

TỔNG CÔNG TY MAY 10 – CÔNG TY CỔ PHẦN

MST: 0100101308

-----o0o-----

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

QUÝ 1 NĂM 2024

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 04 NĂM 2024

CHI TIẾT	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(1,278,504,542,070)	(1,258,143,266,228)
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	V.7	1,777,061,635	2,216,904,508
- Nguyên giá	228		15,941,763,483	15,941,763,483
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(14,164,701,848)	(13,724,858,975)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	V.5	2,957,762,555	1,368,470,076
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		2,957,762,555	1,368,470,076
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		4,500,552,116	4,500,552,116
1. Đầu tư vào công ty con	251		4,500,552,116	4,500,552,116
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		36,422,769,545	41,059,224,666
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.8b	36,422,769,545	41,059,224,666
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 CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		2,201,717,442,674	2,287,839,658,213

NGUỒN VỐN				
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		1,670,852,402,009	1,754,773,367,264
I. Nợ ngắn hạn	310		1,508,879,654,308	1,598,932,073,803
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.11a	469,082,358,832	570,144,621,918
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		13,632,626,234	13,429,820,405
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.12	16,452,412,471	9,645,618,092
4. Phải trả người lao động	314		273,681,813,228	349,364,423,334
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		564,573,124	101,571,690
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		15,277,776	15,277,776
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.13a	33,097,526,063	19,925,689,436
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.10a	633,219,997,371	566,937,830,343
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		69,133,069,209	69,367,220,809
II. Nợ dài hạn	330		161,972,747,701	155,841,293,461
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		9,284,980,506	9,284,980,506
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			

CHI TIẾT	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.13b	12,305,604,850	12,315,104,850
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.10b	135,385,930,824	129,021,179,560
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		4,996,231,521	5,220,028,545
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		530,865,040,665	533,066,290,949
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.15	530,865,040,665	533,066,290,949
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		317,510,000,000	317,510,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		5,382,400,000	5,382,400,000
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		105,097,319,147	105,097,319,147
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		102,877,761,518	105,079,011,802
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		73,328,255,802	2,119,514,744
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		29,549,505,716	102,959,497,058
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông thiểu số	429			
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		2,201,717,442,674	2,287,839,658,213

Người lập biểu

Nguyễn Thị Thu Hà

Kế toán trưởng

Trần Thanh Bình

Lập ngày 22 tháng 04 năm 2024

Tổng giám đốc



Thân Đức Việt

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH - BÁO CÁO RIÊNG

Quý 1 năm 2024

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 1		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
3	1	2	4	6	5	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	1,096,784,520,774	876,849,313,675	1,096,784,520,774	876,849,313,675
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.2	106,974,348	35,357,975	106,974,348	35,357,975
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		1,096,677,546,426	876,813,955,700	1,096,677,546,426	876,813,955,700
4. Giá vốn hàng bán	11		979,862,929,672	770,622,317,079	979,862,929,672	770,622,317,079
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		116,814,616,754	106,191,638,621	116,814,616,754	106,191,638,621
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.4	28,070,282,692	25,341,739,925	28,070,282,692	25,341,739,925
7. Chi phí tài chính	22	VI.5	13,985,206,951	25,282,827,754	13,985,206,951	25,282,827,754
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		7,615,616,456	7,924,691,798	7,615,616,456	7,924,691,798
8. Chi phí bán hàng	25		40,309,108,784	32,796,348,511	40,309,108,784	32,796,348,511
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		53,387,685,450	45,480,107,176	53,387,685,450	45,480,107,176
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30		37,202,898,261	27,974,095,105	37,202,898,261	27,974,095,105
11. Thu nhập khác	31	VI.6	116,840,853	388,161,664	116,840,853	388,161,664
12. Chi phí khác	32	VI.7	1,376,007,434	522,196,128	1,376,007,434	522,196,128
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(1,259,166,581)	(134,034,464)	(1,259,166,581)	(134,034,464)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		35,943,731,680	27,840,060,641	35,943,731,680	27,840,060,641
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.10	6,394,225,964	4,689,937,383	6,394,225,964	4,689,937,383
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		29,549,505,716	23,150,123,258	29,549,505,716	23,150,123,258
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Người lập biểu

Nguyễn Thị Thu Hà

Kế toán trưởng

Trần Thanh Bình

Lập ngày 04 tháng 04 năm 2024

Tổng giám đốc

Thân Đức Việt

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH- BÁO CÁO RIÊNG **QUÝ I NĂM 2024**

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- Hình thức sở hữu vốn: Là công ty cổ phần 32,21% vốn Tập đoàn Dệt May Việt Nam, 67,79% 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 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 Đồng 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.
- 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:

- 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.
- 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.

