

**CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT KIM HÀ NỘI**  
**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
*cho năm tài chính kết thúc tại ngày 31 tháng 12 năm 2021*  
*đã được kiểm toán*

**CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ KIM HÀ NỘI**

Lô 2, CN5 Cụm CN tập trung vừa và nhỏ, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội

**MỤC LỤC**

	<b>Trang</b>
<b>Báo cáo của Ban Giám đốc</b>	<b>2 – 3</b>
<b>Báo cáo kiểm toán độc lập</b>	<b>4</b>
<b>Báo cáo tài chính đã được kiểm toán</b>	<b>5 – 35</b>
Bảng cân đối kế toán	5 – 7
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh	8
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ	9 – 10
Bản thuyết minh Báo cáo tài chính	11 – 35

## **CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT KIM HÀ NỘI**

Lô 2, CN5 Cụm CN tập trung vừa và nhỏ, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội

### **BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC**

Ban Giám đốc Công ty Cổ phần Dệt kim Hà Nội (sau đây gọi tắt là “Công ty”) trình bày Báo cáo này cùng với Báo cáo tài chính của Công ty cho năm tài chính kết thúc tại ngày 31 tháng 12 năm 2021 đã được kiểm toán bởi các kiểm toán viên độc lập.

#### **KHÁI QUÁT VỀ CÔNG TY**

Công ty Cổ phần Dệt kim Hà Nội (tiền thân là Công ty Dệt kim Hà Nội) là công ty cổ phần được cổ phần hóa theo quyết định số 1288/QĐ-UB của UBND Thành phố Hà Nội. Công ty được cấp giấy chứng nhận kinh doanh số 0100100657 ngày 25 tháng 3 năm 2005 và các Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp thay đổi do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp.

Hoạt động chính của Công ty trong năm hiện tại là:

- Sản xuất, kinh doanh các sản phẩm thuộc ngành dệt may;
- Xuất khẩu các sản phẩm thuộc ngành dệt may, vật liệu tiêu dùng;
- Kinh doanh bất động sản, cho thuê văn phòng, nhà xưởng và cửa hàng giới thiệu sản phẩm;
- Cung cấp các dịch vụ kèm theo kinh doanh bất động sản.

Trụ sở chính của Công ty đặt tại: Lô 2, CN5, cụm Công nghiệp tập trung vừa và nhỏ, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội.

#### **HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**

Các thành viên của Hội đồng quản trị trong năm và đến thời điểm lập báo cáo này gồm:

Ông Bùi Tấn Anh	Chủ tịch	
Ông Mai Xuân Sơn	Ủy viên	
Bà Bùi Bích Phong	Ủy viên	
Ông Đào Đình Tâm	Ủy viên	Miễn nhiệm ngày 04/8/2021
Bà Bùi Minh Thủy	Ủy viên	Miễn nhiệm ngày 04/8/2021

#### **BAN GIÁM ĐỐC VÀ KẾ TOÁN TRƯỞNG**

Các thành viên của Ban Giám đốc và Kế toán trưởng trong năm và đến thời điểm lập báo cáo này gồm:

Ông Bùi Tấn Anh	Giám đốc
Bà Nguyễn Thị Thanh Cúc	Phó Giám đốc
Bà Phạm Thị Hợp	Kế toán trưởng

#### **KIỂM TOÁN VIÊN**

Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán Nam Việt – Chi nhánh phía Bắc (AASCN) đã kiểm toán Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc tại ngày 31 tháng 12 năm 2021.

**CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT KIM HÀ NỘI**

Lô 2, CN5 Cụm CN tập trung vừa và nhỏ, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội

**Báo cáo của Ban Giám đốc** (tiếp theo)

**TRÁCH NHIỆM CỦA BAN GIÁM ĐỐC**

Ban Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập Báo cáo tài chính phản ánh trung thực, hợp lý tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty trong năm. Trong quá trình lập Báo cáo tài chính, Ban Giám đốc Công ty cam kết đã tuân thủ các yêu cầu sau:

- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất quán;
- Thực hiện các đánh giá và các ước tính một cách hợp lý và thận trọng;
- Nêu rõ các chuẩn mực kế toán áp dụng cho Công ty có được tuân thủ hay không và tất cả các sai lệch trọng yếu đã được trình bày và giải thích trong Báo cáo tài chính;
- Lập Báo cáo tài chính dựa trên cơ sở hoạt động kinh doanh liên tục, trừ trường hợp không thể cho rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động liên tục;
- Thiết lập và thực hiện hệ thống kiểm soát nội bộ một cách hữu hiệu nhằm hạn chế rủi ro có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

Ban Giám đốc Công ty đảm bảo rằng các số kế toán được lưu giữ để phản ánh tình hình tài chính của Công ty với mức độ trung thực, hợp lý tại bất cứ thời điểm nào và đảm bảo rằng Báo cáo tài chính tuân thủ các quy định hiện hành của Nhà nước, đồng thời có trách nhiệm trong việc bảo đảm an toàn tài sản của Công ty và thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn, phát hiện các hành vi gian lận và các vi phạm khác.

Ban Giám đốc Công ty cam kết đã tuân thủ các yêu cầu nêu trên trong việc lập Báo cáo tài chính.

Hà Nội, ngày 21 tháng 3 năm 2022

**TM. Ban Giám đốc**  
**Giám đốc**



**Bùi Tấn Anh**





Số: 78./2022/BCKT-AASCN.PB

## BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

Kính gửi: **HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN GIÁM ĐỐC  
CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT KIM HÀ NỘI**

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo tài chính kèm theo của Công ty Cổ phần Dệt kim Hà Nội, được lập ngày 21 tháng 3 năm 2022, từ trang 05 đến trang 35, bao gồm: Bảng cân đối kế toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2021, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày và Bản thuyết minh báo cáo tài chính.

### Trách nhiệm của Ban Giám đốc

Ban Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày trung thực và hợp lý báo cáo tài chính của Công ty theo chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày báo cáo tài chính không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.

### Trách nhiệm của Kiểm toán viên

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về báo cáo tài chính dựa trên kết quả của cuộc kiểm toán. Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán theo các chuẩn mực kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu chúng tôi tuân thủ chuẩn mực và các quy định về đạo đức nghề nghiệp, lập kế hoạch và thực hiện cuộc kiểm toán để đạt được sự đảm bảo hợp lý về việc liệu báo cáo tài chính của Công ty có còn sai sót trọng yếu hay không.

Công việc kiểm toán bao gồm thực hiện các thủ tục nhằm thu thập các bằng chứng kiểm toán về các số liệu và thuyết minh trên báo cáo tài chính. Các thủ tục kiểm toán được lựa chọn dựa trên xét đoán của kiểm toán viên, bao gồm đánh giá rủi ro có sai sót trọng yếu trong báo cáo tài chính do gian lận hoặc nhầm lẫn. Khi thực hiện đánh giá các rủi ro này, kiểm toán viên đã xem xét kiểm soát nội bộ của Công ty liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính trung thực, hợp lý nhằm thiết kế các thủ tục kiểm toán phù hợp với tình hình thực tế, tuy nhiên không nhằm mục đích đưa ra ý kiến về hiệu quả của kiểm soát nội bộ của Công ty. Công việc kiểm toán cũng bao gồm đánh giá tính thích hợp của các chính sách kế toán được áp dụng và tính hợp lý của các ước tính kế toán của Ban Giám đốc cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể báo cáo tài chính.

Chúng tôi tin tưởng rằng các bằng chứng kiểm toán mà chúng tôi đã thu thập được là đầy đủ và thích hợp làm cơ sở cho ý kiến kiểm toán của chúng tôi.

### Ý kiến của Kiểm toán viên

Theo ý kiến của chúng tôi, báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Dệt kim Hà Nội tại ngày 31 tháng 12 năm 2021, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

Hà Nội, ngày 21 tháng 3 năm 2022

Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán  
và Kiểm toán Nam Việt – Chi nhánh phía Bắc



**Trần Thị Linh**  
Số Giấy CN ĐKHN kiểm toán: 2949-2019-152-1

Kiểm toán viên

**Lê Mỹ Trang**  
Số Giấy CN ĐKHN kiểm toán: 3764-2021-152-1

**CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT KIM HÀ NỘI**

Lô 2, CN5 Cụm CN tập trung vừa và nhỏ, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2021

Đơn vị tính: VND

STT	TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
<b>A.</b>	<b>TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>76.222.769.913</b>	<b>63.460.229.691</b>
<b>I.</b>	<b>Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>V.01</b>	<b>873.389.854</b>	<b>1.354.852.472</b>
1.	Tiền	111		873.389.854	352.304.527
2.	Các khoản tương đương tiền	112		-	1.002.547.945
<b>II.</b>	<b>Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
1.	Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2.	Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		-	-
3.	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		-	-
<b>III.</b>	<b>Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>27.856.574.213</b>	<b>22.443.043.772</b>
1.	Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.02	3.390.041.677	3.085.952.333
2.	Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		172.500.000	172.500.000
3.	Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4.	Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5.	Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6.	Phải thu ngắn hạn khác	136	V.03	25.154.726.139	20.045.285.042
7.	Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	V.04	(860.693.603)	(860.693.603)
8.	Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
<b>IV.</b>	<b>Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>V.05</b>	<b>43.703.090.580</b>	<b>36.174.221.419</b>
1.	Hàng tồn kho	141		43.703.090.580	36.174.221.419
2.	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
<b>V.</b>	<b>Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>3.789.715.266</b>	<b>3.488.112.028</b>
1.	Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.09	38.861.330	27.562.500
2.	Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		2.013.515.761	263.452.554
3.	Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.13	1.737.338.175	3.197.096.974
4.	Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5.	Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-

**CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT KIM HÀ NỘI**

Lô 2, CN5 Cụm CN tập trung vừa và nhỏ, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội

**Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)**

Đơn vị tính: VND

STT	TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
<b>B.</b>	<b>TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>24.205.973.827</b>	<b>28.061.148.607</b>
<b>I.</b>	<b>Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		-	-
<b>II.</b>	<b>Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>18.484.941.264</b>	<b>21.942.650.608</b>
1.	Tài sản cố định hữu hình	221	V.06	18.484.941.264	21.942.650.608
	- Nguyên giá	222		64.406.893.637	64.406.893.637
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(45.921.952.373)	(42.464.243.029)
3.	Tài sản cố định vô hình	227		-	-
	- Nguyên giá	228		-	-
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		-	-
<b>III.</b>	<b>Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	<b>V.07</b>	<b>4.223.214.279</b>	<b>4.479.239.979</b>
1.	Nguyên giá	231		7.680.770.977	7.680.770.977
2.	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(3.457.556.698)	(3.201.530.998)
<b>IV.</b>	<b>Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	<b>V.08</b>	<b>83.420.909</b>	<b>83.420.909</b>
1.	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2.	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		83.420.909	83.420.909
<b>V.</b>	<b>Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		-	-
<b>VI.</b>	<b>Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>1.414.397.375</b>	<b>1.555.837.111</b>
1.	Chi phí trả trước dài hạn	261	V.09	1.414.397.375	1.555.837.111
2.	Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		-	-
3.	Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4.	Tài sản dài hạn khác	268		-	-
	<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>100.428.743.740</b>	<b>91.521.378.298</b>



**CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT KIM HÀ NỘI**

Lô 2, CN5 Cụm CN tập trung vừa và nhỏ, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội

**Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)**

Đơn vị tính: VND

STT	NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
<b>C.</b>	<b>NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>48.049.762.326</b>	<b>37.986.897.387</b>
<b>I.</b>	<b>Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>47.244.006.810</b>	<b>37.162.980.067</b>
1.	Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.11	9.306.275.482	6.762.397.425
2.	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.12	25.091.113.400	19.993.550.140
3.	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.13	-	3.764.067
4.	Phải trả người lao động	314		888.349.900	3.151.052.700
5.	Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.14	29.927.712	823.280.252
8.	Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.16	855.445.152	843.066.416
9.	Phải trả ngắn hạn khác	319	V.15	313.107.421	282.506.323
10.	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.10	10.403.063.956	5.079.819.957
12.	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		356.723.787	223.542.787
<b>II.</b>	<b>Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>805.755.516</b>	<b>823.917.320</b>
7.	Phải trả dài hạn khác	337	V.15	805.755.516	823.917.320
8.	Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.10	-	-
<b>D.</b>	<b>VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>52.378.981.414</b>	<b>53.534.480.911</b>
<b>I.</b>	<b>Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.17</b>	<b>52.378.981.414</b>	<b>53.534.480.911</b>
1.	Vốn góp của chủ sở hữu	411		24.000.000.000	24.000.000.000
	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		24.000.000.000	24.000.000.000
	- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
4.	Vốn khác của chủ sở hữu	414		20.464.924.697	7.723.048.037
8.	Quỹ đầu tư phát triển	418		2.702.521.430	2.414.159.233
11.	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		5.211.535.287	19.397.273.641
	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kể đến cuối năm trước	421a		2.622.853.784	513.651.674
	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay	421b		2.588.681.503	18.883.621.967
<b>II.</b>	<b>Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>100.428.743.740</b>	<b>91.521.378.298</b>

Hà Nội, ngày 21 tháng 3 năm 2022

Người lập biểu



Bùi Bích Phong

Kế toán trưởng



Phạm Thị Hợp

Giám đốc



Bùi Tấn Anh



**CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT KIM HÀ NỘI**

Lô 2, CN5 Cụm CN tập trung vừa và nhỏ, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**  
Năm 2021

Đơn vị tính: VND

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1.	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.01	81.824.024.279	90.439.287.064
2.	Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.02	351.795.411	159.784.062
3.	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		81.472.228.868	90.279.503.002
4.	Giá vốn hàng bán	11	VI.03	69.473.828.634	75.310.176.512
5.	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		11.998.400.234	14.969.326.490
6.	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.04	536.588.126	16.352.144.446
7.	Chi phí tài chính	22	VI.05	314.172.353	367.579.188
	<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		199.504.031	252.114.257
8.	Chi phí bán hàng	25	VI.08	2.776.867.194	3.925.929.474
9.	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.08	6.420.744.755	7.573.024.312
10.	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		3.023.204.058	19.454.937.962
11.	Thu nhập khác	31	VI.06	27.561	11.291
12.	Chi phí khác	32	VI.07	2.076.101	30.352.667
13.	Lợi nhuận khác	40		(2.048.540)	(30.341.376)
14.	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		3.021.155.518	19.424.596.586
15.	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.09	432.474.015	540.974.619
16.	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-
17.	Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		2.588.681.503	18.883.621.967
18.	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VI.10	1.079	7.808
19.	Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71	VI.11	1.079	7.808

Người lập biểu



Bùi Bích Phong

Kế toán trưởng



Phạm Thị Hợp

Hà Nội, ngày 21 tháng 3 năm 2022

Giám đốc



Bùi Tấn Anh

**CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT KIM HÀ NỘI**

Lô 2, CN5 Cụm CN tập trung vừa và nhỏ, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

(Theo phương pháp trực tiếp)

Năm 2021

Đơn vị tính: VND

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
<b>I.</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1.	Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		71.601.003.981	96.873.748.426
2.	Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(65.207.708.532)	(72.096.749.803)
3.	Tiền chi trả cho người lao động	03		(17.060.913.081)	(17.148.727.961)
4.	Tiền lãi vay đã trả	04		(195.494.440)	(250.273.574)
5.	Thuế TNDN đã nộp	05		-	(3.764.045.369)
6.	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		20.537.963.950	19.113.898.001
7.	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(12.184.065.280)	(11.721.716.920)
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(2.509.213.402)</b>	<b>11.006.132.800</b>
<b>II.</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1.	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		-	-
2.	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		-	-
3.	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4.	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5.	Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6.	Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7.	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		181.595.029	13.708.089
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>181.595.029</b>	<b>13.708.089</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT KIM HÀ NỘI**

Lô 2, CN5 Cụm CN tập trung vừa và nhỏ, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội

**Báo cáo lưu chuyển tiền tệ** (tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
<b>III.</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1.	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2.	Tiền trả lại vốn góp của chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3.	Tiền thu từ đi vay	33		41.649.777.466	56.879.275.823
4.	Tiền trả nợ gốc vay	34		(36.202.927.647)	(64.787.361.456)
5.	Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-
6.	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(3.600.000.000)	(2.544.000.000)
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>1.846.849.819</b>	<b>(10.452.085.633)</b>
	<b>Lưu chuyển tiền thuần trong năm (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(480.768.554)</b>	<b>567.755.256</b>
	<b>Tiền và tương đương tiền đầu năm</b>	<b>60</b>		<b>1.354.852.472</b>	<b>787.120.837</b>
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(694.064)	(23.621)
	<b>Tiền và tương đương tiền cuối năm (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>873.389.854</b>	<b>1.354.852.472</b>

Người lập biểu



Bùi Bích Phong

Kế toán trưởng



Phạm Thị Hợp

Hà Nội, ngày 21 tháng 3 năm 2022

Giám đốc



Bùi Tấn Anh

**CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT KIM HÀ NỘI**

Lô 2, CN5 Cụm CN tập trung vừa và nhỏ, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Năm 2021

**I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP**

**01. Hình thức sở hữu vốn**

Là Công ty cổ phần.

**02. Lĩnh vực kinh doanh**

Lĩnh vực kinh doanh của Công ty là sản xuất, kinh doanh thương mại, dịch vụ.

**03. Ngành nghề kinh doanh**

Hoạt động chính của Công ty trong năm hiện tại là:

- Sản xuất, kinh doanh các sản phẩm thuộc ngành dệt may;
- Xuất khẩu các sản phẩm thuộc ngành dệt may, vật liệu tiêu dùng;
- Kinh doanh bất động sản, cho thuê văn phòng, nhà xưởng và cửa hàng giới thiệu sản phẩm;
- Cung cấp các dịch vụ kèm theo kinh doanh bất động sản.

**04. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường**

Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường của Công ty không quá 12 tháng.

**05. Cấu trúc doanh nghiệp**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2021, Công ty có 162 nhân viên (tại ngày 31 tháng 12 năm 2020 có 161 nhân viên).

**II. NĂM TÀI CHÍNH, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN**

**01. Năm tài chính**

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

**02. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**

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**

**01. Chế độ kế toán áp dụng**

Công ty áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014, các chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành và các văn bản sửa đổi, bổ sung, hướng dẫn thực hiện kèm theo.

