | | 3.037.637.700 |
| Công ty Cổ phần DG Win Việt Nam | 9.481.935.222 | 6.203.465.378 |
| Công ty Cổ phần Lương Phát | | 66.293.895.231 |
| Công ty TNHH TM và DV Dũng Hùng [ii] | 3.000.000.000 | |
| Các nhà cung cấp khác | 4.215.209.657 | 2.885.472.504 |
| Cộng | <u>30.441.559.256</u> | <u>78.420.470.813</u> |

[i] Khoản ứng trước cho Công ty cổ phần May Tatsu (Công ty liên quan) bằng nguồn tiền vay

04 . PHẢI THU KHÁC

| Khoản mục | Số cuối kỳ | | Số đầu năm | |
|-------------|----------------|----------|----------------|----------|
| | Giá trị | Dự phòng | Giá trị | Dự phòng |
| a) Ngắn hạn | 19.402.450.895 | | 15.093.852.428 | |

| | | |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| Tạm ứng [i] | 19.402.450.895 | 15.031.288.923 |
| Phải thu khác | | 62.563.505 |
| b) Dài hạn | 15.000.000.000 | 1.210.000.000 |
| Ký Quỹ [i] | 15.000.000.000 | 210.000.000 |
| Phải thu khác | | 1.000.000.000 |
| Cộng (a+b) | 34.402.450.895 | 16.303.852.428 |

- [i] Trong đó có 15 tỉ đồng chuyển cho công ty cổ phần Lương Phát (Công ty liên kết) bằng tiền mặt, căn cứ vào văn bản thỏa thuận ký quỹ đảm bảo thực hiện dự án đầu tư Nhà máy May Quý Lộc theo Hợp đồng nguyên tắc số 2502/2020/TS-LP-XDCT ngày 25/02/2020. Theo đó, số tiền này được dùng để thanh toán cho giá trị xây dựng công trình Nhà máy May Quý Lộc nếu Công ty Cổ phần Tiên Sơn không thanh toán đúng hạn. Thời hạn của khoản ký quỹ này cho đến khi công trình Nhà máy May Quý Lộc quyết toán xong. Khoản ký quỹ không được hưởng lãi.

05 . HÀNG TỒN KHO

| Khoản mục | Số cuối kỳ | | Số đầu năm | |
|----------------------|-----------------------|----------|-----------------------|----------|
| | Giá trị | Dự phòng | Giá trị | Dự phòng |
| Hàng hóa | 5.378.887.417 | | 19.638.355.973 | |
| Nguyên vật liệu | 1.620.036.000 | | | |
| Chi phí SXKD dở dang | 1.720.466.407 | | | |
| Thành phẩm | 9.768.110.670 | | 4.698.011.742 | |
| Cộng | 18.487.500.494 | | 24.336.367.715 | |

06 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

| | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|----------------------|-----------------------|
| Dài hạn | | |
| Công cụ, dụng cụ | 931.323.508 | 3.387.448.182 |
| Chi phí giải phóng mặt bằng NM May Triệu sơn | 3.765.520.807 | 0 |
| Đền bù Giải phóng mặt bằng NM may Thọ Xuân | | 3.827.363.301 |
| Đền bù Giải phóng mặt bằng NM May Quý Lộc | 4.691.145.404 | 4.762.584.167 |
| Cộng | 9.387.989.719 | 11.977.395.650 |

07 . TĂNG GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH (PHỤ LỤC SỐ 01)

08 TĂNG GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH THUÊ TÀI CHÍNH

| Khoản mục | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải | Tổng cộng |
|------------------------|---------------------|------------------------|---------------|
| Nguyên giá | | | |
| Số đầu năm | | 4.757.227.389 | 4.757.227.389 |
| Số cuối kỳ | | 4.757.227.389 | 4.757.227.389 |
| Hao mòn lũy kế | | | |
| Số đầu năm | | 599.999.991 | 599.999.991 |
| Khấu hao tăng trong kỳ | | 100.000.000 | 100.000.000 |
| Số cuối kỳ | | 699.999.991 | 699.999.991 |
| Giá trị còn lại | | | |
| Số đầu năm | | 4.157.227.398 | 4.157.227.398 |
| Giảm trong kỳ | | 4.157.227.398 | 4.157.227.398 |
| Số cuối kỳ | | - | - |

