

TẬP ĐOÀN DỆT MAY VIỆT NAM
TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY NAM ĐỊNH



BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV NĂM 2024
(Công ty mẹ)



TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY NAM ĐỊNH

Mẫu số B01-DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT
BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2024

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 31/12/2024	Số đầu kỳ 01/01/2024
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		347,812,136,848	418,782,533,167
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	VI.1	24,147,782,192	2,791,705,965
1. Tiền	111		24,147,782,192	2,791,705,965
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	VI.2	24,012,000,438	22,200,000,000
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		24,012,000,438	22,200,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		189,028,584,229	163,866,197,904
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	168,486,203,302	160,928,388,168
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		15,455,396,889	2,959,769,582
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		200,000,000	
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.4a	11,394,041,572	9,638,318,620
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(6,507,057,534)	(9,660,278,466)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		108,597,745,811	229,598,026,614
1. Hàng tồn kho	141	VI.5	116,199,168,310	242,369,096,308
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(7,601,422,499)	(12,771,069,694)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		2,026,024,178	326,602,684
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.11a	1,386,164,779	326,602,684
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		558,522,166	
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.14b	81,337,233	
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		535,352,420,025	602,820,513,819
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		978,703,133	1,514,527,334
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216	VI.4b	4,178,703,133	4,714,527,334
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		(3,200,000,000)	(3,200,000,000)
II. Tài sản cố định	220		439,104,587,016	504,376,929,135
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.7	422,746,574,499	483,159,141,959
- Nguyên giá	222		964,988,979,902	1,023,564,312,208
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(542,242,405,403)	(540,405,170,249)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 31/12/2024	Số đầu kỳ 01/01/2024
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	VI.9	15,475,363,622	21,091,787,176
- Nguyên giá	225		19,785,906,253	30,680,191,724
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		(4,310,542,631)	(9,588,404,548)
3. Tài sản cố định vô hình	227	VI.8	882,648,895	126,000,000
- Nguyên giá	228		1,517,544,000	660,000,000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(634,895,105)	(534,000,000)
III. Bất động sản đầu tư	230	VI.10	4,054,402,410	4,548,915,042
- Nguyên giá	231		12,378,939,809	12,378,939,809
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(8,324,537,399)	(7,830,024,767)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	VI.6	18,166,093,664	17,853,601,700
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		18,166,093,664	17,853,601,700
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	VI.2	64,494,416,520	63,683,209,426
1. Đầu tư vào công ty con	251		21,508,979,633	17,518,479,633
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		38,741,000,000	41,816,174,793
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		2,744,436,887	1,348,555,000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		1,500,000,000	3,000,000,000
VI. Tài sản dài hạn khác	260	VI.11b	8,554,217,282	10,843,331,182
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		8,554,217,282	10,843,331,182
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		883,164,556,873	1,021,603,046,986
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		833,797,419,395	892,264,459,474
I. Nợ ngắn hạn	310		572,836,937,602	589,909,188,127
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.13	62,363,810,743	90,854,480,888
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		2,906,574,387	823,053,022
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	VI.14a	29,022,202	1,044,384,314
4. Phải trả người lao động	314		4,825,614,050	3,551,261,349
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.15	3,466,956,648	2,702,630,248
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	VI.17		
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V16a	7,505,593,285	7,358,900,067
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.12a	491,739,366,287	483,574,478,239
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		260,960,481,793	302,355,271,347
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 về 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	VI.16b	119,423,822	831,923,822

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 31/12/2024	Số đầu kỳ 01/01/2024
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.2b,c	260,841,057,971	301,523,347,525
9. Trái 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, công nghệ	343			
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		49,367,137,478	129,338,587,512
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.18a	49,367,137,478	129,338,587,512
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	VI.18b	156,399,760,000	156,399,760,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		156,399,760,000	156,399,760,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
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			
- Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417a			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	VI.18c	92,139,112,037	92,139,112,037
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	VI.18a	(199,171,734,559)	(119,200,284,525)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	VI.18a	(119,200,284,525)	16,165,519,466
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	VI.18a	(79,971,450,034)	(135,365,803,991)
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		883,164,556,873	1,021,603,046,986

