

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

-----o0o-----

## **BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

**QUÝ II.2018**

**Gồm các biểu:**

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

**HÀ NỘI, NGÀY 26 THÁNG 7 NĂM 2018**



Địa chỉ: Sài Đồng - Long Biên - Hà Nội

**BẢNG TỔNG KẾT TÀI SẢN HỢP NHẤT**

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2018

Đơn vị tính: VN đồng

| TÀI SẢN  | Mã số      | TM | Số cuối kỳ               | Số đầu năm               |
|--|------------|----|--------------------------|--------------------------|
| 1  | 2          | 3  | 4                        | 5                        |
| <b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b><br>(100)=110+120+130+140+150       | <b>100</b> |    | <b>1,073,400,987,030</b> | <b>1,003,635,355,698</b> |
| <b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>                   | <b>110</b> |    | <b>23,416,619,408</b>    | <b>149,159,664,397</b>   |
| 1. Tiền  | 111        |    | 22,342,839,989           | 92,559,664,397           |
| 2. Các khoản tương đương tiền                                  | 112        |    | 1,073,779,419            | 56,600,000,000           |
| <b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>                 | <b>120</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        |    | -                        | -                        |
| <b>III. Các khoản phải thu</b>                                 | <b>130</b> |    | <b>385,582,698,535</b>   | <b>381,792,892,914</b>   |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng                            | 131        |    | 282,109,429,448          | 335,521,798,723          |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn                            | 132        |    | 54,005,673,842           | 28,445,499,772           |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn                                    | 133        |    | -                        | -                        |
| 4. Phải thu theo tiến độ KH hợp đồng XD                        | 134        |    | -                        | -                        |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn                                | 135        |    | 4,042,869,806            | -                        |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác                                      | 136        |    | 47,527,160,388           | 19,928,029,368           |
| 7. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)                     | 137        |    | (2,102,434,949)          | (2,102,434,949)          |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý                                     | 139        |    | -                        | -                        |
| <b>IV. Hàng tồn kho</b>  | <b>140</b> |    | <b>629,548,775,491</b>   | <b>452,738,682,158</b>   |
| 1. Hàng tồn kho  | 141        |    | 632,076,346,977          | 456,371,403,600          |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)                          | 149        |    | (2,527,571,486)          | (3,632,721,442)          |
| <b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>                                | <b>150</b> |    | <b>34,852,893,596</b>    | <b>19,944,116,229</b>    |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn                                  | 151        |    | 1,716,437,867            | 1,874,744,283            |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ                                     | 152        |    | 32,682,804,729           | 17,615,720,946           |
| 3. Các khoản thuế khác phải thu nhà nước                       | 153        |    | 453,651,000              | 453,651,000              |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ                  | 154        |    | -                        | -                        |
| 4. Tài sản ngắn hạn khác                                       | 155        |    | -                        | -                        |
| <b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)</b> | <b>200</b> |    | <b>362,109,508,473</b>   | <b>360,893,822,873</b>   |
| <b>I- Các khoản phải thu dài hạn</b>                           | <b>210</b> |    | <b>35,793,439,823</b>    | <b>36,914,670,215</b>    |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng                             | 211        |    | 2,067,434,949            | 2,067,434,949            |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn                             | 212        |    | -                        | -                        |

| TÀI SẢN   | Mã số      | TM | Số cuối kỳ               | Số đầu năm               |
|---|------------|----|--------------------------|--------------------------|
| 1   | 2          | 3  | 4                        | 5                        |
| 3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc           | 213        |    | -                        | -                        |
| 4. Phải thu nội bộ dài hạn                      | 214        |    | -                        | -                        |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn                  | 215        |    | 5,660,017,728            | 9,702,887,534            |
| 6. Phải thu dài hạn khác                        | 216        |    | 28,065,987,146           | 25,144,347,732           |
| 5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)        | 219        |    | -                        | -                        |
| <b>II. Tài sản cố định</b>                      | <b>220</b> |    | <b>278,356,158,133</b>   | <b>289,380,348,407</b>   |
| 1. Tài sản cố định hữu hình                     | 221        |    | 274,130,476,545          | 286,980,139,040          |
| - Nguyên giá                                    | 222        |    | 1,123,120,734,355        | 1,076,527,955,292        |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                    | 223        |    | (848,990,257,810)        | (789,547,816,252)        |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính               | 224        |    | 226,200,000              | 273,000,000              |
| - Nguyên giá                                    | 225        |    | 280,800,000              | 280,800,000              |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                    | 226        |    | (54,600,000)             | (7,800,000)              |
| 3. Tài sản cố định vô hình                      | 227        |    | 3,999,481,588            | 2,127,209,367            |
| - Nguyên giá                                    | 228        |    | 9,465,099,483            | 6,787,099,483            |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                    | 229        |    | (5,465,617,895)          | (4,659,890,116)          |
| <b>III. Bất động sản đầu tư</b>                 | <b>230</b> |    | -                        | -                        |
| - Nguyên giá                                    | 231        |    | -                        | -                        |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                    | 232        |    | -                        | -                        |
| <b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>              | <b>240</b> |    | <b>20,637,544,986</b>    | <b>6,387,971,110</b>     |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241        |    | -                        | -                        |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang              | 242        |    | 20,637,544,986           | 6,387,971,110            |
| <b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>              | <b>250</b> |    | -                        | -                        |
| 1. Đầu tư vào công ty con                       | 251        |    | -                        | -                        |
| 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh      | 252        |    | -                        | -                        |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác               | 253        |    | -                        | -                        |
| 4. Dự phòng GGCK đầu tư dài hạn (*)             | 254        |    | -                        | -                        |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn              | 255        |    | -                        | -                        |
| <b>V. Tài sản dài hạn khác</b>                  | <b>260</b> |    | <b>27,322,365,531</b>    | <b>28,210,833,141</b>    |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn                    | 261        |    | 27,322,365,531           | 28,210,833,141           |
| 2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại               | 262        |    | -                        | -                        |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn  | 263        |    | -                        | -                        |
| 4. Tài sản dài hạn khác                         | 268        |    | -                        | -                        |
| <b>TỔNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>           | <b>270</b> |    | <b>1,435,510,495,503</b> | <b>1,364,529,178,571</b> |
|   |            |    |                          | -                        |

