

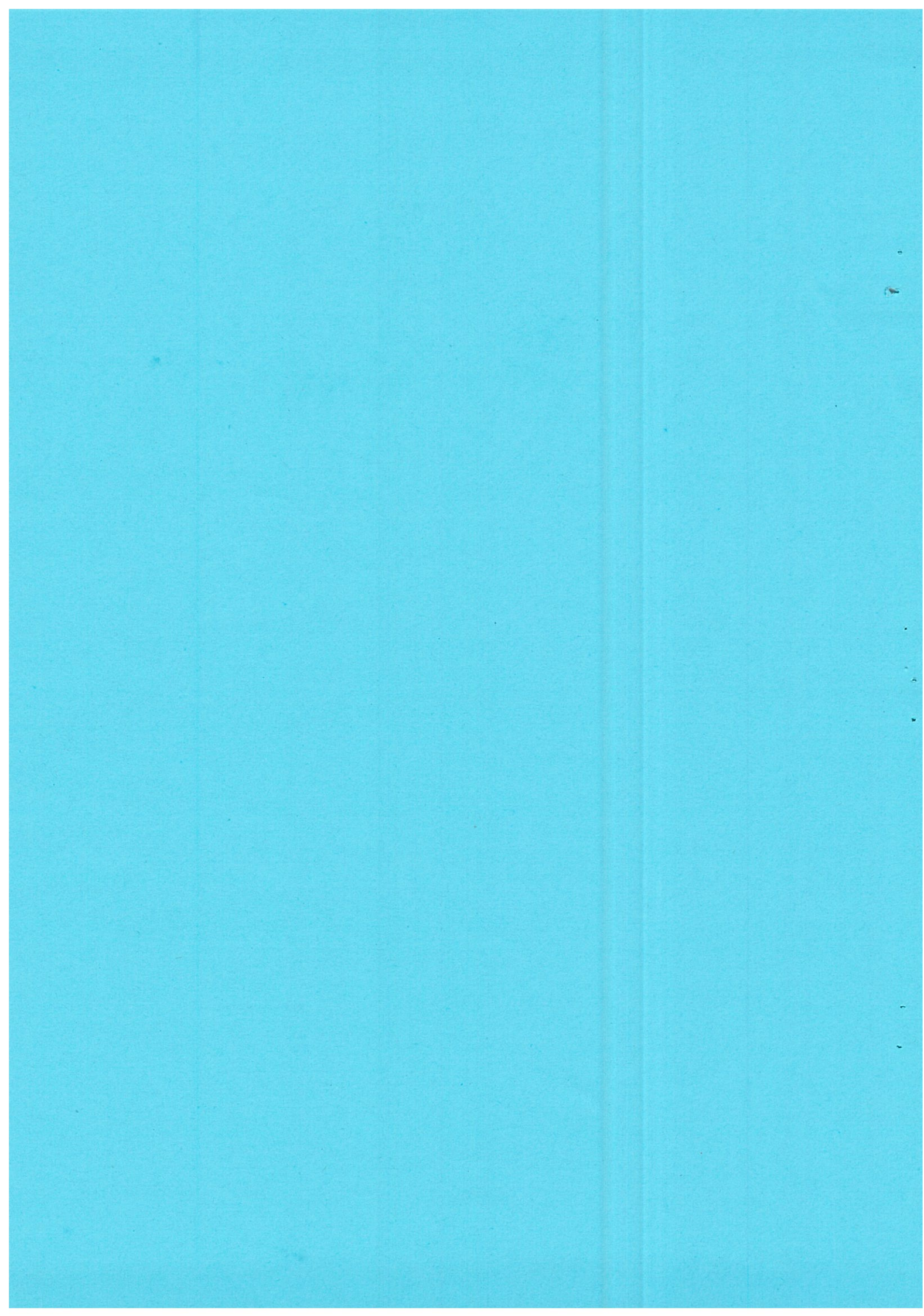
CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ PHÁT TRIỂN TDT



BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2018

- 1- BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (MẪU B01- DN)
- 2- BÁO CÁO KẾT QUẢ KD (MẪU B02-DN)
- 3- BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (MẪU B03-DN)

THÁNG 04 NĂM 2018



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2018

ĐVT: Đồng

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		130,295,175,530	131,503,143,676
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		16,960,610,275	14,662,522,328
1. Tiền	111	IV.1	16,960,610,275	14,662,522,328
2. Các khoản tương đương tiền	112		0	0
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		0	0
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		19,684,470,822	38,698,781,435
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	IV.2	11,675,083,346	30,948,160,187
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	IV.3	1,773,034,001	671,059,873
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	0
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	134		0	0
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	IV.13	4,347,000,000	6,888,000,000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	IV.14	1,889,353,475	191,561,375
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		0	0
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140	IV.4	92,069,424,437	74,416,142,323
1. Hàng tồn kho	141		92,069,424,437	74,416,142,323
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		0	0
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1,580,669,996	3,725,697,590
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	IV.6	142,823,017	144,920,759
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1,429,512,505	3,566,741,083
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		8,334,474	14,035,748
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B-Tài sản dài hạn(200=210+220+230+240+260)	200		76,638,021,412	77,679,700,285
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		0	0
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn khác	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220	IV.8	62,886,687,228	59,080,022,012
1. Tài sản cố định hữu hình	221		57,424,817,767	53,586,987,201
- Nguyên giá	222		103,117,199,662	96,941,242,133
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(45,692,381,895)	(43,354,254,932)

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số cuối kỳ
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	IV.9	5,461,869,461	5,493,034,811
- Nguyên giá	228		6,108,408,600	6,108,408,600
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(646,539,139)	(615,373,789)
III. Bất động sản đầu tư	230		0	0
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		9,711,366,117	14,780,149,261
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	IV.7	9,711,366,117	14,780,149,261
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		0	0
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		4,039,968,067	3,819,529,012
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	IV.6	4,039,968,067	3,819,529,012
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		206,933,196,942	209,182,843,961
NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số cuối kỳ
A - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		111,829,510,635	114,867,875,384
I. Nợ ngắn hạn	310		97,049,815,979	102,193,130,728
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	IV.5	8,515,637,297	11,843,026,542
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312			
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	IV.12	111,333,029	813,221,973
4. Phải trả người lao động	314		1,833,179,994	5,597,961,450
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	IV.10	123,266,747	113,982,604
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	IV.11	2,642,927,238	1,511,780,333
10. Vay và nợ ngắn hạn	320	IV.15	83,823,471,674	82,313,157,826
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322			
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		14,779,694,656	12,674,744,656
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			

7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	IV.16	14,779,694,656	12,674,744,656
9. Trá phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số cuối kỳ
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+420)	400		95,103,686,307	94,314,968,577
I. Vốn chủ sở hữu	410		95,103,686,307	94,314,968,577
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	IV.17	80,150,400,000	80,150,400,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418			
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		14,953,286,307	14,164,568,577
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		14,164,568,577	1,742,727,277
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		788,717,730	12,421,841,300
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0	0
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430=300+400)	440		206,933,196,942	209,182,843,961