Nam Định, ngày 27 tháng 01, năm 2025

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc



Nguyễn Thị Kim Oanh



Đinh Thị Thu Hường




Vũ Ngọc Tuấn



TÔNG CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY NAM ĐỊNH

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH

Quý IV năm 2024

Mẫu số B02-DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 4 năm 2024	Quý 4 năm 2023	Năm 2024	Năm 2023
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		307,345,142,915	394,004,360,025	1,229,737,300,627	1,331,783,434,392
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần và bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		307,345,142,915	394,004,360,025	1,229,737,300,627	1,331,783,434,392
4. Giá vốn hàng bán	11		306,690,584,212	411,818,235,359	1,229,167,001,696	1,372,735,662,892
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		654,558,703	(17,813,875,334)	570,298,931	(40,952,228,500)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		15,079,142,676	11,385,292,845	31,888,660,580	37,822,399,713
7. Chi phí tài chính	22		26,451,956,365	24,671,452,756	79,173,574,156	93,747,394,926
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		13,963,062,158	16,063,839,444	51,247,484,937	59,178,200,043
8. Chi phí bán hàng	25		4,552,265,080	2,605,236,980	14,155,474,434	13,099,983,257
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		6,440,828,739	5,888,495,179	24,984,457,882	26,584,133,524
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26))	30		(21,711,348,805)	(39,593,767,404)	(85,854,546,961)	(136,561,340,494)
11. Thu nhập khác	31		109,179,454	65,576,772	6,185,240,286	1,245,304,047
12. Chi phí khác	32		207,992,761	44,557,985	302,143,359	49,767,544
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(98,813,307)	21,018,787	5,883,096,927	1,195,536,503
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		(21,810,162,112)	(39,572,748,617)	(79,971,450,034)	(135,365,803,991)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51					
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		(21,810,162,112)	(39,572,748,617)	(79,971,450,034)	(135,365,803,991)

Người lập biểu

Nguyễn Thị Kim Oanh

Kế toán trưởng

Đinh Thị Thu Hương

Nam Định, ngày 24 tháng 04 năm 2025

Tổng Giám đốc

Vũ Ngọc Tuấn



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

31 tháng 12 năm 2024

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm 2024	Năm 2023
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		(79,971,450,034)	(135,365,803,991)
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BDSĐT	02		58,770,948,924	56,626,584,837
- Các khoản dự phòng	03		(8,322,868,127)	(21,658,087,345)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục	04		(9,352,138,460)	5,603,255,006
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(598,271,322)	(5,361,534,294)
- Chi phí lãi vay	06		51,247,484,937	59,178,200,043
3. Lợi nhuận kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		11,773,705,918	(40,977,385,744)
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(53,448,084,880)	44,584,902,594
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		77,329,191,498	115,129,413,250
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế	11		(30,479,426,127)	(58,651,184,808)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(688,201,811)	(247,893,676)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			-
- Tiền lãi vay đã trả	14		(39,013,834,216)	(54,168,724,499)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15			-
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			-
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17			(666,672,744)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(34,526,649,618)	5,002,454,373
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(1,773,109,880)	(38,629,743,478)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn	22		19,742,027,464	14,306,171,277
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		200,000,000	(1,200,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		1,812,000,438	1,200,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(8,000,000,000)	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		10,279,490,000	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1,117,401,317	6,304,452,633
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		23,377,809,339	(18,019,119,568)
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	32			-
3. Tiền thu từ đi vay	33		(1,048,281,414,328)	1,178,349,715,355
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		1,076,623,594,368	(1,160,471,112,063)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		4,175,221,466	(4,440,114,843)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(12,485,000)	(3,709,330,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		32,504,916,506	9,729,158,449
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		21,356,076,227	(3,287,506,746)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		2,791,705,965	5,797,104,002
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			282,108,709
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		24,147,782,192	2,791,705,965

Nam Định, ngày 27 tháng 01 năm 2025

Người lập biểu

Kế toán trưởng



Tổng giám đốc

Nguyễn Thị Kim Oanh

Đinh Thị Thu Hương

Vũ Ngọc Tuấn

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY NAM ĐỊNH

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY MẸ 31 THÁNG 12 NĂM 2024 MẪU SỐ B09A - DN