| NGUỒN VỐN                                      | Mã số      | TM | Số cuối kỳ               | Số đầu năm             |
|--|------------|----|--------------------------|------------------------|
| 1  | 2          | 3  | 4                        | 5                      |
| <b>A- NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 320)</b>        | <b>300</b> |    | <b>1,090,695,764,387</b> | <b>995,396,405,625</b> |
| <b>I. Nợ ngắn hạn</b>                          | <b>310</b> |    | <b>846,858,092,746</b>   | <b>805,089,672,601</b> |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn                 | 311        |    | 327,438,694,875          | 250,990,969,441        |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn           | 312        |    | 40,044,560,196           | 36,161,584,788         |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước         | 313        |    | 4,294,473,252            | 3,839,832,328          |
| 4. Phải trả người lao động                     | 314        |    | 94,769,493,430           | 149,706,814,240        |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn                   | 315        |    | 47,765,714               | -                      |
| 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        |    | 187,394,276              | -                      |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác                      | 319        |    | 4,516,097,866            | 2,516,841,727          |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn          | 320        |    | 365,165,564,522          | 358,848,468,425        |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn                 | 321        |    | -                        | -                      |
| 12. Quỹ khen thưởng phúc lợi                   | 322        |    | 10,394,048,615           | 3,025,161,652          |
| 13. Quỹ bình ổn giá                            | 323        |    | -                        | -                      |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ | 324        |    | -                        | -                      |
| <b>II. Nợ dài hạn</b>                          | <b>330</b> |    | <b>243,837,671,641</b>   | <b>190,306,733,024</b> |
| 1. Phải trả người bán dài hạn                  | 331        |    | 208,571,000              | 208,571,000            |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn            | 332        |    | 61,432,219,261           | 46,829,462,331         |
| 3. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh           | 333        |    | -                        | -                      |
| 4. Phải trả nội bộ dài hạn                     | 334        |    | -                        | -                      |
| 5. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn            | 335        |    | -                        | -                      |
| 6. Phải trả dài hạn khác                       | 337        |    | 12,110,066,540           | 12,142,634,310         |
| 7. Trái phiếu chuyển đổi                       |            |    | -                        | -                      |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn            | 338        |    | 160,533,595,729          | 120,445,161,583        |
| 10. Cổ 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        |    | 9,553,219,111            | 10,680,903,800         |
| <b>B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+420)</b>        | <b>400</b> |    | <b>344,814,731,116</b>   | <b>369,132,772,946</b> |
| <b>I. Vốn chủ sở hữu</b>                       | <b>410</b> |    | <b>344,814,731,116</b>   | <b>369,132,772,946</b> |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu                      | 411        |    | 189,000,000,000          | 189,000,000,000        |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết       | 411a       |    | 189,000,000,000          | 189,000,000,000        |
| - Cổ phiếu ưu đãi                              | 411b       |    | -                        | -                      |

| NGUỒN VỐN                                      | Mã số      | TM | Số cuối kỳ               | Số đầu năm               |
|--|------------|----|--------------------------|--------------------------|
| 1  | 2          | 3  | 4                        | 5                        |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần                        | 412        |    | 46,268,000,000           | 46,268,000,000           |
| 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        |    | 81,448,819,147           | 76,276,819,147           |
| 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        |    | 27,395,552,439           | 56,885,594,269           |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a       |    | 2,177,594,113            | 5,161,780,485            |
| - LNST chưa phân phối kỳ này                   | 421b       |    | 25,217,958,326           | 51,723,813,784           |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB                      | 422        |    | -                        | -                        |
| 13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát            | 429        |    | 702,359,530              | 702,359,530              |
| <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 NGUỒN VỐN (430=300+400)</b>            | <b>440</b> |    | <b>1,435,510,495,503</b> | <b>1,364,529,178,571</b> |

