

**TỔNG CỤC HẬU CẦN  
CÔNG TY CP X20**



**TỰ HÀO THƯƠNG HIỆU**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH  
HỢP NHẤT  
QUÍ 1 NĂM 2018**

**Hà Nội - Năm 2018**

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT**

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2018

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	TM	Tại ngày 31/03/2018	Tại ngày 01/01/2018
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>490.061.536.953</b>	<b>593.866.567.805</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>105.726.739.973</b>	<b>75.505.746.726</b>
1. Tiền	111		103.726.739.973	75.505.746.726
2. Các khoản tương đương tiền	112		2.000.000.000	
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>0</b>	
1. Chứng khoán kinh doanh	121		0	
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		0	
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		0	
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>155.784.966.316</b>	<b>248.585.091.639</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		105.175.933.255	229.754.222.347
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		35.063.676.261	8.116.054.525
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		1.075.592.807	0
4. Phải thu theo tiến độ KH hợp đồng XD	134		0	0
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		0	0
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		14.469.763.993	10.714.814.767
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		0	0
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		0	0
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>223.508.728.292</b>	<b>269.200.938.934</b>
1. Hàng tồn kho	141		223.531.093.770	269.223.304.412
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-22.365.478	-22.365.478
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>5.041.102.372</b>	<b>574.790.506</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1.474.941.634	574.790.506
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1.321.580.241	
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	153		2.240.580.497	
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	154		0	
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		4.000.000	
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>258.290.378.485</b>	<b>258.399.862.876</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>0</b>	
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		0	
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		0	
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		0	
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		0	
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		0	
6. Phải thu dài hạn khác	216		0	
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		0	
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>229.638.929.828</b>	<b>211.192.787.785</b>
1. TSCĐ hữu hình	221		224.170.591.770	205.698.047.750

Chỉ tiêu	Mã số	TM	Tại ngày 31/03/2018	Tại ngày 01/01/2018
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		-169.459.184.034	-167.316.039.308
2. TSCĐ thuê tài chính	224		0	
- Nguyên giá	225		0	
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		0	
3. TSCĐ vô hình	227		5.468.338.058	5.494.740.035
- Nguyên giá	228		11.723.477.708	11.723.477.708
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		-6.255.139.650	-6.228.737.673
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		<b>0</b>	
- Nguyên giá	231		0	
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		0	
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>22.480.174.350</b>	<b>40.171.240.412</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		0	
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		22.480.174.350	40.171.240.412
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>1.659.000.000</b>	<b>1.659.000.000</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		0	
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		1.659.000.000	1.659.000.000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		0	
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		0	
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		0	
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>4.512.274.307</b>	<b>5.376.834.679</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		4.512.274.307	5.376.834.679
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		0	
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		0	
4. Tài sản dài hạn khác	268		0	
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>748.351.915.438</b>	<b>852.266.430.681</b>
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>492.559.240.915</b>	<b>592.158.639.299</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>491.561.240.915</b>	<b>591.160.639.299</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		111.788.503.801	148.290.476.548
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		27.433.167.490	891.245.846
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		2.032.937.212	10.053.625.921
4. Phải trả người lao động	314		15.769.367.771	35.049.686.690
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		912.745.164	2.742.757.566
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0	0
7. Phải trả theo tiến độ KH hợp đồng XD	317		0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		83.196.260.439	144.932.240.350
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		8.717.154.866	4.765.342.881
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		240.768.142.500	242.963.632.334
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		125.428.806	467.668.953
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		817.532.866	1.003.962.210
13. Quỹ bình ổn giá	323		0	0
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		0	0
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>998.000.000</b>	<b>998.000.000</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331		0	0
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		0	0

Chỉ tiêu	Mã số	TM	Tại ngày 31/03/2018	Tại ngày 01/01/2018
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		0	0
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		0	0
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		0	0
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		0	0
7. Phải trả dài hạn khác	337		998.000.000	998.000.000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		0	0
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		0	0
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		0	0
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		0	0
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		0	0
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		0	0
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>255.792.674.523</b>	<b>260.107.791.382</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>255.792.674.523</b>	<b>260.107.791.382</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		172.500.000.000	172.500.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		172.500.000.000	172.500.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		0	0
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		0	0
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		0	0
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		0	0
5. Cổ phiếu quỹ	415		0	0
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		0	0
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		0	0
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		56.635.639.925	56.635.639.925
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		0	0
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		0	0
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		26.657.034.598	30.972.151.457
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		26.361.304.857	233.174.112
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		295.729.741	30.738.977.345
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		0	
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>0</b>	
1. Nguồn kinh phí	431		0	
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		0	
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>748.351.915.438</b>	<b>852.266.430.681</b>

Người lập biểu



Hoàng Thị Thùy Linh

Kế toán trưởng



Phan Vũ Thúy Anh

Lập, ngày tháng năm 2018  
Chủ tịch HĐQT



Đại tá  
PHẠM VĂN ĐÔ

**BÁO CÁO KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH HỢP NHẤT**

Quý 1 năm 2018

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	TM	Quý 1		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm 2018	Năm 2017	Năm 2018	Năm 2017
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		172.315.514.087	175.924.145.925	172.315.514.087	175.924.145.925
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		0	0	0	0
<b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và CCDV</b>	<b>10</b>		<b>172.315.514.087</b>	<b>175.924.145.925</b>	<b>172.315.514.087</b>	<b>175.924.145.925</b>
4. Giá vốn hàng bán	11		154.801.039.965	160.340.677.020	154.801.039.965	160.340.677.020
<b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và CCDV</b>	<b>20</b>		<b>17.514.474.122</b>	<b>15.583.468.905</b>	<b>17.514.474.122</b>	<b>15.583.468.905</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		187.124.812	10.404.103	187.124.812	10.404.103
7. Chi phí tài chính	22		86.854.935	105.640.817	86.854.935	105.640.817
<i>Trong đó: chi phí lãi vay</i>	23		<i>86.854.935</i>	<i>105.640.817</i>	<i>86.854.935</i>	<i>105.640.817</i>
8. Chi phí bán hàng	24		3.182.572.061	3.311.808.971	3.182.572.061	3.311.808.971
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		13.789.450.197	11.543.433.933	13.789.450.197	11.543.433.933
<b>10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>30</b>		<b>642.721.741</b>	<b>632.989.287</b>	<b>642.721.741</b>	<b>632.989.287</b>
11. Thu nhập khác	31		101.734.909	802.478.082	101.734.909	802.478.082
12. Chi phí khác	32		24.500.000	35.441.816	24.500.000	35.441.816
<b>13. Lợi nhuận khác</b>	<b>40</b>		<b>77.234.909</b>	<b>767.036.266</b>	<b>77.234.909</b>	<b>767.036.266</b>
<b>14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	<b>50</b>		<b>719.956.650</b>	<b>1.400.025.553</b>	<b>719.956.650</b>	<b>1.400.025.553</b>
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		424.226.908	452.405.875	424.226.908	452.405.875
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52			0	0	0
<b>17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp</b>	<b>60</b>		<b>295.729.742</b>	<b>947.619.678</b>	<b>295.729.742</b>	<b>947.619.678</b>
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70			0		