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

1. Tiền	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Tiền mặt	4,338,228,937	1,923,786,045
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	210,920,640,004	98,825,024,601
- Các khoản tương đương tiền	2,202,347,945	50,274,920,906
Tổng cộng	217,461,216,886	151,023,731,552
2. Phải thu của khách hàng	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	519,779,868,274	507,169,825,086
- LEVER SHIRT LTD	42,731,728,578	110,155,244,853
- LIFUNG	232,467,978,230	51,582,325,380
- Các khoản phải thu khách hàng (<10%/Tổng nợ phải thu)	244,580,161,466	345,432,254,853
b) Phải thu của khách hàng dài hạn	-	-
- Các khoản phải thu khách hàng khác	-	-
Tổng cộng	519,779,868,274	507,169,825,086
3. Phải thu khác	Cuối kỳ	Đầu năm
	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn	20,372,222,206	-
- Phải thu của công ty Thiệu đô từ tiền KH ứng trước	3,611,461,914	5,253,534,739

- Phải thu của công ty TNHH H.N.P từ tiền KH ứng trước	4,178,384,509		3,538,002,432	
Kinh phí đền bù giải phóng mặt bằng trừ dần vào tiền thuê đất	2,093,263,729		2,093,263,729	
- Tạm ứng cho nhân viên	1,313,383,922		45,029,998	
- Phải thu khác.	9,175,728,132		8,530,273,813	
b) Dài hạn	8,825,703,875	-	15,394,680,697	-
- Phải thu của công ty HNP từ tiền KH ứng trước dài hạn	8,418,414,368		8,418,414,368	
- Phải thu khác.	407,289,507		6,976,266,329	
Cộng	29,197,926,081	-	34,854,785,408	-

4. Hàng tồn kho:	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường;	-		54,967,180,438	
- Nguyên liệu, vật liệu;	272,620,472,342		284,424,561,032	
- Công cụ, dụng cụ;	300,513,875		757,589,018	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	64,534,947,739		89,968,387,921	
- Thành phẩm;	184,627,765,716	(7,203,155,721)	236,016,925,016	(7,203,155,721)
- Hàng hóa;	12,497,218,217		14,813,763,483	
- Hàng gửi bán;	80,179,019,041		66,727,197,355	
Tổng cộng	614,759,936,930	(7,203,155,721)	747,675,604,263	(7,203,155,721)

5. Tài sản dở dang dài hạn	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc		Giá gốc	
- Mua sắm tài sản cố định	-		-	
- XDCB;	2,957,762,555	-	1,368,470,076	-
+ Dự án đầu tư xây dựng mới XN may Thái Hà tại Thái Bình	1,834,846,265		428,127,403	
+ Dự án Trung tâm sản xuất TM Vạn Thành	192,192,868		192,192,868	
+ Sửa chữa cải tạo khác	930,723,422		748,149,805	
Tổng cộng	2,957,762,555		1,368,470,076	

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	521,297,836,893	934,555,681,984	59,984,547,406	190,473,055,243	1,706,311,121,526
- Mua trong năm	1,921,244,841	2,596,242,000		200,840,908	4,718,327,749
- Đầu tư XDCB hoàn thành	139,542,592				139,542,592
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
Số dư cuối năm	523,358,624,326	937,151,923,984	59,984,547,406	190,673,896,151	1,711,168,991,867
Giá trị hao mòn lũy kế					-
Số dư đầu năm	273,519,918,869	812,838,311,862	43,706,347,336	128,078,688,161	1,258,143,266,228
- Khấu hao trong năm	5,538,111,170	9,626,787,603	1,047,890,832	4,148,486,237	20,361,275,842
- Thanh lý, nhượng bán					-
Số dư cuối năm	279,058,030,039	822,465,099,465	44,754,238,168	132,227,174,398	1,278,504,542,070
Giá trị còn lại					-
- Tại ngày đầu năm	247,777,918,024	121,717,370,122	16,278,200,070	62,394,367,082	448,167,855,298
- Tại ngày cuối năm	244,300,594,287	114,686,824,519	15,230,309,238	58,446,721,753	432,664,449,797

