

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - BÁO CÁO RIÊNG**

Tại ngày 30/09/2020

Đơn vị tính: VND

CHI TIẾT	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>TÀI SẢN</b>				
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>1,246,491,051,327</b>	<b>1,158,504,332,807</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>102,083,311,663</b>	<b>70,554,260,921</b>
1. Tiền	111		99,783,311,663	70,554,260,921
2. Các khoản tương đương tiền	112		2,300,000,000	
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>116,137,500,000</b>	
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		116,137,500,000	
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>425,938,218,755</b>	<b>374,506,479,625</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		379,191,091,249	341,236,581,038
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		13,212,567,576	8,916,609,480
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	
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		38,644,345,694	27,264,978,850
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(13,709,785,764)	(2,911,689,743)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>551,912,261,857</b>	<b>696,478,764,059</b>
1. Hàng tồn kho	141		610,410,027,114	700,029,930,928
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(58,497,765,257)	(3,551,166,869)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>50,419,759,052</b>	<b>16,964,828,202</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		2,636,323,629	2,394,385,320
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		47,783,435,423	14,267,196,882
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			303,246,000
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>404,061,692,459</b>	<b>427,933,350,315</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>25,773,118,354</b>	<b>24,218,378,029</b>
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		25,773,118,354	24,218,378,029
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>304,025,142,274</b>	<b>332,626,149,731</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221		296,523,222,563	324,383,213,035

CHI TIẾT	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
- Nguyên giá	222		1,318,769,494,064	1,286,886,621,589
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(1,022,246,271,501)	(962,503,408,554)
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		7,501,919,711	8,242,936,696
- Nguyên giá	228		14,644,763,483	14,104,899,483
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(7,142,843,772)	(5,861,962,787)
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>44,694,441,370</b>	<b>40,046,921,393</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		44,694,441,370	40,046,921,393
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>1,097,321,861</b>	<b>1,097,321,861</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		1,097,321,861	1,097,321,861
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			
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>28,471,668,600</b>	<b>29,944,579,301</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		28,471,668,600	29,944,579,301
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			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>1,650,552,743,786</b>	<b>1,586,437,683,122</b>

NGUỒN VỐN				
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>1,280,284,151,242</b>	<b>1,196,071,248,330</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>1,105,232,649,579</b>	<b>1,030,451,190,489</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		423,917,535,473	464,885,564,440
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		31,481,039,841	29,127,594,203
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		24,171,922,850	8,764,417,295
4. Phải trả người lao động	314		269,879,847,157	180,014,231,812
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		73,312,436	
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		3,363,637	
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		59,895,972,046	3,473,617,151
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		273,282,817,884	330,581,956,234
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		5,204,022,786	
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		17,322,815,469	13,603,809,354
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>175,051,501,663</b>	<b>165,620,057,841</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		25,795,122,582	36,433,105,501
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			

CHI TIẾT	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337		-11,538,400,000	11,558,705,000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		131,877,090,126	110,521,379,820
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		5,840,888,955	7,106,867,520
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>370,268,592,544</b>	<b>390,366,434,792</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>370,268,592,544</b>	<b>390,366,434,792</b>
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		23,199,319,147	19,819,819,147
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		44,671,713,397	68,149,055,645
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		519,470,445	558,428,198
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		44,152,242,952	67,590,627,447
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông thiểu số	429			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>1,650,552,743,786</b>	<b>1,586,437,683,122</b>

Lập ngày 23 tháng 10 năm 2020

Người lập biểu



Nguyễn Thị Thu Hà

Kế toán trưởng



Phạm Bích Hồng

Tổng giám đốc



Thân Đức Việt



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - BÁO CÁO RIÊNG**

(Theo phương pháp trực tiếp)