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài			
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, gia công			
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi			
4. Nợ khó đòi đã xử lý			
5. Ngoại tệ các loại (USD)			
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

Thái Nguyên, ngày 18 tháng 04 năm 2018

Lập biểu



Vũ Thị Thành

Kế toán trưởng



Phạm Thái Hòa

Tổng Giám Đốc



TỔNG GIÁM ĐỐC
Lhu Thuyên

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

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

Đơn vị tính: Đồng

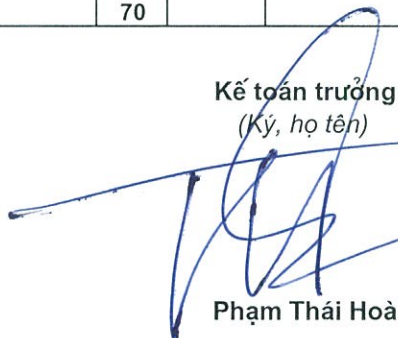
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý I/2018		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	V.1	37,460,702,495	33,416,403,104	37,460,702,495	33,416,403,104
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		15,604,348	123,241,172	15,604,348	123,241,172
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		37,445,098,147	33,293,161,932	37,445,098,147	33,293,161,932
4. Giá vốn hàng bán	11	V.2	28,458,014,837	25,927,012,313	28,458,014,837	25,927,012,313
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		8,987,083,310	7,366,149,619	8,987,083,310	7,366,149,619
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	V.3	262,548,133	238,302,307	262,548,133	238,302,307
7. Chi phí tài chính	22	V.4	1,108,094,384	1,759,665,584	1,108,094,384	1,759,665,584
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1,087,338,439	1,544,459,261	1,087,338,439	1,544,459,261
8. Chi phí bán hàng	24	V.5	1,254,132,344	563,763,854	1,254,132,344	563,763,854
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	V.6	6,209,280,493	4,691,448,767	6,209,280,493	4,691,448,767
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh 30 = 20 + (21 - 22) - (24+25)	30		678,124,222	589,573,721	678,124,222	589,573,721
11. Thu nhập khác	31	V.7	203,862,368	49,044,323	203,862,368	49,044,323
12. Chi phí khác	32	V.8	20,000,000	98,849,706	20,000,000	98,849,706
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		183,862,368	(49,805,383)	183,862,368	(49,805,383)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế 50 = 30 + 40)	50	V.9	861,986,590	539,768,338	861,986,590	539,768,338
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		73,268,860	45,880,309	73,268,860	45,880,309
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52				-	
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51-52)	60		788,717,730	493,888,029	788,717,730	493,888,029
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		98	99	98	99

Lập biểu



Vũ Thị Thành

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Phạm Thái Hoà

Thái Nguyên ngày 18 tháng 04 năm 2018

Tổng Giám Đốc



TỔNG GIÁM ĐỐC
Chu Huyền

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		57,171,333,403	36,981,092,951
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(29,886,135,652)	(22,199,504,675)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(26,728,133,371)	(21,907,878,383)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(1,078,054,296)	(1,415,275,144)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(760,192,968)	(781,300,822)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		4,874,038,494	2,137,778,540
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(4,819,246,999)	(3,704,007,106)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(1,226,391,389)	(10,889,094,639)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(2,857,049,432)	(29,545,455)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(6,370,000,000)	(2,183,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		8 911 000 000	2 210 000 000
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		243,664,920	133,315,494
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(72,384,512)	130,770,039
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		47,497,970,725	48,830,876,869
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(43,901,106,877)	(46,296,437,157)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		3,596,863,848	2,534,439,712
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		2,298,087,947	(8,223,884,888)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		14,662,522,328	11,988,825,731
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	IV.1	16,960,610,275	3,764,940,843

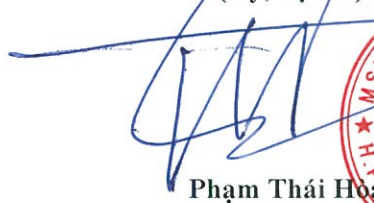
Thái Nguyên, ngày 18 tháng 04 năm 2018.

Lập biểu
(Ký, họ tên)



Vũ Thị Thành

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Phạm Thái Hòa

Tổng Giám Đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



TỔNG GIÁM ĐỐC
Chu Huyền

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ & PHÁT TRIỂN TDT

Địa chỉ: Diêm Thụy, huyện Phú Bình, tỉnh Thái Nguyên

Điện thoại: 0208.6567.898 Fax: 0208 3569.898

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ I/2018

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC QUÝ I/2018

1. Hình thức sở hữu vốn : Công ty cổ phần

- Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển TDT được thành lập và hoạt động theo giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 4600941221 được cấp lần đầu ngày 22/03/2011, thay đổi lần thứ 8: Ngày 01 tháng 12 năm 2017 do Phòng đăng ký kinh doanh - Sở kế hoạch và Đầu tư tỉnh Thái Nguyên cấp.

Trụ sở chính của Công ty: Xóm Thuận Pháp, xã Diêm Thụy, huyện Phú Bình, tỉnh Thái Nguyên

Vốn điều lệ của Công ty là: 80.150.400.000 VND (Bằng chữ: Tám mươi tỷ, một trăm năm mươi triệu, bốn trăm nghìn đồng chẵn).

Tương đương 8.015.040 cổ phần

2. Lĩnh vực kinh doanh : Sản xuất và Kinh Doanh trong và ngoài nước

3. Ngành nghề kinh doanh :

- Sản xuất, mua bán hàng may mặc xuất khẩu
- Xây dựng công trình dân dụng, Công nghiệp, vận tải đường bộ.
- Sản xuất sản phẩm từ Plastics
- Nhà hàng khách sạn, dịch vụ ăn uống.

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

1. 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.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam (VND).

II. CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN VÀ CHUẨN MỰC KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam.

2. Hình thức kế toán áp dụng

Công ty sử dụng hình thức nhật ký chung. Công việc ghi sổ kế toán được thực hiện trên phần mềm trên máy vi tính.

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

- Ban Giám đốc Công ty đảm bảo đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành trong việc lập các Báo cáo tài chính.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ & PHÁT TRIỂN TDT

Địa chỉ: Diêm Thụy, huyện Phú Bình, tỉnh Thái Nguyên

Điện thoại: 0208.6567.898 Fax: 0208.3569.898

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ I/2018

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

- Công ty áp dụng các chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán doanh nghiệp được ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính, Thông tư số 75/2015/TT-BTC ngày 18/05/2015, Thông tư 53/2016/TT-BTC ngày 21/03/2016 của Bộ Tài chính sửa đổi, bổ sung một số điều Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp.

III. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Cơ sở lập Báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính được trình bày theo nguyên tắc giá gốc.