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

Khoản mục	Phần mềm máy vi tính	TSCD vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá			
Số dư đầu năm	13,553,765,835	2,387,997,648	15,941,763,483
- Mua trong năm			-
- Thanh lý, nhượng bán			-
Số dư cuối năm	13,553,765,835	2,387,997,648	15,941,763,483
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu năm	11,336,861,327	2,387,997,648	13,724,858,975
- Khấu hao trong năm	439,842,873		439,842,873
- Thanh lý, nhượng bán			-
Số dư cuối năm	11,776,704,200	2,387,997,648	14,164,701,848
Giá trị còn lại			
- Tại ngày đầu năm	2,216,904,508	-	2,216,904,508
- Tại ngày cuối năm	1,777,061,635	-	1,777,061,635

8. Chi phí trả trước

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Ngắn hạn	4,699,581,424	5,492,698,223
- Các khoản khác	4,699,581,424	5,492,698,223
b) Dài hạn	36,422,769,545	41,059,224,666
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;	9,572,496,752	13,398,352,882
- Các khoản khác	26,850,272,794	27,660,871,784
Cộng	41,122,350,969	46,551,922,889

9. Tài sản khác

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Ngắn hạn	38,843,391,853	44,312,859,603
- Thuế GTGT được khấu trừ	38,729,790,599	41,817,760,541
- Tiền thuế nộp thừa	113,601,254	2,495,099,062
Cộng	38,843,391,853	44,312,859,603

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	633,219,997,371	633,219,997,371	344,051,421,486	277,769,254,458	566,937,830,343	566,937,830,343
- Vay ngắn hạn	583,327,886,876	583,327,886,876	344,051,421,486	265,044,516,075	504,320,981,465	504,320,981,465
- Vay dài hạn đến hạn trả	49,892,110,495	49,892,110,495		12,724,738,383	62,616,848,878	62,616,848,878

b) Vay dài hạn

	Thời hạn vay	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Khoản vay ngân hàng VNĐ	3-7 năm	182,044,041,319	189,168,028,438
- Khoản vay ngân hàng USD	3-5 năm		2,470,000,000
- Khoản vay cá nhân	3 năm	3,234,000,000	
- Khoản đến hạn phải trả trong vòng 12 tháng		(49,892,110,495)	(62,616,848,878)
Cộng		135,385,930,824	129,021,179,560

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	469,082,358,832	469,082,358,832	570,144,621,918	570,144,621,918
- CÔNG TY TOPSUN GARMENT LIMITED	197,181,470,187	197,181,470,187	211,518,697,368	211,518,697,368
- Phải trả cho các đối tượng (<10%/Tổng công nợ phải trả)	271,900,888,645	271,900,888,645	358,625,924,550	358,625,924,550

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	1,213,485,520	7,468,302,910	7,104,484,669	1,577,303,761
- Thuế thu nhập nộp thay nhà thầu	430,342,047	37,858,443	251,964,368	216,236,122
- Thuế thu nhập cá nhân	116,115,638	335,957,748	235,919,156	216,154,230
- Thuế xuất nhập khẩu	26,681,270	2,655,919,418	2,482,830,241	199,770,447
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	7,467,561,276	6,394,225,964	3,474,115,271	10,387,671,969
- Tiền thuế đất	(2,495,099,062)	6,350,375,004		3,855,275,942
- Thuế thu nhập cá nhân không thường xuyên	391,432,341	1,105,118,110	1,610,151,705	(113,601,254)
- Thuế tài nguyên		752,000	752,000	-
- Thuế môn bài		44,000,000	44,000,000	-
- Các loại thuế khác		3,385,267	3,385,267	-
Cộng	7,150,519,030	24,395,894,864	15,207,602,677	16,338,811,217
b) Phải thu (chi tiết theo từng loại thuế)				
- Thuế thu nhập cá nhân không thường xuyên				(113,601,254)
- Tiền thuế đất	(2,495,099,062)			
Cộng	(2,495,099,062)	-	-	(113,601,254)
c) Thuế phải nộp	9,645,618,092	24,395,894,864	15,207,602,677	16,452,412,471

