

TỔNG CÔNG TY MAY 10 – CÔNG TY CỔ PHẦN
MST: 0100101308

-----o0o-----

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

QUÝ I.2018

Gồm các biểu:

1. Bảng tổng kết tài sản
2. Kết quả hoạt động kinh doanh
3. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ
4. Thuyết minh báo cáo tài chính

HÀ NỘI, NGÀY 26 THÁNG 4 NĂM 2018



BẢNG TỔNG KẾT TÀI SẢN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2018

Đơn vị tính: VN đồng

TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3		5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100)=110+120+130+140+150	100		829,091,057,294	1,003,635,355,698
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		35,410,059,177	149,159,664,397
1. Tiền	111		35,410,059,177	92,559,664,397
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	56,600,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
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	130		336,861,450,308	381,792,892,914
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		263,546,170,525	335,521,798,723
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		43,324,127,098	28,445,499,772
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ KH hợp đồng XD	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		4,042,869,806	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		28,050,717,828	19,928,029,368
7. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	137		(2,102,434,949)	(2,102,434,949)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		429,759,608,439	452,738,682,158
1. Hàng tồn kho	141		433,392,329,881	456,371,403,600
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(3,632,721,442)	(3,632,721,442)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		27,059,939,370	19,944,116,229
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		2,212,211,344	1,874,744,283
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		24,394,077,026	17,615,720,946
3. Các khoản thuế khác phải thu nhà nước	153		453,651,000	453,651,000
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
4. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	200		354,330,878,866	360,893,822,873
I- Các khoản phải thu dài hạn	210		31,694,229,618	36,914,670,215
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		2,067,434,949	2,067,434,949
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	215		5,660,017,728	9,702,887,534
6. Phải thu dài hạn khác	216		23,966,776,941	25,144,347,732
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		276,204,594,747	289,380,348,407
1. Tài sản cố định hữu hình	221		274,132,368,714	286,980,139,040
- Nguyên giá	222		1,093,387,993,079	1,076,527,955,292
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(819,255,624,365)	(789,547,816,252)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		249,600,000	273,000,000

TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3		5
- Nguyên giá	225		280,800,000	280,800,000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		(31,200,000)	(7,800,000)
3. Tài sản cố định vô hình	227		1,822,626,033	2,127,209,367
- Nguyên giá	228		6,787,099,483	6,787,099,483
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(4,964,473,450)	(4,659,890,116)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
- Nguyên giá	241		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)			-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		19,363,780,091	6,387,971,110
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		19,363,780,091	6,387,971,110
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
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 GGCK đầu tư dài hạn (*)	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
V. Tài sản dài hạn khác	260		27,068,274,410	28,210,833,141
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		27,068,274,410	28,210,833,141
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		1,183,421,936,160	1,364,529,178,571

NGUỒN VỐN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	
1	2	3	4	
A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 320)	300		818,398,104,154	995,396,405,625
I. Nợ ngắn hạn	310		609,553,650,337	805,089,672,601
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		212,671,040,732	250,990,969,441
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		38,185,444,109	36,161,584,788
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		6,854,935,886	3,839,832,328
4. Phải trả người lao động	314		72,244,747,033	149,706,814,240
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		55,616,609	-
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ KDHD xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		126,984,193	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		4,155,417,241	2,516,841,727
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		263,262,690,301	358,848,468,425
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		11,996,773,877	3,025,161,652
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		208,844,453,817	190,306,733,024
1. Phải trả người bán dài hạn	331		208,571,000	208,571,000
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		46,975,167,331	46,829,462,331
3. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	333		-	-
4. Phải trả nội bộ dài hạn	334		-	-
5. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	335		-	-