QUÝ 3 NĂM 2020

Đvt: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 3.2020	Lũy kế 2020	Quý 3.2019	Lũy kế 2019
1	2	3	4			7
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>						
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu	01		1,080,232,335,323	2,803,707,905,000	1,073,671,457,147	2,712,159,696,911
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(685,761,302,482)	(1,915,799,162,329)	(700,745,530,637)	(1,934,108,704,284)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(161,853,135,373)	(551,016,186,810)	(162,639,792,648)	(551,619,942,401)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(4,465,861,739)	(14,076,992,062)	(6,197,669,948)	(18,687,378,784)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(3,959,028,421)	(6,856,496,603)	(1,957,444,335)	(7,855,892,926)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		33,930,317,065	74,403,158,394	31,368,085,224	41,361,920,740
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(40,031,904,156)	(135,868,155,092)	(48,447,568,479)	(106,857,009,030)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>218,091,420,217</b>	<b>254,494,070,498</b>	<b>185,051,536,324</b>	<b>134,392,690,226</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>						
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài	21		(13,362,082,511)	(67,547,777,706)	(29,280,060,655)	(86,993,970,917)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22					
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(800,000,000)	(178,037,500,000)		(35,825,341,920)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			54,650,000,000		37,525,341,920
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		5,814,046	303,861,664	5,356,401	325,287,887
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(14,156,268,465)</b>	<b>(190,631,416,042)</b>	<b>(29,274,704,254)</b>	<b>(84,968,683,030)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>						
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		345,545,410,340	1,121,530,345,061	188,935,919,438	944,067,248,921
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(473,286,705,950)	(1,153,890,308,224)	(334,785,566,040)	(977,793,552,632)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35					
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36					(35,045,870,470)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(127,741,295,610)</b>	<b>(32,359,963,163)</b>	<b>(145,849,646,602)</b>	<b>(68,772,174,181)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>76,193,856,142</b>	<b>31,502,691,293</b>	<b>9,927,185,468</b>	<b>(19,348,166,985)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>25,935,088,701</b>	<b>70,554,260,921</b>	<b>34,152,748,528</b>	<b>63,355,834,265</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(45,633,180)	26,359,449	23,436,227	95,702,943
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>102,083,311,663</b>	<b>102,083,311,663</b>	<b>44,103,370,223</b>	<b>44,103,370,223</b>

Lập ngày 23 tháng 10 năm 2020

Người lập biểu

Nguyễn Thị Thu Hà

Kế toán trưởng

Phạm Bích Hồng



Thân Đức Việt

## **BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH- BÁO CÁO RIÊNG** **QUÝ 3 NĂM 2020**

### **I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp**

1. 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
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

### **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

### 1. Tiền

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Tiền mặt	5,876,170,609	3,817,092,284
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	93,907,141,054	66,737,168,637
- Các khoản tương đương tiền	2,300,000,000	
<b>Tổng cộng</b>	<b>102,083,311,663</b>	<b>70,554,260,921</b>

### 2. Phải thu của khách hàng

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn</b>	<b>379,191,091,249</b>	<b>341,236,581,038</b>
- Brandtex	8,581,947,130	24,643,923,940
- LEVER SHIRT LTD	98,185,736,925	68,650,831,302
- OKTAVA CO.,LTD (HONGKONG)	4,533,982,836	33,614,033,742
- Các khoản phải thu khách hàng (<10%/Tổng nợ phải thu)	267,889,424,358	214,327,792,054
<b>b) Phải thu của khách hàng dài hạn</b>	-	-
- Các khoản phải thu khách hàng khác	-	-
<b>Tổng cộng</b>	<b>379,191,091,249</b>	<b>341,236,581,038</b>



### 3. Phải thu khác

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
<b>a) Ngắn hạn</b>	<b>38,644,345,694</b>	-	<b>27,264,978,850</b>	-
- Phải thu của công ty Thiệu đô từ tiền KH ứng trước	7,118,667,643		7,530,386,567	
- Phải thu của công ty TNHH H.N.P từ tiền KH ứng trước	12,926,390,379		12,878,943,013	
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	1,310,824,077		911,510,100	
- Phải thu khác.	13,654,829,595		2,310,505,170	
<b>b) Dài hạn</b>	<b>25,773,118,354</b>	-	<b>24,218,378,029</b>	-
- Phải thu của công ty Thiệu đô từ tiền KH ứng trước	14,067,160,000		13,958,440,000	
- Phải thu của công ty HNP từ tiền KH ứng trước dài hạn	7,829,748,878		7,799,625,000	
- Phải thu khác.	3,876,209,476		2,460,313,029	
<b>Cộng</b>	<b>64,417,464,048</b>	-	<b>51,483,356,879</b>	-

