

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

-----o0o-----

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

QUÝ 2 NĂM 2021

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, THÁNG 07 NĂM 2021

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - BÁO CÁO HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2021

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Ngày 30/06/2021	Ngày 01/01/2021
1	2	3	4	5
TÀI SẢN				
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		1,462,861,730,679	1,199,628,009,293
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		23,199,551,373	61,862,502,840
1. Tiền	111		22,999,551,373	61,054,437,087
2. Các khoản tương đương tiền	112		200,000,000	808,065,753
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		65,000,000,000	95,000,000,000
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		65,000,000,000	95,000,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		471,796,995,518	301,086,525,929
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		408,026,723,223	254,660,363,986
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		29,159,325,508	12,635,604,535
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		8,600,000,000	8,600,000,000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		27,017,199,320	26,196,809,941
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(1,006,252,533)	(1,006,252,533)
IV. Hàng tồn kho	140		866,570,281,356	727,046,722,677
1. Hàng tồn kho	141		875,367,584,080	749,207,692,753
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(8,797,302,724)	(22,160,970,076)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		36,294,902,432	14,632,257,847
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		3,670,984,960	2,402,160,157
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		32,623,917,472	12,230,097,690
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		360,386,072,462	389,138,236,981
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		26,048,019,266	25,582,618,676
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	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216		26,048,019,266	25,582,618,676
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		259,280,898,224	288,610,833,058
1. Tài sản cố định hữu hình	221		252,985,027,519	281,531,107,457

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Ngày 30/06/2021	Ngày 01/01/2021
1	2	3	4	5
- Nguyên giá	222		1,334,066,340,355	1,329,512,768,642
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(1,081,081,312,836)	(1,047,981,661,185)
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		6,295,870,705	7,079,725,601
- Nguyên giá	228		14,644,763,483	14,644,763,483
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(8,348,892,778)	(7,565,037,882)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		49,575,148,548	46,340,328,333
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		49,575,148,548	46,340,328,333
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		25,482,006,424	28,604,456,914
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		25,482,006,424	28,604,456,914
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		1,823,247,803,141	1,588,766,246,274

NGUỒN VỐN

C. NỢ PHẢI TRẢ	300		1,449,717,333,665	1,193,576,928,675
I. Nợ ngắn hạn	310		1,317,932,840,832	1,059,961,486,401
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		437,671,608,890	474,439,439,790
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		26,052,505,756	21,246,671,370
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		19,975,666,559	17,022,645,914
4. Phải trả người lao động	314		212,170,971,119	303,056,647,773
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		467,328,182	29,913,294
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		58,181,813	
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		9,043,348,979	5,100,859,716
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		573,691,173,635	216,153,172,645
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		38,802,055,899	22,912,135,899
II. Nợ dài hạn	330		131,784,492,833	133,615,442,274
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		20,047,280,000	25,788,867,501
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			

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Ngày 30/06/2021	Ngày 01/01/2021
1	2	3	4	5
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337		11,766,590,000	11,450,220,000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		88,183,052,416	83,842,169,380
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		11,787,570,417	12,534,185,393
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		373,530,469,476	395,189,317,599
I. Vốn chủ sở hữu	410		373,530,469,476	395,189,317,599
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		302,400,000,000	302,400,000,000
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		(2,440,000)	(2,440,000)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		33,055,319,147	23,199,319,147
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		37,375,230,799	68,890,078,922
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		2,130,761,665	315,078,605
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		35,244,469,134	68,575,000,317
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông thiểu số	429		702,359,530	702,359,530
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		1,823,247,803,141	1,588,766,246,274

Người lập biểu

Nguyễn Thị Thu Hà

Kế toán trưởng

Phạm Bích Hồng

Lập ngày 20 tháng 7 năm 2021

Tổng giám đốc



Thân Đức Việt

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - BÁO CÁO HỢP NHẤT

(Theo phương pháp trực tiếp)