Địa chỉ: Sài Đồng - Long Biên - Hà Nội

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH - BÁO CÁO HỢP NHẤT

Quý I Năm 2018

CHỈ TIÊU	Mã	TM	Q1.2018	Q1.2017
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp DV	01	VI.25	609,720,910,094	639,590,840,173
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.26	125,211,923	52,656,445
3. DT thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	VI.27	609,595,698,171	639,538,183,728
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	519,578,589,397	533,392,171,537
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		90,017,108,774	106,146,012,191
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	3,832,742,876	5,138,671,508
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	5,539,554,441	5,995,762,972
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		4,343,929,581	2,847,485,552
8. Chi phí bán hàng	24		34,666,398,759	40,755,951,980
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		40,704,799,019	50,739,849,877
10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD {30=20+(21-22)-(24+25)}	30		12,939,099,431	13,793,118,870
11. Thu nhập khác	31		481,363,315	650,071,986
12. Chi phí khác	32		15,776,784	3,666,672
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		465,586,531	646,405,314
14. Tổng lợi nhuận kê toán trước thuế (50=30+40)	50		13,404,685,962	14,439,524,184
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	1,997,626,546	2,235,282,407
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		11,407,059,416	12,204,241,777
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70			
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71			

Lập biểu



Tạ Thu Hà

Kế toán trưởng



Phạm Bích Hồng



Ngày 26 tháng 04 năm 2018

Tổng giám đốc



Nguyễn Thị Thanh Huyền

Đơn vị báo cáo: TCT MAY 10 - CÔNG TY CP

Địa chỉ: Sài đồng - Long Biên - Hà Nội

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - BÁO CÁO HỢP NHẤT

Quý 1 Năm 2018

(Theo phương pháp trực tiếp)

Đơn vị tính: Đồng VN

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Q1.2018	Q1.2017
1	2	3	5	6
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		695,406,461,309	809,163,646,565
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(366,785,355,477)	(427,025,103,402)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(218,939,477,660)	(236,969,242,528)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(4,329,785,699)	(2,755,414,149)
5. Tiền nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(1,720,336,055)	(2,226,254,735)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		14,543,245,464	25,261,577,872
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(39,754,006,211)	(68,003,624,922)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động KD	20		78,420,745,671	97,445,584,701
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		(42,967,180,203)	(48,994,853,356)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(15,572,000,000)	(39,500,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		72,172,000,000	9,500,000,000
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		440,770,197	88,957,132

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Q1.2018	Q1.2017
1	2	3	5	6
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		14,073,589,994	(78,905,896,224)
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		181,266,603,844	149,214,702,778
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(333,339,242,644)	(294,971,125,918)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	(224,852,250)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(152,072,638,800)	(145,981,275,390)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		(59,578,303,135)	(127,441,586,913)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		92,978,969,068	225,763,411,872
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		2,009,393,244	1,391,170,575
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	VII.34	35,410,059,177	99,712,995,534

Lập Biểu

Tạ Thu Hà

Kế toán trưởng

Phạm Bích Hồng



Ngày 26 tháng 04 năm 2018
Tổng Giám Đốc

Nguyễn Thị Thanh Huyền

Địa chỉ: **Sài đồng - Long Biên - Hà Nội**

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

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH *QUÝ 1 NĂM 2018*

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Là công ty cổ phần 33,82% vốn Nhà nước 66,18% vốn của các cổ đông khác
2. Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất, kinh doanh, xuất khẩu hàng may mặc
3. Ngành nghề kinh doanh.
 - Sản xuất quần áo và các phụ liệu ngành may mặc
 - Kinh doanh nhà hàng, khách sạn
 - Kinh doanh các mặt hàng tiêu dùng thuộc lĩnh vực siêu thị
 - Đào tạo nghề
 - Xuất nhập khẩu trực tiếp
 - Sản xuất và kinh doanh các loại nguyên liệu, thiết bị, phụ tùng, phụ liệu và hóa chất cho ngành may mặc
 - Kinh doanh bất động sản, văn phòng và nhà cho công nhân thuê
 - Cung cấp chương trình mầm non và chăm sóc nuôi dạy trẻ
4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: 12 tháng
5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính: Không
6. Cấu trúc doanh nghiệp
 - Danh sách các công ty con:
 - + Công ty TNHH May Phù Đồng
 - + Địa chỉ: Trâu Quỳ - Gia Lâm - Hà Nội
 - + Tỷ lệ vốn góp: 60,97%
 - Danh sách các đơn vị hạch toán phụ thuộc:
 1. CN TCT May 10 - CTCP Xí nghiệp may Hà Quảng
Địa chỉ: Thị xã Đồng Hới - Quảng Bình
 2. CN TCT May 10 - CTCP Xí nghiệp may Bim Sơn
Địa chỉ: Ngọc Trạo - Bim Sơn - Thanh Hóa
 3. CN TCT May 10 - CTCP Siêu thị M10mart
Địa chỉ: Sài Đồng - Long Biên - Hà Nội
 4. CN TCT May 10 - CTCP Khách sạn Dragon
Địa chỉ: Sài Đồng - Long Biên - Hà Nội
 5. Trường cao đẳng nghề Long Biên
Địa chỉ: Sài Đồng - Long Biên - Hà Nội
 6. CN tại Đà Nẵng - TCT May 10 - CTCP
Địa chỉ: 38 Nguyễn Văn Linh - Hải Châu - Đà Nẵng