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- Hình thức sở hữu vốn Công ty Cổ phần
- Lĩnh vực kinh doanh Các sản phẩm ngành dệt may
- Ngành nghề kinh doanh Sản xuất, kinh doanh hàng sợi, dệt, may mặc và một số ngành nghề khác theo pháp luật
- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường.
- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính.
- Cấu trúc doanh nghiệp
 - Danh sách các công ty con đến 31/12/2024
 - Công ty CP Dệt Khăn Dệt May Nam Định
 - Công ty CP Dịch vụ Thương mại Dệt Nam Định
 - Công ty TNHH MTV Chăn Len DM Nam Định
 - Công ty TNHH MTV May 2 DM Nam Định
 - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết;
 - Công ty CP May IV Dệt May Nam Định
 - Công ty CP Đầu tư Phát triển Đô thị Dệt May Nam Định
 - Công ty CP Dệt - Dệt May Nam Định
 - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.
 - Nhà máy sợi Tô Hiệu
 - Nhà máy Nhuộm
 - Nhà máy Động Lực
 - Xí nghiệp sản xuất Dịch vụ Đời sống
 - Chi nhánh Hà Nội
 - Nhà máy Sợi Hòa Xá

II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

- Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12).
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Việt nam đồng

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- Chế độ kế toán áp dụng: Theo TT 200/2014/TT-BTC, chuẩn mực kế toán và quy định hiện hành
- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

IV. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

- Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam
- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán
- Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền;
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: VNĐ và quy đổi VNĐ
- Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
 - Chứng khoán kinh doanh;
 - Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
 - Các khoản cho vay;
 - Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
 - Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
 - Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.
- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Nguyên tắc giá gốc
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Phương pháp bình quân gia quyền

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY NAM ĐỊNH

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY MẸ 31 THÁNG 12 NĂM 2024 MẪU SỐ B09A - DN

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Theo quy định của BTC
 - 8. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư: Nguyên tắc giá gốc khấu hao theo PP đường thẳng
 - 9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.
 - 10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.
 - 11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.
 - 12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả
 - 13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính
 - 14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:
 - 15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.
 - 16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
 - 17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện
 - 18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi
 - 19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
 - Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.
 - 20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
 - Doanh thu bán hàng;
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ;
 - Doanh thu hoạt động tài chính;
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng.
 - Thu nhập khác
 - 21 Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu
 - 22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.
 - 23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.
 - 24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.
 - 25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.
 - 26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.
- V. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp DN không đáp ứng giả định hoạt động liên tục)**
1. Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn không?
 2. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu hồi, giá trị hợp lý, giá trị hiện tại, giá hiện hành...)
 3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:
 - Các khoản dự phòng
 - Chênh lệch đánh giá lại TS, chênh lệch tỷ giá còn đang phản ánh (nếu có)