2. Tiền và tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi.

3. Các khoản phải thu thương mại và phải thu khác, dự phòng công nợ phải thu khó đòi

Các khoản phải thu thương mại và các khoản phải thu khác được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ.

Dự phòng phải thu khó đòi được lập dựa vào đánh giá về khả năng thu hồi của từng khoản nợ.

Dự phòng phải thu khó đòi được lập cho từng khoản nợ phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra, cụ thể như sau:

- Đối với nợ phải thu quá hạn thanh toán:
 - 30% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 6 tháng đến dưới 1 năm.
 - 50% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm.
 - 70% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm.
 - 100% giá trị đối với các khoản nợ phải thu trên 3 năm
- Đối với nợ phải thu chưa quá hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi: căn cứ vào dự kiến mức tổn thất để lập dự phòng.

4. Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc. 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 gốc hàng tồn kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được ghi nhận khi giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trừ chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ & PHÁT TRIỂN TDT

Địa chỉ: Diềm Thụy, huyện Phú Bình, tỉnh Thái Nguyên

Điện thoại: 0208.6567.898 Fax: 0208.3569.898

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ I/2018

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

5. Tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định hình thành từ mua sắm và xây dựng chuyển giao 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. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí trong kỳ.

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 hay chi phí trong kỳ.

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Số năm khấu hao của các loại tài sản cố định như sau:

<u>Loại TSCĐ</u>	<u>Số năm</u>
Nhà cửa, nhà xưởng, vật kiến trúc	05 – 15
Máy móc thiết bị	03 – 10
Phương tiện vận tải	06 - 10
Thiết bị, dụng cụ quản lý	03 – 06

6. Tài sản cố định vô hình

Giá trị quyền sử dụng đất

Quyền sử dụng đất là toàn bộ các chi phí thực tế Công ty đã chi ra có liên quan trực tiếp tới đất sử dụng, bao gồm: tiền chi ra để có quyền sử dụng đất, chi phí cho đền bù, giải phóng mặt bằng, san lấp mặt bằng, lệ phí trước bạ. Quyền sử dụng đất có thời hạn được khấu hao trong thời gian sử dụng. Quyền sử dụng đất lâu dài không tính khấu hao.

Phần mềm máy tính

Phần mềm máy tính là toàn bộ các chi phí mà Công ty đã chi ra tính đến thời điểm đưa phần mềm vào sử dụng. Phần mềm máy tính được khấu hao trong thời gian từ 3 năm đến 5 năm.

7. Tài sản thuê hoạt động

Thuê tài sản được phân loại là thuê hoạt động nếu phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu tài sản thuộc về người cho thuê. Chi phí thuê hoạt động được phản ánh vào chi phí theo phương pháp đường thẳng cho suốt thời hạn thuê tài sản, không phụ thuộc vào phương thức thanh toán tiền thuê.

8. Chi phí xây dựng cơ bản.

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang được trình bày theo giá gốc, bao gồm chi phí liên quan các công trình sửa chữa, cải tạo nâng cấp và xây dựng mới nhà xưởng của Công ty.

9. Chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí trong kỳ. Trường hợp chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản phẩm dở dang cần có một thời gian đủ dài (trên 12 tháng) để có thể đưa vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc bán thì chi phí đi vay này được vốn hóa.

Đối với các khoản vốn vay chung trong đó có sử dụng cho mục đích đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản phẩm dở dang thì chi phí đi vay vốn hóa được xác định theo tỷ lệ

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ & PHÁT TRIỂN TDT

Địa chỉ: Điem Thụy, huyện Phú Bình, tỉnh Thái Nguyên

Điện thoại: 0208.6567.898 Fax: 0208.3569.898

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ I/2018

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

vốn hóa đối với chi phí lũy kế bình quân gia quyền phát sinh cho việc đầu tư xây dựng cơ bản hoặc sản xuất tài sản đó. Tỷ lệ vốn hóa được tính theo tỷ lệ lãi suất bình quân gia quyền của các khoản vay chưa trả trong kỳ, ngoại trừ các khoản vay riêng biệt phục vụ cho mục đích hình thành một tài sản cụ thể.

10. Chi phí trả trước dài hạn

Công cụ, dụng cụ

Các công cụ, dụng cụ đã đưa vào sử dụng được phân bổ vào chi phí trong kỳ theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ không quá 36 tháng.

Chi phí trả trước dài hạn khác.

Các chi phí trả trước dài hạn khác đưa vào sử dụng được phân bổ vào chi phí trong kỳ theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ không quá 36 tháng.

11. Các khoản phải trả thương mại và phải trả khác

Các khoản phải trả thương mại và các khoản phải trả khác được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ.

12. Chi phí phải trả

Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hóa, dịch vụ đã sử dụng trong kỳ.

13. Nguồn vốn chủ sở hữu – quỹ

Nguồn vốn kinh doanh của Công ty là vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn của cổ đông đã đầu tư.

Các quỹ được trích lập và sử dụng theo Điều lệ Công ty.

14. Cổ phiếu quỹ

Khi cổ phần trong vốn chủ sở hữu được mua lại, khoản tiền trả bao gồm cả các chi phí liên quan đến giao dịch được ghi nhận là cổ phiếu quỹ và được phản ánh là một khoản giảm trừ trong vốn chủ sở hữu.

15. Cổ tức

Cổ tức được ghi nhận là nợ phải trả trong kỳ cổ tức được công bố.

16. Thuế thu nhập doanh nghiệp

Công ty có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất 17% trên thu nhập chịu thuế, được miễn thuế 02 năm là năm 2013 và 2014, được giảm 50% số thuế phải nộp trong 04 năm tiếp theo từ năm 2015 đến 2018. Cụ thể như:

Trong năm 2011 Công ty có đầu tư dự án tại vùng kinh tế khó khăn (Có giấy chứng nhận đầu tư số 17121000095 của UBND tỉnh Thái Nguyên cấp ngày 11 tháng 10 năm 2011).

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ & PHÁT TRIỂN TDT

Địa chỉ: Diềm Thụy, huyện Phú Bình, tỉnh Thái Nguyên

Điện thoại: 0208.6567.898 Fax: 0208.3569.898

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ I/2018

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Công ty xác định ưu đãi đầu tư theo nghị định 108/2006/NĐ-CP ngày 22/09/2006 và nghị định 124/2008/NĐ-CP ngày 11/12/2008 như sau:

Tại mục 4 điều 15, mục 3 điều 16 chương IV, của nghị định 124/2008/NĐ-CP thuế suất ưu đãi 20 % trong vòng 10 năm , miễn thuế 02 năm, giảm 50 % số thuế phải nộp trong 04 năm tiếp theo kể từ khi có thu nhập chịu thuế.

Tại mục 2 điều 20, chương V của nghị định 218/2013/NĐ-CP nêu rõ, tính đến hết kỳ tính thuế năm 2015 trường hợp doanh nghiệp có dự án đầu tư đang được áp dụng thuế suất ưu đãi là 20% quy định tại khoản 3 điều 15 nghị định này kể từ 01 tháng 01 năm 2016 được chuyển sang áp dụng thuế suất 17% cho thời gian còn lại.