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
<b>4. Hàng tồn kho:</b>				
- Hàng đang đi trên đường;	20,892,161,321		42,085,254,311	
- Nguyên liệu, vật liệu;	312,174,450,322		389,952,804,720	
- Công cụ, dụng cụ;	272,418,542		1,096,790,784	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	32,477,411,661		62,735,138,587	
- Thành phẩm;	152,620,681,787	(58,497,765,257)	87,317,231,648	(3,551,166,869)
- Hàng hóa;	24,292,660,370		33,713,348,123	
- Hàng gửi bán;	67,680,243,111		83,129,362,755	
<b>Tổng cộng</b>	<b>610,410,027,114</b>	<b>(58,497,765,257)</b>	<b>700,029,930,928</b>	<b>(3,551,166,869)</b>

	Cuối kỳ	Đầu năm
	Giá gốc	Giá gốc
<b>5. Tài sản dở dang dài hạn</b>		
- Mua sắm tài sản cố định		
- XDCB;	44,694,441,370	40,046,921,393
+ Dự án mở rộng năng lực sản xuất XN May Bim sơn	20,513,558,815	16,312,805,179
+ Dự án Trung tâm sản xuất TM Vạn Thành	23,680,932,096	23,680,932,096
+ Cải tạo xưởng mộc nề p.đầu tư TCT		53,184,118
+ DA Cải tạo hệ thống điện trường mầm non 2020	190,768,641	
+ DA DTMR XN Hà Quảng 2020	309,181,818	
<b>Tổng cộng</b>	<b>44,694,441,370</b>	<b>40,046,921,393</b>

### 6. 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					
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>325,859,886,192</b>	<b>791,928,250,055</b>	<b>45,297,885,409</b>	<b>123,800,599,933</b>	<b>1,286,886,621,589</b>
- Mua trong năm		44,463,714,661		1,723,685,629	46,187,400,290
- Đầu tư XDCB hoàn thành	939,704,435				939,704,435
- Thanh lý, nhượng bán		(10,178,869,825)	(4,761,740,000)	(303,622,425)	(15,244,232,250)

<b>Số dư cuối năm</b>	326,799,590,627	826,213,094,891	40,536,145,409	125,220,663,137	1,318,769,494,064
Giá trị hao mòn lũy kế					-
<b>Số dư đầu năm</b>	208,227,563,717	641,900,493,713	35,151,407,789	77,223,943,335	962,503,408,554
- Khấu hao trong năm	11,724,626,838	48,276,685,097	2,435,584,780	10,322,567,660	72,759,464,375
- Thanh lý, nhượng bán		(9,326,093,253)	(3,386,885,750)	(303,622,425)	(13,016,601,428)
<b>Số dư cuối năm</b>	219,952,190,555	680,851,085,557	34,200,106,819	87,242,888,570	1,022,246,271,501
<b>Giá trị còn lại</b>					-
- Tại ngày đầu năm	117,632,322,475	150,027,756,342	10,146,477,620	46,576,656,598	324,383,213,035
- Tại ngày cuối năm	106,847,400,072	145,362,009,334	6,336,038,590	37,977,774,567	296,523,222,563

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

Khoản mục	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá</b>			
<b>Số dư đầu năm</b>	11,716,901,835	2,387,997,648	14,104,899,483
- Mua trong năm	539,864,000		539,864,000
- Thanh lý, nhượng bán			-
<b>Số dư cuối năm</b>	12,256,765,835	2,387,997,648	14,644,763,483
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>			
<b>Số dư đầu năm</b>	3,473,965,139	2,387,997,648	5,861,962,787
- Khấu hao trong năm	1,280,880,985		1,280,880,985
- Thanh lý, nhượng bán			-
<b>Số dư cuối năm</b>	4,754,846,124	2,387,997,648	7,142,843,772
<b>Giá trị còn lại</b>			
- Tại ngày đầu năm	8,242,936,696	-	8,242,936,696
- Tại ngày cuối năm	7,501,919,711	-	7,501,919,711