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

1. Tiền		31/12/2024		1/1/2024	
- Tiền mặt		1,055,917,811		1,409,818,540	
- Tiền gửi ngân hàng		23,091,864,381		1,381,887,425	
Cộng		24,147,782,192	-	2,791,705,965	
2. Các khoản đầu tư tài chính					
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		31/12/2024		1/1/2024	
Ngắn hạn	Giá gốc	Giá trị ghi sổ		Giá gốc	Giá trị ghi sổ
- Tiền gửi có kỳ hạn		24,012,000,438	-	22,200,000,000	
Đầu tư tài chính dài hạn					
Đầu tư vào công ty con		21,508,979,633	-	17,518,479,633	
1 Công ty CP Dịch vụ Thương mại Dệt Nam Định		2,876,479,633		2,876,479,633	
2 Công ty TNHH MTV Chấn Len Nam Định		5,000,000,000		5,000,000,000	
3 Công ty TNHH MTV May 2		8,000,000,000			
4 Công ty CP May IV Dệt Nam Định				4,009,500,000	
5 Công ty CP Dệt Khăn Dệt May Nam Định		5,632,500,000		5,632,500,000	
Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết		38,741,000,000	-	41,816,174,793	
1 Công ty CP May I Dệt Nam Định				3,045,174,793	
2 Công ty CP Phát triển Đô thị Dệt May Nam Định		23,000,000,000		23,000,000,000	
3 Công ty CP May V Dệt May Nam Định				1,980,000,000	
4 Công ty CP May IV Dệt Nam Định		1,950,000,000			
5 Công ty CP Dệt - Dệt May Nam Định		13,791,000,000		13,791,000,000	
Đầu tư vào đơn vị khác		2,744,436,887	-	1,348,555,000	
1 Viettinbank		1,348,555,000		1,348,555,000	
2 Công ty CP May I Dệt Nam Định		845,881,887			
3 Công ty CP May V Dệt May Nam Định		550,000,000			
3. Phải thu khách hàng		31/12/2024		1/1/2024	
Phải thu khách hàng ngắn hạn					
- Chi tiết các khoản phải thu khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng		48,695,309,950		31,073,647,319	
1 Công ty TNHH Dệt may Châu Giang		4,815,546,077		11,397,904,974	
2 Công ty TNHH Dệt May Hoàng Dũng		1,200,581,083		2,551,011,672	
3 Công ty TNHH Dệt Việt Phú		14,220,742,775		6,813,664,110	
4 Công ty TNHH Dệt May Huy Gia Bảo		4,503,839,299		7,560,280,636	
5 Công ty TNHH Dệt May Phú Cường		4,817,902,456		2,750,785,927	
6 SHANTA EXPRESSIONS LTD.		10,886,741,520			
7 ISLAM KNIT DESIGNS LTD.		8,249,956,740			
8 Khách hàng khác		119,790,893,352		129,854,740,849	
Cộng		168,486,203,302	-	160,928,388,168	
4. Phải thu khác		31/12/2024		1/1/2024	
		Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn		11,394,041,572	-	9,638,318,620	-
- Phải thu về cổ phần hoá;					
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;		5,415,168,000			
- Ký cược, ký quỹ ngắn hạn;		3,431,286,000		3,699,247,000	
- Phải thu khác.		2,547,587,572		5,939,071,620	
b) Dài hạn (tương tự các khoản mục ngắn hạn)		4,178,703,133	-	4,714,527,334	-
- Phải thu khác.		978,703,133		1,514,527,334	
- Phải thu Công ty CP KB Thành Nam		3,200,000,000		3,200,000,000	
Tổng cộng		15,572,744,705	-	14,352,845,954	

5. Hàng tồn kho:

	31/12/2024		1/1/2024	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường;	25,025,160,420		23,598,213,789	
- Nguyên liệu, vật liệu;	36,201,943,980		78,775,389,965	-
- Công cụ, dụng cụ;	30,671,639		87,146,250	-
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	4,926,197,225		5,604,280,479	
- Thành phẩm;	25,821,552,656		108,389,434,240	
- Hàng hóa;	16,898,100,247		25,914,631,585	
- Hàng gửi bán;	7,295,542,143		-	
Cộng	116,199,168,310		242,369,096,308	

6. Xây dựng cơ bản dở dang

	31/12/2024	1/1/2024
1 Chi phí cho dự án di dời	12,840,234,566	12,840,234,566
2 XDCB khác	5,325,859,098	5,013,367,134
Cộng	18,166,093,664	17,853,601,700

7. Tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá						
Số dư đầu năm	320,030,517,329	652,854,547,492	46,929,728,946	3,749,518,442		1,023,564,312,208
- Mua trong năm		584,543,943	190,740,741			775,284,684
- Đầu tư XDCB hoàn thành						-
- Tăng khác	27,963,741,725	33,147,469,978		1,156,543,378		62,267,755,081
- Giảm tài sản do điều chuyển NB	7,607,478,508	3,345,099,802				10,952,578,310
- Thanh lý, nhượng bán		32,221,762,666	564,029,258	32,429,500		32,818,221,424
- Giảm khác	40,712,526,434	33,332,357,680	1,939,472,707	1,863,215,516		77,847,572,337
Số dư cuối kỳ	299,674,254,112	617,687,341,265	44,616,967,722	3,010,416,804		964,988,979,902
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	132,313,382,244	377,711,504,425	28,179,435,979	2,200,847,601		540,405,170,249
- Khấu hao trong năm	13,586,708,315	39,356,336,900	3,321,965,664	227,995,484		56,493,006,363
- KH của TS ĐC + DC	1,900,213,025	1,180,265,498	1,591,839,834			4,672,318,357
- Khác	8,886,620,248	18,835,539,438		250,137,091		27,972,296,777
- Thanh lý, nhượng bán			564,029,258	32,429,500		596,458,758
- Giảm khác	19,673,453,522	63,346,520,213	3,183,679,668	500,274,182		86,703,927,585
Số dư cuối kỳ	137,013,470,310	373,737,126,048	29,345,532,551	2,146,276,494		542,242,405,403
Giá trị còn lại						
- Tại ngày đầu năm	187,717,135,085	275,143,043,067	18,750,292,967	1,548,670,841		483,159,141,959
- Tại ngày cuối kỳ	162,660,783,802	243,950,215,217	15,271,435,171	864,140,310		422,746,574,499

8. Tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Phần mềm	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá						
Số dư đầu năm				660,000,000		660,000,000
- Mua trong năm				857,544,000		857,544,000
- Tạo ra từ nội bộ DN						
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ				1,517,544,000		1,517,544,000
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm				534,000,000		534,000,000
- Khấu hao trong năm				100,895,105		100,895,105
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ				634,895,105		634,895,105
Giá trị còn lại						
- Tại ngày đầu năm				126,000,000		126,000,000
- Tại ngày cuối kỳ				882,648,895		882,648,895

9. Tài sản cố định thuê tài chính:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	TSCD hữu hình khác	Tài sản cố định vô hình	Tổng cộng
Nguyên giá		30,680,191,724				30,680,191,724
Số dư đầu năm		30,680,191,724				30,680,191,724
- Thuê tài chính trong năm						
- Mua lại TSCD thuê tài chính						
- Tăng khác						-
- Trả lại TSCD thuê tài chính						-
- Giảm khác		(10,894,285,471)				(10,894,285,471)
Số dư cuối kỳ		19,785,906,253				19,785,906,253
Giá trị hao mòn lũy kế		9,588,404,548				9,588,404,548
Số dư đầu năm		9,588,404,548				9,588,404,548
- Khấu hao trong năm		1,682,534,824				1,682,534,824
- Mua lại TSCD thuê tài chính						-
- Tăng khác						-
- Trả lại TSCD thuê tài chính						-
- Giảm khác		(6,960,396,741)				(6,960,396,741)
Số dư cuối kỳ		4,310,542,631				4,310,542,631
Giá trị còn lại						-
- Tại ngày đầu năm		21,091,787,176				21,091,787,176
- Tại ngày cuối kỳ		15,475,363,622				15,475,363,622

10. Bất động sản đầu tư:

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối kỳ
Nguyên giá	12,378,939,809			12,378,939,809
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà	12,378,939,809			12,378,939,809
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị hao mòn lũy kế	7,830,024,767			8,324,537,399
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà	7,830,024,767	494,512,632		8,324,537,399
Nhà(tăng do sáp nhập)				-
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại	4,548,915,042	-	-	4,054,402,410
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà	4,548,915,042			4,054,402,410
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

11. Chi phí trả trước

	31/12/2024		1/1/2024
a. Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)	1,386,164,779	-	326,602,684
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCD;			
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;			
- Chi phí đi vay;			
- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có thể).	1,386,164,779		326,602,684
b. Dài hạn	8,554,217,282		10,843,331,182
- Chi phí thành lập doanh nghiệp			
- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có thể).	8,554,217,282		10,843,331,182
Cộng	9,940,382,061	-	11,169,933,866