Theo thông tư số 151/2014/TT-BTC ngày 10 tháng 10 năm 2014 hướng dẫn thi hành Nghị định số 91/2014/NĐ-CP ngày 01 tháng 10 năm 2014 của Chính phủ về việc sửa đổi, bổ sung một số điều tại Nghị định quy định về thuế. Tại điều 6, chương I nêu rõ việc sửa đổi, bổ sung khoản 3, điều 20, thông tư 78/2014/TT-BTC như sau: Miễn thuế 2 năm và giảm 50% số thuế phải nộp trong 4 năm tiếp theo.

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp trong kỳ bao gồm thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại.

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong kỳ với thuế suất áp dụng tại ngày cuối kỳ. Thu nhập chịu thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập và chi phí không phải chịu thuế hay không được khấu trừ.

Thuế thu nhập hoãn lại là khoản thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ phải nộp hoặc sẽ được hoàn lại do chênh lệch tạm thời giữa giá trị ghi sổ của tài sản và nợ phải trả cho mục đích Báo cáo tài chính và các giá trị dùng cho mục đích thuế. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn trong tương lai sẽ có lợi nhuận tính thuế để sử dụng những chênh lệch tạm thời được khấu trừ này.

Giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xem xét lại vào ngày kết thúc năm tài chính và sẽ được ghi giảm đến mức đảm bảo chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế cho phép lợi ích của một phần hoặc toàn bộ tài sản thuế thu nhập hoãn lại được sử dụng.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ & PHÁT TRIỂN TDT

Địa chỉ: Diêm Thụy, huyện Phú Bình, tỉnh Thái Nguyên

Điện thoại: 0208.6567.898 Fax: 0208.3569.898

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ I/2018

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

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

17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu

Khi cung cấp dịch vụ, doanh thu được ghi nhận khi không còn những yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền hoặc chi phí kèm theo.

Lãi tiền gửi được ghi nhận trên cơ sở dồn tích, được xác định trên số dư các tài khoản tiền gửi và lãi suất áp dụng.

Cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi các bên tham gia góp vốn được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn. Lãi từ các khoản đầu tư khác được ghi nhận khi Công ty có quyền nhận khoản lãi.

IV. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	<u>Số cuối kỳ này</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tiền mặt	1.566.055.236	176.716.040
Tiền gửi ngân hàng	15.394.555.039	14.485.806.288
Cộng	16.960.610.275	14.662.522.328

2. Phải thu của khách hàng

	<u>Số cuối kỳ này</u>	<u>Số đầu năm</u>
a) Phải thu ngắn hạn của khách hàng		
PANPACIFIC Co.,LTD	7.029.851.896	5.445.327.899
Tổng Công ty Đức Giang-CTCP	3.371.453.902	1.454.096.587
Ever Star Manufacturer., LTD	898.634.809	4.165.709.142
ASMARA International Limited	347.160.929	16.863.994.789
Winners Creations Co.,LTD	-	2.227.069.202
Công ty CPĐT Mặt trời Việt	-	763.980.758
Các khách hàng khác	27.981.810	27.981.810
Cộng:	11.675.083.346	30.948.160.187
b) Phải thu khách hàng các bên liên quan	-	-
Cộng	-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ & PHÁT TRIỂN TDT

Địa chỉ: Đầm Thụy, huyện Phú Bình, tỉnh Thái Nguyên

Điện thoại: 0208.6567.898 Fax: 0208.3569.898

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I/2018

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

3. Trả trước cho người bán

	Số cuối kỳ này	Số đầu năm
Công ty CP Công nghệ Môi trường Entech vina	490.525.400	490.525.400
Công ty PAXAR FAR EAST	-	19.911.656
TYCO INTEGRATED	-	18.673.694
Công ty UNITER	-	18.952.700
SUZHOU HAOMING TEXTILE CO.,LTD	382.043.070	-
ORION INTERNATIONAL TRADE	148.124.178	-
HK Sunflower – Tex International Limited	183.905.313	-
KA HUNG TEXTILE INDUSTRY (HK) CO.,LTD	285.689.040	-
CN Tổng Công ty CP May Việt Tiến	160.512.000	-
Các khách hàng khác	122.235.000	122.996.423
Cộng:	1.773.034.001	671.059.873

4. Hàng tồn kho

	Số cuối kỳ này	Số đầu năm
Nguyên phụ liệu, vật liệu tồn kho	5.545.875.511	5.792.655.682
Công cụ, dụng cụ tồn kho	13.041.738	27.635.645
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	13.004.869.906	5.221.500.708
Thành phẩm	73.462.752.223	63.331.465.229
Hàng hóa	42.885.059	42.885.059
Cộng	92.069.424.437	74.416.142.323

5. Phải trả người bán ngắn hạn

	Số cuối kỳ này	Số đầu năm
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn:		
Công ty TNHH Dững Hùng	339.672.525	518.773.990
Công ty TNHH bao bì Công nghệ sạch	183.388.238	137.834.158
Công ty CP May XK Ninh Bình	212.581.236	1.633.145.093
Công ty CP May XK Ninh Bình 2	-	506.348.225
Công ty TNHH SX –TM Nguyễn Duy	412.056.590	945.912.990
Các nhà cung cấp khác	7.367.938.708	8.101.012.086
Cộng	8.515.637.297	11.843.026.542
b) Phải trả người bán là các bên liên quan	-	-
Cộng	-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ & PHÁT TRIỂN TDT

Địa chỉ: Diêm Thụy, huyện Phú Bình, tỉnh Thái Nguyên

Điện thoại: 0208.6567.898 Fax: 0208.3569.898

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ I/2018

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

6. Chi phí trả trước

	Số cuối kỳ này	Số đầu năm
a. Chi phí trả trước ngắn hạn .		
Công cụ, dụng cụ xuất dùng chờ phân bổ	142.823.017	144.920.759
Cộng	142.823.017	144.920.759
b. Chi phí trả trước dài hạn .		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng chờ phân bổ	2.320.703.994	2.454.529.012
- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang không đủ điều kiện hình thành tài sản, kết chuyển sang phân bổ	459.264.073	0
- Chi phí thuê đất làm nhà xưởng	1.260.000.000	1.365.000.000
Cộng	4.039.968.067	3.819.529.012

7. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	Số cuối kỳ này	Số đầu năm
Chi phí cải tạo và mở rộng nhà xưởng .	9.711.366.117	14.780.149.261
Cộng	9.711.366.117	14.780.149.261