Người lập biểu

Hoàng Thị Thùy Linh

Kế toán trưởng

Phan Vũ Thúy Anh

Lập, ngày tháng năm 2018

Chủ tịch HĐQT

Đại tá  
**PHẠM VĂN ĐỒ**

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT**

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 1 năm 2018

Chi tiêu	Mã số	Quý 1		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm 2018	Năm 2017	Năm 2018	Năm 2017
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>					
1. Lợi nhuận trước thuế	01	719.956.650	1.400.025.553	719.956.650	1.400.025.553
2. Điều chỉnh cho các khoản:					
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	3.712.717.303	3.613.237.173	3.712.717.303	3.613.237.173
- Các khoản dự phòng	03			0	0
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	0		0	0
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	166.082.236	39.998.923	166.082.236	39.998.923
- Chi phí lãi vay	06	86.854.935	105.640.817	86.854.935	105.640.817
- Các khoản điều chỉnh khác	07		0	0	0
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	4.685.611.124	5.158.902.466	4.685.611.124	5.158.902.466
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	-35.960.300.220	-43.188.149.882	-35.960.300.220	-43.188.149.882
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	45.692.210.642	35.341.993.237	45.692.210.642	35.341.993.237
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11	22.095.335.118	25.164.178.265	22.095.335.118	25.164.178.265
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	-68.069.664	412.381.589	-68.069.664	412.381.589
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			0	0
- Tiền lãi vay đã trả	14	-86.854.935	-105.640.817	-86.854.935	-105.640.817
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	-3.217.072.893	604.005.926	-3.217.072.893	604.005.926
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	-106.353.438	27.959.000	-106.353.438	27.959.000
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17			0	0
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	33.034.505.734	23.415.629.784	33.034.505.734	23.415.629.784
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>					
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21	-805.011.636	-11.202.804.968	-805.011.636	-11.202.804.968
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22			0	0
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			0	0
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			0	0
5. Tiền chi góp vốn vào đơn vị khác	25			0	0
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			0	0
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	186.988.983	1.415.144	186.988.983	1.415.144
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	-618.022.653	-11.201.389.824	-618.022.653	-11.201.389.824
<b>III. 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 cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32				
3. Tiền thu từ đi vay	33	2.804.510.166		2.804.510.166	0
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	-5.000.000.000		-5.000.000.000	0
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			0	0
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	-2.195.489.834	0	-2.195.489.834	0
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	30.220.993.247	12.214.239.960	30.220.993.247	12.214.239.960
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	75.505.746.726	23.844.073.898	75.505.746.726	23.844.073.898
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61				
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	105.726.739.973	36.058.313.858	105.726.739.973	36.058.313.858

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Lập, ngày tháng năm 2018  
Chủ tịch HĐQT

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
 Tại ngày 31 tháng 03 năm 2018

Mã số	Chi tiêu	Đơn vị tính: đồng												
		Khất CQ công ty	XN do may Quân đội	XN may 3	XN dệt kim	XN may 20C	XN thương mại	X20 Thái Nguyên	X20 Nam Định	X20 Thanh Hóa	Bù trừ	Tổng cộng		
100	466.510.079.292	50.999.276.800	10.018.028.727	8.632.597.292	9.223.624.035	10.745.218.156	10.185.886.312	55.590.792.347	6.495.937.427	-138.339.903.435	490.061.536.953			
110	90.656.921.371	124.724.043	192.812.833	344.185.781	3.217.725.650	8.160.913	2.325.967.934	5.413.454.079	3.442.787.369	0	105.726.739.973			
111	90.656.921.371	124.724.043	192.812.833	344.185.781	3.217.725.650	8.160.913	2.325.967.934	5.413.454.079	1.442.787.369		103.726.739.973			
112									2.000.000.000		2.000.000.000			
120											0			
121											0			
122											0			
123											0			
130	200.641.880.069	47.240.473.778	9.685.425.886	5.806.872.546	4.888.223.948	4.778.181.182	3.623.370.897	16.295.594.149	1.164.847.296	-138.339.903.435	155.784.966.316			
131	81.469.690.277	3.229.223.297		3.123.156.255	279.386.500	1.657.757.769	2.353.730.897	12.269.563.819	1.020.739.915	-227.315.474	105.175.933.255			
132	31.320.995.341						1.200.000.000	2.542.680.920			35.063.676.261			
133	74.585.188.740	43.912.544.990	9.668.425.886	2.623.652.291	4.593.038.448	3.105.330.413		700.000.000		-138.112.587.961	1.075.592.807			
134											0			
135											0			
136	13.266.005.711	98.705.491	17.000.000	60.064.000	15.799.000	15.093.000	69.640.000	783.349.410	144.107.381		14.469.763.993			
137											0			
139											0			
140	170.491.870.688	3.634.078.979	127.699.800	2.443.790.254	1.048.675.117	5.954.876.061	4.236.547.481	33.689.100.786	1.882.089.126	0	223.508.728.292			
141	170.491.870.688	3.634.078.979	127.699.800	2.443.790.254	1.048.675.117	5.977.241.539	4.236.547.481	33.689.100.786	1.882.089.126		223.531.093.770			
149						-22.365.478					-22.365.478			
150	4.719.407.164		12.090.208	37.748.711	68.999.320	4.000.000	0	192.643.333	6.213.636	0	5.041.102.372			
151	1.169.336.634			37.748.711	68.999.320			192.643.333	6.213.636		1.474.941.634			
152	1.309.490.033		12.090.208								1.321.580.241			
153	2.240.580.497										2.240.580.497			
154											0			
155						4.000.000					4.000.000			
200	261.840.391.381	20.425.673.630	9.606.964.477	8.545.695.218	26.776.680.785	1.047.894.977	7.723.332.468	28.464.345.223	8.434.983.533	-114.575.583.207	258.290.378.485			
210	67.075.583.207	0	0	0	0	0	0	0	0	-67.075.583.207	0			
211											0			
212											0			
213	67.075.583.207										0			
214											0			
215											0			
216											0			
219											0			
220	122.541.741.797	20.118.741.581	9.291.727.094	8.451.542.720	26.149.273.502	930.481.868	6.775.065.622	28.281.265.852	7.099.089.792	0	229.638.929.828			
221	118.949.841.797	20.118.741.581	9.291.727.094	8.451.542.720	26.149.273.502	930.481.868	6.775.065.622	26.449.173.449	7.054.744.137		224.170.591.770			
222	165.949.799.499	58.333.911.140	28.711.945.450	55.946.615.356	37.389.659.673	3.395.711.326	7.541.436.670	28.470.847.416	7.889.849.274		393.629.775.804			
223	-46.999.957.702	-38.215.169.559	-19.420.218.356	-47.495.072.636	-11.240.386.171	-2.465.229.458	-766.371.048	-2.021.673.967	-835.105.137		-169.459.184.034			
224											0			
225											0			
226											0			