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

1. Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12).
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam theo thông tư 200 ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài Chính và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Báo cáo tài chính theo đúng quy định của Chuẩn mực kế toán "Trình bày báo cáo tài chính".

IV. Các chính sách kế toán áp dụng:

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam: Việc áp dụng tỷ giá tuân thủ theo đúng hướng dẫn của Chế độ kế toán doanh nghiệp.

2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán: Áp dụng theo tỷ giá giao dịch mua vào của Ngân hàng VCB tại thời điểm kết thúc niên độ kế toán

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

Tiền bao gồm tiền mặt và tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn. Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có tính thanh khoản cao, có thể dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định, không có nhiều rủi ro về thay đổi giá trị và nó được sử dụng cho mục đích đáp ứng các cam kết chi tiền ngắn hạn hơn là cho mục đích đầu tư hay là các mục đích khác.

5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính: Các khoản đầu tư được phản ánh theo nguyên giá

6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu: Các khoản phải thu khách hàng và các khoản phải thu khác được phản ánh theo nguyên giá trừ đi dự phòng phải thu khó đòi.

7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Hàng tồn kho được phản ánh theo giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc được tính theo phương pháp bình quân gia quyền và bao gồm tất cả các chi phí phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Đối với thành phẩm và các sản phẩm dở dang, giá gốc bao gồm nguyên vật liệu, chi phí nhân công trực tiếp và các chi phí sản xuất chung được phân bổ. Giá trị thuần có thể thực hiện được ước tính dựa vào giá bán của hàng tồn kho trừ đi các khoản chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và các chi phí bán hàng.

8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:

8.1. Tài sản cố định hữu hình:

a. Nguyên giá:

Tài sản cố định hữu hình được thể hiện theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá TSCĐ hữu hình bao gồm giá mua, thuế nhập khẩu, các loại thuế mua hàng không hoàn lại và chi phí liên quan trực tiếp để đưa tài sản đến vị trí và trạng thái hoạt động cho mục đích sử dụng đã dự kiến. Các chi phí phát sinh sau khi TSCĐ hữu hình đã đưa vào hoạt động như chi phí sửa chữa, bảo dưỡng và đại tu được ghi nhận vào kết quả hoạt động kinh doanh trong năm mà chi phí phát sinh.

Trong các trường hợp có thể chứng minh một cách rõ ràng rằng các khoản chi phí này làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai dự tính thu được từ việc sử dụng TSCĐ hữu hình vượt trên mức hoạt động tiêu chuẩn theo như đánh giá ban đầu thì các chi phí này được vốn hóa như 1 khoản nguyên giá tăng thêm của TSCĐ hữu hình.

b. Khấu hao:

Khấu hao được thì theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính của TSCĐ hữu hình. Công ty áp dụng phương pháp khấu hao nhanh đối với thiết bị quản lý, máy móc và thiết bị và phương tiện vận tải. Thời gian hữu dụng ước tính như sau:

- Nhà cửa vật kiến trúc: 5 - 25 năm
- Máy móc thiết bị: 2 - 7 năm
- Phương tiện vận tải: 3 - 10 năm
- Thiết bị quản lý: 1,5 - 5 năm

8.2 Tài sản cố định vô hình: Được khấu hao theo phương pháp đường thẳng từ 2- 5 năm.

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.