8. Tài sản cố định hữu hình

	Nhà xưởng, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải + truyền dẫn	Hạ tầng, kỹ thuật, cây lâu năm, dụng cụ quản lý, tài sản khác	Cộng
Số đầu năm 01/01/2018	41.475.241.135	49.499.033.280	5.004.317.128	962.650.590	96.941.242.133
Tăng trong năm	4.095.277.748	1.986.830.690	0	0	6.175.957.529
- Mua trong năm		1.343.412.250	93.849.091		1.347.261.341
- Đầu tư XD CB hoàn thành	4.095.277.748	643.418.440			4.738.696.188
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán		-			-
- Giảm khác					-
Cuối năm 31/03/2018	45.570.518.803	51.485.863.970	5.098.166.219	962.650.590	103.117.199.662

II. Giá trị hao mòn

Số đầu năm	12.499.701.216	27.093.820.563	2.985.901.585	774.831.568	43.354.254.932
------------	----------------	----------------	---------------	-------------	----------------

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ & PHÁT TRIỂN TDT

Địa chỉ: Diêm Thụy, huyện Phú Bình, tỉnh Thái Nguyên

Điện thoại: 0208.6567.898 Fax: 0208.3569.898

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ I/2018

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

	Nhà xưởng, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải + truyền dẫn	Hạ tầng, kỹ thuật ,cây lâu năm, dụng cụ quản lý, tài sản khác	Cộng
01/01/2018					
Tăng trong năm:	713.546.480	1.434.302.600	159.968.041	30.309.842	2.338.126.963
-Trích khấu hao trong năm	713.546.480	1.434.302.600	159.968.041	30.309.842	2.338.126.963
-Tăng khác					
Giảm trong năm		-		-	-
-Thanh lý, nhượng bán		-			-
- Giảm khác					-
Số cuối năm tại ngày 31/03/2018	13.213.247.696	28.528.123.163	3.145.869.626	805.141.410	45.692.381.895
III. Giá trị còn lại					
Số đầu năm 01/01/2018	28.975.539.919	22.405.212.717	2.018.415.543	187.819.022	53.586.987.201
Số cuối năm 31/03/2018	32.357.271.107	22.957.740.807	1.952.296.593	157.509.180	57.424.817.687

9. Tài sản cố định vô hình

	Quyền sử dụng đất không thời hạn	Quyền sử dụng đất có thời hạn	Phần mềm máy vi tính	Cộng
I. Nguyên giá				
Số đầu năm 2018		6.108.408.600	-	6.108.408.600
Tăng trong năm	-	-		-
Số cuối 31/03/2018		6.108.408.600	-	6.108.408.600
II. Giá trị hao mòn				
Số đầu năm 01/01/2018	-	615.373.789	-	615.373.789
Tăng trong năm:		31.165.350	-	31.165.350
-Số khấu hao trong năm	-	31.165.350	-	31.165.350
-Tăng khác				
Giảm trong năm:				
-Giảm khác				

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ & PHÁT TRIỂN TDT

Địa chỉ: Diêm Thụy, huyện Phú Bình, tỉnh Thái Nguyên

Điện thoại: 0208.6567.898 Fax: 0208.3569.898

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ I/2018

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

	Quyền sử dụng đất không thời hạn	Quyền sử dụng đất có thời hạn	Phần mềm máy vi tính	Cộng
Số cuối năm 31/03/2018	-	646.539.139	-	646.539.139
III. Giá trị còn lại				
Số đầu năm 01/01/2018		5.493.034.811	0	5.493.034.811
Số cuối năm 31/03/2018		5.461.869.461	0	5.461.869.461

10. Chi phí phải trả

Ngắn hạn	Số cuối kỳ này	Số đầu năm
Chi phí bảo lãnh và lãi vay phải trả .	123.266.747	113.982.604
Cộng	123.266.747	113.982.604

11. Phải trả ngắn hạn khác

Ngắn hạn	Số cuối kỳ này	Số đầu năm
Kinh phí công đoàn .	1.360.685.120	1.347.477.277
Bảo hiểm xã hội	1.282.242.118	164.303.056
Các khoản phải trả, phải nộp khác	-	-
Cộng	2.642.927.238	1.511.780.333

12. Thuế và các khoản phải thu, phải nộp nhà nước

	Số cuối kỳ này	Số đầu năm
a. Các khoản phải thu		
-Thuế nhà đất	8.334.474	14.035.748
Cộng	8.334.474	14.035.748
b. Các khoản phải nộp		
-Thuế thu nhập doanh nghiệp	80.273.971	763.346.740
-Thuế thu nhập cá nhân	31.059.058	49.875.233
Cộng	111.333.029	813.221.973

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ & PHÁT TRIỂN TDT

Địa chỉ: Diềm Thụy, huyện Phú Bình, tỉnh Thái Nguyên

Điện thoại: 0208.6567.898 Fax: 0208.3569.898

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ I/2018

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

13. Phải thu về cho vay ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ này</u>	<u>Số đầu năm</u>
a) Phải thu về cho vay ngắn hạn:		
- Các khoản cho vay có lãi suất (*)	4.335.000.000	5.125.000.000
Bùi Huy Tùng	1.500.000.000	1.500.000.000
Chu Thuyên	-	1.600.000.000
Nguyễn Huy Quát	-	1.250.000.000
Đỗ Ngọc Tuyền	-	160.000.000
Bùi Quốc Tuấn	810.000.000	-
Lê Thị Hồng Thắm	800.000.000	-
Các đối tượng CBCNV khác	1.225.000.000	615.000.000
	Số cuối kỳ này	Số đầu năm
- Các khoản cho vay không lãi suất (**)	12.000.000	1.763.000.000
Nguyễn Huy Hoàng	-	1.000.000.000
Đỗ Ngọc Tuyền	-	690.000.000
Các đối tượng CBCNV khác	12.000.000	73.000.000
Cộng	<u>4.347.000.000</u>	<u>6.888.000.000</u>

b) Phải thu về cho vay ngắn hạn các bên liên quan ()**

	<u>Số cuối kỳ này</u>	<u>Số đầu năm</u>
Chu Thuyên	-	1.600.000.000
Nguyễn Huy Hoàng	-	1.000.000.000
Đỗ Ngọc Tuyền	-	850.000.000
Nguyễn Thị Thu Hương	-	32.000.000
Nguyễn Huy Quát	-	1.250.000.000
Cộng	<u>-</u>	<u>4.732.000.000</u>

14. Phải thu ngắn hạn khác

	<u>Số cuối kỳ này</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tạm ứng cho người lao động trong Công ty .	196.778.450	188.986.350
Chi phí ký quỹ, ký cược	192.825	192.825
Pan pacific CO.,LTD	-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ & PHÁT TRIỂN TDT

Địa chỉ: Diêm Thụy, huyện Phú Bình, tỉnh Thái Nguyên

Điện thoại: 0208.6567.898 Fax: 0208.3569.898

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ I/2018

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

	<u>Số cuối kỳ này</u>	<u>Số đầu năm</u>
Chi cục Hải quan Thái Nguyên	2.382.200	2.382.200
Nguyễn Huy Hoàng(*)	1.000.000.000	-
Đỗ Ngọc Tuyền(*)	690.000.000	-
Cộng	<u>1.889.353.475</u>	<u>191.561.375</u>