Người lập biểu

Tạ Thu Hà

Kế toán trưởng

Phạm Bích Hồng



Hà Nội, ngày 23 tháng 07 năm 2018

Tổng giám đốc

Nguyễn Thị Thanh Huyền

TCT MAY 10 - CÔNG TY CỔ PHẦN

Địa chỉ: Sài Đồng - Long Biên - Hà Nội

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

6 tháng Năm 2018

Dvt: Đồng

| CHỈ TIÊU  | Mã số | Quý 2.2018      | Lũy kế 2018       | Quý 2.2017      | Lũy kế 2017       |
|---|-------|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp DV                        | 01    | 660,038,691,268 | 1,269,759,601,362 | 740,570,005,744 | 1,380,186,768,262 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu                             | 02    | 120,022,682     | 245,234,605       | 210,276,910     | 262,933,355       |
| 3. DT thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)      | 10    | 659,918,668,586 | 1,269,514,366,757 | 740,359,728,834 | 1,379,923,834,907 |
| 4. Giá vốn hàng bán   | 11    | 545,567,886,212 | 1,065,146,475,609 | 632,317,153,825 | 1,165,735,247,707 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11) | 20    | 114,350,782,374 | 204,367,891,148   | 108,042,575,009 | 214,188,587,200   |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính                            | 21    | 3,616,858,759   | 7,454,937,410     | 3,930,889,220   | 9,069,560,728     |
| 7. Chi phí tài chính  | 22    | 9,233,401,605   | 14,778,291,821    | 4,663,949,143   | 10,659,712,115    |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay                                 | 23    | 3,553,385,783   | 7,897,315,364     | 2,733,432,296   | 5,580,917,848     |
| 8. Chi phí bán hàng   | 24    | 39,984,388,097  | 74,650,786,856    | 42,728,601,400  | 83,484,553,380    |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp                             | 25    | 52,944,112,908  | 93,648,911,927    | 46,976,070,946  | 97,715,920,823    |
| 10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD {30=20+(21-22)-(24+25)}  | 30    | 15,805,738,523  | 28,744,837,954    | 17,604,842,740  | 31,397,961,610    |
| 11. Thu nhập khác   | 31    | 1,028,892,612   | 1,510,255,927     | 512,740,560     | 1,162,812,546     |
| 12. Chi phí khác  | 32    | 727,878,373     | 743,655,157       | 1,418,327,908   | 1,421,994,580     |
| 13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)                           | 40    | 301,014,239     | 766,600,770       | -905,587,348    | -259,182,034      |
| 14. Tổng lợi nhuận kê toán trước thuế (50=30+40)            | 50    | 16,106,752,762  | 29,511,438,724    | 16,699,255,392  | 31,138,779,576    |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành                             | 51    | 2,210,853,852   | 4,208,480,398     | 3,123,647,942   | 5,358,930,349     |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại                              | 52    | -               | 0                 | 0               | 0                 |
| 17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)                   | 60    | 13,895,898,910  | 25,302,958,326    | 13,575,607,450  | 25,779,849,227    |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)                            | 70    |                 |                   |                 | 0                 |
| 19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)                          | 71    |                 |                   |                 | 0                 |

Người lập biểu

Tạ Thu Hà

Kế toán trưởng

Phạm Bích Hồng



Hà Nội, ngày 23 tháng 07 năm 2018

Tổng giám đốc

Nguyễn Thị Thanh Huyền

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

Địa chỉ: Sài đồng - Long Biên - Hà Nội

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - BÁO CÁO HỢP NHẤT**

**Quý 2 Năm 2018**

*(Theo phương pháp trực tiếp)*

| Chỉ tiêu   | Mã số     | Thuyết minh | Q2.2018                 | Lũy kế 2018            | Q2.2017               | Lũy kế 2017             |
|--|-----------|-------------|-------------------------|------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 1  | 2         | 3           | 4                       | 5                      | 6                     | 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 khác                                | 1         |             | 659,000,614,130         | 1,354,407,075,430      | 652,212,973,024       | 1,461,376,619,589       |
| 2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ                                     | 2         |             | (335,014,028,176)       | (701,799,383,644)      | (446,112,178,040)     | (873,137,281,442)       |
| 3. Tiền chi trả cho người lao động   | 3         |             | (142,704,602,916)       | (361,644,080,576)      | (152,300,462,403)     | (389,269,704,931)       |
| 4. Tiền chi trả lãi vay  | 4         |             | (4,605,737,954)         | (8,935,523,653)        | (2,746,538,743)       | (5,501,952,892)         |
| 5. Tiền nộp thuế thu nhập doanh nghiệp   | 5         |             | (1,818,619,798)         | (3,538,955,853)        | (2,007,409,646)       | (4,233,664,381)         |
| 6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh   | 6         |             | 24,500,271,690          | 39,043,521,955         | 30,144,859,831        | 55,406,437,703          |
| 7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh  | 7         |             | (79,628,238,801)        | (119,382,245,012)      | (55,411,151,989)      | (123,414,776,911)       |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động KD</b>   | <b>20</b> |             | <b>119,729,658,175</b>  | <b>198,150,408,647</b> | <b>23,780,092,034</b> | <b>121,225,676,735</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 hạn khác                               | 21        |             | (20,977,212,213)        | (63,944,392,416)       | (21,217,889,415)      | (70,212,742,771)        |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác                            | 22        |             | -                       | -                      | -                     | -                       |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác                                    | 23        |             | -                       | (15,572,000,000)       | (28,000,000,000)      | (127,500,000,000)       |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác                            | 24        |             | -                       | 72,172,000,000         | 103,000,000,000       | 112,500,000,000         |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác   | 25        |             | -                       | -                      | -                     | -                       |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác   | 26        |             | -                       | -                      | -                     | -                       |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia                                     | 27        |             | 13,474,949              | 454,240,345            | 756,320,030           | 845,277,162             |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>   | <b>30</b> |             | <b>(20,963,737,264)</b> | <b>(6,890,152,071)</b> | <b>54,538,430,615</b> | <b>(84,367,465,609)</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 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        |             | 94,732,285,420          | 275,998,889,264        | 263,520,682,868       | 412,735,385,646         |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay   | 34        |             | (174,418,080,448)       | (507,757,323,092)      | (279,735,272,250)     | (574,706,398,168)       |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính  | 35        |             | -                       | -                      | -                     | -                       |

| Chỉ tiêu  | Mã số | Thuyết minh | Q2.2018           | Lũy kế 2018       | Q2.2017          | Lũy kế 2017       |
|---|-------|-------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu              | 36    |             | (32,855,050,080)  | (32,855,050,080)  | (26,092,127,050) | (26,316,979,300)  |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính            | 40    |             | (112,540,845,108) | (264,613,483,908) | (42,306,716,432) | (188,287,991,822) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)               | 50    |             | (13,774,924,197)  | (73,353,227,332)  | 36,011,806,217   | (151,429,780,696) |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ                         | 60    |             | 35,410,059,177    | 92,978,969,068    | 39,712,995,534   | 225,763,411,872   |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61    |             | 1,781,484,428     | 3,790,877,672     | 1,202,785,510    | 2,593,956,085     |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)             | 70    | VII.34      | 23,416,619,408    | 23,416,619,408    | 76,927,587,261   | 76,927,587,261    |