09 TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

| Khoản mục | Mẫu khuôn | Quyền sử dụng đất | Tổng cộng |
|------------------------|------------------|--------------------------|------------------|
| Nguyên giá | | | |
| Số đầu năm | 765.000.000 | 13.516.145.000 | 14.281.145.000 |
| Giảm trong kỳ | | 6.477.097.900 | 6.477.097.900 |
| Số cuối kỳ | 765.000.000 | 7.039.047.100 | 7.804.047.100 |
| Hao mòn lũy kế | | | |
| Số đầu năm | | 588.680.900 | 588.680.900 |
| Tăng trong kỳ | | 121.049.049 | 121.049.049 |
| Số cuối kỳ | | 709.729.949 | 709.729.949 |
| Giá trị còn lại | | | |
| Số đầu năm | 765.000.000 | | 13.692.464.100 |
| Số cuối kỳ | 765.000.000 | 6.329.317.151 | 7.094.317.151 |

10 . TÀI SẢN DỄ DANG DÀI HẠN

| Khoản mục | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Giá trị Xây dựng cơ bản | | |
| Khu Dịch vụ 65 Nguyễn Huệ - Bim Sơn | 957.250.000 | 957.250.000 |
| Khu Nhà xưởng+Dvụ tại Bim Sơn | 2.638.000.000 | 2.638.000.000 |
| Nhà máy May Kim Tân | 1.526.000.000 | 1.526.000.000 |
| Nhà kho Phụ liệu - May XK Sơn Hà | 385.673.000 | 385.673.000 |
| Công trình Cải tạo Nhà ăn ca công nhân may SH | 425.000.000 | 425.000.000 |
| Hồ Vi khí hậu Thọ Xuân | 450.000.000 | 450.000.000 |
| Hạng mục san nền Nhà máy may Triệu Sơn | | 13.843.906.752 |
| Lãi tiền vay dự án đầu tư NM Triệu Sơn | | 8.034.688.966 |
| San lấp mặt bằng nhà máy may Quý Lộc Yên Định | 10.190.000.000 | |
| Cộng | 16.571.923.000 | 28.260.518.718 |

11 : CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH (XEM PHỤ LỤC SỐ 02)

12 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN

| Ngắn hạn | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Cty TNHH May Sumec Việt Nam | | 2.149.133.282 |
| Công ty Cổ phần Lương Phát | 11.905.818.879 | |
| Công ty Cổ phần Great Vina | 1.886.532.709 | |
| Công ty TNHH Trần Hiếu | 705.252.992 | 7.459.252.984 |
| Cty TNHH Năng lượng và Thiết bị nhiệt Mạnh Quân | 326.600.000 | 726.600.000 |
| Cty Cổ phần Tập đoàn Cà phê AVINA | | |
| CN XNK nông sản - Cty Cổ phần Tập đoàn Cà phê AVINA | | |
| Nhóm Nhà cung cấp khác (Có số dư nhỏ hơn 10% Tổng nợ phải trả) | 2.562.212.875 | 2.026.527.830 |
| Cộng | 17.386.417.455 | 12.361.514.096 |

13 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

| Chỉ tiêu | Số đầu năm | Số phải nộp | Số đã trả | Số cuối kỳ |
|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| THUẾ PHẢI NỘP | 5.450.551.514 | 3.547.841.108 | 3.103.616.738 | 5.894.775.884 |
| Thuế GTGT | | | | |
| Thuế Nhập khẩu | | 57.256.500 | 57.256.500 | |
| Thuế đất | | 570.474.379 | 36.360.238 | 534.114.141 |
| Thuế môn bài | | 10.000.000 | 10.000.000 | |
| Thuế TNDN | 5.450.551.514 | 2.910.110.229 | 3.000.000.000 | 5.360.661.743 |
| THUẾ PHẢI THU | 123.058.959 | | | 123.058.959 |
| Thuế GTGT | 123.058.959 | | | 123.058.959 |

15 . PHẢI TRẢ KHÁC

| | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|-----------------------|-----------------------|
| a) Ngắn hạn | 148.087.219 | |
| Phải trả khác ngắn hạn | 148.087.219 | |
| b) Dài hạn | 34.198.259.866 | 36.960.877.697 |
| Công ty TNHH TS Vina (Đặt cọc thuê xưởng) | 5.254.186.169 | 7.323.504.000 |
| Công ty TNHH YS Vina (Đặt cọc thuê xưởng) | 8.431.056.157 | 9.124.356.157 |
| Công ty HUG | 5.519.133.540 | 5.519.133.540 |
| Công ty TNHH May Sumec (đặt cọc thuê xưởng) | 14.993.884.000 | 14.993.884.000 |
| Cộng (a+b) | 34.346.347.085 | 36.960.877.697 |

16 . VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH(XEM PHỤ LỤC SỐ 03)

17 . VỐN CHỦ SỞ HỮU

17.1 Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu (Phụ lục số 04)