Chỉ tiêu	Mã số	Khối CQ công ty	XN do máy Quân đội	XN máy 3	XN dệt kim	XN máy 20C	XN thương mại	X20 Thái Nguyên	X20 Nam Định	X20 Thanh Hóa	Bù trừ	Tổng cộng
hình	227	3.591.900.000	0	0	0	0	0	0	1.832.092.403	44.345.655		5.468.338.058
giá	228	9.697.408.720		70.425.000					1.903.472.627	52.171.361		11.723.477.708
o môn lũy kế	229	-6.105.508.720		-70.425.000					-71.380.224	-7.825.706		-6.255.139.650
ng sản đầu tư	230	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
giá	231											0
o môn lũy kế	232											0
dở dang dài hạn	240	22.480.174.350	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22.480.174.350
ân xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241											0
242	242	22.480.174.350										22.480.174.350
ây dựng cơ bản dở dang	250	49.159.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0	-47.500.000.000	1.659.000.000
251	251	47.500.000.000									-47.500.000.000	0
252	252	1.659.000.000										1.659.000.000
253	253											0
254	254											0
g đầu tư tài chính dài hạn	255											0
260	260	583.892.027	306.932.049	315.237.383	94.152.498	627.407.283	117.413.109	948.266.846	183.079.371	1.335.893.741	0	4.512.274.307
261	261	583.892.027	306.932.049	315.237.383	94.152.498	627.407.283	117.413.109	948.266.846	183.079.371	1.335.893.741		4.512.274.307
262	262											0
263	263											0
268	268											0
<b>TÀI SẢN</b>	<b>270</b>	<b>728.350.470.673</b>	<b>71.424.950.430</b>	<b>19.624.993.204</b>	<b>17.178.292.510</b>	<b>36.000.304.820</b>	<b>11.793.113.133</b>	<b>17.909.218.780</b>	<b>84.055.137.570</b>	<b>14.930.920.960</b>	<b>-252.915.486.642</b>	<b>748.351.915.438</b>
<b>TRÁ</b>	<b>300</b>	<b>464.319.625.599</b>	<b>51.143.231.341</b>	<b>11.315.730.004</b>	<b>12.964.852.258</b>	<b>10.364.145.286</b>	<b>10.957.709.236</b>	<b>8.619.635.592</b>	<b>53.922.130.579</b>	<b>7.292.084.455</b>	<b>-138.339.903.435</b>	<b>497.559.240.915</b>
hạn	310	463.519.625.599	51.143.231.341	11.315.730.004	12.964.852.258	10.364.145.286	10.957.709.236	8.619.635.592	53.922.130.579	7.094.084.455	-138.339.903.435	491.561.240.915
người bán ngắn hạn	311	66.755.854.154	5.237.158.880	242.458.804	1.800.153.116		1.920.403.662	991.282.990	32.323.509.979	2.744.997.690	-227.315.474	111.788.503.801
232	312	9.127.175.094	1.050.000.000				106.955.018	1.382.400.000	14.458.817.309	1.307.820.069		27.433.167.490
233	313			226.641.872		379.172.262		863.524.240	36.723.924	526.838.914		2.032.937.212
234	314		3.229.742.979	2.165.734.977	701.636.738	1.659.718.374	206.864.694	4.582.042.878	932.569.732	2.291.057.399		15.769.367.771
235	315		393.150.949	138.325.382	67.117.091			261.273.601		52.878.141		912.745.164
236	316	61.602.889.148	41.085.927.024	8.486.161.439	10.317.933.521	8.139.856.931	8.479.819.898				-138.112.587.961	0
237	317											0
238	318	83.196.260.439										83.196.260.439
239	319	7.024.913.898	58.656.304	35.571.055	72.319.306	185.397.719	233.325.324	534.111.883	402.367.135	170.492.242		8.717.154.866
240	320	235.000.000.000							5.768.142.500			240.768.142.500
241	321		88.595.205	20.836.475	5.692.486		10.304.640					125.428.806
242	322	812.532.866						5.000.000				817.532.866
243	323											0
244	324											0
245	330	800.000.000	0	0	0	0	0	0	0	198.000.000	0	998.000.000
246	331											0
247	332											0
248	333											0
249	334											0
250	335											0
251	336											0
252	337	800.000.000								198.000.000		998.000.000
253	338											0
254	339											0
255	340											0



Chỉ tiêu	Mã số	Khối CQ công ty	XN đó may Quản đội	XN may 3	XN dệt kim	XN may 20C	XN thương mại	X20 Thái Nguyên	X20 Nam Định	X20 Thanh Hóa	Bù trừ	Tổng cộng
u nhập hoãn lại phải trả	341											0
ng phải trả dài hạn	342											0
át triển khoa học và công nghệ	343											0
<b>HỮU SỞ HỮU</b>	400	264.030.845.074	20.281.719.089	8.309.263.200	4.213.440.252	25.636.159.534	835.403.897	9.289.583.188	30.133.006.991	7.638.836.505	-114.575.583.207	255.792.674.523
sở hữu	410	264.030.845.074	20.281.719.089	8.309.263.200	4.213.440.252	25.636.159.534	835.403.897	9.289.583.188	30.133.006.991	7.638.836.505	-114.575.583.207	255.792.674.523
của chủ sở hữu	411	172.500.000.000	20.836.841.780	9.604.378.167	8.775.104.021	26.896.901.121	962.358.118	9.500.000.000	30.000.000.000	8.000.000.000	-114.575.583.207	172.500.000.000
phó thông có quyền biểu quyết	411a	172.500.000.000	20.836.841.780	9.604.378.167	8.775.104.021	26.896.901.121	962.358.118	9.500.000.000	30.000.000.000	8.000.000.000	-114.575.583.207	172.500.000.000
ưu đãi	411b											0
v vốn cổ phần	412											0
mon chuyển đổi trái phiếu	413											0
c của chủ sở hữu	414											0
quỹ	415											0
ch đánh giá lại tài sản	416											0
ch tỷ giá hối đoái	417											0
tư phát triển	418	56.635.639.925										56.635.639.925
tư sáp xếp doanh nghiệp	419											0
ác thuộc vốn chủ sở hữu	420											0
ận sau thuế chưa phân phối	421	34.895.205.149	-555.122.691	-1.295.114.967	-4.561.663.769	-1.260.741.587	-126.954.221	-210.416.812	133.006.991	-361.163.495		26.657.034.598
ra phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	29.589.492.082			-3.228.187.225							26.361.304.857
ra phân phối kỳ này	421b	5.305.713.067	-555.122.691	-1.295.114.967	-1.333.476.544	-1.260.741.587	-126.954.221	-210.416.812	133.006.991	-361.163.495		295.729.741
ồn đầu tư xây dựng cơ bản	422											0
ình phí và quỹ khác	430	0										0
nh phí	431											0
nh phí đã hình thành TSCĐ	432											0
<b>NGUỒN VỐN</b>	440	728.350.470.673	71.424.950.430	19.624.993.204	17.178.292.510	36.000.304.820	11.793.113.133	17.909.218.780	84.055.137.570	14.930.920.960	-252.915.486.642	748.351.915.438