Người lập biểu

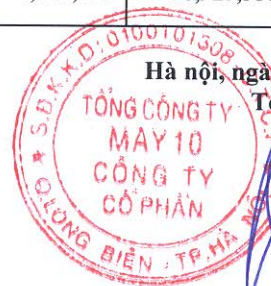


Tạ Thu Hà

Kế toán trưởng



Phạm Bích Hồng



Hà Nội, ngày 23 tháng 07 năm 2018

Tổng Giám Đốc

Nguyễn Thị Thanh Huyền



**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH- BÁO CÁO HỢP NHẤT**  
**QUÝ 2 NĂM 2018**

**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 VN; 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

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

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

**III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng**

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

**IV. Các chính sách kế toán áp dụng:**

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam: Việc áp dụng tỷ giá tuân thủ theo đúng hướng dẫn của Chế độ kế toán doanh nghiệp.
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán: Áp dụng theo tỷ giá giao dịch mua vào của Ngân hàng VCB tại thời điểm kết thúc niên độ kế toán
3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:

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

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

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

7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

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

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

8.1. Tài sản cố định hữu hình:

a. Nguyên giá:

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

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

b. Khấu hao:

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

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

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

9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.

10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.

11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.

a. Công cụ dụng cụ:

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

b. Chi phí thuê trả trước:

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

c. Chi phí trả trước khác:

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

12. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

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

- Doanh thu bán hàng: Được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động Kinh Doanh riêng khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa được chuyển giao cho người mua. Doanh thu không được ghi nhận nếu như có những yếu tố không chắc chắn trọng yếu liên quan tới khả năng thu hồi các khoản phải thu hoặc liên quan tới khả năng hàng bán bị trả lại. Doanh thu hàng bán được ghi nhận theo số thuần sau khi đã trừ đi số chiết khấu giảm giá ghi trên hóa đơn bán hàng.
- Doanh thu cung cấp dịch vụ: Được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo tỷ lệ phần trăm hoàn thành của giao dịch tại ngày kết thúc niên độ. Tỷ lệ phần trăm hoàn thành công việc được đánh giá dựa trên khảo sát các công việc đã thực hiện. Doanh thu không được ghi nhận nếu như có những yếu tố không chắc chắn trọng yếu liên quan tới khả năng thu hồi các khoản phải thu.
- Doanh thu hoạt động tài chính:
  - + Doanh thu từ tiền lãi: Được ghi nhận theo tỷ lệ tương ứng với thời gian dựa trên số dư gốc và lãi suất áp dụng.
  - + Doanh thu từ cổ tức: Được ghi nhận khi quyền nhận cổ tức được xác lập. Cổ tức bằng cổ phiếu không được ghi nhận là doanh thu hoạt động tài chính. Cổ tức nhận được liên quan đến giai đoạn trước khi mua khoản đầu tư được ghi giảm vào giá trị ghi sổ của khoản đầu tư.

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

Đơn vị tính: VND

| 1. Tiền                           | Số cuối kỳ            |                        | Số đầu năm |            |
|-----------------------------------|-----------------------|------------------------|------------|------------|
|                                   | Số cuối kỳ            | Số đầu năm             | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| - Tiền mặt                        | 1,708,449,749         | 1,703,853,003          |            |            |
| - Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn | 20,634,410,108        | 90,855,811,394         |            |            |
| - Các khoản tương đương tiền      | 1,073,779,419         | 56,600,000,000         |            |            |
| <b>Tổng cộng</b>                  | <b>23,416,639,276</b> | <b>149,159,664,397</b> |            |            |

### 2. Các khoản đầu tư tài chính

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

### 3. Phải thu của khách hàng

|                                     | Số cuối kỳ      | Số đầu năm      |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|
| a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn | 282,109,429,448 | 337,589,233,672 |
| - Brandtex                          | 26,894,518,090  | 41,494,361,256  |
| - Oktava Hong kong limited          | 41,570,812,784  | 17,004,821,274  |
| - LEVER SHIRT LTD                   | 32,780,371,056  | 77,831,467,589  |

|   |                 |                 |
|---|-----------------|-----------------|
| - Các khoản phải thu khách hàng (<10%/Tổng nợ phải thu) | 180,417,938,163 | 201,258,583,553 |
| b) Phải thu của khách hàng dài hạn                      | 2,067,434,949   | 2,067,434,949   |
| - Các khoản phải thu khách hàng khác                    | 2,067,434,949   | 2,067,434,949   |

#### 4. Phải thu khác

|   | Cuối kỳ               |          | Đầu năm               |          |
|---|-----------------------|----------|-----------------------|----------|
|   | Giá trị               | Dự phòng | Giá trị               | Dự phòng |
| a) Ngắn hạn   | 47,527,160,388        | -        | 19,928,029,368        | -        |
| - Phải thu của công ty Thiệu đô từ tiền KH ứng trước ngắn hạn   | 19,389,724,440        | -        | 16,144,143,510        | -        |
| - Kinh phí đền bù giải phóng mặt bằng trừ dần vào tiền thuê đất | 668,359,200           | -        | 941,280,600           | -        |
| - Tạm ứng cho nhân viên   | 2,284,793,000         | -        | 850,000,000           | -        |
| - Phải thu khác.  | 25,184,283,748        | -        | 1,992,605,258         | -        |
| b) Dài hạn  | 28,065,987,146        | -        | 25,144,347,732        | -        |
| - Phải thu của công ty Thiệu đô từ tiền KH ứng trước dài hạn    | 20,409,870,000        | -        | 23,752,920,000        | -        |
| - Phải thu khác.  | 7,656,117,146         | -        | 1,391,427,732         | -        |
| <b>Cộng</b>   | <b>75,593,147,534</b> | <b>-</b> | <b>45,072,377,100</b> | <b>-</b> |