17.2 Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

| Danh sách cổ đông góp vốn | Tỉ lệ(%) | Số cuối kỳ | Tỉ lệ(%) | Số đầu năm |
|---------------------------|-------------|------------------------|-------------|------------------------|
| Ông Trịnh Xuân Lâm | 9,86% | 34.350.000.000 | 9,86% | 34.350.000.000 |
| Ông Trịnh Xuân Lượng | 2,87% | 10.000.000.000 | 7,18% | 25.000.000.000 |
| Bà Nguyễn Thị Dụ | 0,29% | 1.000.000.000 | 7,75% | 27.000.000.000 |
| Ông Trịnh Văn Dương | 1,29% | 4.500.000.000 | 7,18% | 25.000.000.000 |
| Ông Trịnh Xuân Dưỡng | 1,15% | 4.000.000.000 | 7,18% | 25.000.000.000 |
| Các cổ đông khác | 84,53% | 294.150.000.000 | 60,85% | 211.650.000.000 |
| Cộng | 100% | 348.000.000.000 | 100% | 348.000.000.000 |

17.3 Các giao dịch về Vốn chủ sở hữu

| | Kỳ này | Kỳ trước |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| Vốn góp đầu năm | 348.000.000.000 | 348.000.000.000 |
| Vốn góp tăng trong kỳ | | |
| Vốn góp giảm trong kỳ | | |
| Vốn góp cuối kỳ | 348.000.000.000 | 348.000.000.000 |

| | | | |
|-------------|---|--------------------|--------------------|
| 17.4 | Cổ phiếu | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| | Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | 34.800.000 | 34.800.000 |
| | Số lượng cổ phiếu đã chào bán ra công chúng | | |
| | <i>Cổ phiếu phổ thông</i> | 34.800.000 | 34.800.000 |
| | Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | | |
| | <i>Cổ phiếu phổ thông</i> | 34.800.000 | 34.800.000 |
| | Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành | 10.000 đ/CP | 10.000 đ/CP |
| 17.5 | Các Quỹ của doanh nghiệp | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| | Quỹ Đầu tư phát triển | 439.500.000 | 439.500.000 |
| | Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 18.000.000 | 18.000.000 |
| | Cộng | 457.500.000 | 457.500.000 |
| 17 | . Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| | 1. Ngoại tệ các loại (USD) | 3.069,80 | 8.529,57 |

THUYẾT MINH BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC

VI TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH

| | | | |
|-----------|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 | . DOANH THU | Kỳ này | Kỳ trước |
| | Hoạt động gia công | 14.233.930.698 | 27.357.434.284 |
| | Hoạt động cho thuê Nhà xưởng | 9.649.744.000 | 10.039.307.000 |
| | Hoạt động kinh doanh KS | 19.763.635 | 16.530.272 |
| | Hoạt động thương mại | 50.950.500.000 | |
| | Hoạt động khác | 459.797.150 | 742.879.364 |
| | Cộng | 75.313.735.483 | 38.156.150.920 |
| 02 | . DOANH THU THUẬN | Kỳ này | Kỳ trước |
| | Hoạt động gia công | 14.233.930.698 | 27.357.434.284 |
| | Hoạt động cho thuê Nhà xưởng | 9.649.744.000 | 10.039.307.000 |
| | Hoạt động kinh doanh KS | 19.763.635 | 16.530.272 |
| | Hoạt động thương mại | 50.950.500.000 | |
| | Hoạt động khác | 459.797.150 | 742.879.364 |
| | Cộng | 75.313.735.483 | 38.156.150.920 |
| 03 | . GIÁ VỐN | Kỳ này | Kỳ trước |
| | Hoạt động gia công | 10.492.185.910 | 13.717.935.329 |
| | Hoạt động cho thuê Nhà xưởng | 8.904.556.004 | 12.614.260.394 |
| | Hoạt động kinh doanh KS | 17.000.000 | 35.096.774 |
| | Hoạt động thương mại | 47.021.050.000 | |
| | Hoạt động khác | 553.905.150 | 781.697.504 |
| | Cộng | 66.988.697.064 | 27.148.990.001 |
| 04 | . DOANH THU TÀI CHÍNH | Kỳ này | Kỳ trước |
| | Lãi tiền gửi | 11.106.776 | 8.496.047 |
| | Chênh lệch tỉ giá đã thực hiện | | |
| | Chênh lệch tỉ giá chưa thực hiện | | |