12. Vay và nợ thuê tài chính

	31/12/2024		1/1/2024	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a. Vay ngắn hạn	491,739,366,287	-	483,574,478,239	-
b. Vay dài hạn	260,841,057,971	-	301,523,347,525	-
1 Ngân hàng 1	45,199,477,901		77,815,139,767	
2 Ngân hàng 2	64,999,388,608		64,999,388,608	
3 Ngân hàng 3	3,150,000,000		9,450,000,000	
4 Ngân hàng 4			359,920,067	
5 Ngân hàng 5	9,000,000,000		9,000,000,000	
6 Ngân hàng 6	130,649,988,345		129,015,151,282	
7 Ngân hàng 7	7,842,203,117		10,883,747,801	
Cộng	752,580,424,258	-	785,097,825,764	-

c. Các khoản nợ thuê tài chính

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 năm đến 5 năm	4,921,063,520	745,842,054	4,175,221,466	5,002,214,289	908,553,424	4,093,660,865
Trên 5 năm						

13. Phải trả người bán

	31/12/2024		1/1/2024	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a. Phải trả người bán ngắn hạn				
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải trả				
1 CDI COTTON DISTRIBUTORS INC		-		-
2 AGROCORP INTERNATIONAL		-		-
3 KANGWAL POLYESTER CO., LTD.		-	5,231,702,617	5,231,702,617
4 Công ty TNHH Hóa Phẩm Thịnh Phát	6,740,472,640	6,740,472,640	5,800,542,285	5,800,542,285
Công ty Cổ phần Xuất Nhập Khẩu Hoá				
5 Chất Tân Phú Cường-Chi nhánh Hưng	2,182,007,200	2,182,007,200	2,694,915,000	2,694,915,000
6 Công ty CP Xây dựng BYD Việt Nam		-	3,150,018,844	3,150,018,844
7 Khách hàng khác	53,441,330,903	53,441,330,903	73,977,302,142	73,977,302,142
Cộng	62,363,810,743	62,363,810,743	90,854,480,888	90,854,480,888

14. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

a. Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế)	Đầu năm		Số phải nộp trong năm		nộp/bù trừ trong năm		Cuối kỳ
1 Thuế GTGT		133,153,266	11,106,690,789	(11,233,894,627)		5,949,428	
2 Thuế TNCN		21,229,350	133,368,156	(145,527,790)		9,069,716	
3 Thuế Tài nguyên		13,059,280	145,446,332	(144,502,554)		14,003,058	
4 Thuế TNDN		876,942,418	62,267,280	(939,209,698)		-	
5 Thuế BV môi trường và thuế khác			11,000,000	(11,000,000)		-	
6 Thuế đất		-	5,373,766,434	(5,373,766,434)		-	
Cộng	-	1,044,384,314	16,832,538,991	(17,847,901,103)		29,022,202	
b. Phải thu (chi tiết theo từng loại thuế)							
1 Thuế TNDN				62,267,280		62,267,280	
2 Thuế khác						-	
3 Tiền thuê đất							
4 Thuế TNCN		17,374,345	152,453,504	(188,897,802)		(19,069,953)	

15. Chi phí phải trả

	31/12/2024	1/1/2024
a. Ngắn hạn	3,466,956,648	2,702,630,248
- Các khoản trích trước khác	3,466,956,648	2,702,630,248
b. Dài hạn	-	-
- Lãi vay		
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)		
Cộng	3,466,956,648	2,702,630,248

16. Phải trả khác

	31/12/2024	1/1/2024
a. Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ giải quyết;		
- Kinh phí công đoàn;	331,866,634	420,278,802
- Bảo hiểm xã hội;		28,179,465
- Bảo hiểm y tế;		5,852,512
- Bảo hiểm thất nghiệp;	164,475,914	26,172,777
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;	1,483,905,250	1,496,390,250
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	5,525,345,487	5,382,026,261
Cộng	7,505,593,285	7,358,900,067
b. Dài hạn (chi tiết từng khoản mục)		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	119,423,822	119,423,822
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		712,500,000
Cộng	119,423,822	831,923,822

17. Doanh thu chưa thực hiện

31/12/2024

1/1/2024

Ngắn hạn			
- Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	-	-	-
Cộng	-	-	-