Ngày tháng năm 2018  
Chủ tịch HĐQT

Kế toán trưởng

Người lập biểu



Đại tá  
PHẠM VĂN ĐỒ

Phan Vũ Thủy Anh

Hoàng Thị Thùy Linh

## BÁO CÁO KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH HỢP NHẤT

Từ ngày 01/01/2018 đến hết ngày 31/03/2018

Đơn vị tính: đồng

Chi tiêu	Mã số	Quý 1 năm 2018											Tổng cộng
		Khối CQ công ty	XN do may Quân đội	XN may 3	XN dệt kim	XN may 20C	XN thương mại	X20 Thái Nguyên	X20 Nam Định	X20 Thanh Hóa	Bù trừ		
Chi phí bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	141.914.545.184	19.665.606.966	7.026.445.092	4.007.402.624	4.214.890.097	1.192.228.447	10.862.355.021	26.941.687.539	6.404.198.863	-49.913.845.746	172.315.514.087	0
Chi phí quản lý doanh thu	02												
Chi phí thuần về bán hàng và CCDV	10	141.914.545.184	19.665.606.966	7.026.445.092	4.007.402.624	4.214.890.097	1.192.228.447	10.862.355.021	26.941.687.539	6.404.198.863	-49.913.845.746	172.315.514.087	0
Chi phí bán hàng	11	128.064.175.270	18.316.124.203	7.372.885.245	4.711.831.870	4.780.780.533	1.063.805.802	9.581.808.530	25.161.411.785	5.662.062.474	-49.913.845.746	154.801.039.965	
Chi phí quản lý doanh nghiệp	20	13.850.369.914	1.349.482.764	-346.440.153	-704.429.246	-565.890.436	128.422.645	1.280.546.491	1.780.275.754	742.136.389		17.514.474.122	
Chi phí hoạt động tài chính	21	168.026.383				1.234.178		14.565.207	1.362.452	1.936.592		187.124.812	
Chi phí hành chính	22								86.854.935			86.854.935	
Chi phí lãi vay	23								86.854.935			86.854.935	
Chi phí bán hàng	24	2.167.522.983	109.576.799	118.959.841		78.370.945	133.962.369	182.104.902	234.691.589	157.382.633		3.182.572.061	
Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	6.133.775.995	1.795.028.655	829.714.973	629.047.298	715.358.384	121.414.497	1.323.423.608	1.293.832.944	947.853.843		13.789.450.197	
Chi phí thuần từ hoạt động kinh doanh	30	5.717.097.319	-555.122.690	-1.295.114.967	-1.333.476.544	-1.358.385.587	-126.954.221	-210.416.812	166.258.738	-361.163.495	0	642.721.741	
Chi phí khác	31	4.090.909				97.644.000						101.734.909	
Chi phí khác	32	24.500.000										24.500.000	
Chi phí khác	40	-20.409.091	0	0	0	97.644.000	0	0	0	0	0	77.234.909	
Chi phí nhuận kế toán trước thuế	50	5.696.688.228	-555.122.690	-1.295.114.967	-1.333.476.544	-1.260.741.587	-126.954.221	-210.416.812	166.258.738	-361.163.495	0	719.956.650	
Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	390.975.161							33.251.747			424.226.908	
Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52											0	
Chi phí sau thuế từ nhập doanh nghiệp	60	5.305.713.067	-555.122.690	-1.295.114.967	-1.333.476.544	-1.260.741.587	-126.954.221	-210.416.812	133.006.991	-361.163.495	0	295.729.742	
Chi phí thuế từ công ty con													
Chi phí thuế từ công ty con		0	12.750.506.239	6.947.082.592	1.228.669.793	3.908.362.388	139.249.064	0	0	0	0	24.973.870.076	
Chi phí thuế từ công ty con			12.750.506.239	6.947.082.592	1.228.669.793	3.908.362.388	139.249.064					24.973.870.076	
Chi phí thuế từ công ty con			29.838.412	0	30.808.080	0	0	6.336.243.801	12.608.678.701	4.175.491.271	0	24.939.975.670	
Chi phí thuế từ công ty con			1.758.915.405		30.808.080			6.336.243.801	12.608.678.701	4.170.163.571		24.874.001.478	
Chi phí thuế từ công ty con										5.327.700		65.974.192	

Người lập biểu



Hoàng Thị Thùy Linh

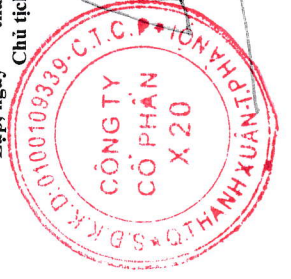
Kế toán trưởng



Phan Vũ Thúy Anh

Lập, ngày tháng năm 2018

Chủ tịch HĐQT

Đại tá  
PHẠM VĂN ĐỒ



## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ I NĂM 2018

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

#### 1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần X20 (sau đây gọi tắt là “Công ty”) là Công ty cổ phần được thành lập trên cơ sở cổ phần hoá Công ty 20 thuộc Tổng cục Hậu cần, theo Quyết định số 3967/QĐ-BQP ngày 28/12/2007 của Bộ Quốc phòng. Công ty được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0103034095 do Sở kế hoạch và đầu tư Thành phố Hà Nội cấp ngày 31/12/2008 và đăng ký thay đổi lần thứ 7 theo số 0100109339 ngày 03/01/2017.

Vốn điều lệ theo đăng ký kinh doanh của Công ty là: 172.500.000.000 đồng chia thành 17.250.000 cổ phần. Cổ phần cụ thể theo Đăng ký kinh doanh như sau:

	<u>VND</u>	<u>Cổ phần</u>	<u>%</u>
Phần vốn của Nhà nước tại Công ty	123.711.900.000	12.371.190	71,72%
Cổ đông là CB CNV trong Công ty (1)	31.855.100.000	3.185.510	18,47%
Công ty Cổ phần Đầu tư Cái Mép (2)	5.000.000.000	500.000	2,89%
Cổ đông khác (3)	11.933.000.000	1.193.300	6,92%
<b>Tổng cộng</b>	<b>172.500.000.000</b>	<b>17.250.000</b>	<b>100%</b>

Ghi chú:

(1): Cổ phần ưu đãi cho cán bộ công nhân viên trong Công ty

(2): Cổ phần bán cho nhà đầu tư chiến lược

(3): Cổ phần phổ thông bán cho các cổ đông khác

#### 2. Lĩnh vực kinh doanh:

- Sản xuất công nghiệp (dệt, may)
- Kinh doanh bất động sản
- Bán lẻ và phân phối

#### 3. Ngành nghề kinh doanh

- Kinh doanh hàng dệt, nhuộm, may, nguyên phụ liệu hàng dệt, nhuộm, may.
- Kinh doanh nhiên liệu, hóa chất, thuốc nhuộm phục vụ sản xuất và tiêu dùng
- Kinh doanh máy móc, thiết bị, phụ tùng ngành dệt, nhuộm, may
- Dịch vụ tư vấn quản lý và kỹ thuật trong ngành dệt, nhuộm và may
- Sản xuất sản phẩm khác bằng kim loại chưa được phân vào đâu;
- Sản xuất khác chưa được phân vào đâu. Chi tiết: Sản xuất thiết bị bảo vệ an toàn như: quần áo chống cháy, dây bảo hiểm, phao cứu sinh...; Sản xuất chổi, bàn chải bao gồm bàn chải là bộ

phận của máy móc, bàn chải sàn cơ khí điều khiển bằng tay, giẻ lau, máy hút bụi lông, chổi vẽ, trục lăn...

- Xây dựng nhà các loại;
- Dịch vụ đào tạo lao động ngành dệt, nhuộm, may và cung ứng lao động
- Quảng cáo và các dịch vụ liên quan đến quảng cáo
- Kinh doanh siêu thị, hệ thống cửa hàng
- Đại lý kinh doanh xăng dầu, chất đốt
- Kinh doanh thùng, hòm hộp, bao gói sản phẩm các loại phục vụ sản xuất và tiêu dùng
- Kinh doanh các mặt hàng điện tử, điện lạnh, điện dân dụng, thiết bị đồ dùng gia đình, trang thiết bị, đồ dùng văn phòng
- Kinh doanh các mặt hàng nông sản, thủy sản, hải sản, lâm sản các loại
- Kinh doanh các mặt hàng thủ công mỹ nghệ, hàng tiêu dùng
- Kinh doanh các mặt hàng lương thực, thực phẩm, đồ uống phục vụ sản xuất và tiêu dùng

#### **4. Cấu trúc doanh nghiệp**

##### **4.1. Danh sách công ty liên doanh, liên kết:**

Tên công ty: Công ty CP 199

Địa chỉ: Thanh Hà – Thanh Liêm – Hà Nam

Số vốn góp: 1.659.000.000 đồng, chiếm 33,4% vốn điều lệ, tương đương 165.900 cổ phần.

##### **4.2. Danh sách công ty con**

- Tên công ty: Công ty TNHH MTV X20 Thái Nguyên

Địa chỉ: Xã Hóa Thượng – Huyện Đông Hỷ - tỉnh Thái Nguyên

Số vốn góp: 9.500.000.000 đồng, chiếm 100% vốn điều lệ.

- Tên công ty: Công ty TNHH MTV X20 Nam Định

Địa chỉ: Lô 1, Khu công nghiệp Hòa Xá, TP. Nam Định, tỉnh Nam Định.

Số vốn góp: 30.000.000.000 đồng, chiếm 100% vốn điều lệ

- Tên công ty: Công ty TNHH MTV X20 Thanh Hóa

Địa chỉ: Lô 04, Khu công nghiệp Tây Bắc Ga, P. Đông Thọ, TP. Thanh Hóa, tỉnh Thanh Hóa.

Số vốn góp: 8.000.000.000 đồng, chiếm 100% vốn điều lệ.