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| Cộng | 11.106.776 | 8.496.047 |
| 05 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH | Kỳ này | Kỳ trước |
| Chi phí lãi vay | 2.425.863.348 | 4.281.435.700 |
| Lãi thuê tài chính | 15.485.100 | 97.756.783 |
| Chênh lệch tỉ giá chưa thực hiện | 548.669 | |
| Cộng | 2.441.897.117 | 4.379.192.483 |
| 06 . CHI PHÍ BÁN HÀNG | Kỳ này | Kỳ trước |
| Chi phí mua ngoài | 398.911.037 | 1.052.751.191 |
| Chi phí khấu hao | | |
| Chi phí khác bằng tiền | | |
| Cộng | 398.911.037 | 1.052.751.191 |
| 07 . CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP | Kỳ này | Kỳ trước |
| Chi phí tiền lương | 1.022.772.266 | 561.185.114 |
| Chi phí khấu hao | 543.052.218 | 148.703.739 |
| Chi phí mua ngoài | 724.515.048 | 535.298.938 |
| Chi phí công cụ | | |
| Chi phí bằng tiền khác | 82.801.831 | |
| Tăng giảm dự phòng | (251.557.083) | 183.409.895 |
| Cộng | 2.121.584.280 | 1.428.597.686 |
| 08 . THU NHẬP KHÁC | Kỳ này | Kỳ trước |
| Thu nhập khác | | 4.000.000 |
| Thu nhập thuần thanh lý tài sản (*) | | |
| Cộng | | 4.000.000 |
| (*) Chi tiết bù trừ thu nhập và chi phí thanh lý tài sản | | |
| Thu nhập thanh lý tài sản (1) | | |
| Giá trị còn lại của TS, giá trị QSDD thanh lý (2) | | |
| Các khoản chi phí thanh lý khác (3) | | |
| Thu nhập thuần thanh lý tài sản (4=1-2-3) | | |
| 09 . CHI PHÍ KHÁC | Kỳ này | Kỳ trước |
| Tiền nộp chậm phạt , truy thu bảo hiểm | | 3.691.454 |
| Chi phí khác | 328.882.438 | 128.765.746 |
| Cộng | 328.882.438 | 132.457.200 |
| 10 CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DN | Kỳ này | Kỳ trước |
| Tổng thu nhập trước thuế (1) | 3.044.870.323 | 4.026.658.406 |
| Các khoản điều chỉnh tăng (2) | 328.882.438 | 132.457.200 |
| Chi phí không được trừ khác | 328.882.438 | 132.457.200 |
| Các khoản điều chỉnh giảm (3) | | |
| Tổng thu nhập tính thuế (4=1+2-3) | 3.373.752.761 | 4.159.115.606 |

| | | | |
|--|-----------------------|------------------------|-----------------------|
| Thuế TNDN phải nộp năm nay | 674.750.552 | 831.823.121 | |
| Thuế TNDN phải nộp | 674.750.552 | 831.823.121 | |
| 11 . LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU | Kỳ này | Kỳ trước | |
| Lợi nhuận sau thuế TNDN (1) | 2.370.119.771 | 3.194.835.285 | |
| Số trích quỹ khen thưởng, phúc lợi (2) | | | |
| Lợi nhuận tính lãi cơ bản trên cổ phiếu (3=1-2) | 2.370.119.771 | 3.194.835.285 | |
| Số cổ phiếu bình quân lưu hành trong năm (4) | 34.800.000 | 34.800.000 | |
| Lãi cơ bản trên cổ phiếu (5=3/4) | 68 | 92 | |
| 12 . CHI PHÍ SXKD THEO YẾU TỐ | Kỳ này | Kỳ trước | |
| Chi phí nguyên vật liệu | 1.252.647.245 | | |
| Chi phí nhân công | 1.022.772.266 | | |
| Chi phí khấu hao TSCĐ | 543.052.218 | | |
| Chi phí công cụ dụng cụ | | | |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | 1.123.426.085 | | |
| Chi phí bằng tiền khác | | | |
| Cộng | 3.941.897.814 | | |
| VII . CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LCTT | | | |
| 1 . Số tiền thực vay trong năm | Kỳ này | Kỳ trước | |
| Tiền vay theo các KU thông thường | 35.681.600.000 | 132.997.634.718 | |
| Cộng | 35.681.600.000 | 132.997.634.718 | |
| 2 . Số tiền đã thực trả gốc vay | Kỳ này | Kỳ trước | |
| Tiền trả nợ gốc vay theo các KU thông thường | 38.039.571.248 | 49.168.043.762 | |
| Cộng | 38.039.571.248 | 49.168.043.762 | |
| VIII THÔNG TIN KHÁC | | | |
| 01 . SỰ KIỆN PHÁT SINH SAU NGÀY KẾT THỨC KỲ KẾ TOÁN | | | |
| Không có sự kiện trọng yếu nào phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán đòi hỏi phải được điều chỉnh hay công bố trên Báo cáo tài chính này. | | | |
| 02 . NGHIỆP VỤ VÀ SỐ DƯ CÁC BÊN LIÊN QUAN | | | |
| 2.1 GIAO DỊCH VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN | | | |
| a . Giao dịch mua | | | |
| Tên công ty | Mối quan hệ | Kỳ này | Kỳ trước |
| Công ty Cổ phần May Tatsu | Q/ hệ liên kết | 3.354.867.722 | |
| Công ty CP Lương Phát | Công ty liên kết | 11.209.000.000 | |
| Cty Cổ phần SXTM và Đầu tư Việt Thanh | Q/ hệ liên kết | | |
| Công ty Cổ phần Great Vina | Q/ hệ liên kết | | 3.034.839.926 |
| Công ty Cổ phần DG Win Việt Nam | Q/ hệ liên kết | 10.047.258.715 | 13.989.610.416 |
| Cộng | | 24.611.126.437 | 17.024.450.342 |