(*) Công ty đặt cọc tiền thuê đất từ 2020 đến 2025

15.Vay và nợ ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ này</u>	<u>Số đầu năm</u>
a)Vay ngắn hạn:	<u>83.823.471.674</u>	<u>82.313.157.826</u>
Ngân hàng TMCP công thương VN- Chi nhánh Thái nguyên (i)	56.922.660.191	52.100.681.452
Ngân hàng TMCP đầu tư và phát triển – Chi nhánh Thái Nguyên (ii)	17.127.624.311	18.681.647.090
Vay cá nhân (iii)	-	740.000.000
Ngân hàng TMCP Đông Nam Á – Chi nhánh Thái nguyên (iv)	1.519.051.300	919.528.712
Ngân hàng Bru điện Liên Việt Thái nguyên (iiv)	1.800.000.000	1.800.000.000
Cộng	<u>77.369.335.802</u>	<u>74.241.857.254</u>
b)Nợ dài hạn đến hạn trả:		
Ngân hàng TMCP công thương VN- Chi nhánh Thái nguyên (i)	6.454.135.872	8.071.300.572
Cộng:	<u>6.454.135.872</u>	<u>8.071.300.572</u>

(i) Khoản vay từ ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam- CN Thái Nguyên theo hợp đồng tín dụng số 04/2017-HĐCVHM/NHCT220-TDT ngày 11 tháng 04 năm 2017 và sửa đổi bổ sung HĐTD số 02/2017 ngày 24/11/2017. Theo đó, hạn mức tín dụng là 76 tỷ đồng, lãi suất và thời hạn vay theo từng giấy nhận nợ, lãi vay được trả hàng tháng. Biện pháp đảm bảo bằng tài sản cố định và bất động sản của Công ty và của bên thứ ba. Mục đích vay: Bổ sung vốn lưu động, phát hành bảo lãnh, LC phục vụ sản xuất kinh doanh hàng may mặc.

(ii) Vay ngắn hạn Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Thái Nguyên theo Hợp đồng tín dụng số 01/2017/4642906/HĐTD ngày 19 tháng 04 năm 2017. Theo đó, hạn mức tín dụng là 26.000.000.000 đồng, lãi suất và thời hạn vay theo từng giấy nhận nợ. Lãi vay được trả hàng tháng. Biện pháp đảm bảo bằng tài sản cố định và bất động sản của Công ty và của các bên thứ ba. Mục đích vay: Bổ sung vốn lưu động, bảo lãnh và mở LC.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ & PHÁT TRIỂN TDT

Địa chỉ: Diềm Thụy, huyện Phú Bình, tỉnh Thái Nguyên

Điện thoại: 0208.6567.898 Fax: 0208.3569.898

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ I/2018

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

- (iii). Khoản vay ngắn hạn khác từ CBCV và người nhà cổ đông nhằm phục vụ bổ sung vốn lưu động của Công ty với mức lãi suất từ 10%/năm (Thời hạn khoản vay từ 03 tháng đến 09 tháng)
- (iv). Vay ngắn hạn Ngân hàng TMCP Đông Nam Á - Chi nhánh Thái Nguyên theo Hợp đồng tín dụng số 13535666.26.06.2017/HĐHMTD ngày 26 tháng 06 năm 2017. Theo đó, hạn mức tín dụng là 3.500.000.000 đồng, lãi suất và thời hạn vay theo từng giấy nhận nợ. Lãi vay được trả hàng tháng. Biện pháp đảm bảo bằng quyền sử dụng đất của các bên thứ ba. Mục đích vay: Bổ sung vốn lưu động phục vụ hoạt động sản xuất gia công hàng may mặc, thanh toán chế độ lương cho cán bộ nhân viên.
- (iv) Vay ngắn hạn Ngân hàng TMCP Bưu điện Liên Việt - Chi nhánh Thái Nguyên theo Hợp đồng tín dụng số : HDTD2802017167 ngày 26 tháng 09 năm 2017. Theo đó, hạn mức tín dụng là 20.000.000.000 đồng, lãi suất và thời hạn vay theo từng giấy nhận nợ. Lãi vay được trả hàng tháng. Biện pháp đảm bảo bằng quyền sử dụng đất của các bên thứ ba. Mục đích vay: Bổ sung vốn lưu động phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh.

16.Vay và nợ dài hạn

	Số cuối kỳ này	Số đầu năm
Ngân hàng TMCP công thương – Chi nhánh Thái nguyên (i)	4.568.494.656	4.568.494.656
Công ty Pan pacific co., ltd	4.551.200.000	5.666.250.000
Vay huy động (ii)	5.660.000.000	2.440.000.000
Cộng	14.779.694.656	12.674.744.656

(i) Khoản vay dài hạn (i) của Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam – CN Thái nguyên:

-Trong năm 2011 Công ty ký kết hợp đồng tín dụng số 220/2011/3644 ngày 31/12/2011 vay dài hạn của ngân hàng công thương- CN Thái Nguyên với hạn mức **12 tỷ đồng** để bổ sung nguồn vốn dài hạn để đầu tư dự án giai đoạn 1 – Nhà máy sản xuất của Công ty với thời hạn vay 6 năm, Khoản vay này chịu lãi suất 20%/ năm và được tự điều chỉnh khi có biến động của thị trường hoặc những quy định của NHNN , Lãi suất được điều chỉnh bằng (=) lãi suất tiết kiệm VNĐ kỳ hạn 12 tháng trả lãi sau + biên độ tối thiểu 4,5 %/ năm, trả lãi định kỳ hàng tháng . Khoản vay này bắt đầu phát sinh từ 31/12/2011.

-Trong năm 2012 Công ty ký kết hợp đồng tín dụng số 220/2011/1252 vay dài hạn của ngân hàng công thương- CN Thái Nguyên với hạn mức **10 tỷ đồng** để bổ sung nguồn vốn dài hạn để đầu tư dự án giai đoạn 2 - Nhà máy sản xuất của Công ty với thời hạn vay 5 năm, Khoản vay này chịu lãi suất 17%/ năm và được tự điều chỉnh khi có biến động của thị trường hoặc những quy định của NHNN , Lãi suất được điều chỉnh bằng (=) lãi suất tiết kiệm VNĐ kỳ hạn 12 tháng trả lãi sau + biên độ tối thiểu 4,5 %/ năm, trả lãi định kỳ hàng tháng . Khoản vay này bắt đầu phát sinh từ 14/06/2012.