#### 5. Hàng tồn kho:

|  | Cuối kỳ                |                        | Đầu năm                |                        |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
|  | Giá gốc                | Dự phòng               | Giá gốc                | Dự phòng               |
| - Hàng đang đi trên đường;             | 19,078,246,855         | -                      | 39,052,096,639         | -                      |
| - Nguyên liệu, vật liệu;               | 346,591,792,416        | -                      | 222,373,346,359        | -                      |
| - Công cụ, dụng cụ;                    | 2,071,982,971          | -                      | 1,753,168,848          | -                      |
| - Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang; | 55,758,723,831         | -                      | 33,666,799,190         | -                      |
| - Thành phẩm;                          | 129,941,180,897        | (2,527,571,486)        | 116,621,116,768        | (3,632,721,442)        |
| - Hàng hóa;                            | 19,166,704,150         | -                      | 22,202,822,449         | -                      |
| - Hàng gửi bán;                        | 59,872,457,459         | -                      | 20,702,053,347         | -                      |
| <b>Tổng cộng</b>                       | <b>632,481,088,579</b> | <b>(2,527,571,486)</b> | <b>456,371,403,600</b> | <b>(3,632,721,442)</b> |

#### 6. Tài sản dở dang dài hạn

|  | Cuối kỳ               |                      | Đầu năm              |          |
|--|-----------------------|----------------------|----------------------|----------|
|  | Giá gốc               | Giá gốc              | Giá gốc              | Giá gốc  |
|  | Cuối kỳ               | Đầu năm              | Cuối kỳ              | Đầu năm  |
| - XDCB;  |                       |                      |                      |          |
| + Thuế nhập khẩu của MMTB chưa nhập kho          | 11,894,545            | -                    | -                    | -        |
| + Trung tâm trưng bày và giới thiệu sản phẩm TCT | 20,184,049,367        | 6,387,971,110        | 6,387,971,110        | -        |
| + Cài tạo khu nhà 3 tầng                         | 441,601,074           | -                    | -                    | -        |
| <b>Tổng cộng</b>                                 | <b>20,637,544,986</b> | <b>6,387,971,110</b> | <b>6,387,971,110</b> | <b>-</b> |

#### 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             |                        |                        |                                |                       | -                        |
| <b>Số dư đầu năm</b>   | <b>257,848,063,948</b> | <b>690,815,282,237</b> | <b>47,863,411,772</b>          | <b>80,001,196,795</b> | <b>1,076,527,954,752</b> |
| - Mua trong năm        | -                      | 54,014,024,396         | 561,818,182                    | 2,240,557,876         | 56,816,400,454           |
| - Đầu tư XDCB hoàn     | -                      | -                      | -                              | -                     | -                        |
| - Tặng khác            | -                      | -                      | -                              | -                     | -                        |
| - Chuyển sang bất động | -                      | -                      | -                              | -                     | -                        |

|                        |                        |                        |                       |                       |                          |
|------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|
| - Thanh lý, nhượng bán | 32,700,000             | 9,530,159,038          | -                     | 660,762,353           | 10,223,621,391           |
| - Giảm khác            | -                      | -                      | -                     | -                     | -                        |
| <b>Số dư cuối năm</b>  | <b>257,815,363,948</b> | <b>735,299,147,595</b> | <b>48,425,229,954</b> | <b>81,580,992,318</b> | <b>1,123,120,733,815</b> |
| Giá trị hao mòn lũy kế |                        |                        |                       |                       | -                        |
| <b>Số dư đầu năm</b>   | <b>175,522,098,004</b> | <b>525,837,010,114</b> | <b>33,084,648,020</b> | <b>55,104,060,114</b> | <b>789,547,816,252</b>   |
| - Khấu hao trong năm   | 10,744,886,522         | 53,082,310,697         | 3,104,265,131         | 5,712,654,368         | 72,644,116,718           |
| - Tăng khác            | -                      | -                      | -                     | -                     | -                        |
| - Chuyển sang bất động | -                      | -                      | -                     | -                     | -                        |
| - Thanh lý, nhượng bán | -                      | 9,530,159,038          | -                     | 660,762,352           | 10,190,921,390           |
| - Giảm khác            | 3,010,753,751          | -                      | -                     | -                     | 3,010,753,751            |
| <b>Số dư cuối năm</b>  | <b>183,256,230,775</b> | <b>569,389,161,773</b> | <b>36,188,913,151</b> | <b>60,155,952,130</b> | <b>848,990,257,829</b>   |
| <b>Giá trị còn lại</b> |                        |                        |                       |                       | -                        |
| - Tại ngày đầu năm     | 82,325,965,944         | 164,978,272,123        | 14,778,763,752        | 24,897,136,681        | 286,980,139,040          |
| - Tại ngày cuối năm    | 74,559,133,173         | 165,909,985,822        | 12,236,316,803        | 21,425,040,188        | 274,130,476,545          |

**8. 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>          | <b>3,867,101,835</b> | <b>2,919,997,648</b> | <b>6,787,099,483</b> |
| - Mua trong năm               | 908,000,000          | 1,770,000,000        | 2,678,000,000        |
| <b>Số dư cuối năm</b>         | <b>4,775,101,835</b> | <b>4,689,997,648</b> | <b>9,465,099,483</b> |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b> |                      |                      | -                    |
| <b>Số dư đầu năm</b>          | <b>2,747,835,168</b> | <b>1,912,054,943</b> | <b>4,659,890,111</b> |
| - Khấu hao trong năm          | 305,033,332          | 500,694,447          | 805,727,779          |
| <b>Số dư cuối năm</b>         | <b>3,052,868,500</b> | <b>2,412,749,390</b> | <b>5,465,617,890</b> |
| <b>Giá trị còn lại</b>        |                      |                      | -                    |
| - Tại ngày đầu năm            | 1,119,266,667        | 1,007,942,705        | 2,127,209,372        |
| - Tại ngày cuối năm           | 1,722,233,335        | 2,277,248,258        | 3,999,481,593        |