b) . Giao dịch bán

| <u>Tên công ty</u> | <u>Mối quan hệ</u> | <u>Kỳ này</u> | <u>Kỳ trước</u> |
|---------------------------------------|--------------------|----------------------|-----------------|
| Công ty Cổ phần May Tatsu | Q/ hệ liên kết | | |
| Cty Cổ phần SXTM và Đầu tư Việt Thanh | Q/ hệ liên kết | | |
| Công ty Cổ phần Great Vina | Q/ hệ liên kết | | |
| Công ty Cổ phần DG Win Việt Nam | Q/ hệ liên kết | 1.100.000.000 | |
| Cộng | | 1.100.000.000 | |

c) . Giao dịch tài chính(Vay vào)

| <u>Tên Tổ chức, cá nhân</u> | <u>Mối quan hệ</u> | <u>Kỳ này</u> | <u>Kỳ trước</u> |
|-----------------------------|--------------------|----------------------|-----------------|
| Ông Trịnh Xuân Lượng | Tổng Giám đốc | 3.670.000.000 | |
| Bà Nguyễn Thị Dụ | Mẹ Tổng Giám đốc | | |
| Cộng | | 3.670.000.000 | |

2.2 . SỐ DƯ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN

a) . Trả trước cho Nhà cung cấp

| <u>Tên công ty</u> | <u>Mối quan hệ</u> | <u>Số cuối kỳ</u> | <u>Số đầu năm</u> |
|---------------------------------|--------------------|-----------------------|------------------------|
| Công ty Cổ phần DG Win Việt Nam | Q/ hệ liên kết | 9.481.935.222 | 1.625.637.722 |
| Công ty CP May Tatsu | Q/ hệ liên kết | 13.744.414.377 | 98.645.397.150 |
| Công ty CP May XK Yên Định | Q/ hệ liên kết | | 3.037.637.700 |
| Công ty cổ phần Lương Phát | Công ty liên kết | | 16.293.895.231 |
| Cộng | | 23.226.349.599 | 119.602.567.803 |

b) . Phải thu khách hàng

| <u>Tên công ty</u> | <u>Mối quan hệ</u> | <u>Số cuối kỳ</u> | <u>Số đầu năm</u> |
|---------------------------------|--------------------|----------------------|-----------------------|
| Công ty CP May Tatsu | Q/ hệ liên kết | 1.745.700.000 | 16.116.925.000 |
| Công ty Cổ phần DG Win Việt Nam | Q/ hệ liên kết | 1.089.000.000 | |
| Công ty CP Great Vina | Q/ hệ liên kết | 99.000.000 | |
| Cộng | | 2.933.700.000 | 16.116.925.000 |

c) . Nợ vay phải trả

| <u>Tên cá nhân</u> | <u>Mối Quan hệ</u> | <u>số dư cuối</u> | <u>Số đầu năm</u> |
|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Trịnh Xuân Lượng | Tổng giám đốc | | |

**02.3 THÔNG TIN VỀ SỞ HỮU TẠI CÁC CÔNG TY KHÁC
. CỦA THÀNH VIÊN BAN GIÁM ĐỐC VÀ HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**

| <u>Họ và tên</u> | <u>Chức vụ tại công ty khác</u> | <u>Tỉ lệ sở hữu</u> | <u>Giá trị góp vốn</u> | <u>Tên công ty có liên quan</u> |
|------------------|---------------------------------|---------------------|------------------------|---------------------------------|
|------------------|---------------------------------|---------------------|------------------------|---------------------------------|

| | | | | |
|----------------------|---------------|--------|----------------|----------------------------------|
| Ông Trịnh Xuân Lâm | Chủ tịch HĐQT | 60% | 6.000.000.000 | Công ty Cổ phần SWIMAX VINA |
| Ông Trịnh Xuân Lâm | Giám đốc | 40% | 4.800.000.000 | Công ty CP SXTM và ĐT Việt Thanh |
| Ông Trịnh Xuân Lâm | Chủ tịch HĐQT | 90% | 18.000.000.000 | Công ty Cổ phần May Tatsu |
| Ông Trịnh Xuân Lâm | Chủ tịch HĐQT | 40% | 3.600.000.000 | Công ty Cổ phần May Yên Định |
| Ông Trịnh Xuân Lượng | Chủ tịch HĐQT | 50,97% | 81.552.000.000 | Cty Cổ phần Lương Phát |

