

TỔNG CÔNG TY MAY 10 – CÔNG TY CỔ PHẦN
MST: 0100101308
-----o0o-----

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

QUÝ 4 NĂM 2017



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 01 NĂM 2018

BẢNG TỔNG KẾT TÀI SẢN RIÊNG

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2017

Đơn vị tính: VN đồng

TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100)=110+120+130+140+150	100		997,379,670,615	894,184,126,087
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		148,153,352,677	223,639,575,293
1. Tiền	111		91,553,352,677	222,739,575,293
2. Các khoản tương đương tiền	112		56,600,000,000	900,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	1,100,000,000
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		-	1,100,000,000
III. Các khoản phải thu	130		376,211,492,487	315,069,058,982
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		334,806,988,156	299,292,346,284
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		28,445,499,772	9,586,763,869
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		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		15,026,439,508	7,637,153,297
7. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	137		(2,067,434,949)	(1,447,204,468)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		453,090,005,727	302,405,340,702
1. Hàng tồn kho	141		456,722,727,169	305,769,885,973
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(3,632,721,442)	(3,364,545,271)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		19,924,819,724	51,970,151,110
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1,855,447,778	4,541,084,011
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		17,615,720,946	47,429,067,099
3. Các khoản thuế khác phải thu nhà nước	153		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		367,144,972,784	378,277,194,426
I- Các khoản phải thu dài hạn	210		42,172,015,539	52,594,904,532
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		2,067,434,949	2,905,344,268
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		9,702,887,534	9,702,887,534
6. Phải thu dài hạn khác	216		30,401,693,056	39,986,672,730
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		289,257,534,628	290,229,838,976
1. Tài sản cố định hữu hình	221		286,857,325,261	288,492,562,940

1	2	3	4	5
- Nguyên giá	222		1,067,775,753,624	944,449,398,379
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(780,918,428,363)	(655,956,835,439)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		273,000,000	-
- Nguyên giá	225		280,800,000	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		(7,800,000)	-
3. Tài sản cố định vô hình	227		2,127,209,367	1,737,276,036
- Nguyên giá	228		6,787,099,483	5,320,099,483
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(4,659,890,116)	(3,582,823,447)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
- Nguyên giá	241		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		6,387,971,110	632,309,393
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		6,387,971,110	632,309,393
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		1,097,321,861	1,097,321,861
1. Đầu tư vào công ty con	251		1,097,321,861	1,097,321,861
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		28,230,129,646	33,722,819,664
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		28,230,129,646	33,722,819,664
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		1,364,524,643,398	1,272,461,320,513

NGUỒN VỐN	Mã số	TM	SỐ cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 320)	300		'995,841,587,793	1,046,389,720,881
I. Nợ ngắn hạn	310		805,010,867,539	832,390,425,172
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		254,619,824,040	206,778,889,918
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		35,637,597,557	30,141,305,727
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		3,458,054,089	5,803,833,981
4. Phải trả người lao động	314		148,038,272,750	188,314,689,579
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		-	-
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		104,894,533	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		1,805,067,376	127,431,616,107
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		358,848,468,425	263,614,850,925
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		2,498,688,769	10,305,238,935
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		190,830,720,255	213,999,295,709

1	2	3	4	5
1. Phải trả người bán dài hạn	331		208,571,000	537,711,814
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		47,353,449,562	73,927,408,503
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		-	-
6. Phải trả dài hạn khác	336		12,142,634,310	11,475,000,000
7. Trái phiếu chuyển đổi	337		-	-
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		120,445,161,583	115,939,457,543
10. Có phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		10,680,903,800	12,119,717,849
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+420)	400		368,683,055,605	226,071,599,632
I. Vốn chủ sở hữu	410		368,683,055,605	226,071,599,632
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		189,000,000,000	100,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		189,000,000,000	100,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		46,268,000,000	170,000,000
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		76,276,819,147	70,120,819,147
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận chưa phân phối	421		57,138,236,458	55,780,780,485
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		5,161,780,485	4,723,993,935
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		51,976,455,973	51,056,786,550
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát				
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
TỔNG NGUỒN VỐN (430=300+400)	440		1,364,524,643,398	1,272,461,320,513

Người lập biểu


Ta Thu Hoa

Kế toán trưởng



Ngày 26 tháng 01 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 RIÊNG

Quý 4 Năm 2017

(Theo phương pháp trực tiếp)