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

| Khoản mục                     | Máy chủ            |   | Tổng cộng          |
|-------------------------------|--------------------|---|--------------------|
| <b>Nguyên giá</b>             |                    |   |                    |
| <b>Số dư đầu năm</b>          | <b>280,800,000</b> | - | <b>280,800,000</b> |
| - Thuê tài chính trong năm    | -                  | - | -                  |
| <b>Số dư cuối năm</b>         | <b>280,800,000</b> | - | <b>280,800,000</b> |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b> |                    |   | -                  |
| <b>Số dư đầu năm</b>          | <b>7,800,000</b>   | - | <b>7,800,000</b>   |
| - Khấu hao trong năm          | 46,800,000         | - | 46,800,000         |
| <b>Số dư cuối năm</b>         | <b>54,600,000</b>  | - | <b>54,600,000</b>  |
| <b>Giá trị còn lại</b>        |                    |   | -                  |
| - Tại ngày đầu năm            | 273,000,000        | - | 273,000,000        |
| - Tại ngày cuối năm           | 226,200,000        | - | 226,200,000        |

**10. Chi phí trả trước**

|                               | Số cuối kỳ     | Số đầu năm     |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| a) Ngắn hạn                   | 1,716,437,867  | 1,874,744,283  |
| - Các khoản khác              | 1,716,437,867  | 1,874,744,283  |
| b) Dài hạn                    | 27,322,365,531 | 28,210,833,141 |
| - Công cụ, dụng cụ xuất dùng; | 7,395,510,635  | 9,007,767,182  |
| - Các khoản khác              | 19,926,854,896 | 19,203,065,959 |

**Cộng**

**11. Tài sản khác**

Số cuối kỳ                      Số đầu năm

|                           |  |                       |                       |
|---------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| a) Ngắn hạn               |  | 33,136,455,729        | 18,069,371,946        |
| - Thuế GTGT được khấu trừ |  | 32,682,804,729        | 17,615,720,946        |
| - Thuế đất nộp thừa       |  | 453,651,000           | 453,651,000           |
| <b>Cộng</b>               |  | <b>33,136,455,729</b> | <b>18,069,371,946</b> |

## 12. Vay và nợ thuê tài chính

|                           | Giá trị         | Cuối kỳ               |                 | Trong năm       |                 | Đầu năm               |  |
|---------------------------|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------------|--|
|                           |                 | Số có khả năng trả nợ | Tăng            | Giảm            | Giá trị         | Số có khả năng trả nợ |  |
| a) Vay ngắn hạn           | 365,165,564,522 | 365,165,564,522       | 511,070,151,874 | 504,753,055,777 | 358,848,468,425 | 358,848,468,425       |  |
| - Vay ngắn hạn            | 352,081,864,522 | 352,081,864,522       | 511,070,151,874 | 492,024,655,777 | 333,036,368,425 | 333,036,368,425       |  |
| - Vay dài hạn đến hạn trả | 13,083,700,000  | 13,083,700,000        |                 | 12,728,400,000  | 25,812,100,000  | 25,812,100,000        |  |

| b) Vay dài hạn                | Thời hạn vay | Số cuối kỳ             | Số đầu năm             |
|-------------------------------|--------------|------------------------|------------------------|
| - Khoản vay ngân hàng VNĐ     | 5 năm        | 6,237,000,000          | 6,237,000,000          |
| - Khoản vay ngân hàng VNĐ     | 7 năm        | 28,224,000,000         | 28,224,000,000         |
| - Khoản vay ngân hàng VNĐ     | 5 năm        | 26,501,200,000         | -                      |
| - Khoản vay ngân hàng VNĐ     | 5 năm        | 13,500,000,000         | 15,101,200,000         |
| - Khoản vay ngân hàng VNĐ     | 5 năm        | 6,018,225,387          | 15,047,569,040         |
| - Khoản vay ngân hàng USD     | 5 năm        | 11,747,890,000         | -                      |
| - Khoản vay ngân hàng USD     | 5 năm        | 33,841,280,000         | 11,617,585,000         |
| - Khoản vay ngân hàng USD     | 5 năm        | 14,483,700,000         | 33,465,920,000         |
| - Khoản vay ngân hàng USD     | 5 năm        | 8,770,412,798          | -                      |
| - Khoản vay khách hàng        |              |                        | -                      |
| - Khoản vay cá nhân           | 5 năm        | 1,507,000,000          | 1,049,000,000          |
| - Vay từ UBND tỉnh Quảng Bình | 3 năm        | 9,702,887,534          | 9,702,887,543          |
| <b>Cộng</b>                   |              | <b>160,533,595,720</b> | <b>120,445,161,583</b> |

## 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                  | 327,438,694,875        | 327,438,694,875        | 250,990,969,441        | 250,990,969,441        |
| - Cty TNHH GMI  | 11,073,185,900         | 11,073,185,900         | 11,702,271,100         | 11,702,271,100         |
| - LEVERTEX CO LTD   | 55,272,455,237         | 55,272,455,237         | 87,083,638,373         | 87,083,638,373         |
| - Collin Co., ltd   | 41,540,387,996         | 41,540,387,996         |                        |                        |
| - Phải trả cho các đối tượng (<10%/Tổng công nợ phải trả) | 219,552,665,742        | 219,552,665,742        | 152,205,059,968        | 152,205,059,968        |
| b) Các khoản phải trả người bán dài hạn                   | 208,571,000            | 208,571,000            | 208,571,000            | 208,571,000            |
| - Phải trả cho các đối tượng khác                         | 208,571,000            | 208,571,000            | 208,571,000            | 208,571,000            |
| <b>Cộng</b>   | <b>327,647,265,875</b> | <b>327,647,265,875</b> | <b>251,199,540,441</b> | <b>251,199,540,441</b> |