a. Công cụ dụng cụ:

Công cụ dụng cụ bao gồm các tài sản Tổng công ty nắm giữ để sử dụng trong quá trình hoạt động kinh doanh bình thường, với nguyên giá của mỗi tài sản thấp hơn 30 triệu đồng và do đó không đủ điều kiện ghi nhận là tài sản cố định theo thông tư 45/2013/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 25/04/2013 Hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định. Nguyên giá công cụ dụng cụ được phân bổ theo phương pháp đường thẳng từ 1 đến 3 năm.

b. Chi phí thuê trả trước:

Chi phí thuê trả trước được ghi nhận theo nguyên giá và phân bổ vào kết quả kinh doanh dựa trên thời hạn của hợp đồng thuê.

c. Chi phí trả trước khác:

Chi phí trả trước khác bao gồm các chi phí như chi phí sửa chữa và chi phí nâng cấp được ghi nhận theo nguyên giá và phân bổ vào kết quả kinh doanh trong vòng 18 tháng.

12. 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.

13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng: Được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động Kinh Doanh riêng khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa được chuyển giao cho người mua. Doanh thu không được ghi nhận nếu như có những yếu tố không chắc chắn trọng yếu liên quan tới khả năng thu hồi các khoản phải thu hoặc liên quan tới khả năng hàng bán bị trả lại. Doanh thu hàng bán được ghi nhận theo số thuần sau khi đã trừ đi số chiết khấu giảm giá ghi trên hóa đơn bán hàng.

- Doanh thu cung cấp dịch vụ: Được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo tỷ lệ phần trăm hoàn thành của giao dịch tại ngày kết thúc niên độ. Tỷ lệ phần trăm hoàn thành công việc được đánh giá dựa trên khảo sát các công việc đã thực hiện. Doanh thu không được ghi nhận nếu như có những yếu tố không chắc chắn trọng yếu liên quan tới khả năng thu hồi các khoản phải thu.

- Doanh thu hoạt động tài chính:

- + Doanh thu từ tiền lãi: Được ghi nhận theo tỷ lệ tương ứng với thời gian dựa trên số dư gốc và lãi suất áp dụng.
- + Doanh thu từ cổ tức: Được ghi nhận khi quyền nhận cổ tức được xác lập. Cổ tức bằng cổ phiếu không được ghi nhận là doanh thu hoạt động tài chính. Cổ tức nhận được liên quan đến giai đoạn trước khi mua khoản đầu tư được ghi giảm vào giá trị ghi sổ của khoản đầu tư.

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

Đơn vị tính: VND

1. Tiền

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Tiền mặt	3,654,271,433	1,703,853,003
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	31,755,787,744	90,855,811,394
- Các khoản tương đương tiền	-	56,600,000,000
Tổng cộng	35,410,059,177	149,159,664,397

2. Các khoản đầu tư tài chính

	Cuối quý 1.2018		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn				
b1) Ngắn hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn	-	-	-	-

3. Phải thu của khách hàng

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	263,546,170,525	335,521,798,723
- Brandtex	7,740,137,931	41,494,361,256
- Oktava Hong kong limited	46,572,451,510	17,004,821,274
- LEVER SHIRT LTD	108,784,778,116	77,831,467,589
- Các khoản phải thu khách hàng (<10%/Tổng nợ phải thu)	100,448,802,968	199,191,148,604
b) Phải thu của khách hàng dài hạn	2,067,434,949	2,067,434,949
- Các khoản phải thu khách hàng khác	2,067,434,949	2,067,434,949

4. Phải thu khác

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn	28,050,717,828	-	19,928,029,368	-
- Phải thu của công ty Thiệu đô từ tiền KH ứng trước ngắn hạn	17,891,276,010	-	16,144,143,510	-
Kinh phí đền bù giải phóng mặt bằng trừ dần vào tiền thuê đất	941,280,600	-	941,280,600	-
- Tạm ứng cho nhân viên	2,808,076,000	-	850,000,000	-
- Phải thu khác.	6,410,085,218	-	1,992,605,258	-
b) Dài hạn	23,966,776,941	-	25,144,347,732	-
- Phải thu của công ty Thiệu đô từ tiền KH ứng trước dài hạn	22,005,787,500	-	23,752,920,000	-
- Phải thu khác.	1,960,989,441	-	1,391,427,732	-
Cộng	52,017,494,769	-	45,072,377,100	-