Đơn vị tính: Đồng VN

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 4.2017	Lũy kế 2017	Quý 4.2016	Lũy kế 2016
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		702,013,214,502	2,923,156,889,262	780,113,906,260	3,027,985,296,574
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(386,010,874,331)	(1,613,713,086,932)	(499,121,621,411)	(1,604,053,196,024)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(140,669,919,643)	(702,275,604,542)	(142,843,781,544)	(642,994,617,581)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(3,181,852,721)	(11,891,579,012)	(2,373,661,443)	(8,638,235,917)
5. Tiền nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(2,937,191,722)	(10,208,772,896)	(2,682,860,385)	(8,973,808,347)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		83,965,251,193	170,531,980,930	44,274,133,065	137,989,917,594
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(49,593,234,163)	(215,360,690,999)	(57,839,394,810)	(198,034,066,758)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động KD	20		203,585,393,115	540,239,135,811	119,526,719,732	703,281,289,541
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		(30,983,479,652)	(162,893,395,704)	(37,664,526,643)	(144,446,668,784)
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		(18,600,000,000)	(183,100,000,000)	(15,000,000,000)	(50,600,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		19,700,000,000	184,200,000,000	50,600,000,000	51,400,000,000
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		-	-	-	3,480,000,000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		138,284,067	1,618,386,438	555,301,425	1,218,307,224
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(29,745,195,585)	(160,175,009,266)	(1,509,225,218)	(138,948,361,560)
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		-	15,300,000,000	120,000,000,000	120,000,000,000
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		147,915,510,446	702,635,525,526	224,267,561,172	526,028,177,791
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(222,530,674,774)	(1,153,041,901,309)	(284,719,638,987)	(1,046,243,871,046)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	(26,339,314,450)	(66,030,643)	(19,690,326,113)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(74,615,164,328)	(461,445,690,233)	59,481,891,542	(419,906,019,368)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		99,225,033,202	(81,381,563,688)	177,499,386,056	144,426,908,613
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		47,588,956,416	223,639,575,293	43,870,217,873	73,075,915,467
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		1,339,363,059	5,895,341,072	2,269,971,364	6,136,751,213
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	VII.34	148,153,352,677	148,153,352,677	223,639,575,293	223,639,575,293

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày 26 tháng 01 năm 2018

Tổng giám đốc



Nguyễn Thị Thanh Huyền

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH **QUÝ 4 NĂM 2017**

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 Đông 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 thi 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		1,654,666,251		3,129,871,232
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn		89,898,686,426		219,609,704,061
- Các khoản tương đương tiền		56,600,000,000		900,000,000
Tổng cộng		148,153,352,677		223,639,575,293

2. Các khoản đầu tư tài chính

b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
b1) Ngắn hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn		-	1,100,000,000	1,100,000,000

- XDCB;	6,387,971,110	632,309,393
+ Công trình Nhà ở CBCNV tại TCT 2015	-	632,309,393
+ DA Cải tạo trung tâm trưng bày và giới thiệu sản phẩm TCT	6,387,971,110	
Cộng	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	250,263,874,086	575,299,458,675	46,085,411,772	72,800,653,846	944,449,398,379
- Mua trong năm	757,637,962	116,108,881,599	1,778,000,000	7,569,871,468	126,214,391,029
- Đầu tư XDCB hoàn	8,301,392,595	4,062,046,026	-	195,628,123	12,559,066,744
- Thanh lý, nhượng bán	3,649,592,557	10,419,233,226	-	581,185,545	14,650,011,328
Số dư cuối năm	255,673,312,086	684,254,061,874	47,863,411,772	79,984,967,892	1,067,775,753,624
Giá trị hao mòn lũy kế					-
Số dư đầu năm	157,575,649,296	428,323,580,795	27,036,321,666	43,021,283,682	655,956,835,439
- Khấu hao trong năm	23,592,585,701	96,995,574,321	6,001,323,961	12,193,483,656	138,782,967,639
- Thanh lý, nhượng bán	2,813,444,856	10,419,233,226	-	581,185,545	13,813,863,627
- Giảm khác	-	-	-	7,511,088	7,511,088
Số dư cuối năm	178,354,790,141	514,899,921,890	33,037,645,627	54,626,070,705	780,918,428,363
Giá trị còn lại					-
- Tại ngày đầu năm	92,688,224,790	146,975,877,880	19,049,090,106	29,779,370,164	288,492,562,940
- Tại ngày cuối năm	77,318,521,945	169,354,139,984	14,825,766,145	25,358,897,187	286,857,325,261