**02. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán**

Ban Giám đốc đảm bảo Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành.

**IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

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

Tỷ giá giao dịch thực tế đối với các giao dịch bằng ngoại tệ phát sinh trong năm:

- Tỷ giá giao dịch thực tế khi mua bán ngoại tệ là tỷ giá thực tế tại thời điểm mua bán;



## **CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT KIM HÀ NỘI**

Lô 2, CN5 Cụm CN tập trung vừa và nhỏ, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội

### **Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**

- Tỷ giá khi ghi nhận nợ phải thu là tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Công ty chỉ định khách hàng thanh toán tại thời điểm giao dịch phát sinh;
- Tỷ giá khi ghi nhận nợ phải trả là tỷ giá bán của ngân hàng thương mại nơi Công ty dự kiến giao dịch tại thời điểm giao dịch phát sinh;

Tỷ giá giao dịch thực tế khi đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại thời điểm lập Báo cáo tài chính:

- Đối với khoản mục phân loại là tài sản áp dụng tỷ giá mua ngoại tệ;
- Đối với tiền gửi ngoại tệ áp dụng tỷ giá mua của chính ngân hàng nơi Công ty mở tài khoản ngoại tệ;
- Đối với khoản mục phân loại là nợ phải trả áp dụng tỷ giá bán ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch.

Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong năm và chênh lệch do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối năm được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh của năm tài chính.

#### **02. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền**

Các khoản tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển.

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 03 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó.

#### **03. Các khoản nợ phải thu**

Nợ phải thu là số tiền có thể thu hồi của khách hàng hoặc của các đối tượng khác. Nợ phải thu được trình bày theo giá trị ghi sổ trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho những khoản phải thu đã quá hạn thanh toán từ sáu tháng trở lên hoặc cho các khoản mà tại ngày kết thúc năm tài chính Công ty dự kiến không có khả năng thu hồi như đối tượng nợ khó có khả năng thanh toán do bị thanh lý, phá sản hay các khó khăn tương tự.

#### **04. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho**

Hàng tồn kho được ghi nhận 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 bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá trị thuần có thể thực hiện được được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm cùng chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh.

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

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

#### **05. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định**

##### ***Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình***

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

## CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT KIM HÀ NỘI

Lô 2, CN5 Cụm CN tập trung vừa và nhỏ, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội  
Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

### *Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình*

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Cụ thể như sau:

- Nhà cửa, vật kiến trúc	05 – 30 năm
- Máy móc, thiết bị	05 – 15 năm
- Phương tiện vận tải, truyền dẫn	08 – 10 năm
- Thiết bị, dụng cụ quản lý	05 – 10 năm
- TSCĐ hữu hình khác	10 – 12 năm

### **06. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư**

#### *Nguyên giá*

Bất động sản đầu tư được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình nắm giữ chờ tăng giá, hoặc cho thuê hoạt động, bất động sản đầu tư được ghi nhận theo nguyên giá, giá trị hao mòn lũy kế và giá trị còn lại. Các chi phí phát sinh sau khi đưa bất động sản đầu tư vào sử dụng được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trong năm mà các chi phí này phát sinh. Trong các trường hợp có thể chứng minh một cách rõ ràng rằng các khoản chi phí này làm lợi ích kinh tế trong tương lai dự tính thu được từ việc sử dụng bất động sản đầu tư vượt mức hoạt động tiêu chuẩn được đánh giá ban đầu thì các khoản chi phí này được ghi tăng nguyên giá bất động sản đầu tư.

#### *Khấu hao*

Quyền sử dụng đất không có thời hạn xác định không được khấu hao. Quyền sử dụng đất có thời hạn được thể hiện theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế. Khấu hao được tính theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính của bất động sản đầu tư. Thời gian hữu dụng ước tính như sau:

- Nhà cửa	30 năm
-----------	--------

Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá không được trích khấu hao. Trường hợp có bằng chứng chắc chắn cho thấy bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá bị giảm giá so với giá trị thị trường và khoản giảm giá được xác định một cách đáng tin cậy thì bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá được ghi giảm nguyên giá và tổn thất được ghi nhận vào giá vốn hàng bán.

### **07. Nguyên tắc ghi nhận chi phí trả trước**

Các chi phí đã phát sinh liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ kế toán được hạch toán vào chi phí trả trước để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong các kỳ kế toán sau.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ kế toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để lựa 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.

### **08. Nguyên tắc ghi nhận nợ phải trả và chi phí phải trả**

Các khoản nợ phải trả và chi phí phải trả được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa và dịch vụ đã nhận được. Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả.

Việc phân loại các khoản nợ phải trả là phải trả người bán, chi phí phải trả và phải trả khác được thực hiện theo nguyên tắc sau:



## **CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT KIM HÀ NỘI**

Lô 2, CN5 Cụm CN tập trung vừa và nhỏ, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội

### **Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**

- Phải trả người bán phản ánh các khoản phải trả mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch mua hàng hóa, dịch vụ, tài sản và người bán là đơn vị độc lập với Công ty, bao gồm cả các khoản phải trả khi nhập khẩu thông qua người nhận ủy thác.
- Chi phí phải trả phản ánh các khoản phải trả cho hàng hóa, dịch vụ đã nhận được từ người bán hoặc đã cung cấp cho người mua nhưng chưa chi trả do chưa có hóa đơn hoặc chưa đủ hồ sơ, tài liệu kế toán và các khoản phải trả cho người lao động về tiền lương nghỉ phép, các khoản chi phí sản xuất, kinh doanh phải trích trước.
- Phải trả khác phản ánh các khoản phải trả không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua, bán, cung cấp hàng hóa dịch vụ.

#### **09. Nguyên tắc ghi nhận vay**

Các khoản vay được theo dõi theo từng đối tượng cho vay, từng kế ước vay nợ và kỳ hạn phải trả của các khoản vay, nợ thuê tài chính. Trường hợp vay, nợ bằng ngoại tệ thì thực hiện theo dõi chi tiết theo nguyên tệ.

#### **10. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện**

Doanh thu chưa thực hiện gồm doanh thu nhận trước như: số tiền của khách hàng đã trả trước cho một hoặc nhiều năm tài chính về cho thuê tài sản.

Doanh thu chưa thực hiện được kết chuyển vào doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ hoặc doanh thu hoạt động tài chính theo số tiền được xác định phù hợp với từng năm tài chính.

#### **11. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu**

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

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh kết quả kinh doanh (lãi, lỗ) sau thuế thu nhập doanh nghiệp và tình hình phân chia lợi nhuận hoặc xử lý lỗ của Công ty.

Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trong Bảng Cân đối kế toán của Công ty sau khi có quyết định hoặc thông báo chia cổ tức cho các Cổ đông.

Vốn khác thuộc Vốn chủ sở hữu phản ánh số vốn kinh doanh được hình thành do bổ sung từ kết quả hoạt động kinh doanh hoặc do được tặng, biếu, tài trợ, đánh giá lại tài sản (nếu được phép ghi tăng giảm Vốn đầu tư của chủ sở hữu).

Quỹ đầu tư phát triển trích lập từ lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp và được sử dụng vào việc đầu tư mở rộng quy mô sản xuất, kinh doanh hoặc đầu tư chiều sâu của doanh nghiệp

#### **12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu**

##### ***Doanh thu bán hàng hóa, thành phẩm***

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.

## **CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT KIM HÀ NỘI**

Lô 2, CN5 Cụm CN tập trung vừa và nhỏ, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội

### **Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**

Doanh thu bán hàng được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản tiền đã thu hoặc sẽ thu được theo nguyên tắc kế toán dồn tích. Các khoản nhận trước của khách hàng không được ghi nhận là doanh thu trong năm.

#### ***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 năm theo kết quả phân 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 tất cả 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.

#### ***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 (02) 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.

### **13. Nguyên tắc ghi nhận giá vốn hàng bán**

Giá vốn hàng bán phản ánh trị giá vốn của sản phẩm, hàng hóa, dịch vụ bán trong năm.

Giá vốn hàng bán được ghi nhận phù hợp với doanh thu đã phát sinh bao gồm cả việc trích trước chi phí vào giá vốn hàng bán.

### **14. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính**

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí cho vay và đi vay vốn;
- Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ;

Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong năm, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

### **15. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp (TNDN) hiện hành**

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.

Trong năm tài chính 2021, Công ty được giảm 30% thuế TNDN theo Nghị định 92/2021/NĐ-CP ngày 27/10/2021 đối với doanh nghiệp, hợp tác xã, đơn vị sự nghiệp và tổ chức khác có tổng doanh thu trong năm không quá 200 tỷ đồng doanh thu trong kỳ tính thuế năm 2021 giảm so với doanh thu trong kỳ tính thuế năm 2019.



**CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT KIM HÀ NỘI**

Lô 2, CN5 Cụm CN tập trung vừa và nhỏ, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)****V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Đơn vị tính: VND

01. Tiền và các khoản tương đương tiền	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
- Tiền	873.389.854	-	352.304.527	-
+ Tiền mặt	77.133.500	-	77.228.309	-
+ Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	796.256.354	-	275.076.218	-
- Các khoản tương đương tiền	-	-	1.002.547.945	-
<b>Cộng</b>	<b>873.389.854</b>	<b>-</b>	<b>1.354.852.472</b>	<b>-</b>
02. Phải thu của khách hàng	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
<b>a. Phải thu của khách hàng ngắn hạn</b>	<b>3.390.041.677</b>	<b>-</b>	<b>3.085.952.333</b>	<b>-</b>
- Công ty A Sen	436.005.780	-	436.005.780	-
- Bruin Corporation	396.341.420	-	396.341.420	-
- Itochu Corporation Tokls	319.358.934	-	-	-
- Judic co., ltd	673.710.026	-	-	-
- No1 Thread & Leather Shoe Factory Co., Ltd	585.670.855	-	-	-
- Công ty UEDA SHOKO Co.,Ltd	249.319.604	-	1.181.380.842	-
- Phải thu ngắn hạn của khách hàng khác	729.635.058	-	1.072.224.291	-
<b>b. Phải thu của khách hàng dài hạn</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Cộng</b>	<b>3.390.041.677</b>	<b>-</b>	<b>3.085.952.333</b>	<b>-</b>
03. Các khoản phải thu khác	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
<b>a. Ngắn hạn</b>	<b>25.154.726.139</b>	<b>-</b>	<b>20.045.285.042</b>	<b>-</b>
- Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	24.988.737.603	-	19.990.683.401	-
+ Tài khoản phong tỏa (*)	17.492.375.103	-	13.993.593.401	-
+ Tiền gửi đem thế chấp (**)	7.496.362.500	-	5.997.090.000	-
- Phải thu khác	165.988.536	-	54.601.641	-
+ Phải thu về lãi tiền gửi, cho vay	117.025.407	-	13.656.529	-
+ Các khoản phải thu khác	48.963.129	-	40.945.112	-
<b>b. Dài hạn</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Cộng</b>	<b>25.154.726.139</b>	<b>-</b>	<b>20.045.285.042</b>	<b>-</b>

(\*): Là khoản tiền Cục Trang bị và kho vận - Bộ Công an nộp tiền vào tài khoản phong tỏa. Số tiền sẽ được giải tỏa sau khi Công ty Cổ phần Dệt kim Hà Nội bàn giao đầy đủ hàng hóa, chứng từ, bảo lãnh bảo hành theo quy định của hợp đồng số 48/H03-DETKIM ngày 12 tháng 7 năm 2021.

(\*\*): Là các khoản tiền gửi theo hợp đồng số 04/2021/HDTG/HKC ngày 30 tháng 7 năm 2021 kỳ hạn 6 tháng, lãi suất 3,7%/năm tại Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam – Chi nhánh Thăng Long được dùng để thế chấp cho khoản vay tại Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam – Chi nhánh Thăng Long.

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐỆT KIM HÀ NỘI**  
 Lô 2, CN5 Cụm CN tập trung vừa và nhỏ, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội  
 Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

**04. Nợ xấu**

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
- Công ty A Sen	436.005.780	-	436.005.780	-
- Bruin Corporation	396.341.420	-	396.341.420	-
- Đối tượng khác	28.346.403	-	28.346.403	-
<b>Cộng</b>	<b>860.693.603</b>	-	<b>860.693.603</b>	-

**05. Hàng tồn kho**

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Nguyên liệu, vật liệu	16.031.498.082	-	10.193.176.998	-
- Công cụ, dụng cụ	28.751.054	-	26.377.401	-
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	9.066.587.333	-	6.955.962.049	-
- Thành phẩm	18.576.254.111	-	18.998.246.971	-
- Hàng hóa	-	-	458.000	-
<b>Cộng</b>	<b>43.703.090.580</b>	-	<b>36.174.221.419</b>	-

**CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT KIM HÀ NỘI**  
 Lô 2, CN5 Cụm CN tập trung vừa và nhỏ, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội  
 Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

**06. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình**

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tài sản cố định hữu hình khác	Tổng cộng
<b>I. Nguyên giá</b>						
<i>Số dư đầu năm</i>	26.379.415.543	33.013.597.476	1.057.577.273	88.847.238	3.867.456.107	64.406.893.637
- Mua trong năm	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
<i>Số dư cuối năm</i>	26.379.415.543	33.013.597.476	1.057.577.273	88.847.238	3.867.456.107	64.406.893.637
<b>II. Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
<i>Số dư đầu năm</i>	12.393.031.869	25.080.126.268	1.057.577.273	88.847.238	3.844.660.381	42.464.243.029
- Khấu hao trong năm	1.250.789.557	2.188.240.263	-	-	18.679.524	3.457.709.344
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
<i>Số dư cuối năm</i>	13.643.821.426	27.268.366.531	1.057.577.273	88.847.238	3.863.339.905	45.921.952.373
<b>III. Giá trị còn lại</b>						
<i>1. Tại ngày đầu năm</i>	13.986.383.674	7.933.471.208	-	-	22.795.726	21.942.650.608
<i>2. Tại ngày cuối năm</i>	12.735.594.117	5.745.230.945	-	-	4.116.202	18.484.941.264

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2021, nguyên giá tài sản cố định hữu hình đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng 17.442.338.953 đồng.

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2021, một số tài sản cố định hữu hình có nguyên giá và giá trị còn lại theo sổ sách lần lượt là 23.337.714.407 đồng và 4.056.178.214 đồng đã được thế chấp để đảm bảo cho các khoản vay tại ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam – Chi nhánh Thăng Long.

**CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT KIM HÀ NỘI**

Lô 2, CN5 Cụm CN tập trung vừa và nhỏ, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội  
 Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

**07. Tăng, giảm bất động sản đầu tư**

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
<b>I. Nguyên giá bất động sản đầu tư</b>	<b>7.680.770.977</b>	-	-	<b>7.680.770.977</b>
- Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Nhà	7.680.770.977	-	-	7.680.770.977
<b>II. Giá trị hao mòn lũy kế</b>	<b>3.201.530.998</b>	<b>256.025.700</b>	-	<b>- 3.457.556.698</b>
- Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Nhà	3.201.530.998	256.025.700	-	- 3.457.556.698
<b>III. Giá trị còn lại của bất động sản đầu tư</b>	<b>4.479.239.979</b>	-	<b>(256.025.700)</b>	<b>4.223.214.279</b>
- Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Nhà	4.479.239.979	-	(256.025.700)	4.223.214.279

Theo quy định tại Chuẩn mực kế toán số 05 – “Bất động sản đầu tư”, giá trị hợp lý của bất động sản đầu tư tại ngày 31 tháng 12 năm 2021 cần được trình bày. Công ty hiện chưa xác định được giá trị hợp lý của bất động sản đầu tư tại ngày 31 tháng 12 năm 2021 để trình bày trên Thuyết minh báo cáo tài chính do không có giao dịch thị trường nào gần đây cho bất động sản tương tự và nằm cùng địa điểm với bất động sản đầu tư của Công ty.

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2021, bất động sản đầu tư có nguyên giá và giá trị còn lại theo sổ sách lần lượt là 7.680.770.977 đồng và 4.223.214.279 đồng đã được thế chấp để đảm bảo cho các khoản vay tại ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam – Chi nhánh Thăng Long.

**08. Tài sản dở dang dài hạn**

	Số cuối năm	Số đầu năm
<i>Xây dựng cơ bản dở dang</i>		
+ Dự án 285 Đội Cấn	83.420.909	83.420.909
<b>Cộng</b>	<b>83.420.909</b>	<b>83.420.909</b>

**09. Chi phí trả trước**

	Số cuối năm	Số đầu năm
<i>a. Ngắn hạn</i>	<b>38.861.330</b>	<b>27.562.500</b>
- Chi phí bảo hiểm	27.562.500	27.562.500
- Chi phí khác	11.298.830	-
<i>b. Dài hạn</i>	<b>1.414.397.375</b>	<b>1.555.837.111</b>
- Chi phí sử dụng hạ tầng Khu công nghiệp	1.414.397.375	1.555.837.111
<b>Cộng</b>	<b>1.453.258.705</b>	<b>1.583.399.611</b>



**CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT KIM HÀ NỘI**  
 Lô 2, CN5 Cụm CN tập trung vừa và nhỏ, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội  
 Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

	Số đầu năm		Trong năm		Số cuối năm		Đơn vị tính: VND
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	
a. Vay ngắn hạn	5.079.819.957	5.079.819.957	41.677.158.428	36.353.914.429	10.403.063.956	10.403.063.956	
- Vay ngân hàng	5.079.819.957	5.079.819.957	41.677.158.428	36.353.914.429	10.403.063.956	10.403.063.956	
+ Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam (a)	5.079.819.957	5.079.819.957	41.677.158.428	36.353.914.429	10.403.063.956	10.403.063.956	
b. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	-	-	-	-	-	-	
<b>Cộng</b>	<b>5.079.819.957</b>	<b>5.079.819.957</b>	<b>41.677.158.428</b>	<b>36.353.914.429</b>	<b>10.403.063.956</b>	<b>10.403.063.956</b>	