5. Hàng tồn kho:

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường;	9,898,807,480	-	39,052,096,639	-
- Nguyên liệu, vật liệu;	202,962,186,865	-	222,373,346,359	-
- Công cụ, dụng cụ;	1,861,376,598	-	1,753,168,848	-
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	41,211,755,359	-	33,666,799,190	-
- Thành phẩm;	109,646,373,353	(3,632,721,442)	116,621,116,768	(3,632,721,442)
- Hàng hóa;	18,676,163,811	-	22,202,822,449	-
- Hàng gửi bán;	49,742,120,038	-	20,702,053,347	-
Tổng cộng	433,998,783,504	(3,632,721,442)	456,371,403,600	(3,632,721,442)

6. Tài sản dở dang dài hạn

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá gốc	Giá gốc	Giá gốc
	Cuối kỳ	Đầu năm	Cuối kỳ	Đầu năm
- XDCB;				
+ Công trình Nhà ở CBCNV tại TCT				632,309,393
+ Trung tâm trưng bày và giới thiệu sản phẩm TCT	19,064,481,091	6,387,971,110	6,387,971,110	-
+ Cải tạo khu nhà 3 tầng	299,299,000	-	-	-
Tổng cộng	19,363,780,091	6,387,971,110	6,387,971,110	632,309,393

7. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, tuyến dẫn	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá					-
Số dư đầu năm	257,848,063,948	690,815,282,237	47,863,411,772	80,001,196,795	1,076,527,954,752
- Mua trong năm	-	23,303,461,114	-	163,319,999	23,466,781,113
- Đầu tư XDCB hoàn	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	32,700,000	5,913,280,973	-	660,762,353	6,606,743,326
Số dư cuối năm	257,815,363,948	708,205,462,378	47,863,411,772	79,503,754,441	1,093,387,992,539
Giá trị hao mòn lũy kế					-
Số dư đầu năm	180,865,243,171	525,837,010,114	33,084,648,020	55,104,060,114	794,890,961,419
- Khấu hao trong năm	5,374,536,968	26,480,103,947	1,567,407,792	2,892,502,721	36,314,551,428
- Thanh lý, nhượng bán	32,700,000	5,913,280,973	-	660,762,352	6,606,743,325
- Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	186,207,080,139	546,403,833,088	34,652,055,812	57,335,800,483	824,598,769,522
Giá trị còn lại					-
- Tại ngày đầu năm	76,982,820,777	164,978,272,123	14,778,763,752	24,897,136,681	281,636,993,333
- Tại ngày cuối năm	71,608,283,809	161,801,629,290	13,211,355,960	22,167,953,958	268,789,223,017

8. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá			
Số dư đầu năm	3,867,101,835	2,919,997,648	6,787,099,483
- Mua trong năm	-	-	-
Số dư cuối năm	3,867,101,835	2,919,997,648	6,787,099,483
Giá trị hao mòn lũy kế			-
Số dư đầu năm	2,747,835,168	1,912,054,943	4,659,890,111
- Khấu hao trong năm	122,250,000	182,333,334	304,583,334
Số dư cuối năm	2,870,085,168	2,094,388,277	4,964,473,445
Giá trị còn lại			-
- Tại ngày đầu năm	1,119,266,667	1,007,942,705	2,127,209,372
- Tại ngày cuối năm	997,016,667	825,609,371	1,822,626,038

9. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

Khoản mục	Máy chủ		Tổng cộng
Nguyên giá			
Số dư đầu năm	280,000,000	-	280,000,000
- Thuê tài chính trong năm	-	-	-
Số dư cuối năm	280,000,000	-	280,000,000
Giá trị hao mòn lũy kế			-
Số dư đầu năm	7,800,000	-	7,800,000
- Khấu hao trong năm	23,400,000	-	23,400,000
Số dư cuối năm	31,200,000	-	31,200,000
Giá trị còn lại			-
- Tại ngày đầu năm	272,200,000	-	272,200,000
- Tại ngày cuối năm	248,800,000	-	248,800,000