THÔNG TIN VỀ SỞ HỮU TẠI CÁC CÔNG TY KHÁC

02.3 . CỦA THÀNH VIÊN BAN GIÁM ĐỐC VÀ HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ (Tiếp)

| Họ và tên | Chức vụ tại công ty khác | Tỉ lệ sở hữu | Giá trị góp vốn | Tên công ty có liên quan |
|----------------------|--------------------------|--------------|-----------------|---------------------------------|
| Ông Trịnh Xuân Lượng | TV HĐQT | 30% | 2.700.000.000 | Công ty Cổ phần May Yên Định |
| Ông Trịnh Văn Dương | Chủ tịch HĐQT | 60% | 1.080.000.000 | Công ty cổ phần Great Vina |
| Ông Trịnh Văn Dương | Chủ tịch HĐQT | 99,40% | 49.700.000.000 | Công ty Cổ phần DG Win Việt Nam |

03 . ẢNH HƯỞNG DOANH THU CHO THUÊ GHI NHẬN MỘT LẦN (Phụ lục 05)

04 . BÁO CÁO BỘ PHẬN (Phụ lục 06)

05 . SỐ LIỆU SO SÁNH

Số liệu so sánh cho các chỉ tiêu của Bảng Cân đối Kế toán là số liệu trên Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2019 của Công ty đã được kiểm toán.

Số liệu so sánh cho các chỉ tiêu trên Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh và Báo cáo lưu chuyển tiền tệ là số liệu trên Báo cáo tài chính cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30/09/2019 của Công ty chưa được soát xét.



Lê Thị Nguyên
Người lập biểu

Thanh Hóa, ngày 19 tháng 10 năm 2020



Tống Anh Linh
Kế toán trưởng



Trịnh Xuân Lượng
Tổng Giám đốc

07 TĂNG GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

PHỤ LỤC SỐ 01

| | | Đơn vị tính: VND | | | | |
|------------|--------------------------|------------------------|-------------------|---------------------|--------------------------|------------------------------------|
| T | Chỉ tiêu | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc, thiết bị | Phương tiện vận tải | Thiết bị dụng cụ quản lý | Tổng cộng tài sản cố định hữu hình |
| I | Nguyên giá TSCĐ | | | | | |
| 1 | Số đầu năm | 380.744.162.971 | 178.703.528.595 | 5.040.225.900 | 336.407.620 | 564.824.325.086 |
| 2 | Tăng trong năm | 83.889.502.873 | 2.314.640.127 | 4.762.227.389 | - | 90.966.370.389 |
| | - Do mua sắm | | 2.314.640.127 | 4.762.227.389 | | 7.076.867.516 |
| | - Do XDCB hoàn thành | 83.889.502.873 | | | | 83.889.502.873 |
| 3 | Giảm trong kỳ | 80.408.045.402 | 47.045.419.876 | - | - | 127.453.465.278 |
| | - Do thanh lý | 80.408.045.402 | 47.045.419.876 | | | 127.453.465.278 |
| 4 | Số cuối năm | 384.225.620.442 | 133.972.748.846 | 9.802.453.289 | 336.407.620 | 528.337.230.197 |
| II | Hao mòn TSCĐ | | | | | |
| 1 | Số đầu năm | 139.384.309.716 | 96.428.632.433 | 3.592.593.326 | 325.517.961 | 239.731.053.436 |
| 2 | Tăng trong kỳ | 17.030.283.130 | 10.641.044.124 | 1.278.889.199 | 3.034.500 | 28.953.250.953 |
| | - Do trích khấu hao TSCĐ | 17.030.283.130 | 10.641.044.124 | 1.278.889.199 | 3.034.500 | 28.953.250.953 |
| 3 | Giảm trong kỳ | 16.859.191.801 | 19.780.703.612 | - | - | 36.639.895.413 |
| | - Do thanh lý | 16.859.191.801 | 19.780.703.612 | | | 36.639.895.413 |
| 4 | Số cuối năm | 139.555.401.045 | 87.288.972.945 | 4.871.482.525 | 328.552.461 | 232.044.408.976 |
| III | Giá trị còn lại | | | | | |
| 1 | Số đầu năm | 241.359.853.255 | 82.274.896.162 | 1.447.632.574 | 10.889.659 | 325.093.271.650 |
| 2 | Số cuối kỳ | 244.670.219.397 | 46.683.775.901 | 4.930.970.764 | 7.855.159 | 296.292.821.221 |