**8. Chi phí trả trước**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>a) Ngắn hạn</b>	<b>2,636,323,629</b>	<b>2,394,385,320</b>
- Các khoản khác	2,636,323,629	2,394,385,320
<b>b) Dài hạn</b>	<b>28,471,668,600</b>	<b>29,944,579,301</b>
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;	9,938,304,049	9,444,111,083
- Các khoản khác	18,533,364,551	20,500,468,218
<b>Cộng</b>	<b>31,107,992,229</b>	<b>32,338,964,621</b>

**9. Tài sản khác**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>a) Ngắn hạn</b>	<b>47,783,435,423</b>	<b>14,570,442,882</b>
- Thuế GTGT được khấu trừ	47,783,435,423	14,267,196,882
- Tiền thuê đất nộp thừa do xác định lại đơn giá thuê đất với tỉnh Thái Bình	-	303,246,000

**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
<b>a) Vay ngắn hạn</b>	273,282,817,884	273,282,817,884	1,088,577,497,920	1,145,876,636,270	330,581,956,234	330,581,956,234
- Vay ngắn hạn	266,506,137,884	266,506,137,884	1,088,074,741,532	1,101,570,381,882	280,001,778,234	280,001,778,234
- Vay dài hạn đến hạn trả	6,776,680,000	6,776,680,000	502,756,388	44,306,254,388	50,580,178,000	50,580,178,000
<b>b) Vay dài hạn</b>						
	Thời hạn vay		Số đầu năm		Số cuối kỳ	
- Khoản vay ngân hàng VND	7 năm		14,112,000,000		14,112,000,000	
- Khoản vay ngân hàng VND	5 năm		18,600,000,000		18,600,000,000	
- Khoản vay ngân hàng VND	4 năm		7,104,822,000		41,622,400,000	
- Khoản vay ngân hàng USD	5 năm		1,636,484,507			
- Khoản vay ngân hàng USD	5 năm		42,052,278,241		38,558,970,219	
- Khoản vay ngân hàng USD	6 năm		17,097,280,000		17,249,719,907	
- Khoản vay ngân hàng USD	4 năm	5	8,567,515,072			

- Khoản vay cá nhân	5 năm	1,351,000,000	1,734,000,000
<b>Cộng</b>		<b>110,521,379,820</b>	<b>131,877,090,126</b>

### 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
<b>a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn</b>	<b>423,917,535,473</b>	<b>423,917,535,473</b>	<b>464,885,564,440</b>	<b>464,885,564,440</b>
- Cty TNHH GMI	12,047,221,500	12,047,221,500	11,157,898,400	11,157,898,400
- LEVERTEX CO LTD	201,766,456,760	201,766,456,760	238,081,539,749	238,081,539,749
- Phải trả cho các đối tượng (<10%/Tổng công nợ phải trả)	210,103,857,213	210,103,857,213	215,646,126,291	215,646,126,291

### 12. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	Đầu năm	Số phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	Cuối kỳ
<b>a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế)</b>				
- Thuế GTGT	1,418,683,115	21,476,624,849	15,369,994,219	7,525,313,745
- Thuế thu nhập nộp thay nhà thầu	834,671,719	104,400,638	665,414,651	273,657,706
- Thuế thu nhập cá nhân	136,314,527	5,460,062,479	5,542,853,336	53,523,670
- Thuế xuất nhập khẩu		425,679,170	425,679,170	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	5,515,287,059	9,086,245,689	6,856,496,603	7,745,036,145
- Tiền thuê đất		8,484,525,113	304,101,000	8,180,424,113
- Thuế thu nhập cá nhân không thường xuyên	859,460,875	557,204,897	1,022,698,301	393,967,471
- Thuế tài nguyên		13,957,200	13,957,200	-
- Thuế môn bài		43,500,000	43,500,000	-
- Các loại thuế khác		42,551,719	42,551,719	-
<b>Cộng</b>	<b>8,764,417,295</b>	<b>45,694,751,754</b>	<b>30,287,246,199</b>	<b>24,171,922,850</b>