10. Chi phí trả trước

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Ngắn hạn		
- Các khoản khác	2,212,211,344	1,874,744,283
	2,212,211,344	1,874,744,283
b) Dài hạn		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;	27,068,274,410	28,210,833,141
- Các khoản khác	7,354,129,004	9,007,767,182
	19,714,145,406	19,203,065,959

Cộng

11. Tài sản khác

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Ngắn hạn	24,847,728,026	18,069,371,946
- Thuế GTGT được khấu trừ	24,394,077,026	17,615,720,946
- Thuế đất nộp thừa	453,651,000	453,651,000
Cộng	24,847,728,026	18,069,371,946

12. Vay và nợ thuê tài chính

	Cuối kỳ		Trong năm		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	267,248,471,808	267,248,471,808	232,357,007,399	334,534,806,064	369,426,270,473	369,426,270,473
- Vay ngắn hạn	239,813,995,495	239,813,995,495	232,357,007,399	325,579,380,329	333,036,368,425	333,036,368,425
- Vay dài hạn đến hạn trả	27,434,476,313	27,434,476,313		8,955,425,735	36,389,902,048	36,389,902,048

b) Vay dài hạn

	Thời hạn vay	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Khoản vay ngân hàng VNĐ	5 năm	6,237,000,000	6,237,000,000
- Khoản vay ngân hàng VNĐ	7 năm	28,224,000,000	28,224,000,000
- Khoản vay ngân hàng VNĐ	5 năm	23,601,200,000	15,101,200,000
- Khoản vay ngân hàng VNĐ	5 năm	14,250,000,000	15,047,569,040
- Khoản vay ngân hàng USD	5 năm	11,614,152,971	11,617,585,000
- Khoản vay ngân hàng USD	7 năm	33,456,033,686	33,465,920,000
- Khoản vay ngân hàng USD	5 năm	15,114,308,661	
- Khoản vay khách hàng		611,342,331	611,342,331
- Khoản vay cá nhân	5 năm	1,527,000,000	1,049,000,000
- Vay từ UBND tỉnh Quảng Bình	3 năm	9,702,887,543	9,702,887,543
Cộng		144,337,925,192	121,056,503,914

13. Phải trả người bán

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	212,671,040,576	212,671,040,576	251,199,540,441	251,199,540,441
- Cty TNHH GMI	8,397,632,300	8,397,632,300	11,702,271,100	11,702,271,100
- LEVERTECH CO LTD	75,089,553,101	75,089,553,101	87,083,638,373	87,083,638,373
- Collin Co., ltd	20,494,121,377	20,494,121,377		
- Phải trả cho các đối tượng (<10%/Tổng công nợ phải trả)	108,689,733,798	108,689,733,798	152,413,630,968	152,413,630,968
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn	208,571,000	208,571,000	208,571,000	208,571,000
- Phải trả cho các đối tượng khác	208,571,000	208,571,000	208,571,000	208,571,000
Cộng	212,879,611,576	212,879,611,576	251,408,111,441	251,408,111,441

14. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	Đầu năm	Số phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	Cuối kỳ
a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế)				
- Thuế GTGT	905,534,233	2,125,869,603	2,876,287,599	155,116,237
- Thuế GTGT nộp thay nhà thầu	-	196,935,729	196,935,729	-
- Thuế thu nhập nộp thay nhà thầu	338,732,671	(66,327,652)	272,405,019	-
- Thuế TNCN không thường xuyên	484,692,541	82,183,292	558,242,858	8,632,975
- Thuế GTGT nhập khẩu	-	2,383,031,644	2,383,031,644	-
- Thuế xuất nhập khẩu	72,448,693	73,720,944	103,381,434	42,788,203
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	1,918,236,591	1,997,626,546	1,970,336,055	1,945,527,082