-Trong năm 2013 Công ty ký kết hợp đồng tín dụng số 01/2013- HDDTDDA/NHCT220-TDT vay dài hạn ngân hàng Công thương-CN Thái nguyên với hạn mức **5,785 tỷ đồng** để đầu tư mở rộng năng lực sản xuất với thời hạn 5 năm (60 tháng), Khoản vay này chịu lãi suất 13%/năm và được tự điều chỉnh khi có biến động của thị trường hoặc những quy định của NHNN , Lãi suất được điều chỉnh bằng (=) lãi suất tiết kiệm VNĐ kỳ hạn 12 tháng trả lãi sau + biên độ tối thiểu 5 %/ năm, trả lãi định kỳ hàng tháng . Khoản vay này bắt đầu phát sinh từ 31/10/2013.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ & PHÁT TRIỂN TDT

Địa chỉ: Diêm Thụy, huyện Phú Bình, tỉnh Thái Nguyên

Điện thoại: 0208.6567.898 Fax: 0208.3569.898

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ I/2018

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

-Trong năm 2014 Công ty ký kết hợp đồng tín dụng số 30.05/2014-HĐTDDA/NHCT220-TDT vay dài hạn ngân hàng Công thương-CN Thái nguyên với hạn mức **10,460** tỷ đồng để đầu tư máy móc thiết bị, mở rộng sản xuất kinh doanh với thời hạn 5 năm (60 tháng), Khoản vay này chịu lãi suất 12%/năm và được tự điều chỉnh khi có biến động của thị trường hoặc những quy định của NHNN, Lãi suất được điều chỉnh bằng (=) lãi suất tiết kiệm VNĐ kỳ hạn 12 tháng trả lãi sau + biên độ tối thiểu 5 %/ năm, trả lãi định kỳ hàng tháng. Khoản vay này bắt đầu phát sinh từ 13/06/2014.

-Trong năm 2015 Công ty ký kết hợp đồng tín dụng số 12/2015-HĐTDDA/NHCT220-TDT vay dài hạn ngân hàng công thương – CN Thái Nguyên với hạn mức **9.780.000.000 đồng** để đầu tư máy móc thiết bị, mở rộng sản xuất kinh doanh với thời hạn 4 năm (48 tháng). Khoản vay này chịu lãi suất 9%/năm áp dụng theo chương trình tiếp sức thành công dành cho doanh nghiệp vừa và nhỏ theo công văn số 2376/TGD- NHCT56+6+3 của Tổng Giám đốc Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam. Khoản vay này bắt đầu phát sinh từ 15/01/2016.

Tất cả các khoản vay dài hạn trên được đảm bảo bằng quyền sử dụng đất và máy móc thiết bị của Công ty.

(ii)Vay dài hạn các cá nhân là cán bộ công nhân viên và người thân các cổ đông trong Công ty theo các hợp đồng vay, lãi suất từ 10% đến 10,2%/năm. Thời hạn vay từ trên 1 năm đến 4 năm. Vay theo hình thức tín chấp. Mục đích vay để bổ sung vốn sản xuất kinh doanh.

Vay dài hạn Pan Pacific Co.,LTD theo hợp đồng ký ngày 11 tháng 08 năm 2014. Theo đó, Pan Pacific Co.,LTD cho Công ty vay 400.000 USD, lãi suất vay 5%/năm. Mọi loại phí, thuế phát sinh từ khoản vay này Công ty chịu. Nợ gốc được trả theo từng đợt, trong vòng 4 năm kể từ sau thời gian gia hạn nợ 2 năm. Mục đích vay để mở rộng nhà xưởng. Lãi vay được trả định kỳ 6 tháng 1 lần. Vay theo hình thức tín chấp

17.Vốn chủ sở hữu

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

	<i>Vốn đầu tư chủ sở hữu (VNĐ)</i>	<i>Lợi nhuận chưa phân phối (VNĐ)</i>	<i>Tổng Cộng (VNĐ)</i>
<i>Số dư tại ngày 01/01/2017</i>	<i>43.560.000.000</i>	<i>10.454.727.277</i>	<i>54.014.727.277</i>
Vốn góp tăng trong năm	30.056.400.000	-	30.056.400.000
Lợi nhuận tăng trong năm	-	12.421.841.300	12.421.841.300
Chia cổ tức, thưởng	6.534.000.000	(8.712.000.000)	(2.178.000.000)
<i>Số dư tại 31/12/2017</i>	<i>80.150.400.000</i>	<i>14.164.568.577</i>	<i>94.314.968.577</i>
Vốn góp tăng trong năm	-	-	-
Lợi nhuận tăng trong năm	-	788.717.730	788.717.730
Chia cổ tức, thưởng	-	-	-
<i>Số dư tại 31/03/2018</i>	<i>80.150.400.000</i>	<i>14.953.286.307</i>	<i>95.103.686.307</i>

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ & PHÁT TRIỂN TDT

Địa chỉ: Diềm Thụy, huyện Phú Bình, tỉnh Thái Nguyên

Điện thoại: 0208.6567.898 Fax: 0208.3569.898

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ I/2018

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

b. Chi tiết vốn chủ sở hữu:

Chi tiết các cổ đông	Tỷ lệ %	Kỳ này năm nay (VNĐ)	Tỷ lệ	Năm trước (VNĐ)
Chu Thuýn	16%	12.650.000.000	16%	12.650.000.000
Nguyễn Việt Thắng	10%	8.200.000.000	10%	8.200.000.000
Nguyễn Huy Hoàng	4%	3.300.000.000	4%	3.300.000.000
Bùi Huy Tùng	5%	3.900.000.000	5%	3.900.000.000
Cán bộ cổ đông khác	65%	52.100.400.000	65%	52.100.400.000
Cộng	100%	80.150.400.000	100%	80.150.400.000

c. Các giao dịch về vốn chủ sở hữu và phân phối lợi nhuận

Vốn đầu tư của Chủ sở hữu	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này năm nay (VNĐ)	Năm trước (VNĐ)
---------------------------	---	-----------------

Vốn góp đầu năm	80.150.400.000	43.560.000.000
Vốn góp tăng trong năm	0	36.590.400.000
Vốn góp cuối năm	80.150.400.000	80.150.400.000
Cổ tức, lợi nhuận được chưa	0	8.712.000.000

d. Cổ phiếu

	Số cuối kỳ này	Số năm trước
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	-	-
Số lượng cổ phiếu đã bán ra cổ đông	8.015.400	8.015.400
- Cổ phiếu phổ thông	8.015.400	8.015.400
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
- Cổ phiếu phổ thông	-	-
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	8.015.400	8.015.400
- Cổ phiếu phổ thông	8.015.400	8.015.400
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VND.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ & PHÁT TRIỂN TDT