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

|  | 01/01/2018    | Số phải nộp trong kỳ | Số đã nộp trong kỳ | 30/06/2018    |
|--|---------------|----------------------|--------------------|---------------|
| a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế) |               |                      |                    |               |
| - Thuế GTGT                                | 905,534,233   | 5,782,823,770        | 5,297,979,093      | 1,390,378,910 |
| - Thuế GTGT nộp thay nhà thầu              |               | 196,935,729          | 196,935,729        | -             |
| - Thuế thu nhập nộp thay nhà thầu          | 338,732,671   | 65,934,643           | 272,405,019        | 132,262,295   |
| - Thuế TNCN không thường xuyên             | 484,692,541   | 1,473,862,367        | 1,866,483,483      | 92,071,425    |
| - Thuế GTGT nhập khẩu                      | -             | 5,467,517,586        | 5,467,517,586      | -             |
| - Thuế xuất nhập khẩu                      | 72,448,693    | 503,077,482          | 340,053,233        | 235,472,942   |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp               | 1,918,236,591 | 4,220,465,491        | 3,800,940,946      | 2,337,761,136 |

|                                      |                      |                       |                       |                      |
|--------------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| - Tiền thuê đất                      | (453,651,000)        | 4,481,768,807         | 4,481,768,807         | (453,651,000)        |
| - Thuế thu nhập cá nhân thường xuyên | 120,187,599          | 5,371,753,887         | 5,385,414,942         | 106,526,544          |
| - Thuế tài nguyên                    | -                    | 4,800,600             | 4,800,600             | -                    |
| - Thuế đất phi nông nghiệp           | -                    | 25,311,978            | 25,311,978            | -                    |
| - Thuế môn bài                       | -                    | 53,000,000            | 53,000,000            | -                    |
| <b>Cộng</b>                          | <b>3,386,181,328</b> | <b>27,647,252,340</b> | <b>27,192,611,416</b> | <b>3,840,822,252</b> |

### 15. Phải trả khác

#### a) Ngắn hạn

|                                      | Cuối kỳ              | Đầu năm              |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|
| - Tài sản thừa chờ giải quyết;       | -                    | -                    |
| - Kinh phí công đoàn;                | 2,714,014,127        | 441,215,674          |
| - Bảo hiểm xã hội;                   | -                    | -                    |
| - Bảo hiểm thất nghiệp;              | -                    | -                    |
| - Doanh thu chưa thực hiện           | -                    | -                    |
| - Cổ tức phải trả                    | 240,534,627          | 240,534,627          |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác. | 1,561,549,112        | 1,835,091,426        |
| <b>Cộng</b>                          | <b>4,516,097,866</b> | <b>2,516,841,727</b> |

#### b) Dài hạn

|                                     |                |                |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| - Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn      | 12,110,066,540 | 12,142,634,000 |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | 2,110,066,540  | 2,142,634,000  |
|                                     | 10,000,000,000 | 10,000,000,000 |

### 16. Vốn chủ sở hữu

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

|                                   | Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu |                      |                       |                              |                       |                  |
|-----------------------------------|------------------------------------|----------------------|-----------------------|------------------------------|-----------------------|------------------|
|                                   | Vốn cổ phần                        | Thặng dư vốn cổ phần | Quỹ đầu tư phát triển | Lợi nhuận sau thuế chưa phân | Lợi ích cổ đông không | Tổng             |
| Số dư đầu năm trước               | 100,000,000,000                    | 170,000,000,000      | 70,120,819,147        | 55,780,780,485               | 702,359,530           | 226,773,959,162  |
| - Tăng vốn trong năm trước        | 89,000,000,000                     | 46,098,000,000       | -                     | -                            | -                     | 135,098,000,000  |
| - Lãi trong năm trước             |                                    |                      |                       | 52,052,203,442               | 437,956,110           | 52,490,159,552   |
| - Phân phối lợi nhuận vào các quỹ |                                    |                      | 6,156,000,000         | (23,947,389,658)             | (210,218,933)         | (18,001,608,591) |
| - Cổ tức                          |                                    |                      |                       | (27,000,000,000)             | (227,737,177)         | (27,227,737,177) |
| - Lỗ trong năm trước              |                                    |                      |                       |                              |                       | -                |
| - Giảm khác                       |                                    |                      |                       |                              |                       | -                |
| Số dư đầu năm nay                 | 189,000,000,000                    | 46,268,000,000       | 76,276,819,147        | 56,885,594,269               | 702,359,530           | 369,132,772,946  |
| Tăng từ phát hành cổ phiếu        |                                    |                      |                       |                              |                       | -                |
| - Lãi trong năm nay               |                                    |                      |                       | 25,302,958,326               |                       | 25,302,958,326   |
| - Phân phối lợi nhuận vào các quỹ |                                    |                      | 5,172,000,000         | (20,753,000,000)             | -                     | (15,581,000,000) |
| - Cổ tức                          |                                    |                      |                       | (34,040,000,000)             | -                     | (34,040,000,000) |
| - Lỗ trong năm nay                |                                    |                      |                       |                              |                       | -                |
| - Giảm khác                       |                                    |                      |                       |                              |                       | -                |
| Số dư cuối năm nay                | 189,000,000,000                    | 46,268,000,000       | 81,448,819,147        | 27,395,552,439               | 702,359,530           | 344,814,731,116  |