- Tiền thuê đất	(453,651,000)	-	-	(453,651,000)
- Thuế thu nhập cá nhân thường xuyên	120,187,599	5,032,840,413	450,156,623	4,702,871,389
- Thuế tài nguyên		2,860,200	2,860,200	-
- Thuế đất phi nông nghiệp		266,400	266,400	-
- Thuế môn bài	-	51,000,000	51,000,000	-
Cộng	3,386,181,328	11,880,007,119	8,864,903,561	6,401,284,886

15. Phải trả khác

a) Ngắn hạn

- Tài sản thừa chờ giải quyết;

- Kinh phí công đoàn;

- Bảo hiểm xã hội;

- Bảo hiểm thất nghiệp;

- Doanh thu chưa thực hiện

- Cổ tức phải trả

- Các khoản phải trả, phải nộp khác.

Cộng

Cuối kỳ

Đầu năm

1,679,559,949

441,215,674

606,428

126,984,193

240,534,627

240,534,627

2,234,716,237

1,835,091,426

4,282,401,434

2,516,841,727

b) Dài hạn

12,142,634,310

12,142,634,000

- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn

2,142,634,310

2,142,634,000

- Các khoản phải trả, phải nộp khác

10,000,000,000

10,000,000,000

16. Vốn chủ sở hữu

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

	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu					
	Vốn cổ phần	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Lợi ích cổ đông không	Tổng
Số dư đầu năm trước	100,000,000,000	170,000,000,000	70,120,819,147	55,780,780,485	702,359,530	226,773,959,162
- Tăng vốn trong năm	89,000,000,000	46,098,000,000	-	-	-	135,098,000,000
- Lãi trong năm trước				52,052,203,442	437,956,110	52,490,159,552
- Phân phối lợi nhuận vào			6,156,000,000	(23,947,389,658)	(210,218,933)	(18,001,608,591)
- Cổ tức				(27,000,000,000)	(227,737,177)	(27,227,737,177)
- Lỗ trong năm trước						-
- Giảm khác						-
Số dư đầu năm nay	189,000,000,000	46,268,000,000	76,276,819,147	56,885,594,269	702,359,530	369,132,772,946
Tăng từ phát hành cổ						-
- Lãi trong năm nay				11,407,059,416		11,407,059,416
- Phân phối lợi nhuận vào			5,172,000,000	(20,688,000,000)	-	(15,516,000,000)
- Cổ tức				-	-	-
- Lỗ trong năm nay						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối năm nay	189,000,000,000	46,268,000,000	81,448,819,147	47,604,653,685	702,359,530	365,023,832,362

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

Cuối kỳ

Đầu năm

- Vốn góp của Tập đoàn Dệt may Việt Nam

63,921,240,000

63,921,240,000

- Vốn góp của các đối tượng khác

125,078,760,000

125,078,760,000

Cộng

189,000,000,000

189,000,000,000

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

Đơn vị tính: đồng

	Quý 1.2018	Lũy kế 2018	Quý 1.2017	Lũy kế 2017
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ				
a) Doanh thu				
- Doanh thu bán hàng;	609,720,910,094	609,720,910,094	639,590,840,173	639,590,840,173
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;				
Cộng	609,720,910,094	609,720,910,094	639,590,840,173	639,590,840,173
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	125,211,923	125,211,923	52,656,445	52,656,445
Trong đó:				
- Hàng bán bị trả lại.	125,211,923	125,211,923	52,656,445	52,656,445
3. Giá vốn hàng bán				
- Giá vốn của hàng hóa đã bán;	519,578,589,397	519,578,589,397	533,392,171,537	533,392,171,537
Cộng	519,578,589,397	519,578,589,397	533,392,171,537	533,392,171,537
4. Doanh thu hoạt động tài chính				
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	446,596,472	446,596,472	87,880,252	87,880,252
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;	-	-		
- Lãi chênh lệch tỷ giá;	3,304,872,158	3,304,872,158	4,920,101,738	4,920,101,738
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.	91,822,496	91,822,496	129,612,638	129,612,638
Cộng	3,843,291,126	3,843,291,126	5,137,594,628	5,137,594,628
5. Chi phí tài chính				
- Lãi tiền vay;	4,343,929,581	4,343,929,581	2,847,485,552	2,847,485,552
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;	1,194,706,327	1,194,706,327	3,148,277,420	3,148,277,420
- Chi phí tài chính khác;	918,533	918,533	-	-
Cộng	5,539,554,441	5,539,554,441	5,995,762,972	5,995,762,972
6. Thu nhập khác				
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	135,596,364	135,596,364	151,480,910	151,480,910
- Tiền phạt thu được;	-	-	26,334,000	26,334,000
- Các khoản khác.	345,766,853	345,766,853	472,257,077	472,257,077
Cộng	481,363,217	481,363,217	650,071,987	650,071,987
7. Chi phí khác				
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	-	-	-	-
- Các khoản bị phạt;	448,423	448,423	191,404	191,404
- Các khoản khác.	15,328,369	15,328,369	3,560,394	3,560,394
Cộng	15,776,792	15,776,792	3,751,798	3,751,798
8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp				
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	40,704,799,019	40,704,799,019	50,302,696,102	50,302,696,102
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN;				
+ Chi phí nhân viên quản lý	20,693,309,047	20,693,309,047	24,404,770,172	24,404,770,172
+ Chi phí khấu hao TSCĐ	6,451,515,003	6,451,515,003	6,894,925,912	6,894,925,912
- Các khoản chi phí QLDN khác.	13,559,974,969	13,559,974,969	19,003,000,018	19,003,000,018