18. Vốn chủ sở hữu

a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn cổ phần	Quỹ DTPT	LNST chưa PP	Tổng cộng
Số dư 1/1/2023	156,399,760,000	92,139,112,037	16,427,084,378	264,965,956,415
quỹ				
Chia cổ tức				
Lãi/lỗ trong năm				
Số dư 01/01/2024	156,399,760,000	92,139,112,037	(119,200,284,525)	129,338,587,512
quỹ				
Chia cổ tức				
Lãi/lỗ trong năm			(79,971,450,034)	(79,971,450,034)
Số dư cuối kỳ	156,399,760,000	92,139,112,037	(199,171,734,559)	49,367,137,478

b. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

31/12/2024

1/1/2024

- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)	83,946,550,000	83,946,550,000
- Vốn góp của các đối tượng khác	72,453,210,000	72,453,210,000
Cộng	156,399,760,000	156,399,760,000

31/12/2024

1/1/2024

c. Các quỹ của doanh nghiệp:

- Quỹ đầu tư phát triển	92,139,112,037	92,139,112,037
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		

VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

Năm 2024

Năm 2023

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

1,229,737,300,627

-

1,331,783,434,392

- Doanh thu bán hàng;

1,221,248,572,887

1,177,540,895,561

- Doanh thu cung cấp dịch vụ;

8,488,727,740

154,242,538,831

2. Các khoản giảm trừ doanh thu

Trong đó:

- Giảm giá hàng bán;

-

- Hàng bán bị trả lại;

3. Giá vốn hàng bán

Năm 2024

Năm 2023

- Giá vốn của hàng hóa đã bán;

1,220,678,273,956

1,268,610,652,971

- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;

8,488,727,740

104,125,009,921

- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;

Cộng**1,229,167,001,696**

-

1,372,735,662,892**4. Doanh thu hoạt động tài chính**

Năm 2024

Năm 2023

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay

1,117,401,317

1,698,601,305

- Lãi bán các khoản đầu tư;

- Cổ tức, lợi nhuận được chia;

- Lãi chênh lệch tỷ giá;

15,724,024,901

27,533,533,627

- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;

3,907,116,049

5,039,279,781

- Doanh thu hoạt động tài chính khác.

11,140,118,313

5,249,586,305

Cộng**31,888,660,580**

-

37,822,399,713

5. Chi phí tài chính

	Năm 2024	Năm 2023
- Lãi tiền vay;	51,247,484,937	59,178,200,043
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính;		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;	13,801,101,243	28,965,939,877
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư;		
- Chi phí tài chính khác.	14,124,987,976	5,603,255,006
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính		
Cộng	79,173,574,156	93,747,394,926

6. Thu nhập khác

	Năm 2024	Năm 2023
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	5,920,458,662	1,245,304,047
- Lãi do đánh giá lại tài sản;		
- Tiền phạt thu được;		
- Thuế được giảm;	264,781,624	
- Các khoản khác.	6,185,240,286	1,245,304,047
Cộng	12,370,480,572	2,490,608,094

7. Chi phí khác

	Năm 2024	Năm 2023
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;		
- Các khoản bị phạt;	302,143,359	49,767,544
- Các khoản khác.	302,143,359	49,767,544
Cộng	604,286,718	99,535,088

8. Chi phí bán hàng

	Năm 2024	Năm 2023
- Chi phí lương CBCNV	14,155,474,434	13,099,983,257
- Chi phí hoa hồng	2,756,366,023	3,044,285,444
- Chi phí khác	1,976,383,240	2,430,782,645
- Chi phí khác	9,422,725,171	7,624,915,168

9. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	Năm 2024	Năm 2023
- Chi phí lương CBCNV	24,984,457,882	26,584,133,524
- Chi phí khấu hao và PB	7,748,327,292	7,708,596,173
- Chi phí khác	1,827,613,912	2,054,346,220
- Chi phí khác	15,408,516,678	16,821,191,131

10. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

	Năm 2024	Năm 2023
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	425,777,804,090	518,377,091,345
- Chi phí nhân công	79,156,339,343	106,712,720,295
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	58,770,948,924	56,626,584,837
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	79,674,600,447	175,103,329,453
- Chi phí khác bằng tiền	132,716,421,963	24,719,271,504
Cộng	1,276,096,114,767	881,538,997,434

Người lập biểu



Nguyễn Thị Kim Oanh

Kế toán trưởng



Đinh Thị Thu Hương



Nam Định, ngày 01 tháng 01 năm 2025

Tổng giám đốc



Vũ Ngọc Tuấn