13. Phải trả khác

	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn	33,097,526,063	19,925,689,437
- Kinh phí công đoàn;	4,272,612,548	2,893,627,492
- Bảo hiểm xã hội, BHYT, BHTN	-	-
- Cổ tức phải trả	544,546,333	508,385,533
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	28,280,367,182	16,523,676,412
b) Dài hạn	12,305,604,850	12,315,104,850
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	2,305,604,850	2,315,104,850
- Quỹ khen thưởng phúc lợi	10,000,000,000	10,000,000,000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	-	-

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	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cổ phiếu quỹ	
Số dư tại ngày 01/01/2023	302,400,000,000	-	55,561,319,147	130,855,075,544	(2,440,000)	488,813,954,691
Lợi nhuận thuần trong kỳ				102,959,497,058		102,959,497,058
Phát hành cổ phiếu Esop	15,110,000,000	5,382,400,000				20,492,400,000
Phân bổ vào các quỹ			49,536,000,000	(49,536,000,000)		-
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi				(24,768,000,000)		(24,768,000,000)
Cổ tức				(54,431,560,800)		(54,431,560,800)
Số dư tại ngày 31 tháng 12 năm 2023	317,510,000,000	5,382,400,000	105,097,319,147	105,079,011,802	(2,440,000)	533,066,290,949

Số dư tại ngày 01 tháng 01 năm 2024	317,510,000,000	5,382,400,000	105,097,319,147	105,079,011,802	(2,440,000)	533,066,290,949
Lợi nhuận thuần trong kỳ				29,549,505,716		29,549,505,716
Phân bổ vào các quỹ						-
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi						-
Cổ tức				(31,750,756,000)		(31,750,756,000)

10
CỘNG
HỘI
NG
HỘ
PH
IÊN

Số dư tại ngày 31 tháng 03 năm 2024	317,510,000,000	5,382,400,000	105,097,319,147	102,877,761,518	(2,440,000)	530,865,040,665
-------------------------------------	-----------------	---------------	-----------------	-----------------	-------------	-----------------

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	215,236,020,000	200,126,020,000
Cộng	317,510,000,000	302,400,000,000

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

Đơn vị tính: đồng

	Quý 1.2024	Quý 1.2023	Lũy kế 2024	Lũy kế 2023
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ				
a) Doanh thu				
- Doanh thu bán hàng;	1,023,639,430,769	795,755,744,678	1,023,639,430,769	795,755,744,678
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;	9,189,727,716	8,685,282,099	9,189,727,716	8,685,282,099
- Doanh thu gia công	63,955,362,289	72,408,286,898	63,955,362,289	72,408,286,898
Cộng	1,096,784,520,774	876,849,313,675	1,096,784,520,774	876,849,313,675
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	106,974,348	35,357,975	106,974,348	35,357,975
Trong đó:				
- Hàng bán bị trả lại.	106,974,348	35,357,975	106,974,348	35,357,975
3. Giá vốn hàng bán				
- Giá vốn của hàng hóa đã bán;	979,862,929,672	770,622,317,079	979,862,929,672	770,622,317,079
4. Doanh thu hoạt động tài chính				
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1,303,570,870	297,356,574	1,303,570,870	297,356,574
- Lãi chênh lệch tỷ giá;	26,398,214,799	25,044,383,351	26,398,214,799	25,044,383,351
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.	368,497,023	-	368,497,023	-
Cộng	28,070,282,692	25,341,739,925	28,070,282,692	25,341,739,925
5. Chi phí tài chính				
- Lãi tiền vay;	7,615,616,456	7,924,691,798	7,615,616,456	7,924,691,798
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;	6,238,568,612	16,422,273,530	6,238,568,612	16,422,273,530
- Chi phí tài chính khác;	131,021,883	935,862,426	131,021,883	935,862,426
Cộng	13,985,206,951	25,282,827,754	13,985,206,951	25,282,827,754
6. Thu nhập khác				
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	-	57,264,545	-	57,264,545
- Tiền phạt thu được;	-	-	-	-
- Các khoản khác.	116,840,853	330,897,119	116,840,853	330,897,119
Cộng	116,840,853	388,161,664	116,840,853	388,161,664
7. Chi phí khác				
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	-	-	-	-
- Các khoản bị phạt;	1,292,392,982	391,021,560	1,292,392,982	391,021,560
- Các khoản khác.	83,614,452	131,174,568	83,614,452	131,174,568
Cộng	1,376,007,434	522,196,128	1,376,007,434	522,196,128
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	53,387,685,450	45,480,107,176	53,387,685,450	45,480,107,176
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN;	-	-	-	-
+ Chi phí nhân viên quản lý	32,730,390,485	26,089,484,922	32,730,390,485	26,089,484,922