**Thông tin chi tiết liên quan đến khoản vay ngắn hạn:**

- (a) : Khoản vay Ngân hàng Thương mại cổ phần Ngoại thương Việt Nam theo Hợp đồng cấp tín dụng số 29/21/CTD/DETKIM ngày 10 tháng 5 năm 2021, hợp đồng cho vay theo hạn mức số 29.1/21/CV/DETKIM ngày 10 tháng 5 năm 2021, hợp đồng phát hành thư tín dụng theo hạn mức số 29.2/21/LC/DETKIM ngày 10 tháng 5 năm 2021 và thỏa thuận cấp bảo lãnh theo hạn mức với các điều khoản sau:
  - Hạn mức cho vay là 25.000.000.000 VND.
  - Mục đích vay: Tài trợ các nhu cầu tín dụng ngắn hạn hợp pháp, hợp lý, hợp lệ phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh.
  - Thời hạn cho vay: Thời hạn cho vay của mỗi khoản nợ là 6 tháng kể từ ngày tiếp theo của ngày giải ngân vốn vay và được ghi trên từng Giấy nhận nợ.
  - Lãi suất tiền vay: Lãi suất cho vay được xác định tại thời điểm giải ngân vốn cho vay theo thông báo lãi suất cho vay của Ngân hàng trong từng thời kỳ và được ghi trên từng Giấy nhận nợ. Lãi suất trong năm 2021 là: 3,5% - 4,5%/năm.
  - Tài sản đảm bảo: Thẻ chấp tài sản là máy móc thiết bị, quyền tài sản và tài sản gắn liền với đất theo các Hợp đồng thế chấp số 01/06/NHNT.CG ngày 08/08/2006, số 01/07/MHMT.CG ngày 22/05/2007, số 65/08/TC ngày 28/02/2008, số 85/08/TC ngày 20/03/2008, số 134/2009/VCB ngày 17/04/2009, số 449/2009 ngày 16/10/2009, số 289/10 ngày 22/10/2010, số 112/12 ngày 24/04/2012, số 27/12/HDTC/NHNT.TL ngày 07/04/2014, số 28/14/HDTC/NHNT.TL ngày 07/04/2014, số 54/15/TC ngày 22/07/2015, số 24/16/KHBL ngày 01/02/2016, số 11/HDTC/VCB-HKC ngày 28/04/2017 và số 01/2018/HDTC/VCB-HKC ngày 04/05/2018 đã ký giữa ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam và Công ty Cổ phần Dệt kim Hà Nội.

**CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT KIM HÀ NỘI**  
 Lô 2, CN5 Cụm CN tập trung vừa và nhỏ, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội  
 Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
<b>11. Phải trả người bán</b>				
<i>a. Phải trả người bán ngắn hạn</i>				
- Kawabe Corporation	9.306.275.482	9.306.275.482	6.762.397.425	6.762.397.425
- Fengjiangtex(HK) Co.,Ltd	1.409.473.422	1.409.473.422	1.411.237.296	1.411.237.296
- Sunho Textile Dyeing co.,ltd	2.667.427.766	2.667.427.766	1.709.347.844	1.709.347.844
- Phải trả ngắn hạn cho các người bán khác	3.393.568.663	3.393.568.663	1.839.407.328	1.839.407.328
<i>b. Phải trả người bán dài hạn</i>	1.835.805.631	1.835.805.631	1.802.404.957	1.802.404.957
<b>Cộng</b>	<b>9.306.275.482</b>	<b>9.306.275.482</b>	<b>6.762.397.425</b>	<b>6.762.397.425</b>

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
<b>12. Người mua trả tiền trước</b>				
<i>a. Người mua trả tiền trước ngắn hạn</i>				
- Cục trang bị và Kho vận - Bộ Công an	25.091.113.400	19.993.550.140	19.993.550.140	19.993.550.140
- Người mua trả tiền trước ngắn hạn khác	24.987.875.000	19.990.300.000	103.238.400	3.250.140
<i>b. Người mua trả tiền trước dài hạn</i>	-	-	-	-
<b>Cộng</b>	<b>25.091.113.400</b>	<b>19.993.550.140</b>	<b>103.238.400</b>	<b>3.250.140</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐỆT KIM HÀ NỘI**Lô 2, CN5 Cụm CN tập trung vừa và nhỏ, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội  
Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

	Số phải thu đầu năm	Số phải nộp đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Điều chỉnh tăng/giảm trong năm	Số phải thu cuối năm	Số phải nộp cuối năm
- Thuế giá trị gia tăng	-	-	1.027.284.784	-	(2.100.000.000)	1.072.715.216	-
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	-	224.210.678	224.210.678	-	-	-
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	-	44.405.794	44.405.794	-	-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	3.184.598.685	-	432.474.015	-	2.100.000.000	652.124.670	-
- Thuế thu nhập cá nhân	-	3.764.067	163.034.619	166.798.686	-	-	-
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	-	692.070.207	692.070.207	-	-	-
- Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác	12.498.289	-	-	-	-	12.498.289	-
- Phí và các khoản phải nộp khác	-	-	4.000.000	4.000.000	-	-	-
<b>Cộng</b>	<b>3.197.096.974</b>	<b>3.764.067</b>	<b>2.587.480.097</b>	<b>1.131.485.365</b>	-	<b>1.737.338.175</b>	-

Đơn vị tính: VND

**CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT KIM HÀ NỘI**

Lô 2, CN5 Cụm CN tập trung vừa và nhỏ, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**

Đơn vị tính: VND

**14. Chi phí phải trả**

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
<i>a. Ngắn hạn</i>	<i>29.927.712</i>	<i>823.280.252</i>
- Chi phí lãi vay	5.984.388	1.974.797
- Trích trước chi phí gia công nhuộm sợi	-	670.295.455
- Trích trước chi phí hoa hồng phải trả	-	151.010.000
- Các khoản trích trước khác	23.943.324	-
<i>b. Dài hạn</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<b>Cộng</b>	<b><u>29.927.712</u></b>	<b><u>823.280.252</u></b>

**15. Các khoản phải trả, phải nộp khác**

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
<i>a. Ngắn hạn</i>	<i>313.107.421</i>	<i>282.506.323</i>
- Kinh phí công đoàn	283.592.221	282.506.323
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	29.515.200	-
<i>b. Dài hạn</i>	<i>805.755.516</i>	<i>823.917.320</i>
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	805.755.516	823.917.320
<b>Cộng</b>	<b><u>1.118.862.937</u></b>	<b><u>1.106.423.643</u></b>

**16. Doanh thu chưa thực hiện**

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
<i>a. Ngắn hạn</i>	<i>855.445.152</i>	<i>843.066.416</i>
- Doanh thu cho thuê địa điểm nhận trước	855.445.152	843.066.416
<i>b. Dài hạn</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<b>Cộng</b>	<b><u>855.445.152</u></b>	<b><u>843.066.416</u></b>



**CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT KIM HÀ NỘI**  
 Lô 2, CN5 Cụm CN tập trung vừa và nhỏ, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội  
 Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

**17. Vốn chủ sở hữu**  
**a. Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu**

	Vốn góp của chủ sở hữu	Vốn khác của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
<b>Số dư đầu năm trước</b>	<b>24.000.000.000</b>	<b>7.723.048.037</b>	<b>2.104.159.233</b>	<b>3.522.651.674</b>	<b>37.349.858.944</b>
Tăng vốn trong năm trước	-	-	-	-	-
Lãi/(lỗ) trong năm trước	-	-	-	18.883.621.967	18.883.621.967
Tăng khác	-	-	-	-	-
Giảm vốn trong năm trước	-	-	-	-	-
Phân phối lợi nhuận	-	-	310.000.000	(3.009.000.000)	(2.699.000.000)
Giảm khác	-	-	-	-	-
<b>Số dư cuối năm trước</b>	<b>24.000.000.000</b>	<b>7.723.048.037</b>	<b>2.414.159.233</b>	<b>19.397.273.641</b>	<b>53.534.480.911</b>
<b>Số dư đầu năm nay</b>	-	-	-	-	-
Tăng vốn trong năm nay	-	-	-	-	-
Lãi/(lỗ) trong năm nay	-	-	-	2.588.681.503	2.588.681.503
Tăng khác	-	-	-	-	-
Giảm vốn trong năm nay	-	-	-	-	-
Phân phối lợi nhuận (*)	-	12.741.876.660	288.362.197	(16.774.419.857)	(3.744.181.000)
Giảm khác	-	-	-	-	-
<b>Số dư cuối năm nay</b>	<b>24.000.000.000</b>	<b>20.464.924.697</b>	<b>2.702.521.430</b>	<b>5.211.535.287</b>	<b>52.378.981.414</b>

(\*) Phân phối lợi nhuận theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông số 01/NQ.DHCD ngày 04 tháng 8 năm 2021, cụ thể:

	Số tiền
- Trích quỹ đầu tư phát triển	288.362.197
- Trích quỹ khen thưởng phúc lợi	144.181.000
- Bổ sung vốn sản xuất kinh doanh	12.741.876.660
- Chia cổ tức	3.600.000.000
<b>Cộng</b>	<b>16.774.419.857</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT KIM HÀ NỘI**

Lô 2, CN5 Cụm CN tập trung vừa và nhỏ, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**

Đơn vị tính: VND

**b. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu**

	Số cuối năm	Tỷ lệ	Số đầu năm	Tỷ lệ
	VND	%	VND	%
+ Tổng Công ty CP Bảo hiểm Sài Gòn - Hà Nội	4.500.000.000	18,75	4.500.000.000	18,75
+ Bà Đỗ Thị Thu Hà	4.000.000.000	16,67	4.000.000.000	16,67
+ Bà Đỗ Thị Minh Nguyệt	3.740.000.000	15,58	3.740.000.000	15,58
+ Ông Bùi Tấn Anh	2.835.900.000	11,82	2.835.900.000	11,82
+ Ông Đỗ Quang Hiến	1.215.400.000	5,06	1.215.400.000	5,06
+ Các đối tượng khác	7.708.700.000	32,12	7.708.700.000	32,12
<b>Cộng</b>	<b>24.000.000.000</b>	<b>100</b>	<b>24.000.000.000</b>	<b>100</b>

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

	Năm nay	Năm trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	24.000.000.000	24.000.000.000
+ Vốn góp tăng trong năm	-	-
+ Vốn góp giảm trong năm	-	-
+ Vốn góp cuối năm	24.000.000.000	24.000.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	3.600.000.000	2.544.000.000

**d. Cổ phiếu**

	Số cuối năm	Số đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	2.400.000	2.400.000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	2.400.000	2.400.000
+ <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	2.400.000	2.400.000
+ <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
+ <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	-	-
+ <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	2.400.000	2.400.000
+ <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	2.400.000	2.400.000
+ <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-

\* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng/cổ phiếu.