QUÝ 2 NĂM 2021

Đvt: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 2.2021	Lũy kế năm 2021	Quý 2.2020	Lũy kế năm 2020
1	2	3	4	5	6	7
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh						
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		731,790,594,715	1,349,578,188,760	879,072,539,631	1,734,982,088,951
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(749,523,324,061)	(1,273,297,157,568)	(676,846,899,065)	(1,232,339,215,321)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(142,926,225,535)	(375,343,883,800)	(143,694,719,124)	(396,127,978,141)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(3,074,900,490)	(5,856,911,628)	(4,822,284,893)	(9,611,130,323)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05			(12,371,119,414)		(3,003,481,859)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		14,957,356,398	28,134,394,814	30,043,878,065	42,270,190,477
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(5,135,299,971)	(48,033,799,194)	(55,739,978,956)	(97,961,112,038)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(153,911,798,944)	(337,190,288,030)	28,012,535,658	38,209,361,746
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		(21,813,977,697)	(27,935,446,454)	(40,148,319,070)	(54,185,695,195)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22				(2,527,272,727)	
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(95,200,000,000)	(99,500,000,000)	(168,637,500,000)	(177,237,500,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		95,000,000,000	95,000,000,000	54,650,000,000	54,650,000,000
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		2,379,586,304	2,393,504,710	290,751,980	299,089,559
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(19,634,391,393)	(30,041,941,744)	(156,372,339,817)	(176,474,105,636)
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 trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32					
3. Tiền thu từ đi vay	33		477,913,393,173	914,436,786,157	410,466,175,105	775,984,934,721
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(284,872,671,156)	(550,379,954,181)	(384,591,311,388)	(680,603,602,274)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35					
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(35,051,162,340)	(35,051,162,340)		
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		157,989,559,677	329,005,669,636	25,874,863,717	95,381,332,447
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(15,556,630,660)	(38,226,560,138)	(102,484,940,442)	(42,883,411,443)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		38,785,800,587	61,862,502,840	130,701,792,804	70,554,260,921
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(29,618,554)	(436,391,329)	(474,010,255)	71,992,629
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		23,199,551,373	23,199,551,373	27,742,842,107	27,742,842,107

Người lập biểu

Nguyễn Thị Thu Hà

Kế toán trưởng

Phạm Bích Hồng

Lập ngày 26 tháng 7 năm 2021



Tổng giám đốc

Thân Đức Việt

Đơn vị báo cáo: **TỔNG CÔNG TY MAY 10 - CTCP**

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

Mẫu số B 09 – DN

(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- BÁO CÁO HỢP NHẤT **QUÝ 2 NĂM 2021**

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- Hình thức sở hữu vốn: Là công ty cổ phần 33,82% vốn Tập đoàn Dệt May Việt Nam, 66,18% vốn của các cổ đông khác
- Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất, kinh doanh, xuất khẩu hàng may mặc
- 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
- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: 12 tháng
- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính: Không
- Cấu trúc doanh nghiệp
 - Danh sách các công ty con:
 - Công ty TNHH May Phù Đổng
 - Địa chỉ: Trâu Quỳ - Gia Lâm - Hà Nội
 - Tỷ lệ vốn góp: 60,97%
 - Công ty TNHH TMDV và Thời trang May 10
 - Địa chỉ: Sài Đồng - Long Biên - Hà Nội
 - Tỷ lệ vốn góp: 100%

- Danh sách các đơn vị hạch toán phụ thuộc:
 - CN TCT May 10 - CTCP Xí nghiệp may Hà Quảng
 - Địa chỉ: Thị xã Đông Hới - Quảng Bình
 - CN TCT May 10 - CTCP Xí nghiệp may Bim Sơn
 - Địa chỉ: Ngọc Trạo - Bim Sơn - Thanh Hóa
 - CN TCT May 10 - CTCP Siêu thị M10mart
 - Địa chỉ: Sài Đồng - Long Biên - Hà Nội
 - CN TCT May 10 - CTCP Khách sạn Dragon
 - Địa chỉ: Sài Đồng - Long Biên - Hà Nội
 - Trường cao đẳng nghề Long Biên
 - Địa chỉ: Sài Đồng - Long Biên - Hà Nội

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: Đồng Việt Nam

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- 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:

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

	Đơn vị tính: VND	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1. Tiền		
- Tiền mặt	1,192,569,921	2,312,354,444
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	21,806,981,452	58,742,082,643
- Các khoản tương đương tiền	200,000,000	808,065,753
Tổng cộng	23,199,551,373	61,862,502,840
2. Phải thu của khách hàng	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	408,026,723,223	254,660,363,986

- LEVER SHIRT LTD	48,014,911,543	64,607,878,735
- Các khoản phải thu khách hàng (<10%/Tổng nợ phải thu)	360,011,811,680	190,052,485,251
Tổng cộng	408,026,723,223	254,660,363,986

3. Phải thu khác

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn	27,017,199,320	-	26,196,809,941	-
- Phải thu của công ty Thiệu đô từ tiền KH ứng trước	7,014,498,684		7,049,693,595	
- Phải thu của công ty TNHH H.N.P từ tiền KH ứng trước	12,773,058,150		12,837,146,356	
Kinh phí đền bù giải phóng mặt bằng trừ dần vào tiền thuê đất	3,633,634,000		3,633,634,000	
- Tạm ứng cho nhân viên	1,166,512,344		55,304,920	
- Phải thu khác.	2,429,496,142		2,621,031,070	
b) Dài hạn	26,048,019,266	-	25,582,618,676	-
- Ký cược, ký quỹ;				
- Phải thu của công ty Thiệu đô từ tiền KH	13,843,680,000		13,913,140,000	
- Phải thu của công ty HNP từ tiền KH ứng	7,735,500,000		7,774,312,500	
- Phải thu khác.	4,468,839,266		3,895,166,176	
Cộng	53,065,218,586	-	51,779,428,617	-

4. Hàng tồn kho:

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường;	57,291,098,733		52,663,238,975	
- Nguyên liệu, vật liệu;	478,996,664,111		362,998,232,229	
- Công cụ, dụng cụ;	257,141,712		252,226,607	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	48,079,254,364		35,742,971,122	
- Thành phẩm;	199,827,654,056	(8,714,681,804)	185,916,866,520	(22,078,349,156)
- Hàng hóa;	16,212,634,812	(82,620,920)	26,613,063,652	(82,620,920)
- Hàng gửi bán;	74,703,136,292		85,021,093,648	
Tổng cộng	875,367,584,080	(8,797,302,724)	749,207,692,753	(22,160,970,076)

5. Tài sản dở dang dài hạn

	Cuối kỳ	Đầu năm
	Giá gốc	Giá gốc
- Mua sắm tài sản cố định	0	-
- XDCB;	49,575,148,548	46,340,328,333
+ Dự án mở rộng năng lực sản xuất XN May Bim son	22,521,131,523	21,551,558,815
+ Dự án Trung tâm sản xuất TM Vạn Thành	23,680,932,096	23,680,932,096
+ Sửa chữa cải tạo khác	3,373,084,929	1,107,837,422
Tổng cộng	49,575,148,548	46,340,328,333

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

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, tuyên dẫn	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá					-
Số dư đầu năm	328,461,722,489	833,502,552,647	40,853,795,409	126,694,698,097	1,329,512,768,642
- Mua trong năm		3,687,458,084	5,065,280,000	876,505,379	9,629,243,463
- Đầu tư XDCB hoàn thành					-
- Thanh lý, nhượng bán		(4,915,976,045)		(159,695,705)	(5,075,671,750)
- Giảm khác					-
Số dư cuối năm	328,461,722,489	832,274,034,686	45,919,075,409	127,411,507,771	1,334,066,340,355
Giá trị hao mòn lũy kế					-
Số dư đầu năm	225,484,813,604	699,238,050,788	34,145,823,225	89,112,973,568	1,047,981,661,185
- Khấu hao trong năm	7,078,411,524	24,299,784,051	1,084,127,566	5,606,140,234	38,068,463,375
- Thanh lý, nhượng bán		(4,815,144,724)		(153,667,000)	(4,968,811,724)
Số dư cuối năm	232,563,225,128	718,722,690,115	35,229,950,791	94,565,446,802	1,081,081,312,836
Giá trị còn lại					-
- Tại ngày đầu năm	102,976,908,885	134,264,501,859	6,707,972,184	37,581,724,529	281,531,107,457
- Tại ngày cuối năm	95,898,497,361	113,551,344,571	10,689,124,618	32,846,060,969	252,985,027,519