##### **4.3. Danh sách các đơn vị trực thuộc:**

###### ***Các chi nhánh hạch toán tương đối độc lập:***

- CN Công ty CP X20 – XN may 20C: Số 1 Tuệ Tĩnh, P. Hưng Dũng, Vinh, Nghệ An.

###### ***Các đơn vị thành viên hạch toán phụ thuộc:***

- Xí nghiệp thương mại: Số 35 Phan Đình Giót, P. Phương Liệt, Thanh Xuân, Hà Nội.

- Xí nghiệp may 3: Số 35 Phan Đình Giót, P. Phương Liệt, Thanh Xuân, Hà Nội.

- Xí nghiệp dệt kim: Phường Phúc Đồng – Long Biên – Hà Nội.

- Xí nghiệp đo may Quân đội: Phường Phúc Đồng – Long Biên – Hà Nội.

- Trường Mầm non: Số 35 Phan Đình Giót, P. Phương Liệt, Thanh Xuân, Hà Nội.

**5. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính:** Các thông tin trên báo cáo tài chính hoàn toàn có thể so sánh được giữa các năm.

## **II. KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN**

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

**2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:** Báo cáo tài chính kèm theo được trình bày bằng đồng Việt Nam (VND), theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với các Chuẩn mực Kế toán Việt nam, Hệ thống Kế toán Việt nam và các quy định pháp lý có liên quan tại Việt Nam.

## **III. CHUẨN MỰC VÀ CÁC CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

### **1. Chế độ kế toán áp dụng:**

Áp dụng luật kế toán, các chuẩn mực kế toán Việt Nam, hệ thống kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan tại Việt Nam.

Hiện tại Công ty áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.

### **2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam**

Công ty cổ phần X20 chấp hành nghiêm chỉnh, đầy đủ luật kế toán, các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành và các quy định về quản lý tài chính.

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

### **1. Cơ sở lập Báo cáo tài chính hợp nhất**

Báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo được trình bày bằng Đồng Việt Nam (VND), theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất .

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

Đối với các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ: Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá áp dụng tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ, chênh lệch tỷ giá phát sinh từ các nghiệp vụ này được ghi nhận là thu nhập và chi phí tài chính trong Báo cáo kết quả kinh doanh.

Đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ: tại thời điểm lập Báo cáo tài chính công ty không thực hiện đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ.

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

Tiền: Bao gồm Tiền mặt, Tiền gửi ngân hàng (không kỳ hạn)

Tiền mặt, Tiền gửi ngân hàng được ghi nhận trên cơ sở thực tế phát sinh thu-chi.

Các khoản tương đương tiền: Là các khoản đầu tư ngắn hạn, tiền gửi có kỳ hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày đầu tư, gửi tiền có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có rủi ro trong chuyển đổi thành tiền tại thời điểm báo cáo.

### **4. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính**

Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh liên kết và đầu tư khác

Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh: Các khoản đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh mà trong đó Công ty có ảnh hưởng đáng kể được trình bày theo phương pháp giá gốc.

Các khoản phân phối lợi nhuận mà Công ty nhận được từ số lợi nhuận lũy kế của các công ty liên kết sau ngày Công ty nắm quyền kiểm soát được ghi nhận vào kết quả hoạt động kinh doanh trong năm của Công ty. Các khoản phân phối khác được xem như phần thu hồi các khoản đầu tư và được trừ vào giá trị đầu tư.

Các khoản đầu tư khác: Được ghi nhận theo phương pháp giá gốc

Dự phòng tổn thất các khoản đầu tư

Dự phòng tổn thất cho các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết được trích lập khi các công ty này bị lỗ dẫn đến nhà đầu tư có khả năng mất vốn hoặc khoản dự phòng do suy giảm giá trị các khoản đầu tư vào các công ty này (trừ trường hợp lỗ theo kế hoạch đã được xác định trong phương án kinh doanh trước khi đầu tư). Mức trích lập dự phòng tương ứng với tỷ lệ góp vốn của Công ty trong các tổ chức kinh tế theo hướng dẫn tại Thông tư 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 và Thông tư 89/2013/TT-BTC ngày 28/6/2013.

Đối với các khoản đầu tư khác, việc trích lập dự phòng tổn thất căn cứ vào giá trị hợp lý của khoản đầu tư tại thời điểm trích lập, trong trường hợp không xác định được giá trị hợp lý việc lập dự phòng căn cứ vào khoản lỗ của bên được đầu tư.

#### **5. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu**

Các khoản Nợ phải thu được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải thu, đối tượng phải thu, loại nguyên tệ phải thu và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty.

Các khoản Nợ phải thu bao gồm phải thu khách hàng và phải thu khác được ghi nhận theo nguyên tắc:

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 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). . Các khoản phải thu thương mại được ghi nhận phù hợp với Chuẩn mực doanh thu về thời điểm ghi nhận căn cứ theo hóa đơn, chứng từ phát sinh.

Phải thu khác gồm các khoản phải thu không mang tính thương mại.

Phải thu nội bộ gồm các khoản phải thu các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.

Các khoản phải thu được phân loại là Ngắn hạn và Dài hạn trên Bảng Cân đối kế toán căn cứ kỳ hạn còn lại của các khoản phải thu tại ngày lập Báo cáo tài chính .

Dự phòng nợ phải thu khó đòi: được lập cho từng khoản nợ phải thu khó đòi căn cứ vào thời gian quá hạn trả nợ gốc theo cam kết nợ ban đầu (không tính đến việc gia hạn nợ giữa các bên), hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra theo hướng dẫn tại Thông tư 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 và Thông tư 89/2013/TT-BTC ngày 28/06/2013 sửa đổi, bổ sung thông tư Thông tư 228/2009/TT-BTC.

#### **6. Nguyên tắc kế toán hàng tồn kho**

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc, trong trường hợp giá gốc hàng tồn kho cao hơn giá trị thuần có thể thực hiện được thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí lao động trực tiếp và chi phí sản xuất chung, nếu có, để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá trị

thuần có thể thực hiện được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí để hoàn thành cùng chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên và tính giá theo phương pháp bình quân gia quyền.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho của Công ty được trích lập theo các quy định kế toán hiện hành. Theo đó, Công ty được phép trích lập Dự phòng giảm giá hàng tồn kho lỗi thời, hỏng, kém phẩm chất trong trường hợp giá trị thực tế của hàng tồn kho cao hơn giá trị thuần có thể thực hiện được tại thời điểm kết thúc niên độ kế toán.

## **7. Nguyên tắc kế toán và khấu hao Tài sản cố định hữu hình và vô hình**

Công ty quản lý, sử dụng và trích khấu hao TSCĐ theo hướng dẫn tại thông tư 45/2013/TT-BTC ban hành ngày 25 tháng 4 năm 2013. và thông tư 147/2016/TT-BTC ngày 13/10/2016 sửa đổi, bổ sung một số điều thông tư 45/2013/TT-BTC do Bộ tài chính ban hành, Thông tư 28/2017/TT-BTC ngày 12/04/2017 sửa đổi, bổ sung một số điều thông tư 45/2013/TT-BTC và Thông tư số 147/2016/TT-BTC của Bộ tài chính.

Nguyên tắc kế toán

Tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định hữu hình được phản ánh theo giá gốc, trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Khi tài sản cố định được bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi, lỗ nào phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào thu nhập khác hay chi phí khác trong năm.