Địa chỉ: Điem Thụy, huyện Phú Bình, tỉnh Thái Nguyên

Điện thoại: 0208.6567.898 Fax: 0208.3569.898

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ I/2018

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

	Lũy kế cuối kỳ này năm nay	Lũy kế cuối kỳ này năm trước
1. Doanh thu thuần cung cấp hàng hóa và dịch vụ		
- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	37.460.702.495	33.416.403.104
- Các khoản giảm trừ doanh thu	15.604.348	123.241.172
-Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	37.445.098.147	33.293.161.932
2. Giá vốn hàng bán		
	Lũy kế cuối kỳ này năm nay	Lũy kế cuối kỳ này năm trước
Giá vốn hoạt động xuất khẩu + Trong nước	28.458.014.837	25.927.012.313
Cộng	28.458.014.837	25.927.012.313
3. Doanh thu hoạt động tài chính		
	Lũy kế cuối kỳ này năm nay	Lũy kế cuối kỳ này năm trước
Lãi tiền gửi ngân hàng + lãi cho vay + Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	262.548.133	238.302.307
Cộng	262.548.133	238.302.307
4. Chi phí tài chính		
	Lũy kế cuối kỳ này năm nay	Lũy kế cuối kỳ này năm trước
Lãi tiền vay	1.087.338.439	1.544.459.261
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện+ chưa thực hiện	20.755.945	215.206.323
Cộng	1.108.094.384	1.759.665.584
5. Chi phí bán hàng		
	Lũy kế cuối kỳ này năm nay	Lũy kế cuối kỳ này năm trước
Chi phí dịch vụ mua ngoài	475.921.923	299.525.360
Chi phí khác bằng tiền	778.210.421	264.238.494
Cộng	1.254.132.344	563.763.854

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ & PHÁT TRIỂN TDT

Địa chỉ: Điem Thụy, huyện Phú Bình, tỉnh Thái Nguyên

Điện thoại: 0208.6567.898 Fax: 0208.3569.898

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ I/2018

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

6. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	Lũy kế cuối kỳ này năm nay	Lũy kế cuối kỳ này năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	107.501.947	70.413.304
Chi phí nhân công	4.781.236.756	3.578.422.506
Chi phí dịch vụ mua ngoài	874.632.965	710.542.604
Chi phí khác bằng tiền	445.908.825	332.070.353
Cộng	6.209.280.493	4.691.448.767

7. Thu nhập khác

	Lũy kế cuối kỳ này năm nay	Lũy kế cuối kỳ này năm trước
Thu từ bán phế liệu	6.818.182	6.818.182
Thu từ phí sửa hàng	190.795.110	-
Các khoản thu nhập khác	6.249.076	42.226.141
Cộng	203.862.368	49.044.323

8. Chi phí khác

	Lũy kế cuối kỳ này năm nay	Lũy kế cuối kỳ này năm trước
Các khoản chi phí khác	20.000.000	16.768.968
Chi phí nộp phạt	-	82.080.738
Thanh Lý TSCĐ	-	-
Cộng	20.000.000	98.849.706

9. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp trong năm được dự tính như sau:

	Lũy kế cuối kỳ này năm nay	Lũy kế cuối kỳ này năm trước
Tổng thu nhập chịu thuế	861.986.590	539.768.338
Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định thu nhập chịu thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-
Tổng thu nhập chịu thuế	861.986.590	539.768.338
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp	17%	17%
Tỷ lệ thuế TNDN được giảm	50%	50%
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành:	73.268.860	45.880.309
Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành	73.268.860	45.880.309

Lãi cơ bản trên cổ phiếu

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ & PHÁT TRIỂN TDT

Địa chỉ: Diêm Thụy, huyện Phú Bình, tỉnh Thái Nguyên

Điện thoại: 0208.6567.898 Fax: 0208.3569.898

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ I/2018

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

	<u>Lũy kế cuối kỳ này năm nay</u>	<u>Lũy kế cuối kỳ này năm trước</u>
- Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	788.717.730	493.888.029
- Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	-	-
- Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	788.717.730	493.888.029
- Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong năm	8.015.040	50.009.400
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	98	99

10. MỘT SỐ THÔNG TIN KHÁC**1. Thông tin về các bên có liên quan****a) Các bên liên quan****Bên liên quan**

Chu Thuýn
 Nguyễn Việt Thắng
 Đặng Đình Vụ
 Phạm Thái Hòa
 Nguyễn Thị Thu Hương
 Nguyễn Huy Hoàng
 Đỗ Ngọc Tuyền
 Hà Thị Thu

Mối quan hệ

Chủ tịch HĐQT/ Tổng Giám đốc
 Thành viên HĐQT/ Phó Tổng giám đốc
 Thành viên HĐQT/ Phó Tổng giám đốc
 Thành viên HĐQT/ Kế toán trưởng
 Thành viên HĐQT
 Trưởng Ban kiểm soát
 Thành viên Ban Kiểm soát
 Thành viên Ban Kiểm soát

b) Giao dịch với các bên liên quan

Ngoài thuyết minh các bên liên quan đã nêu trên, trong quý I/2018 các nghiệp vụ của Công ty với các bên có liên quan như sau:

<u>Bên liên quan</u>	<u>Giao dịch</u>	<u>Giá trị (VNĐ)</u>
Chu Thuýn	Vay tiền Công ty	600.000.000
	Trả tiền vay Công ty	2.200.000.000
	Vay tiền Công ty	40.000.000
Đỗ Ngọc Tuyền	Trả tiền vay Công ty	890.000.000
	Trả tiền vay Công ty	32.000.000
Nguyễn Thị Thu Hương	Trả tiền vay Công ty	1.000.000.000
Nguyễn Huy Hoàng	Trả tiền vay Công ty	220.000.000
Nguyễn Huy Quát	Vay tiền Công ty	220.000.000
	Trả tiền vay Công ty	1.470.000.000

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ & PHÁT TRIỂN TDT

Địa chỉ: Diềm Thụy, huyện Phú Bình, tỉnh Thái Nguyên

Điện thoại: 0208.6567.898 Fax: 0208.3569.898

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ I/2018

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

2. Thông tin khác

Ngày 21/03/2016, Bộ Tài chính đã ban hành Thông tư số 53/2016/TT-BTC sửa đổi bổ sung một số điều của Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp. Thông tư số 53/2016/TT-BTC có hiệu lực cho năm tài chính bắt đầu hoặc sau ngày 01/01/2016. Công ty đã áp dụng Thông tư số 53/2016/TT-BTC trong việc lập và trình bày báo cáo tài chính cho năm tài của Công ty.

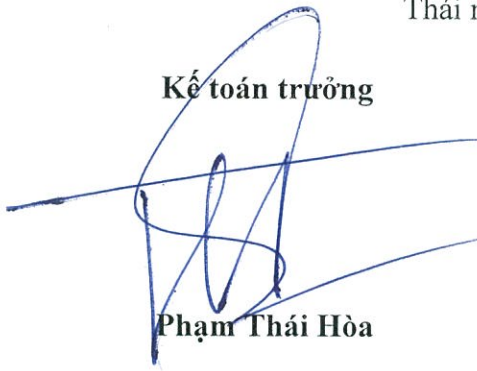
Thái nguyên, ngày 18 tháng 04 năm 2018

Người lập biểu



Vũ Thị Thành

Kế toán trưởng



Phạm Thái Hòa

Tổng Giám Đốc



CÔNG TY
CỔ PHẦN
ĐẦU TƯ VÀ
PHÁT TRIỂN
TDT
H. PHÚ BÌNH - T. THÁI NGUYÊN
MSDN: 4600941221-CTCP
CHU HUYỀN