7. 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	12,256,765,835	2,387,997,648	14,644,763,483
- Mua trong năm			-
- Thanh lý, nhượng bán			-
Số dư cuối năm	12,256,765,835	2,387,997,648	14,644,763,483
Giá trị hao mòn lũy kế			-
Số dư đầu năm	5,177,040,234	2,387,997,648	7,565,037,882
- Khấu hao trong năm	783,854,896		783,854,896
- Thanh lý, nhượng bán			-
Số dư cuối năm	5,960,895,130	2,387,997,648	8,348,892,778
Giá trị còn lại			-
- Tại ngày đầu năm	7,079,725,601	-	7,079,725,601
- Tại ngày cuối năm	6,295,870,705	-	6,295,870,705

8. Chi phí trả trước

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Ngắn hạn	3,670,984,960	2,402,160,157
- Các khoản khác	3,670,984,960	2,402,160,157
b) Dài hạn	25,482,006,424	28,604,456,914
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;	49,575,148,548	10,917,226,019
- Các khoản khác	(24,093,142,124)	17,687,230,895
Cộng	29,152,991,384	31,006,617,071

9. Tài sản khác

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Ngắn hạn	32,623,917,472	12,230,097,690
- Thuế GTGT được khấu trừ	32,623,917,472	12,230,097,690

10. 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	573,691,173,635	573,691,173,635	910,977,250,800	553,439,249,810	216,153,172,645	216,153,172,645
- Vay ngắn hạn	556,456,093,635	556,456,093,635	910,977,250,800	545,517,989,810	190,996,832,645	190,996,832,645
- Vay dài hạn đến hạn trả	17,235,080,000	17,235,080,000	-	7,921,260,000	25,156,340,000	25,156,340,000
b) Vay dài hạn	Thời hạn vay		Số đầu năm		Số cuối kỳ	
- Khoản vay ngân hàng VNĐ	7 năm		75,377,740,000		67,097,742,484	
- Khoản vay ngân hàng USD	4 năm		32,269,769,380		36,016,389,932	
- Khoản vay cá nhân	5 năm		1,351,000,000		2,304,000,000	
- Khoản đến hạn phải trả trong vòng 12 tháng			(25,156,340,000)		(17,235,080,000)	
Cộng			83,842,169,380		88,183,052,416	

11. 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	437,671,608,890	437,671,608,890	474,439,439,790	474,439,439,790
- LEVERTEX CO LTD	100,990,150,910	100,990,150,910	213,289,969,297	213,289,969,297
- Phải trả cho các đối tượng (<10%/Tổng công nợ phải trả)	336,681,457,980	336,681,457,980	261,149,470,493	261,149,470,493

12. 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	2,230,888,918	14,858,652,529	10,547,860,805	6,541,680,642
- Thuế thu nhập nộp thay nhà thầu	149,846,477	225,410,935	61,600,629	313,656,783
- Thuế thu nhập cá nhân	2,191,025,332	4,829,911,135	6,891,073,579	129,862,888
- Thuế xuất nhập khẩu	67,986,962	192,942,379	259,761,068	1,168,273
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	12,382,898,225	7,142,562,287	12,371,119,414	7,154,341,098
- Tiền thuê đất	-	6,238,461,489	403,504,614	5,834,956,875
- Thuế thu nhập cá nhân không thường xuyên		8,390,000	8,390,000	-
- Thuế tài nguyên		45,000,000	45,000,000	-
- Thuế môn bài		5,816,272	5,816,272	-
- Các loại thuế khác				
Cộng	17,022,645,914	33,547,147,026	30,594,126,381	19,975,666,559

13. Chi phí phải trả

	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn	467,328,182	29,913,294
- Các khoản trích trước khác;	467,328,182	29,913,294