Tài sản cố định vô hình

Tài sản cố định vô hình bao gồm giá trị Quyền sử dụng lâu dài tại Xí nghiệp may 20B theo Giấy chứng nhận số B.330747 do Ủy ban Nhân dân tỉnh Thanh Hóa cấp ngày 28/10/1994; Quyền sử dụng đất lâu dài tại lô đất số 1 ngách 64/3 Phan Đình Giót theo Giấy chứng nhận quyền sử dụng đất số CT-DA00084 cấp ngày 25/02/2016 do Sở tài nguyên môi trường Hà Nội cấp ngày 25/12/2016. Phần mềm kế toán máy được Công ty khấu hao theo đường thẳng trong thời gian 03 năm và TSCĐ vô hình khác (chi phí san lấp để có mặt bằng thuê đất tại Nam Định và tại Xí nghiệp 20B),

Phương pháp khấu hao

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

	Thời gian (Số năm)
Nhà, xưởng và vật kiến trúc	07 – 25
Máy móc và thiết bị	05 - 12
Phương tiện vận tải	05 - 07
Thiết bị văn phòng	03
Tài sản cố định hữu hình khác	03

## **8. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước**

Chi phí trả trước phản ánh các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ kế toán và việc kết chuyển các khoản chi phí này vào chi phí sản xuất kinh doanh của các kỳ kế toán sau.

Chi phí trả trước: được ghi nhận theo giá gốc và được phân loại theo ngắn hạn và dài hạn trên Bảng cân đối kế toán căn cứ vào thời gian trả trước của từng hợp đồng.

## **9. Nguyên tắc kế toán Chi phí xây dựng cơ bản dở dang**

Các tài sản đang trong quá trình xây dựng phục vụ mục đích sản xuất, cho thuê, quản trị hoặc cho bất kỳ mục đích nào khác được ghi nhận theo giá gốc. Chi phí này bao gồm chi phí dịch vụ và chi phí lãi vay có liên quan phù hợp với chính sách kế toán của Công ty. Việc tính khấu hao của các tài sản này được áp dụng giống như với các tài sản khác, bắt đầu từ khi tài sản ở vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

## **10. Nguyên tắc kế toán Nợ phải trả**

Các khoản nợ phải trả được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải trả, đối tượng phải trả và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty.

Các khoản nợ phải trả bao gồm phải trả người bán, phải trả nợ vay, phải trả nội bộ và các khoản phải trả khác là các khoản nợ phải trả được xác định gần như chắc chắn về giá trị và thời gian và được ghi nhận không thấp hơn nghĩa vụ phải thanh toán, được phân loại như sau:

Phải trả người bán: gồm các khoản phải trả mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch mua hàng hóa, dịch vụ, tài sản giữa Công ty và người bán (là đơn vị độc lập với Công ty, gồm cả các khoản phải trả giữa công ty mẹ và công ty con, công ty liên doanh, liên kết). Khoản phải trả này gồm cả các khoản phải trả khi nhập khẩu thông qua người nhận ủy thác (trong giao dịch nhập khẩu ủy thác);

Phải trả khác gồm các khoản phải trả không mang tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua bán, cung cấp hàng hóa dịch vụ;

## **11. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính**

Bao gồm các khoản tiền vay, nợ thuê tài chính, không bao gồm các khoản vay dưới hình thức phát hành trái phiếu hoặc cổ phiếu ưu đãi có điều khoản bắt buộc bên phát hành phải mua lại tại một thời điểm nhất định trong tương lai.

Công ty theo dõi các khoản vay và nợ thuê tài chính chi tiết theo từng đối tượng nợ và phân loại ngắn hạn và dài hạn theo thời gian trả nợ.

Chi phí liên quan trực tiếp đến khoản vay được ghi nhận vào chi phí tài chính, ngoại trừ các chi phí phát sinh từ khoản vay riêng cho mục đích đầu tư, xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang thì được vốn hóa theo Chuẩn mực Kế toán Chi phí đi vay.

## **12. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay**

Tất cả các chi phí lãi vay được ghi nhận vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh, trừ khi được vốn hóa theo quy định của chuẩn mực kế toán “Chi phí đi vay”.

## **13. Chi phí phải trả**

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong năm 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.

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

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

Lợi nhuận chưa phân phối xác định trên cơ sở kết quả kinh doanh sau thuế thu nhập doanh nghiệp và việc phân phối lợi nhuận hoặc xử lý lỗ của Công ty.

Lợi nhuận sau thuế của Công ty được trích chia cổ tức cho các cổ đông sau khi được phê duyệt bởi Hội đồng cổ đông tại Đại hội thường niên của Công ty và sau khi đã trích lập các quỹ dự trữ theo Điều lệ của Công ty.

Cổ tức được công bố và chi trả dựa trên số lợi nhuận ước tính đạt được. Cổ tức chính thức được công bố và chi trả trong niên độ kế tiếp từ nguồn lợi nhuận chưa phân phối căn cứ vào sự phê duyệt của Hội đồng cổ đông tại Đại hội thường niên của Công ty

#### **15. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu, thu nhập khác**

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn tất cả năm (5) điều kiện sau:

Công ty đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa 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;

- (c) Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- (d) Công ty sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng; và
- (e) Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Doanh thu của giao dịch về cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp giao dịch về cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong năm theo kết quả phần công việc đã hoàn thành tại ngày của 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 bốn (4) điều kiện sau:

- (a) Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- (b) Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- (c) Xác định được phần công việc đã hoàn thành tại ngày của Bảng Cân đối kế toán; và
- (d) Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Đối với tiền lãi, cổ tức và lợi nhuận được chia và thu nhập khác: Doanh thu được ghi nhận khi Công ty có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ hoạt động trên và được xác định tương đối chắc chắn.

#### **16. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán**

Bao gồm giá vốn của sản phẩm, hàng hóa, dịch vụ, bất động sản đầu tư bán trong năm (kể cả chi phí khấu hao; chi phí sửa chữa; chi phí nghiệp vụ cho thuê BĐS đầu tư theo phương thức cho thuê hoạt động, chi phí nhượng bán, thanh lý BĐS đầu tư...) được ghi nhận phù hợp với doanh thu đã tiêu thụ trong năm.

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 được ghi nhận 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.

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

Chi phí đi vay: Ghi nhận hàng tháng căn cứ trên khoản vay, lãi suất vay và số ngày vay thực tế.

#### **18. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành**

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp (hoặc thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp): Là tổng chi phí thuế thu nhập hiện hành và chi phí thuế thu nhập hoãn lại (hoặc thu nhập thuế thu nhập hiện hành và thu nhập thuế thu nhập hoãn lại) khi xác định lợi nhuận hoặc lỗ của một kỳ.

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành: là số thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp tính trên thu nhập chịu thuế trong năm và thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành. Thuế thu nhập hiện hành được tính dựa trên thu nhập chịu thuế và thuế suất áp dụng trong năm tính thuế.

Khoản thu nhập chịu thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán là do điều chỉnh các khoản chênh lệch giữa lợi nhuận kế toán và thu nhập chịu thuế theo chính sách thuế hiện hành.

Công ty có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất 20% trên thu nhập chịu thuế.

Căn cứ theo quyết định số 2702/2004/QĐ-UB của Ủy ban nhân dân tỉnh Nam Định ngày 25/10/2004 về việc ban hành chi tiết việc tiếp tục thực hiện cơ chế khuyến khích đầu tư vào khu công nghiệp Hòa Xá. Công ty được miễn thuế trong 2 năm và miễn giảm 50% thuế TNDN trong 6 năm tiếp theo khi xác định chi phí thuế TNDN hiện hành phát sinh tại Xí nghiệp dệt Nam Định.

#### **19. Ước tính kế toán**

Việc lập Báo cáo tài chính tuân thủ theo Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính yêu cầu Hội đồng Quản trị phải có những ước tính và giả định ảnh hưởng đến số liệu báo cáo về công nợ, tài sản và việc trình bày các khoản công nợ và tài sản tiềm tàng tại ngày lập Báo cáo tài chính cũng như các số liệu báo cáo về doanh thu và chi phí trong suốt năm tài chính. Kết quả hoạt động kinh doanh thực tế có thể khác với các ước tính, giả định đặt ra.