**e. Các quỹ của Công ty**

	Số cuối năm	Số đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	2.702.521.430	2.414.159.233
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	-	-
<b>Cộng</b>	<b>2.702.521.430</b>	<b>2.414.159.233</b>

**18. Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán****a. Ngoại tệ các loại**

	Số cuối năm	Số đầu năm
- USD	31.955,38	3.155,06

**CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT KIM HÀ NỘI**

Lô 2, CN5 Cụm CN tập trung vừa và nhỏ, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội  
Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

**VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH***Đơn vị tính: VND***01. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Doanh thu bán hàng hóa, thành phẩm	76.332.390.701	84.587.525.835
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	5.491.633.578	5.851.761.229
<b>Cộng</b>	<b><u>81.824.024.279</u></b>	<b><u>90.439.287.064</u></b>

**02. Các khoản giảm trừ doanh thu**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Chiết khấu thương mại	109.091	251.400
- Giảm giá hàng bán	351.686.320	159.532.662
<b>Cộng</b>	<b><u>351.795.411</u></b>	<b><u>159.784.062</u></b>

**03. Giá vốn hàng bán**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Giá vốn của hàng hóa, thành phẩm đã bán	67.075.385.943	71.923.194.994
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	2.398.442.691	3.386.981.518
<b>Cộng</b>	<b><u>69.473.828.634</u></b>	<b><u>75.310.176.512</u></b>

**04. Doanh thu hoạt động tài chính**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	284.963.915	27.748.019
- Lãi chênh lệch tỷ giá	251.624.211	324.396.427
- Lợi nhuận sau thuế được chia của hoạt động hợp tác kinh doanh Dự án: Khu nhà ở Xuân Đình	-	16.000.000.000
<b>Cộng</b>	<b><u>536.588.126</u></b>	<b><u>16.352.144.446</u></b>

**05. Chi phí tài chính**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Lãi tiền vay	199.504.031	252.114.257
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	114.668.322	115.464.931
<b>Cộng</b>	<b><u>314.172.353</u></b>	<b><u>367.579.188</u></b>

**06. Thu nhập khác**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Thu từ thanh lý	-	-
- Các khoản khác	27.561	11.291
<b>Cộng</b>	<b><u>27.561</u></b>	<b><u>11.291</u></b>

**07. Chi phí khác**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Các khoản phạt	2.076.054	30.352.667
- Các khoản khác	47	-
<b>Cộng</b>	<b><u>2.076.101</u></b>	<b><u>30.352.667</u></b>



**CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT KIM HÀ NỘI**

Lô 2, CN5 Cụm CN tập trung vừa và nhỏ, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**

Đơn vị tính: VND

**08. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp**

	Năm nay	Năm trước
<b>a. Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh</b>	<b>6.420.744.755</b>	<b>7.573.024.312</b>
- Chi phí nhân viên quản lý	4.089.366.611	5.046.841.061
- Chi phí vật liệu quản lý	64.922.822	65.418.602
- Chi phí đồ dùng văn phòng	17.403.522	30.636.761
- Chi phí khấu hao TSCĐ	182.083.604	263.711.685
- Thuế, phí và lệ phí	566.631.223	568.339.290
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	865.906.952	826.436.387
- Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp khác	634.430.021	771.640.526
<b>b. Các khoản chi phí bán hàng phát sinh</b>	<b>2.776.867.194</b>	<b>3.925.929.474</b>
- Chi phí nhân viên	1.250.054.206	1.963.258.554
- Chi phí vật liệu, bao bì	68.577.404	33.197.410
- Chi phí dụng cụ, đồ dùng	3.075.000	5.880.000
- Chi phí khấu hao TSCĐ	-	21.760.604
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	884.639.171	683.691.462
- Chi phí khác bằng tiền	570.521.413	1.218.141.444
<b>Cộng</b>	<b>9.197.611.949</b>	<b>11.498.953.786</b>

**09. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành**

	Năm nay	Năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành (*)	432.474.015	495.401.315
- Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành năm nay	-	45.573.304
<b>- Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành</b>	<b>432.474.015</b>	<b>540.974.619</b>

<sup>(\*)</sup> Chi tiết cách xác định thuế TNDN hiện hành:

	Năm nay	Năm trước
Lợi nhuận kế toán trước thuế	3.021.155.518	19.424.596.586
Các khoản điều chỉnh tăng	68.267.168	113.984.241
<i>Thu lao HDQT không trực tiếp điều hành</i>	<i>47.800.000</i>	<i>68.244.000</i>
<i>Chi phí không được trừ khác</i>	<i>12.141.054</i>	<i>45.417.667</i>
<i>Lỗ CLTG do đánh giá lại cuối năm của khoản phải thu và TGNH năm nay</i>	<i>8.326.114</i>	<i>322.574</i>
Các khoản điều chỉnh giảm	322.574	16.000.000.000
<i>Lợi nhuận sau thuế được chia của hoạt động hợp tác kinh doanh Dự án: Khu nhà ở Xuân Đình</i>	<i>-</i>	<i>16.000.000.000</i>
<i>Lãi CLTG do đánh giá lại cuối năm của khoản phải thu và TGNH năm trước</i>	<i>322.574</i>	<i>-</i>
Thu nhập tính thuế TNDN	3.089.100.112	3.538.580.827
Thuế suất thuế TNDN	20%	20%
Thuế TNDN	617.820.022	707.716.165
Thuế TNDN được giảm (*)	185.346.007	212.314.850
<b>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>432.474.015</b>	<b>495.401.315</b>



**CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT KIM HÀ NỘI**

Lô 2, CN5 Cụm CN tập trung vừa và nhỏ, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**

(\*) Trong năm tài chính 2021, Công ty được giảm 30% thuế TNDN theo Nghị định 92/2021/NĐ-CP ngày 27/10/2021 đối với doanh nghiệp, hợp tác xã, đơn vị sự nghiệp và tổ chức khác có tổng doanh thu trong năm không quá 200 tỷ đồng doanh thu trong kỳ tính thuế năm 2021 giảm so với doanh thu trong kỳ tính thuế năm 2019

Đơn vị tính: VND

**10. Lãi cơ bản trên cổ phiếu**

	Năm nay	Năm trước
- Lợi nhuận kế toán sau thuế TNDN của cổ đông	2.588.681.503	18.883.621.967
- Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu CP phổ thông	-	-
- Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	2.588.681.503	18.883.621.967
- Số trích quỹ khen thưởng, phúc lợi (*)	-	144.181.000
- Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong năm	2.400.000	2.400.000
<b>Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	<b>1.079</b>	<b>7.808</b>

(\*) Công ty chưa có cơ sở để tạm tính quỹ khen thưởng, phúc lợi từ lợi nhuận năm 2021.

**11. Lãi suy giảm trên cổ phiếu**

Việc tính toán lãi suy giảm trên cổ phiếu có thể phân phối cho các cổ đông sở hữu cổ phần phổ thông của Công ty được thực hiện dựa trên các số liệu sau:

	Năm nay	Năm trước
- Lợi nhuận kế toán sau thuế TNDN của cổ đông	2.588.681.503	18.883.621.967
- Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu CP phổ thông	-	-
- Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	2.588.681.503	18.883.621.967
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số trích quỹ khen thưởng, phúc lợi (*)	-	144.181.000
- Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong năm	2.400.000	2.400.000
- Số lượng cổ phiếu phổ thông dự kiến được phát hành thêm	-	-
<b>Lãi suy giảm trên cổ phiếu</b>	<b>1.079</b>	<b>7.808</b>

(\*) Công ty chưa có cơ sở để tạm tính quỹ khen thưởng, phúc lợi từ lợi nhuận năm 2021.

**12. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố**

	Năm nay	Năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	40.634.655.420	36.007.056.674
- Chi phí nhân công	18.348.281.146	22.827.465.692
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	3.713.735.044	4.038.828.167
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	4.220.639.199	5.789.513.991
- Chi phí khác bằng tiền	2.227.617.956	3.239.114.263
<b>Cộng</b>	<b>69.144.928.765</b>	<b>71.901.978.787</b>

**VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYÊN TIỀN TỆ**

Không có thông tin.

**CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT KIM HÀ NỘI**

Lô 2, CN5 Cụm CN tập trung vừa và nhỏ, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội  
**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**

**VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC****01. Các sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc năm tài chính**

Ban Giám đốc Công ty khẳng định không có sự kiện nào phát sinh sau ngày 31 tháng 12 năm 2021 cho đến thời điểm lập báo cáo này mà chưa được xem xét điều chỉnh số liệu hoặc công bố trong Báo cáo tài chính.

**02. Giao dịch với các bên liên quan***Giao dịch với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan*

Các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan gồm: các thành viên Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc, Kế toán trưởng và các thành viên mật thiết trong gia đình các cá nhân này.

Thu nhập của các thành viên quản lý chủ chốt như sau:

	<i>Đơn vị tính: VND</i>			
	<u>Tiền lương</u>	<u>Thưởng</u>	<u>Thù lao</u>	<u>Cộng thu nhập</u>
<b>Năm nay</b>				
Ông Bùi Tấn Anh - Chủ tịch Hội đồng quản trị kiêm Giám đốc	372.355.700	-	24.000.000	396.355.700
Ông Mai Xuân Sơn - Thành viên Hội đồng quản trị	-	3.000.000	24.000.000	27.000.000
Ông Đào Đình Tâm - Thành viên Hội đồng quản trị	-	1.000.000	16.000.000	17.000.000
Bà Bùi Minh Thủy - Thành viên Hội đồng quản trị	-	-	-	-
Bà Bùi Bích Phong - Thành viên Hội đồng quản trị	195.657.970	-	24.000.000	219.657.970
Bà Nguyễn Thị Thanh Cúc - Phó Giám đốc	255.535.000	-	-	255.535.000
Bà Phạm Thị Hợp - Kế toán trưởng	204.543.000	-	-	204.543.000
<b>Cộng</b>	<u>1.028.091.670</u>	<u>4.000.000</u>	<u>88.000.000</u>	<u>1.120.091.670</u>
	<u>Tiền lương</u>	<u>Thưởng</u>	<u>Thù lao</u>	<u>Cộng thu nhập</u>
<b>Năm trước</b>				
Ông Bùi Tấn Anh - Chủ tịch Hội đồng quản trị kiêm Giám đốc	336.305.900	-	23.072.000	359.377.900
Ông Mai Xuân Sơn - Thành viên Hội đồng quản trị	-	3.000.000	23.072.000	26.072.000
Ông Đào Đình Tâm - Thành viên Hội đồng quản trị	-	3.000.000	23.072.000	26.072.000
Bà Bùi Minh Thủy - Thành viên Hội đồng quản trị	-	2.000.000	12.000.000	14.000.000
Bà Bùi Bích Phong - Thành viên Hội đồng quản trị	169.811.099	-	12.000.000	181.811.099
Bà Nguyễn Thị Thanh Cúc - Phó Giám đốc	261.176.602	-	-	261.176.602
Bà Phạm Thị Hợp - Thành viên Hội đồng quản trị kiêm Kế toán trưởng	190.743.152	-	11.072.000	201.815.152
<b>Cộng</b>	<u>958.036.753</u>	<u>8.000.000</u>	<u>104.288.000</u>	<u>1.070.324.753</u>

**CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT KIM HÀ NỘI**

Lô 2, CN5 Cụm CN tập trung vừa và nhỏ, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)****03. Thông tin bộ phận**

Thông tin bộ phận được trình bày theo lĩnh vực kinh doanh và khu vực địa lý. Báo cáo bộ phận chính yếu là theo lĩnh vực kinh doanh. Báo cáo bộ phận thứ yếu theo khu vực địa lý.

**Lĩnh vực kinh doanh:**

Công ty có các lĩnh vực kinh doanh chính sau:

- Bán hàng: sản xuất và kinh doanh tất các loại, kinh doanh hàng hóa.
- Dịch vụ: cho thuê văn phòng tại Đội Cấn.

Thông tin về kết quả kinh doanh, tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác và giá trị các khoản chi phí lớn không bằng tiền của bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh của Công ty như sau:

	<i>Đơn vị tính: VND</i>		
	<b>Bán hàng</b>	<b>Dịch vụ cho thuê văn phòng</b>	<b>Cộng</b>
<b>Năm nay</b>			
- Doanh thu thuần từ bán hàng ra bên ngoài	76.332.281.610	5.139.947.258	81.472.228.868
- Doanh thu thuần từ bán hàng cho các bộ phận khác	-	-	-
- Chi phí phân bổ	75.484.351.937	2.964.672.873	78.449.024.810
- Lợi nhuận từ hoạt động KD	847.929.673	2.175.274.385	3.023.204.058
- Tổng chi phí đã phát sinh để mua tài sản cố định và tài sản dài hạn	-	-	-
- Tổng chi phí khấu hao tài sản cố định và phân bổ chi phí trả trước dài hạn	3.511.315.652	343.859.128	3.855.174.780
<b>Số dư cuối năm</b>			
- Tài sản trực tiếp của bộ phận	93.830.639.561	5.724.714.325	99.555.353.886
- Tài sản không phân bổ			873.389.854
<b>Tổng tài sản</b>	<b>93.830.639.561</b>	<b>5.724.714.325</b>	<b>100.428.743.740</b>
- Nợ phải trả bộ phận	45.299.727.947	2.393.310.592	47.693.038.539
- Nợ phải trả không phân bổ			356.723.787
<b>Tổng nợ phải trả</b>	<b>45.299.727.947</b>	<b>2.393.310.592</b>	<b>48.049.762.326</b>



**CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT KIM HÀ NỘI**

Lô 2, CN5 Cụm CN tập trung vừa và nhỏ, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**

*Đơn vị tính: VND*

	<u>Bán hàng</u>	<u>Dịch vụ cho thuê văn phòng</u>	<u>Cộng</u>
<b>Năm trước</b>			
- Doanh thu thuần từ bán hàng ra bên ngoài	84.587.274.435	5.692.228.567	90.279.503.002
- Doanh thu thuần từ bán hàng cho các bộ phận khác	-	-	-
- Chi phí phân bổ	67.720.406.587	3.104.158.453	70.824.565.040
- Lợi nhuận từ hoạt động KD	16.866.867.848	2.588.070.114	19.454.937.962
- Tổng chi phí đã phát sinh để mua tài sản cố định và tài sản dài hạn	-	-	-
- Tổng chi phí khấu hao tài sản cố định và phân bổ chi phí trả trước dài hạn	3.833.652.492	346.615.411	4.180.267.903
<b>Số dư cuối năm</b>			
- Tài sản trực tiếp của bộ phận	84.245.340.869	5.921.184.957	90.166.525.826
- Tài sản không phân bổ			1.354.852.472
<b>Tổng tài sản</b>	<b>84.245.340.869</b>	<b>5.921.184.957</b>	<b>91.521.378.298</b>
- Nợ phải trả bộ phận	35.559.355.004	2.203.999.596	37.763.354.600
- Nợ phải trả không phân bổ			223.542.787
<b>Tổng nợ phải trả</b>	<b>35.559.355.004</b>	<b>2.203.999.596</b>	<b>37.986.897.387</b>

**Khu vực địa lý:**

Công ty có các khu vực địa lý kinh doanh sau:

- Trong nước Việt Nam;
- Xuất khẩu ra nước ngoài.

Thông tin về kết quả kinh doanh, tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác và giá trị các khoản chi phí lớn không bằng tiền của bộ phận theo khu vực địa lý kinh doanh của Công ty như sau:

	<u>Trong nước</u>	<u>Xuất khẩu</u>	<u>Cộng</u>
<b>Năm nay</b>			
- Doanh thu thuần từ bán hàng ra bên ngoài	35.012.593.016	46.459.635.852	81.472.228.868
- Tổng giá trị còn lại của tài sản bộ phận	58.837.926.959	41.590.816.781	100.428.743.740
- Tổng chi phí đã phát sinh để mua tài sản cố định và tài sản dài hạn khác	-	-	-
	<b>Trong nước</b>	<b>Xuất khẩu</b>	<b>Cộng</b>
<b>Năm trước</b>			
- Doanh thu thuần từ bán hàng ra bên ngoài	14.026.899.296	76.252.603.706	90.279.503.002
- Tổng giá trị còn lại của tài sản bộ phận	35.986.333.971	55.535.044.327	91.521.378.298
- Tổng chi phí đã phát sinh để mua tài sản cố định và tài sản dài hạn khác	-	-	-



**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐỆT KIM HÀ NỘI**  
 Lô 2, CN5 Cụm CN tập trung vừa và nhỏ, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội  
 Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

04. Giá trị hợp lý của tài sản và nợ phải trả tài chính	Giá trị sổ sách				Giá trị hợp lý	
	Số cuối năm	Dự phòng	Giá trị ghi sổ	Số đầu năm	Số cuối năm	Số đầu năm
<b>Tài sản tài chính</b>						
Tiền và các khoản tương đương tiền	873.389.854	-	1.354.852.472	-	873.389.854	1.354.852.472
Phải thu khách hàng và phải thu khác	3.556.030.213	(860.693.603)	3.140.553.974	(860.693.603)	(*)	(*)
Đầu tư tài chính ngắn hạn	-	-	-	-	-	-
Đầu tư tài chính dài hạn	-	-	-	-	-	-
<b>Cộng</b>	<b>4.429.420.067</b>	<b>(860.693.603)</b>	<b>4.495.406.446</b>	<b>(860.693.603)</b>		