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

Khoản mục	Phần mềm máy vi tính	Công nghệ SX Veston	Tổng cộng
Nguyên giá			
Số dư đầu năm	2,400,101,835	2,919,997,648	5,320,099,483
- Mua trong năm	1,467,000,000	-	1,467,000,000
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	2,400,101,835	1,182,721,612	3,582,823,447
- Khấu hao trong năm	347,733,333	729,333,336	1,077,066,669
Số dư cuối năm	2,747,835,168	1,912,054,948	4,659,890,116
Giá trị còn lại			-
- Tại ngày đầu năm	(0)	1,737,276,036	1,737,276,036
- Tại ngày cuối năm	1,119,266,667	1,007,942,700	2,127,209,367

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

Khoản mục	Máy chủ		Tổng cộng
Nguyên giá			
Số dư đầu năm	-	-	-
- Thuê tài chính trong năm	280,800,000	-	280,800,000
Số dư cuối năm	280,800,000	-	280,800,000
Giá trị hao mòn lũy kế			-
Số dư đầu năm	-	-	-
- Khấu hao trong năm	7,800,000	-	7,800,000
Số dư cuối năm	7,800,000	-	7,800,000
Giá trị còn lại			-
- Tại ngày đầu năm	-	-	-
- Tại ngày cuối năm	273,000,000	-	273,000,000

10. Chi phí trả trước

a) Ngắn hạn	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Các khoản khác	1,855,447,778	4,541,084,011
	1,855,447,778	4,541,084,011

b) Dài hạn	28,230,129,646	33,722,819,664
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;	9,007,767,191	12,992,853,168
- Các khoản khác	19,222,362,455	20,729,966,496
Cộng		

11. Tài sản khác

a) Ngắn hạn	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Thuế GTGT được khấu trừ	18,069,371,946	47,429,067,099
- Thuế đất nộp thừa	17,615,720,946	47,429,067,099
	453,651,000	-
Cộng	18,069,371,946	47,429,067,099

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	358,848,468,425	358,848,468,425	1,247,911,315,272	1,152,677,697,772	263,614,850,925	263,614,850,925
- Vay ngắn hạn	333,036,368,425	333,036,368,425	1,223,924,770,929	1,120,546,293,429	229,657,890,925	229,657,890,925
- Vay dài hạn đến hạn trả	25,812,100,000	25,812,100,000	23,986,544,343	32,131,404,343	33,956,960,000	33,956,960,000

b) Vay dài hạn	Thời hạn vay	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Khoản vay ngân hàng VNĐ	5 năm	36,385,769,040	9,801,000,000
- Khoản vay ngân hàng USD	5 năm	11,617,585,000	18,300,370,000
- Khoản vay ngân hàng VNĐ	7 năm	28,224,000,000	35,280,000,000
- Khoản vay ngân hàng USD	7 năm	33,465,920,000	41,933,600,000
- Khoản vay cá nhân	5 năm	1,049,000,000	921,600,000
- Vay từ UBND tỉnh Quảng Bình	3 năm	9,702,887,543	9,702,887,543
Cộng		120,445,161,583	115,939,457,543

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	254,619,824,037	254,619,824,037	206,778,889,918	206,778,889,918
- Cty TNHH GMI	11,702,271,100	11,702,271,100	21,555,454,800	21,555,454,800
- LEVERTEX CO LTD	87,083,638,373	87,083,638,373	28,756,207,094	28,756,207,094
- Phải trả cho các đối tượng (<10%/Tổng công nợ phải trả)	155,833,914,564	155,833,914,564	156,467,228,024	156,467,228,024
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn	208,571,000	208,571,000	537,711,814	537,711,814
- Phải trả cho các đối tượng khác	208,571,000	208,571,000	537,711,814	537,711,814
Cộng	254,828,395,037	254,828,395,037	207,316,601,732	207,316,601,732