Thanh Hóa, ngày 19 tháng 10 năm 2020

Lê Thị Nguyễn

Trịnh Xuân Lương

Lê Thị Nguyễn
Người lập biểu

Tổng Anh Linh
Kế toán trưởng

Trịnh Xuân Lương
Tổng Giám đốc



11 CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

| Khoản mục đầu tư | Số cuối năm | | Số đầu năm | |
|----------------------------|-----------------------|----------|-----------------------|-----------------------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá trị sau dự phòng | Giá gốc |
| a) Ngắn hạn | | | | |
| Tiền gửi có kỳ hạn(VCB) | 1.000.000.000 | - | 1.000.000.000 | 1.000.000.000 |
| | 1.000.000.000 | - | 1.000.000.000 | 1.000.000.000 |
| b) Dài hạn | | | | |
| Đầu tư vào công ty L/kết | 67.322.000.000 | - | 67.322.000.000 | 67.322.000.000 |
| Công ty cổ phần Lương Phát | 67.322.000.000 | - | 67.322.000.000 | 67.322.000.000 |
| Cộng(a+b) | 68.322.000.000 | - | 68.322.000.000 | 68.322.000.000 |

Thanh Hóa, ngày 19 tháng 10 năm 2020



(Handwritten signature)

Lê Thị Nguyễn
Người lập biểu

Tống Anh Linh
Kế toán trưởng

Trịnh Xuân Lượng
Tổng Giám đốc

16 VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH

PHỤ LỤC SỐ 03

| CHỈ TIÊU | Số cuối năm | | Phát sinh trong năm | | Số đầu năm | |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|--------------------|------------------------|------------------------|
| | Giá trị | Số có khả năng trả | Vay vào | Trả nợ vay | Giá trị | Số có khả năng trả |
| a | | | | | | |
| VAY NGẮN HẠN | | | | | | |
| NHTMCP Công thương Việt nam - CN Bim Sơn | 68.378.641.563 | 68.378.641.563 | 114.512.856.471 | 99.039.114.850 | 52.904.899.942 | 52.904.899.942 |
| NHTMCP Đông Nam Á - CN Thanh Hóa | 13.745.706.120 | 13.745.706.120 | 15.747.435.120 | 14.587.118.942 | 12.585.389.942 | 12.585.389.942 |
| NHTMCP ngoại thương- CN Thanh hoá (USD) | 37.042.935.443 | 37.042.935.443 | 46.048.076.551 | 32.808.441.108 | 23.803.300.000 | 23.803.300.000 |
| Vay cá nhân | 17.090.000.000 | 17.090.000.000 | 33.909.974.800 | 32.836.184.800 | 16.016.210.000 | 16.016.210.000 |
| VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH DÀI HẠN | | | | | | |
| NHTMCP Công thương Việt nam - CN Bim Sơn | 32.983.132.404 | 32.983.132.404 | 48.696.605.336 | 47.757.165.336 | 81.679.737.740 | 81.679.737.740 |
| NHTMCP Đông Nam Á - CN Thanh Hóa | 32.983.132.404 | 32.983.132.404 | 47.757.165.336 | 47.757.165.336 | 80.740.297.740 | 80.740.297.740 |
| NH Vietcombank - CN Thanh Hóa | 32.983.132.404 | 32.983.132.404 | 19.907.165.336 | 27.000.000.000 | 27.000.000.000 | 27.000.000.000 |
| Nợ thuê tài chính | | | | | | |
| Cty Cho thuê tài chính TNHH MTV NHCT Việt nam | 101.361.773.967 | 101.361.773.967 | 939.440.000 | 850.000.000 | 939.440.000 | 850.000.000 |
| | | | 114.512.856.471 | 939.440.000 | 939.440.000 | 939.440.000 |
| | 101.361.773.967 | 101.361.773.967 | 147.735.720.186 | 939.440.000 | 134.584.637.682 | 134.584.637.682 |

Thanh Hóa, ngày 19 tháng 10 năm 2020

(Signature)