Nợ phải trả tài chính	Giá trị sổ sách		Giá trị hợp lý	
	Số cuối năm	Số đầu năm	Số cuối năm	Số đầu năm
Phải trả cho người bán	9.306.275.482	6.762.397.425	(*)	(*)
Vay và nợ	10.403.063.956	5.079.819.957	(*)	(*)
Chi phí phải trả	29.927.712	823.280.252	(*)	(*)
Các khoản phải trả khác	29.515.200	-	(*)	(*)
<b>Cộng</b>	<b>19.768.782.350</b>	<b>12.665.497.634</b>		

(\*) Công ty chưa xác định giá trị hợp lý của các công cụ tài chính do không có giá niêm yết trên thị trường và Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán Doanh nghiệp Việt Nam hiện không có hướng dẫn về các xác định giá trị hợp lý sử dụng các kỹ thuật định giá. Do vậy, Công ty không thuyết minh giá trị hợp lý của tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính. Giá trị hợp lý của các công cụ tài chính này có thể khác với giá trị ghi sổ.

**CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT KIM HÀ NỘI**

Lô 2, CN5 Cụm CN tập trung vừa và nhỏ, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)****05. Tài sản đảm bảo***Tài sản thế chấp cho đơn vị khác*

Công ty đã thế chấp tài sản cố định hữu hình, bất động sản đầu tư để đảm bảo cho các khoản vay của ngân hàng (xem thuyết minh số V.06 và V.07). Thông tin về việc thế chấp tài sản cho đơn vị khác như sau:

*Đơn vị tính: VND*

<b>Tài sản thế chấp</b>	<b>Giá trị sổ sách</b>	<b>Điều khoản và điều kiện thế chấp</b>
<b>Số cuối năm</b>		
Tài sản cố định hữu hình gồm: 146 máy dệt, máy khâu, máy nén khí dùng để sản xuất bit tất và	4.056.178.214	Công ty thế chấp toàn bộ tài sản và chuyên giao giấy tờ sở hữu tài sản cho Ngân hàng Thương mại cổ phần Ngoại thương Việt Nam quản lý nhằm đảm bảo thế chấp cho khoản vay ngắn hạn. Ngân hàng được quyền kiểm tra và giám sát việc sử dụng tài sản thế chấp, nếu có rủi ro xảy ra thì được thụ hưởng số tiền bảo hiểm tài sản thế chấp.
Bất động sản đầu tư gồm: tài sản gắn liền đất tại 285 Đội Cấn, Ba Đình, Hà Nội	4.223.214.279	
<b>Cộng</b>	<b>8.279.392.493</b>	
<b>Số đầu năm</b>		
Tài sản cố định hữu hình gồm: 146 máy dệt, máy khâu, máy nén khí dùng để sản xuất bit tất và	5.785.022.106	Công ty thế chấp toàn bộ tài sản và chuyên giao giấy tờ sở hữu tài sản cho Ngân hàng Thương mại cổ phần Ngoại thương Việt Nam quản lý nhằm đảm bảo thế chấp cho khoản vay ngắn hạn. Ngân hàng được quyền kiểm tra và giám sát việc sử dụng tài sản thế chấp, nếu có rủi ro xảy ra thì được thụ hưởng số tiền bảo hiểm tài sản thế chấp.
Bất động sản đầu tư gồm: tài sản gắn liền đất tại 285 Đội Cấn, Ba Đình, Hà Nội	4.479.239.979	
<b>Cộng</b>	<b>10.264.262.085</b>	

**06. Rủi ro tín dụng**

Rủi ro tín dụng là rủi ro mà một bên tham gia trong hợp đồng không có khả năng thực hiện được nghĩa vụ của mình dẫn đến tổn thất về tài chính cho Công ty.

Công ty có các rủi ro tín dụng từ các hoạt động kinh doanh (chủ yếu đối với các khoản phải thu khách hàng) và hoạt động tài chính (tiền gửi ngân hàng và các công cụ tài chính khác).

*Phải thu khách hàng*

Công ty giảm thiểu rủi ro tín dụng bằng cách chỉ giao dịch với các đơn vị có khả năng tài chính tốt, nhân viên kế toán công nợ thường xuyên theo dõi nợ phải thu để đôn đốc thu hồi. Các khoản phải thu của Công ty liên quan đến nhiều khách hàng khác nhau nên rủi ro tín dụng không tập trung vào một khách hàng nhất định.

*Tiền gửi ngân hàng*

Phần lớn tiền gửi ngân hàng của Công ty được gửi tại các ngân hàng lớn, có uy tín ở Việt Nam. Công ty nhận thấy mức độ tập trung rủi ro tín dụng đối với tiền gửi ngân hàng là thấp.

**07. Rủi ro thanh khoản**

Rủi ro thanh khoản là rủi ro Công ty gặp khó khăn khi thực hiện nghĩa vụ tài chính do thiếu tiền.

Ban Giám đốc chịu trách nhiệm cao nhất trong quản lý rủi ro thanh khoản. Rủi ro thanh khoản của Công ty chủ yếu phát sinh từ việc các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính có các thời điểm đáo hạn lệch nhau.

**CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT KIM HÀ NỘI**

Lô 2, CN5 Cụm CN tập trung vừa và nhỏ, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**

Công ty quản lý rủi ro thanh khoản thông qua việc duy trì một lượng tiền và các khoản tương đương tiền phù hợp và các khoản vay ở mức mà Ban Giám đốc cho là đủ để đáp ứng nhu cầu hoạt động của Công ty nhằm giảm thiểu ảnh hưởng của những biến động về luồng tiền.

Thời hạn thanh toán của các khoản nợ phải trả tài chính dựa trên các khoản thanh toán dự kiến theo hợp đồng chưa được chiết khấu như sau:

*Đơn vị tính: VND*

	Từ 1 năm trở xuống	Trên 1 năm đến 5 năm	Trên 5 năm	Cộng
<b>Số cuối năm</b>				
Phải trả cho người bán	9.306.275.482	-	-	9.306.275.482
Vay và nợ	10.403.063.956	-	-	10.403.063.956
Chi phí phải trả	29.927.712	-	-	29.927.712
Các khoản phải trả khác	29.515.200	-	-	29.515.200
<b>Cộng</b>	<b>19.768.782.350</b>	-	-	<b>19.768.782.350</b>
<b>Số đầu năm</b>				
Phải trả cho người bán	6.762.397.425	-	-	6.762.397.425
Vay và nợ	5.079.819.957	-	-	5.079.819.957
Chi phí phải trả	823.280.252	-	-	823.280.252
Các khoản phải trả khác	-	-	-	-
<b>Cộng</b>	<b>12.665.497.634</b>	-	-	<b>12.665.497.634</b>

**08. Rủi ro thị trường**

Rủi ro thị trường là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của giá thị trường. Rủi ro thị trường bao gồm 3 loại: rủi ro ngoại tệ, rủi ro lãi suất và rủi ro về giá khác.

***Rủi ro ngoại tệ***

Rủi ro ngoại tệ là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của tỷ giá hối đoái.

***Rủi ro lãi suất***

Rủi ro lãi suất là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của lãi suất thị trường.

Rủi ro lãi suất của Công ty chủ yếu liên quan đến tiền, các khoản tiền gửi ngắn hạn và các khoản vay.

***Rủi ro về giá khác***

Rủi ro về giá khác là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của giá thị trường ngoài thay đổi của lãi suất và tỷ giá hối đoái.

**09. Thông tin so sánh**

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc tại ngày 31 tháng 12 năm 2020 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán Nam Việt – Chi nhánh phía Bắc. Trong đó, một số chỉ tiêu được trình bày lại cho phù hợp theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014, cụ thể:



**CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT KIM HÀ NỘI**

Lô 2, CN5 Cụm CN tập trung vừa và nhỏ, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**

Đơn vị tính: VND

STT	Nội dung	Mã số	Số liệu đã trình bày trên BCTC cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020 đã được kiểm toán	Số liệu trình bày lại trên BCTC cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021
	<i>Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh</i>			
1	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	7.868	7.808
2	Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71	7.868	7.808

**10. Thông tin về hoạt động liên tục**

Trong năm tài chính, không có hoạt động hoặc sự kiện phát sinh nào có ảnh hưởng đáng kể đến khả năng hoạt động liên tục của Công ty. Vì vậy, Báo cáo tài chính của Công ty được lập trên cơ sở giả định Công ty sẽ hoạt động liên tục.

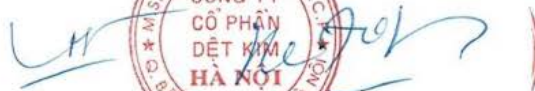
Hà Nội, ngày 21 tháng 3 năm 2022

Người lập biểu



Bùi Bích Phong

Kế toán trưởng



Phạm Thị Hợp

Giám đốc



Bùi Tấn Anh