b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ

	34,666,398,759	34,666,398,759	40,755,951,980	40,755,951,980
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng;				
+ Chi phí nhân viên bán hàng	6,055,567,531	6,055,567,531	5,156,432,316	5,156,432,316
+ Chi phí xuất khẩu	5,672,384,593	5,672,384,593	5,703,283,147	5,703,283,147
+ Chi phí vận chuyển	7,734,546,767	7,734,546,767	9,229,282,955	9,229,282,955
- Các khoản chi phí bán hàng khác.	15,203,899,868	15,203,899,868	20,666,953,562	20,666,953,562

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

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;	287,365,330,650	287,365,330,650	282,328,939,874	282,328,939,874
Trong đó: + Chi phí nguyên liệu	209,071,816,004	209,071,816,004	209,629,974,773	209,629,974,773
+ Chi phí phụ liệu	56,152,518,476	56,152,518,476	49,774,191,024	49,774,191,024
+ Chi phí bao bì	10,079,033,286	10,079,033,286	10,845,018,779	10,845,018,779
+ Chi phí nhiên liệu	5,065,910,193	5,065,910,193	5,116,864,793	5,116,864,793
+ Chi phí phụ tùng, công cụ	6,996,052,691	6,996,052,691	6,962,890,505	6,962,890,505
- Chi phí nhân công;	180,010,848,355	180,010,848,355	182,837,630,511	182,837,630,511
Trong đó: + Chi phí lương	152,244,310,114	152,244,310,114	155,468,255,363	155,468,255,363
+ Chi phí ăn ca	6,522,784,000	6,522,784,000	6,550,887,500	6,550,887,500
+ Kinh phí công đoàn	1,579,737,975	1,579,737,975	3,805,224,030	3,805,224,030
+ Chi phí BHXH, YT, TN	17,521,122,594	17,521,122,594	17,013,263,618	17,013,263,618
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;	36,642,534,773	36,642,534,773	33,872,387,588	33,872,387,588
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;	43,368,345,282	43,368,345,282	65,669,344,212	65,669,344,212
Trong đó: + Chi phí điện	5,078,899,990	5,078,899,990	4,691,529,888	4,691,529,888
+ Chi phí nước	223,531,742	223,531,742	361,010,297	361,010,297
+ Chi phí điện thoại	412,633,895	412,633,895	339,202,208	339,202,208
+ Chi phí thuê ngoài gia công	37,653,279,655	37,653,279,655	60,277,601,819	60,277,601,819
Cộng	547,387,059,060	547,387,059,060	564,708,302,185	564,708,302,185

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	1,997,626,546	1,997,626,546	2,235,282,407	2,235,282,407
---	---------------	---------------	---------------	---------------

Người lập biểu

Tạ Thu Hà

Kế toán trưởng

Phạm Bích Hồng



Nguyễn Thị Thanh Huyền