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	2,270,937,789	16,054,556,542	17,573,312,495	752,181,836
- Thuế GTGT nộp thay nhà thầu	-	870,614,337	870,614,337	-
- Thuế thu nhập nộp thay nhà thầu	812,604,393	526,465,953	1,000,337,675	338,732,671
- Thuế TNCN không thường xuyên	641,223,679	3,983,418,504	4,139,949,642	484,692,541
- Thuế GTGT nhập khẩu	-	11,635,896,280	11,635,896,280	-
- Thuế xuất nhập khẩu	-	1,604,634,767	1,532,186,074	72,448,693
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	2,006,562,720	9,892,020,925	10,208,772,896	1,689,810,749
- Tiền thuế đất	-	7,243,538,765	7,697,189,765	(453,651,000)

- Thuế thu nhập cá nhân thường xuyên	72,505,400	5,303,447,368	5,255,765,169	120,187,599
- Thuế tài nguyên		16,007,100	16,007,100	-
- Thuế đất phi nông nghiệp		24,246,378	24,246,378	-
- Thuế môn bài	-	48,000,000	48,000,000	-
Cộng	5,803,833,981	57,202,846,919	60,002,277,811	3,004,403,089

15. Phải trả khác

a) Ngắn hạn

- Tài sản thừa chờ giải quyết;

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Kinh phí công đoàn;	441,215,674	2,891,809,090
- Doanh thu chưa thực hiện	-	1,001,446,539
- Phát hành cổ phiếu		120,000,000,000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	1,363,851,702	3,538,360,478
Cộng	1,805,067,376	127,431,616,107

b) Dài hạn

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	2,142,634,310	1,475,000,000
- 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				Tổng
	Vốn cổ phần	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	
Số dư đầu năm trước	100,000,000,000	170,000,000	64,247,819,147	47,232,993,935	211,650,813,082
- Tăng vốn trong năm trước	-				-
- Lãi trong năm trước				51,056,786,550	51,056,786,550
- Phân phối lợi nhuận vào các quỹ			5,873,000,000	(22,509,000,000)	(16,636,000,000)
- Cổ tức				(20,000,000,000)	(20,000,000,000)
- Lỗ trong năm trước					-
- Giảm khác					-
Số dư đầu năm nay	100,000,000,000	170,000,000	70,120,819,147	55,780,780,485	226,071,599,632
- Tăng từ phát hành cổ phiếu	89,000,000,000	46,300,000,000			135,300,000,000
- Lãi trong năm nay				51,976,455,973	51,976,455,973
- Phân phối lợi nhuận vào các quỹ			6,156,000,000	(23,619,000,000)	(17,463,000,000)
- Cổ tức				(27,000,000,000)	(27,000,000,000)
- Lỗ trong năm nay					-
- Giảm khác		(202,000,000)		-	(202,000,000)
Số dư cuối năm nay	189,000,000,000	46,268,000,000	76,276,819,147	57,138,236,458	368,683,055,605

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	35,511,800,000
- Vốn góp của các đối tượng khác	125,078,760,000	64,488,200,000
Cộng	189,000,000,000	100,000,000,000

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 4.2017

Lũy kế 2017

Quý 4.2016

Lũy kế 2016

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

a) Doanh thu				
- Doanh thu bán hàng;	773,918,607,096	3,019,947,331,348	819,585,242,266	2,919,375,476,759
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;				

Cộng 773,918,607,096 3,019,947,331,348 819,585,242,266 2,919,375,476,759

2. Các khoản giảm trừ doanh thu

Trong đó:	266,674,778	617,171,206	309,246,689	477,426,316
- Hàng bán bị trả lại.	266,674,778	617,171,206	309,246,689	477,426,316

3. Giá vốn hàng bán

- Giá vốn của hàng hóa đã bán;	654,056,989,405	2,579,408,069,149	684,737,179,103	2,483,312,134,077
Cộng	654,056,989,405	2,579,408,069,149	684,737,179,103	2,483,312,134,077

4. Doanh thu hoạt động tài chính

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	138,284,067	1,618,386,438	582,766,923	723,772,722
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;	355,755,463	355,755,463	413,748,425	935,748,425
- Lãi chênh lệch tỷ giá;	2,302,011,662	14,329,809,317	7,077,498,191	16,889,656,494
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.	161,721,104	594,143,477	180,456,805	371,029,611
Cộng	2,957,772,296	16,898,094,695	8,254,470,344	18,920,207,252

5. Chi phí tài chính

- Lãi tiền vay;	3,301,754,424	12,090,445,671	2,562,261,533	9,377,712,135
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;	1,066,962,681	7,956,472,253	8,117,894,429	13,340,807,849
- Chi phí tài chính khác;	85,184,836	122,673,882	57,768,000	57,768,000
Cộng	4,453,901,941	20,169,591,806	10,737,923,962	22,776,287,984