308
BTY
10
TY
AN
TP.H

+ Chi phí khấu hao TSCĐ	2,649,244,758	3,160,113,139	2,649,244,758	3,160,113,139
- Các khoản chi phí QLDN khác.	18,008,050,207	16,230,509,115	18,008,050,207	16,230,509,115
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	40,309,108,784	32,796,348,511	40,309,108,784	32,796,348,511
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng;		-	-	-
+ Chi phí nhân viên bán hàng	11,159,898,249	8,379,055,810	11,159,898,249	8,379,055,810
+ Chi phí xuất khẩu	8,252,673,641	5,588,258,114	8,252,673,641	5,588,258,114
+ Chi phí vận chuyển	2,799,053,411	2,819,980,811	2,799,053,411	2,819,980,811
- Các khoản chi phí bán hàng khác.	18,097,483,483	16,009,053,776	18,097,483,483	16,009,053,776

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

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;	610,616,844,299	481,146,066,037	610,616,844,299	481,146,066,037
Trong đó: + Chi phí nguyên liệu	505,441,133,490	392,099,161,816	505,441,133,490	392,099,161,816
+ Chi phí phụ liệu	90,238,875,287	76,090,032,476	90,238,875,287	76,090,032,476
+ Chi phí nhiên liệu	4,398,182,294	3,781,796,131	4,398,182,294	3,781,796,131
+ Chi phí phụ tùng, công cụ	10,538,653,228	9,175,075,614	10,538,653,228	9,175,075,614
- Chi phí nhân công;	258,419,598,031	231,988,769,802	258,419,598,031	231,988,769,802
Trong đó: + Chi phí lương	228,328,603,548	202,021,925,099	228,328,603,548	202,021,925,099
+ Chi phí ăn ca	8,020,886,550	7,953,489,266	8,020,886,550	7,953,489,266
+ Kinh phí công đoàn	1,847,585,352	1,826,271,462	1,847,585,352	1,826,271,462
+ Chi phí BHXH, YT, TN	20,222,522,581	20,187,083,975	20,222,522,581	20,187,083,975
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;	20,577,321,691	25,653,691,223	20,577,321,691	25,653,691,223
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;	50,399,071,589	36,188,033,374	50,399,071,589	36,188,033,374
Trong đó: + Chi phí điện	8,355,756,841	7,379,122,683	8,355,756,841	7,379,122,683
+ Chi phí nước	565,691,826	430,940,336	565,691,826	430,940,336
+ Chi phí điện thoại	351,507,298	144,513,019	351,507,298	144,513,019
+ Chi phí thuê ngoài gia công	41,126,115,624	28,233,457,336	41,126,115,624	28,233,457,336

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	6,394,225,964	4,689,937,383	6,394,225,964	4,689,937,383
---	---------------	---------------	---------------	---------------

NGƯỜI LẬP BIỂU

Nguyễn Thị Thu Hà

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Trần Thanh Bình



Thân Đức Việt