14. Phải trả khác

	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn	9,043,348,979	5,100,859,716
- Kinh phí công đoàn;	4,065,660,564	1,533,536,782
- Bảo hiểm xã hội, BHYT, BHTN	206,480,840	-

- Cổ tức phải trả	-	499,884,355
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	4,771,207,575	3,067,438,579
b) Dài hạn	11,766,590,000	11,450,220,000
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	1,655,500,000	1,338,000,000
- Quỹ khen thưởng phúc lợi	10,000,000,000	10,000,000,000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	111,090,000	112,220,000

15. Vốn chủ sở hữu

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

	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu					Tổng
	Vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	
Số dư tại ngày 01/01/2020	302,400,000,000	(2,440,000,000)	19,819,819,147	68,149,055,645	702,359,530	391,068,794,322
Lợi nhuận thuần trong kỳ				65,909,200,317	253,416,122	66,162,616,439
Tăng khác				2,665,800,000		2,665,800,000
Phân bổ vào các quỹ			3,379,500,000	(3,379,500,000)		-
Trích quỹ KTPL				(13,046,891,840)	(130,841,620)	(13,177,733,460)
Cổ tức				(51,407,585,200)	(122,574,502)	(51,530,159,702)
Số dư tại ngày 31/12/2020	302,400,000,000	(2,440,000,000)	23,199,319,147	68,890,078,922	702,359,530	395,189,317,599

Số dư tại ngày 01/01/2021	302,400,000,000	(2,440,000,000)	23,199,319,147	68,890,078,922	702,359,530	395,189,317,599
Lợi nhuận thuần trong kỳ				33,757,363,450		33,757,363,450
Phân bổ vào các quỹ			9,856,000,000	(9,856,000,000)		-
Trích quỹ KTPL				(19,054,000,000)		(19,054,000,000)
Cổ tức				(36,288,292,800)		(36,288,292,800)
Giảm khác				(73,918,773)		(73,918,773)
Số dư tại ngày 31/03/2021	302,400,000,000	(2,440,000,000)	33,055,319,147	37,375,230,799	702,359,530	373,530,469,476

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vốn góp của Tập đoàn Dệt may Việt Nam	102,273,980,000	102,273,980,000
- Vốn góp của các đối tượng khác	200,126,020,000	200,126,020,000
Cộng	302,400,000,000	302,400,000,000

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 2.2021 Lũy kế 2021 Quý 2.2020 Lũy kế 2020

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

a) Doanh thu				
- Doanh thu bán hàng;	613,969,661,723	1,240,974,041,760	905,520,391,024	1,548,972,509,865
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;	4,661,264,896	8,541,304,270	3,675,456,590	8,207,553,060
- Doanh thu gia công	93,041,143,575	184,180,904,547	124,290,754,334	247,885,997,106
Cộng	711,672,070,194	1,433,696,250,577	1,033,486,601,948	1,805,066,060,031

2. Các khoản giảm trừ doanh thu

140,372,283 295,379,835 3,804,033,374 3,914,079,649

Trong đó:

- Giảm giá hàng bán			3,653,086,961	3,653,086,961
- Hàng bán bị trả lại.	140,372,283	295,379,835	150,946,413	260,992,688
Doanh thu thuần	711,531,697,911	1,433,400,870,742	1,029,682,568,574	1,801,151,980,382
3. Giá vốn hàng bán	620,827,096,645	1,250,708,039,838	904,319,875,481	1,579,750,574,282
4. Doanh thu hoạt động tài chính				
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	2,379,586,304	2,393,504,710	290,751,980	299,089,559
- Lãi chênh lệch tỷ giá;	8,549,715,886	14,892,895,770	10,854,851,284	15,273,044,677
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.	444,442,828	744,747,162	183,036,310	290,932,200
Cộng	11,373,745,018	18,031,147,642	11,328,639,574	15,863,066,436
5. Chi phí tài chính				
- Lãi tiền vay;	3,084,489,905	5,875,607,428	4,856,391,568	9,678,533,635
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;	1,809,971,906	1,809,971,906	(3,108,142,310)	6,953,557,492
- Chi phí tài chính khác;	974,501,829	2,962,938,409	(7,651,553)	(21,138,426)
Cộng	5,868,963,640	10,648,517,743	1,740,597,705	16,610,952,701
6. Thu nhập khác				
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	-	-	62,733,182	1,215,151,659
- Tiền phạt thu được;	3,000,000,000	3,000,000,000	14,502,600	14,502,600
- Các khoản khác.	189,046,782	389,642,509	93,736,062	441,957,958
Cộng	3,189,046,782	3,389,642,509	170,971,844	1,671,612,217
7. Chi phí khác				
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý,	176,787,396	90,044,222		
- Các khoản bị phạt;	188,393,094	189,347,371	11,637,904	11,638,904
- Các khoản khác.	376,431,021	395,358,892	1,141,762	27,119,153
Cộng	741,611,511	674,750,485	12,779,666	38,758,057
8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp				
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp	41,425,125,059	74,170,089,705	64,574,861,186	100,823,658,162
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN;				
+ Chi phí nhân viên quản lý	25,767,978,123	45,258,918,320	32,438,698,308	55,072,937,741
+ Chi phí khấu hao TSCĐ	3,010,774,961	6,218,022,515	3,719,715,708	7,574,923,220
- Các khoản chi phí QLDN khác.	12,646,371,975	22,693,148,870	28,416,447,170	38,175,797,201
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong	39,132,178,607	77,794,256,157	40,904,127,243	81,276,671,650
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng;				
+ Chi phí nhân viên bán hàng	7,410,297,716	16,533,955,077	9,832,413,203	18,964,933,967
+ Chi phí xuất khẩu	13,116,882,963	24,962,741,468	6,863,111,703	15,614,556,582
+ Chi phí vận chuyển	4,337,347,148	9,783,977,468	8,754,694,546	14,198,654,393
- Các khoản chi phí bán hàng khác.	14,267,650,780	26,513,582,144	15,453,907,791	32,498,526,708



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

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;	426,273,392,608	779,931,028,042	456,033,889,525	830,385,297,065
Trong đó: + Chi phí nguyên liệu	334,541,022,620	621,924,198,562	350,735,052,292	653,726,624,684
+ Chi phí phụ liệu	83,291,259,304	141,696,477,847	96,674,742,252	159,445,734,223
+ Chi phí nhiên liệu	4,002,721,483	7,883,743,035	2,853,473,517	6,719,900,109
+ Chi phí phụ tùng, công cụ	4,438,389,201	8,426,608,598	5,770,621,464	10,493,038,049
- Chi phí nhân công;	184,353,318,095	344,930,713,145	268,465,694,598	467,549,879,521
Trong đó: + Chi phí lương	159,339,228,320	293,735,516,628	242,197,413,223	414,952,751,663
+ Chi phí ăn ca	6,260,996,356	13,064,457,756	6,202,386,273	12,344,715,673
+ Kinh phí công đoàn	1,586,065,940	3,219,227,158	1,703,993,465	3,429,105,888
+ Chi phí BHXH, YT, TN	17,167,027,479	34,911,511,603	18,361,901,637	36,823,306,297
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;	18,864,010,274	38,460,681,503	23,519,363,459	50,101,125,291
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;	59,542,324,013	100,763,053,523	116,947,321,161	224,441,271,166
Trong đó: + Chi phí điện	7,600,789,661	12,770,127,831	6,642,782,462	12,358,151,502
+ Chi phí nước	424,114,437	766,371,677	295,333,614	629,162,694
+ Chi phí điện thoại	388,912,538	683,915,810	340,482,928	646,427,818
+ Chi phí thuê ngoài gia công	51,128,507,377	86,542,638,205	109,668,722,157	210,807,529,152

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

3,201,610,860

7,068,643,515

5,668,890,692

7,346,454,881

NGƯỜI LẬP BIỂU

NGUYỄN THỊ THU HÀ

KẾ TOÁN TRƯỞNG

PHẠM BÍCH HỒNG



TỔNG GIÁM ĐỐC

THÂN ĐỨC VIỆT