6. Thu nhập khác

- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	245,455	(1)	-	311,748,701
- Tiền phạt thu được;	-	26,334,000	-	-
- Các khoản khác.	432,970,968	1,626,382,900	226,814,465	1,848,346,786
Cộng	433,216,423	1,652,716,899	226,814,465	2,160,095,487

7. Chi phí khác

- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	346,078,182	548,954,064	-	-
- Các khoản bị phạt;	-	51,928,124	47,714,818	31,297,879
- Các khoản khác.	447,660,561	1,046,922,378	56,469,354	500,558,859
Cộng	793,738,743	1,647,804,566	104,184,172	531,856,738

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

	53,631,045,916	199,605,929,410	61,419,997,940	205,171,962,129
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN;				
+ Chi phí nhân viên quản lý	26,448,556,378	96,464,491,984	23,271,336,646	94,230,364,062
+ Chi phí khấu hao TSCĐ	8,840,108,615	28,733,681,876	6,630,584,503	25,413,528,875
- Các khoản chi phí QLDN khác.	18,342,380,923	54,469,939,954	31,518,076,791	85,528,069,192

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

	49,688,602,372	175,181,099,907	55,478,002,202	167,857,169,317
--	----------------	-----------------	----------------	-----------------

- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng;

+ Chi phí nhân viên bán hàng	5,862,804,153	23,490,215,832	5,392,955,297	19,223,277,661
+ Chi phí xuất khẩu	7,051,396,444	26,723,988,827	7,355,437,165	27,830,295,231
+ Chi phí vận chuyển	10,633,358,555	42,524,898,301	9,041,868,924	40,047,593,591
- Các khoản chi phí bán hàng khác.	26,141,043,220	82,441,996,947	33,687,740,816	80,756,002,834


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

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;	352,361,320,686	1,482,478,738,432	344,743,886,249	1,355,198,885,334
Trong đó: + Chi phí nguyên liệu	256,421,796,729	1,112,813,960,770	247,514,171,181	958,227,354,271
+ Chi phí phụ liệu	68,865,852,774	269,657,307,884	72,400,515,234	305,455,217,262
+ Chi phí bao bì	13,618,053,710	49,183,876,815	10,754,631,075	43,017,127,070
+ Chi phí nhiên liệu	5,476,750,264	21,235,893,252	4,876,005,197	16,186,525,143
+ Chi phí phụ tùng, công cụ	7,978,867,209	29,587,699,711	9,198,563,562	32,312,661,588
- Chi phí nhân công;	195,227,403,721	749,220,762,184	194,738,884,465	728,284,215,950
Trong đó: + Chi phí lương	171,212,022,223	651,474,760,334	170,413,935,077	631,732,445,916
+ Chi phí ăn ca	6,952,429,000	27,284,098,702	7,495,093,000	28,043,220,542
+ Kinh phí công đoàn	1,414,388,108	5,785,943,994	1,349,298,399	5,648,296,865
+ Chi phí BHXH, YT, TN	15,648,564,390	64,675,959,154	15,480,557,989	62,860,252,627
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;	38,489,391,750	138,813,151,363	35,586,322,312	121,930,181,886
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;	54,600,337,031	294,602,983,161	84,743,108,266	301,837,387,670
Trong đó: + Chi phí điện	6,235,885,842	24,918,826,566	5,568,002,921	22,975,263,191
+ Chi phí nước	348,018,498	1,508,358,185	376,210,487	1,241,263,210
+ Chi phí điện thoại	521,915,626	1,703,271,285	573,213,072	1,925,818,789
+ Chi phí thuê ngoài gia công	47,494,517,065	266,472,527,125	78,225,681,786	275,695,042,480
- Chi phí khác bằng tiền.	7,381,668,406	24,526,609,164	5,935,676,232	21,089,575,373
Cộng	648,060,121,594	2,689,642,244,304	665,747,877,524	2,528,340,246,213

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	1,689,810,749	9,892,020,925	2,006,562,719	9,272,156,387
---	---------------	---------------	---------------	---------------

Người lập biểu


Nguyễn Thị Thanh Huyền

Kế toán trưởng


Phạm Bích Hồng



Lập ngày 26 tháng 01 năm 2018

Tổng giám đốc


Nguyễn Thị Thanh Huyền