Lê Thị Nguyên
Người lập biểu

Tống Anh Linh
Kế toán trưởng

Trần Xuân Lương
Tổng Giám đốc

17.1 - BẢNG ĐỐI CHIẾU BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU

PHỤ LỤC SỐ 04

| Chi tiêu | Vốn chủ sở hữu | Quỹ Đầu tư phát triển | Quỹ khác của Chủ sở hữu | Lợi nhuận sau thuế | Tổng cộng |
|----------------------|-----------------|-----------------------|-------------------------|--------------------|-----------------|
| Năm trước | | | | | |
| 1. Số dư đầu năm | 348.000.000.000 | 439.500.000 | 18.000.000 | 41.290.486.631 | 389.747.986.631 |
| 2. Số tăng trong năm | | | | 21.147.090.794 | 21.147.090.794 |
| - Lãi trong năm | | | | 21.147.090.794 | 21.147.090.794 |
| 3. Số giảm trong năm | | | | | |
| - Giám khác | | | | | |
| 4. Số cuối năm | 348.000.000.000 | 439.500.000 | 18.000.000 | 62.437.577.425 | 410.895.077.425 |
| Năm nay | | | | | |
| 1. Số dư đầu năm | 348.000.000.000 | 439.500.000 | 18.000.000 | 62.437.577.425 | 410.895.077.425 |
| 2. Số tăng trong kỳ | | | | 11.294.829.480 | 11.294.829.480 |
| - Lãi kỳ này | | | | 11.294.829.480 | 11.294.829.480 |
| 3. Số giảm trong kỳ | | | | | |
| - Giám khác | | | | | |
| 4. Số cuối kỳ | 348.000.000.000 | 439.500.000 | 18.000.000 | 73.732.406.905 | 422.189.906.905 |

Thanh Hóa, ngày 19 tháng 10 năm 2020



Lê Thị Nguyễn
Người lập biểu

Tổng Anh Linh
Kế toán trưởng



Trịnh Xuân Lượng
Tổng Giám đốc

VIII.03 - BÁO CÁO BỘ PHẬN

Báo cáo theo lĩnh vực kinh doanh

PHỤ LỤC SỐ 06

| TT | Năm nay | Máy gia công | Thương mại | Dịch vụ | Tổng bộ phận đã báo cáo | Điều chỉnh | Tổng cộng toàn Doanh nghiệp |
|----|---------------------------------------|----------------|----------------|-----------------|-------------------------|------------|-----------------------------|
| 1 | Doanh thu thuần bán hàng ra bên ngoài | 14.233.930.698 | 50.950.500.000 | 10.129.304.785 | 75.313.735.483 | | 75.313.735.483 |
| 2 | Doanh thu thuần nội bộ | | | | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Khấu hao và chi phí phân bổ | 10.891.096.947 | 47.021.050.000 | 9.475.461.154 | 67.387.608.101 | | 67.387.608.101 |
| 4 | Khấu hao và chi phí không phân bổ | | | | | | |
| 5 | Tổng cộng chi phí(3+4) | 10.891.096.947 | 47.021.050.000 | 2.121.584.280 | 2.121.584.280 | | 2.121.584.280 |
| 5 | Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh | 3.342.833.751 | | 11.597.045.434 | 69.509.192.381 | 0 | 69.509.192.381 |
| 6 | Chi mua TSCĐ | | 3.929.450.000 | (1.467.740.649) | 5.804.543.102 | | 5.804.543.102 |
| 7 | Tài sản bộ phận không phân bổ | | | | | | 7.076.867.516 |
| 8 | Nợ phải trả bộ phận không phân bổ | | | | | | 582.542.083.381 |
| | | | | | | | 160.352.176.676 |

b) Báo cáo theo khu vực địa lý

| TT | Năm nay | Thanh Hóa | Đắk Lắk (*) | Tổng bộ phận đã báo cáo | Điều chỉnh | Tổng cộng toàn Doanh nghiệp |
|----|---------------------------------------|----------------|-------------|-------------------------|------------|-----------------------------|
| 1 | Doanh thu thuần bán hàng ra bên ngoài | 75.313.735.483 | 0 | 75.313.735.483 | | 75.313.735.483 |
| | Trong đó | | | | | |
| | D/Thu Gia công | 14.233.930.698 | | 14.233.930.698 | | 14.233.930.698 |
| | D/Thu thương mại | 50.950.500.000 | | 50.950.500.000 | | 50.950.500.000 |
| | D/Thu CC dịch vụ | 10.129.304.785 | | 10.129.304.785 | | 10.129.304.785 |
| 2 | Giá vốn | 66.988.697.064 | | 66.988.697.064 | | 66.988.697.064 |
| 2 | Lợi nhuận thuần | 8.325.038.419 | 0 | 8.325.038.419 | | 8.325.038.419 |
| 3 | Chi mua TSCĐ | 7.076.867.516 | | 7.076.867.516 | | 7.076.867.516 |

Thanh Hóa, ngày 19 tháng 10 năm 2020

(Signature)

Lê Thị Nguyễn
Người lập biểu

Tổng Anh Linh
Kế toán trưởng

Trần Xuân Lượng
Tổng Giám đốc