#### **20. Lãi cơ bản trên cổ phiếu**

Lãi cơ bản trên cổ phiếu đối với các cổ phiếu phổ thông được tính bằng cách chia lợi nhuận hoặc lỗ thuộc về cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông cho số lượng bình quân gia quyền cổ phiếu phổ thông lưu hành trong năm. Lãi suy giảm trên cổ phiếu được xác định bằng việc điều chỉnh lợi nhuận hoặc lỗ thuộc về cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông và số lượng bình quân gia quyền cổ phiếu phổ thông đang lưu hành do ảnh hưởng của các cổ phiếu phổ thông có tiềm năng suy giảm bao gồm trái phiếu chuyển đổi và quyền chọn cổ phiếu.

## V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CĐKT

### 1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	31/03/2018	01/01/2018
Tiền mặt	5.036.793.634	2.647.268.375
Tiền gửi ngân hàng	98.689.946.339	72.858.478.351
Các khoản tương đương tiền	2.000.000.000	
<b>Cộng</b>	<b>105.726.739.973</b>	<b>75.505.746.726</b>

### 2. Các khoản phải thu khác

	31/03/2018	01/01/2018
Tạm ứng	3.468.553.230	
Ký cược, ký quỹ	-	1.071.424.001
Phải thu khác	7.206.416.936	7.463.461.857
- Góp vốn LDLK với CT Thanh Xuân	5.100.000.000	5.100.000.000
- Thuế nhập khẩu hàng Fob	17.100.295	920.233.102
- Cho vay khó khăn	204.000.000	246.000.000
- Trường mầm non (thu nộp hộ)	1.885.316.641	1.165.276.038
- BHXH, BHYT, BHTN	-	31.952.717
Phải thu đối tượng khác	3.794.793.827	2.179.928.909
<b>Cộng</b>	<b>14.469.763.993</b>	<b>10.714.814.767</b>

### 3. Hàng tồn kho

	31/03/2018	01/01/2018
Nguyên liệu, vật liệu	43.958.856.073	58.942.891.553
Công cụ, dụng cụ	413.277.110	324.403.626
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	122.439.284.787	127.054.051.284
Thành phẩm	51.381.326.655	41.404.597.375
Hàng hóa	5.270.284.215	41.435.747.867
Hàng gửi đi bán	68.064.930	61.612.707
<b>Cộng</b>	<b>223.531.093.770</b>	<b>269.223.304.412</b>

### 4. Chi phí trả trước

	31/03/2018	01/01/2018
<b>Ngắn hạn</b>	<b>1.474.941.634</b>	<b>574.790.506</b>
Chi phí CCDC chờ phân bổ	1.474.941.634	574.790.506
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	-	
<b>Dài hạn</b>	<b>4.512.274.307</b>	<b>5.376.834.679</b>
Chi phí CCDC chờ phân bổ	4.512.274.307	5.376.834.679
Chi phí trả trước dài hạn khác	-	
<b>Cộng</b>	<b>5.987.215.941</b>	<b>5.951.625.185</b>

### 5. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	31/03/2018	01/01/2018
Dự án cải tạo XN may 20C	1.119.131.819	20.038.804.910
Dự án xây dựng nhà xưởng cho XN dệt NĐ	20.894.550.286	18.768.715.075
Dự án cải tạo khác	466.492.245	1.363.720.427
<b>Cộng</b>	<b>22.480.174.350</b>	<b>40.171.240.412</b>

**Tăng giảm tài sản cố định**

Nội dung	TSCĐ hữu hình							Tổng	TSCĐ vô hình	Tổng số
	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị quản lý	TSCĐ hữu hình khác					
<b>Tăng giảm TSCĐ</b>										
Số đầu năm	219.518.575.931	129.260.216.437	13.235.512.296	4.808.424.266	6.191.358.127			11.723.477.708		384.737.564.766
Số tăng trong kỳ	47.207.358.194	2.302.182.236	46.000.000							49.555.540.430
- Do XDCB hoàn thành	21.353.847.710									21.353.847.710
- Do mua sắm	0	759.011.636	46.000.000							805.011.636
- Do điều chuyển	25.853.510.484	1.543.170.600								27.396.681.084
Số giảm trong kỳ	25.853.510.484	3.086.341.200								28.939.851.684
- Do thanh lý TSCĐ	0	1.543.170.600								1.543.170.600
- Do điều chuyển	25.853.510.484	1.543.170.600								27.396.681.084
Số cuối kỳ	240.872.423.641	128.476.057.473	13.281.512.296	4.808.424.266	6.191.358.127			11.723.477.708		405.353.253.512
<b>Hao mòn lũy kế</b>										
Số đầu năm	82.785.890.429	72.038.889.162	8.782.658.654	2.531.066.107	1.177.534.956			6.228.737.673		173.544.776.980
Số tăng trong kỳ	2.122.548.157	2.931.874.189	173.793.742	235.692.174				26.401.978		5.490.310.239
- Do trích khấu hao trong kỳ	1.888.125.821	1.388.703.589	173.793.742	235.692.174				26.401.978		3.712.717.303
- Do điều chuyển	234.422.336	1.543.170.600								1.777.592.936
Số giảm trong kỳ	234.422.336	3.086.341.200						0		3.320.763.536
- Do thanh lý, nhượng bán	0	1.543.170.600								1.543.170.600
- Do điều chuyển	234.422.336	1.543.170.600								1.777.592.936
Số cuối kỳ	84.674.016.250	71.884.422.152	8.956.452.396	2.766.758.280	1.177.534.956			6.255.139.650		175.714.323.684
<b>Giá trị còn lại</b>										
Số đầu năm	136.732.685.502	57.221.327.275	4.452.853.642	2.277.358.159	5.013.823.171			5.494.740.035		211.192.787.785
Số cuối kỳ	156.198.407.391	56.591.635.321	4.325.059.900	2.041.665.986	5.013.823.171			5.468.338.058		229.638.929.828

## 6. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	<u>31/03/2018</u>	<u>01/01/2018</u>
Thuế GTGT hàng bán nội địa	1.999.685.465	7.209.731.208
Thuế thu nhập doanh nghiệp	33.251.747	2.826.097.732
Thuế thu nhập cá nhân	-	17.796.981
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	-	-
<b>Cộng</b>	<b><u>2.032.937.212</u></b>	<b><u>10.053.625.921</u></b>

## 7. Chi phí phải trả

	<u>31/03/2018</u>	<u>01/01/2018</u>
<b>Ngắn hạn</b>		
Tiền điện, nước, thuê nhà phải trả	-	93.666.898
Chi phí phải trả khác	912.745.164	2.649.090.668
<b>Dài hạn</b>		
<b>Cộng</b>	<b><u>912.745.164</u></b>	<b><u>2.742.757.566</u></b>

## 8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

	<u>31/03/2018</u>	<u>01/01/2018</u>
<b>Ngắn hạn</b>	<b>8.717.154.866</b>	<b>4.765.342.881</b>
Kinh phí công đoàn	1.335.188.563	333.088.402
Bảo hiểm xã hội	1.594.260.262	23.677.837
Bảo hiểm y tế	278.395.656	-
Bảo hiểm thất nghiệp	120.494.367	-
Nhận ký quỹ, ký cược	134.008.000	54.008.000
Các khoản phải trả phải nộp khác	3.427.150.621	3.198.516.331
- <i>Cổ tức phải trả</i>	65.155.176	65.155.176
- <i>Vật tư chưa có HĐ GTGT</i>	3.361.995.445	3.133.361.155
Phải trả đối tượng khác	1.827.657.397	1.156.052.311
<b>Dài hạn</b>	<b>998.000.000</b>	<b>998.000.000</b>
Nhận ký quỹ, ký cược	998.000.000	998.000.000
<b>Cộng</b>	<b><u>9.715.154.866</u></b>	<b><u>5.763.342.881</u></b>