### 13. Phải trả khác

	Cuối kỳ	Đầu năm
<b>a) Ngắn hạn</b>	<b>59,895,972,046</b>	<b>3,473,617,151</b>
- Kinh phí công đoàn;	4,300,270,661	946,684,039
- Bảo hiểm xã hội, BHYT, BHTN	-	-
- Cổ tức phải trả	51,728,456,193	320,870,993
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	3,867,245,192	2,206,062,119
<b>b) Dài hạn</b>	<b>11,538,400,000</b>	<b>11,558,705,000</b>
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	1,406,500,000	1,409,500,000
- Quỹ khen thưởng phúc lợi	10,000,000,000	10,000,000,000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	131,900,000	149,205,000

c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết từng khoản mục, lý do chưa thanh toán nợ quá hạn)

### 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 01/01/2019	302,400,000,000	-	14,316,819,147	57,206,135,398	(2,440,000)	373,920,514,545
Lợi nhuận thuần trong kỳ				67,590,627,447		67,590,627,447
Phân bổ vào các quỹ			5,503,000,000	(5,503,000,000)		-
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi				(14,857,000,000)		(14,857,000,000)
Cổ tức				(36,287,707,200)		(36,287,707,200)
Số dư tại ngày 31 tháng 12 năm 2019	302,400,000,000	-	19,819,819,147	68,149,055,645	(2,440,000)	390,366,434,792

Số dư tại ngày 01 tháng 01 năm 2020	302,400,000,000	-	19,819,819,147	68,149,055,645	(2,440,000)	390,366,434,792
Lợi nhuận thuần trong kỳ				41,486,442,952		41,486,442,952
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 khen thưởng, phúc lợi				(12,842,500,000)		(12,842,500,000)
Cổ tức				(51,407,585,200)		(51,407,585,200)
Số dư tại ngày 30 tháng 09 năm 2020	302,400,000,000	-	23,199,319,147	44,671,713,397	(2,440,000)	370,268,592,544

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
<b>Cộng</b>	<b>302,400,000,000</b>	<b>302,400,000,000</b>

## 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 3.2020	Lũy kế 2020	Quý 3.2019	Lũy kế 2019
<b>1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>				
a) Doanh thu				
- Doanh thu bán hàng;	827,000,691,362	2,375,973,201,227	722,680,870,704	1,935,622,472,327
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;	4,309,450,410	12,517,003,470	8,961,319,184	24,474,827,095
- Doanh thu gia công	149,586,205,532	396,742,662,638	160,383,066,131	470,055,036,365
<b>Cộng</b>	<b>980,896,347,304</b>	<b>2,785,232,867,335</b>	<b>892,025,256,019</b>	<b>2,430,152,335,787</b>
<b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>1,444,578,253</b>	<b>5,358,657,902</b>	<b>22,067,653</b>	<b>61,250,565</b>
- Giảm giá hàng bán;	-	3,653,086,961		
- Hàng bán bị trả lại.	1,444,578,253	1,705,570,941	22,067,653	61,250,565
<b>Doanh thu thuần</b>	<b>979,451,769,051</b>	<b>2,779,874,209,433</b>	<b>892,003,188,366</b>	<b>2,430,091,085,222</b>
<b>3. Giá vốn hàng bán</b>				
- Giá vốn của hàng hóa đã bán;	857,142,002,820	2,437,785,749,288	765,086,389,259	2,062,061,556,819
<b>4. Doanh thu hoạt động tài chính</b>				
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	5,814,046	303,861,664	5,641,979	325,573,658
- Lãi chênh lệch tỷ giá;	8,463,835,458	23,736,880,135	7,321,064,825	16,620,727,716
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.	155,601,822	446,534,022	37,733,292	37,733,471
<b>Cộng</b>	<b>8,625,251,326</b>	<b>24,487,275,821</b>	<b>7,364,440,096</b>	<b>16,984,034,845</b>
<b>5. Chi phí tài chính</b>				
- Lãi tiền vay;	4,479,198,137	14,157,731,772	6,213,471,433	18,742,291,713
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;	3,954,909,847	10,908,467,339	2,491,173,341	12,109,163,960
- Chi phí tài chính khác;	369,860,571	348,722,145	159,049,729	160,254,012
<b>Cộng</b>	<b>8,803,968,555</b>	<b>25,414,921,256</b>	<b>8,863,694,503</b>	<b>31,011,709,685</b>
<b>6. Thu nhập khác</b>				
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	1,111,252,043	2,326,403,702	118,840,000	1,255,465,459
- Tiền phạt thu được;	4,954,600	19,457,200	199,065,130	199,065,130
- Các khoản khác.	2,314,858,246	2,756,816,204	126,475,412	416,906,126
<b>Cộng</b>	<b>3,431,064,889</b>	<b>5,102,677,106</b>	<b>444,380,542</b>	<b>1,871,436,715</b>
<b>7. Chi phí khác</b>				
- Các khoản bị phạt;	60,000	11,698,904	20,595	144,595
- Các khoản khác.	690,287,021	717,400,174	1,415,101	2,736,800