## 9. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn

	<u>31/03/2018</u>	<u>01/01/2018</u>
<b>Ngắn hạn</b>	<b>240.768.142.500</b>	<b>242.963.632.334</b>
Cục tài chính Bộ Quốc phòng	235.000.000.000	240.000.000.000
Ngân hàng TMCP Quân đội	5.768.142.500	2.963.632.334
<b>Dài hạn</b>		
<b>Cộng</b>	<b><u>240.768.142.500</u></b>	<b><u>242.963.632.334</u></b>

**Vốn chủ sở hữu**

**ng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Quỹ khác thuộc chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
Số dư đầu kỳ trước	172.500.000.000	-	54.992.472.219	32.949.012.644	260.441.484.863
- Lợi nhuận trong kỳ	-	-	-	30.738.977.345	30.738.977.345
- Phân phối các quỹ	-	-	1.643.167.706	(8.515.838.532)	(6.872.670.826)
- Tăng khác	-	-	-	-	-
- Chia cổ tức cho cổ đông	-	-	-	(20.700.000.000)	(20.700.000.000)
- Giảm khác	-	-	-	(3.500.000.000)	(3.500.000.000)
<b>Số dư cuối kỳ trước</b>	<b>172.500.000.000</b>	<b>-</b>	<b>56.635.639.925</b>	<b>30.972.151.457</b>	<b>260.107.791.382</b>
Số dư đầu kỳ này	172.500.000.000	-	56.635.639.925	30.972.151.457	260.107.791.382
- Lợi nhuận trong kỳ	-	-	-	295.729.741	295.729.741
- Phân phối các quỹ	-	-	-	-4.610.846.600	-4.610.846.600
- Tăng khác	-	-	-	-	-
- Chia cổ tức cho cổ đông	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-
<b>Số dư cuối kỳ này</b>	<b>172.500.000.000</b>	<b>-</b>	<b>56.635.639.925</b>	<b>26.657.034.598</b>	<b>255.792.674.523</b>

**Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

	<u>31/03/2018</u>	<u>01/01/2018</u>
Vốn góp nhà nước	123.711.900.000	123.711.900.000
Cổ đông là cán bộ nhân viên trong Công ty	31.855.100.000	31.855.100.000
Công ty cổ phần Đầu tư Cái Mép	5.000.000.000	5.000.000.000
Cổ đông khác	11.933.000.000	11.933.000.000
<b>Cộng</b>	<b><u>172.500.000.000</u></b>	<b><u>172.500.000.000</u></b>

**Cổ phiếu**

	<u>31/03/2018</u>	<u>01/01/2018</u>
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	17.250.000	17.250.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	17.250.000	17.250.000
- Cổ phiếu phổ thông	17.250.000	17.250.000
- Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	17.250.000	17.250.000
- Cổ phiếu phổ thông	17.250.000	17.250.000
- Cổ phiếu ưu đãi		

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VNĐ

**VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trên báo cáo KQ SXKD****1. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ**

	<u>Quý 1 năm 2018</u>	<u>Quý 1 năm 2017</u>	<u>Lũy kế đến quý 1 năm 2018</u>	<u>Lũy kế đến quý 1 năm 2017</u>
Doanh thu của hàng hóa, thành phẩm	170.635.223.070	174.499.640.772	170.635.223.070	174.499.640.772
Doanh thu cho thuê mặt bằng, nhà xưởng	1.680.291.017	1.424.505.153	1.680.291.017	1.424.505.153
<b>Cộng</b>	<b><u>172.315.514.087</u></b>	<b><u>175.924.145.925</u></b>	<b><u>172.315.514.087</u></b>	<b><u>175.924.145.925</u></b>

**2. Giá vốn**

	<u>Quý 1 năm 2018</u>	<u>Quý 1 năm 2017</u>	<u>Lũy kế đến quý 1 năm 2018</u>	<u>Lũy kế đến quý 1 năm 2017</u>
Giá vốn thành phẩm, hàng hóa đã bán	154.683.640.134	160.223.277.189	154.683.640.134	160.223.277.189
Giá vốn cho thuê mặt bằng, nhà xưởng	117.399.831	117.399.831	117.399.831	117.399.831
<b>Cộng</b>	<b><u>154.801.039.965</u></b>	<b><u>160.340.677.020</u></b>	<b><u>154.801.039.965</u></b>	<b><u>160.340.677.020</u></b>

**3. Doanh thu hoạt động tài chính**

	<u>Quý 1 năm 2018</u>	<u>Quý 1 năm 2017</u>	<u>Lũy kế đến quý 1 năm 2018</u>	<u>Lũy kế đến quý 1 năm 2017</u>
Lãi tiền gửi ngân hàng	186.988.983	10.404.103	186.988.983	10.404.103
Lãi chênh lệch tỷ giá phát sinh	135.829	-	135.829	-
<b>Cộng</b>	<b><u>187.124.812</u></b>	<b><u>10.404.103</u></b>	<b><u>187.124.812</u></b>	<b><u>10.404.103</u></b>

**4. Chi phí tài chính**

	<u>Quý 1 năm 2018</u>	<u>Quý 1 năm 2017</u>	<u>Lũy kế đến quý 1 năm 2018</u>	<u>Lũy kế đến quý 1 năm 2017</u>
Chi phí lãi vay	86.854.935	105.640.817	86.854.935	105.640.817
Lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh	-	-	-	-
<b>Cộng</b>	<b><u>86.854.935</u></b>	<b><u>105.640.817</u></b>	<b><u>86.854.935</u></b>	<b><u>105.640.817</u></b>

**5. Chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp**

	Quý 1 năm 2018	Quý 1 năm 2017	Lũy kế đến quý 1 năm 2018	Lũy kế đến quý 1 năm 2017
Chi phí bán hàng	3.182.572.061	3.311.808.971	3.182.572.061	3.311.808.971
Chi phí quản lý doanh nghiệp	13.789.450.197	11.543.433.933	13.789.450.197	11.543.433.933
<b>Cộng</b>	<b>16.972.022.258</b>	<b>14.855.242.904</b>	<b>16.972.022.258</b>	<b>14.855.242.904</b>

**6. Thu nhập khác**

	Quý 1 năm 2018	Quý 1 năm 2017	Lũy kế đến quý 1 năm 2018	Lũy kế đến quý 1 năm 2017
Tiền bồi thường bảo lữ	-	740.973.991	-	740.973.991
Tiền cho thuê nhà công vụ, máy thầu...	97.644.000	57.413.182	97.644.000	57.413.182
Thu nhập khác	4.090.909	4.090.909	4.090.909	4.090.909
<b>Cộng</b>	<b>101.734.909</b>	<b>802.478.082</b>	<b>101.734.909</b>	<b>802.478.082</b>

**7. Chi phí khác**

	Quý 1 năm 2018	Quý 1 năm 2017	Lũy kế đến quý 1 năm 2018	Lũy kế đến quý 1 năm 2017
Chi phí khác	24.500.000	35.441.816	24.500.000	35.441.816
<b>Cộng</b>	<b>24.500.000</b>	<b>35.441.816</b>	<b>24.500.000</b>	<b>35.441.816</b>

**8. Thông tin so sánh:**

Thông tin so sánh là số liệu trên báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán CPA VIETNAM – Thành viên hãng Kiểm toán Quốc tế Moore Stephens.

Hà nội, ngày tháng năm 2018

**Người lập biểu**

**Kế toán trưởng**

**Chủ tịch HĐQT**



**Hoàng Thị Thùy Linh**



**Phan Vũ Thúy Anh**



**Đại tá  
PHẠM VĂN ĐỒ**