T.C.P.  
M.Đ.

<b>Cộng</b>	<b>690,341,021</b>	<b>729,099,078</b>	<b>1,435,696</b>	<b>2,881,395</b>
-------------	--------------------	--------------------	------------------	------------------

**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

	60,534,242,003	160,028,933,583	51,526,464,844	155,472,420,379
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN;				
+ Chi phí nhân viên quản lý	48,331,547,176	102,709,839,584	27,551,863,896	79,504,311,414
+ Chi phí khấu hao TSCĐ	3,458,437,599	11,033,360,819	6,989,498,646	22,789,515,772
- Các khoản chi phí QLDN khác.	8,744,257,228	8,744,257,228	16,985,102,302	53,178,593,193

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

	53,664,589,821	134,932,770,514	52,589,944,331	139,856,236,668
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng;				
+ Chi phí nhân viên bán hàng	10,328,280,279	29,293,214,246	9,312,794,738	24,864,229,040
+ Chi phí xuất khẩu	17,264,671,657	33,151,131,272	13,073,973,715	28,300,701,446
+ Chi phí vận chuyển	9,781,788,838	26,125,679,159	13,008,303,991	30,310,307,161
- Các khoản chi phí bán hàng khác.	16,289,849,047	46,362,745,837	17,194,871,887	56,380,999,021

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

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;	484,211,408,879	1,318,029,714,183	458,705,250,762	1,198,780,772,302
Trong đó: + Chi phí nguyên liệu	379,022,001,448	1,033,143,593,998	359,748,940,071	936,489,002,479
+ Chi phí phụ liệu	95,374,970,687	256,892,890,945	82,768,902,061	222,291,208,954
+ Chi phí nhiên liệu	3,811,990,743	11,497,745,190	5,635,216,120	15,510,944,462
+ Chi phí phụ tùng, công cụ	6,002,446,001	16,495,484,050	10,552,192,510	24,489,616,407
- Chi phí nhân công;	267,164,005,986	726,685,262,843	214,733,171,303	603,568,527,220
Trong đó: + Chi phí lương	241,027,777,227	650,206,489,903	188,363,588,968	526,318,012,423
+ Chi phí ăn ca	6,572,719,500	17,659,360,173	7,237,976,000	19,749,808,000
+ Kinh phí công đoàn	1,648,901,675	4,962,526,783	1,625,443,391	4,952,366,331
+ Chi phí BHXH, YT, TN	17,914,607,584	53,856,885,984	17,506,162,944	52,548,340,466
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;	23,155,713,585	73,177,061,075	29,191,278,354	88,170,660,906
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;	100,304,561,011	285,398,598,322	81,822,489,279	210,574,865,261
Trong đó: + Chi phí điện	8,926,096,086	21,026,096,038	9,113,299,678	21,429,819,697
+ Chi phí nước	345,418,339	960,580,828	414,675,099	1,045,006,918
+ Chi phí điện thoại	324,126,784	964,012,685	307,283,675	1,044,326,305
+ Chi phí thuê ngoài gia công	90,708,919,802	262,447,908,771	71,987,230,827	187,055,712,341

**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	1,739,790,808	9,086,245,689	3,498,065,367	9,584,436,982
---	---------------	---------------	---------------	---------------

NGƯỜI LẬP BIỂU



NGUYỄN THỊ THU HÀ

KẾ TOÁN TRƯỞNG



PHẠM BÍCH HỒNG

Lập ngày 23 tháng 10 năm 2020

TỔNG GIÁM ĐỐC



THÂN ĐỨC VIỆT