#### b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

|   | Cuối kỳ                | Đầu năm                |
|---|------------------------|------------------------|
| - Vốn góp của Tập đoàn Dệt may Việt Nam | 63,921,240,000         | 63,921,240,000         |
| - Vốn góp của các đối tượng khác        | 125,078,760,000        | 125,078,760,000        |
| <b>Cộng</b>                             | <b>189,000,000,000</b> | <b>189,000,000,000</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 2.2018             | Lũy kế 2018              | Quý 2.2017             | Lũy kế 2017              |
|---|------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|
| <b>1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>             |                        |                          |                        |                          |
| a) Doanh thu  |                        |                          |                        |                          |
| - Doanh thu bán hàng;   | 660,038,691,268        | 1,269,759,601,362        | 740,570,005,744        | 1,380,186,768,262        |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ;                                     |                        |                          |                        |                          |
| <b>Cộng</b>   | <b>660,038,691,268</b> | <b>1,269,759,601,362</b> | <b>740,570,005,744</b> | <b>1,380,186,768,262</b> |
| <b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>                            | <b>120,022,682</b>     | <b>245,234,605</b>       | <b>210,276,910</b>     | <b>262,933,355</b>       |
| Trong đó:   |                        |                          |                        |                          |
| - Hàng bán bị trả lại.  | 120,022,682            | 245,234,605              | 210,276,910            | 262,933,355              |
| <b>3. Giá vốn hàng bán</b>  |                        |                          |                        |                          |
| - Giá vốn của hàng hóa đã bán;                                    | 545,567,886,212        | 1,065,146,475,609        | 632,317,153,825        | 1,165,735,247,707        |
| <b>Cộng</b>   | <b>545,567,886,212</b> | <b>1,065,146,475,609</b> | <b>632,317,153,825</b> | <b>1,165,735,247,707</b> |
| <b>4. Doanh thu hoạt động tài chính</b>                           |                        |                          |                        |                          |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay                                      | 13,278,049             | 459,874,521              | 756,320,030            | 845,277,162              |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia;                                    | -                      | -                        | -                      | -                        |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá;  | 3,531,262,924          | 6,830,922,607            | 3,024,317,119          | 7,944,418,857            |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác.                             | 72,317,786             | 164,140,282              | 150,252,071            | 279,864,709              |
| <b>Cộng</b>   | <b>3,616,858,759</b>   | <b>7,454,937,410</b>     | <b>3,930,889,220</b>   | <b>9,069,560,728</b>     |
| <b>5. Chi phí tài chính</b>                                       |                        |                          |                        |                          |
| - Lãi tiền vay;   | 3,553,385,783          | 7,897,315,364            | 2,733,432,296          | 5,580,917,848            |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá;   | 5,676,050,335          | 6,876,092,437            | 1,927,891,500          | 5,076,168,920            |
| - Chi phí tài chính khác;   | 3,965,487              | 4,884,020                | 2,625,347              | 2,625,347                |
| <b>Cộng</b>   | <b>9,233,401,605</b>   | <b>14,778,291,821</b>    | <b>4,663,949,143</b>   | <b>10,659,712,115</b>    |
| <b>6. Thu nhập khác</b>   |                        |                          |                        |                          |
| - Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;                                      | 16,754,545             | 152,350,909              | 402,636,364            | 554,117,274              |
| - Tiền phạt thu được;   | 23,636,364             | 23,636,364               | -                      | -                        |
| - Các khoản khác.   | 988,501,703            | 1,334,268,654            | 110,104,196            | 608,695,272              |
| <b>Cộng</b>   | <b>1,028,892,612</b>   | <b>1,510,255,927</b>     | <b>512,740,560</b>     | <b>1,162,812,546</b>     |
| <b>7. Chi phí khác</b>  |                        |                          |                        |                          |
| - Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;      | -                      | -                        | 836,147,701            | 836,147,701              |
| - Các khoản bị phạt;  | 59,855,600             | 60,304,023               | 2,181,145              | 2,287,423                |
| - Các khoản khác.   | 668,022,773            | 683,351,134              | 579,999,062            | 583,559,456              |
| <b>Cộng</b>   | <b>727,878,373</b>     | <b>743,655,157</b>       | <b>1,418,327,908</b>   | <b>1,421,994,580</b>     |
| <b>8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>        |                        |                          |                        |                          |
| a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ      | 52,944,112,908         | 93,648,911,927           | 46,976,070,946         | 97,715,920,823           |
| - Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN; |                        |                          |                        |                          |
| + Chi phí nhân viên quản lý                                       | 25,250,028,622         | 45,943,337,669           | 23,287,291,170         | 48,080,810,940           |
| + Chi phí khấu hao TSCĐ   | 6,049,052,072          | 12,500,567,075           | 6,534,956,677          | 13,431,343,947           |
| - Các khoản chi phí QLDN khác.                                    | 21,645,032,214         | 35,205,007,183           | 17,153,823,099         | 36,203,765,936           |



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

|   |                |                |                |                |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
|   | 39,984,388,097 | 74,650,786,856 | 42,728,601,400 | 83,484,553,380 |
| - Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng; |                |                |                |                |
| + Chi phí nhân viên bán hàng  | 5,700,448,186  | 11,756,015,717 | 7,385,500,160  | 12,541,932,476 |
| + Chi phí xuất khẩu   | 6,439,776,067  | 12,112,160,660 | 6,383,597,591  | 12,086,880,738 |
| + Chi phí vận chuyển  | 10,023,076,341 | 17,757,623,108 | 10,423,698,359 | 19,652,981,314 |
| - Các khoản chi phí bán hàng khác.                                    | 17,821,087,503 | 33,024,987,371 | 18,535,805,290 | 39,202,758,852 |

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

|                                     |                        |                          |                        |                          |
|-------------------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu;    | 329,700,387,490        | 617,065,718,140          | 407,017,816,663        | 689,682,420,407          |
| Trong đó: + Chi phí nguyên liệu     | 247,573,730,919        | 456,645,546,923          | 305,837,446,394        | 515,467,421,167          |
| + Chi phí phụ liệu                  | 57,112,690,897         | 113,265,209,373          | 77,421,793,580         | 127,441,197,929          |
| + Chi phí bao bì                    | 10,330,859,084         | 20,409,892,370           | 10,887,874,254         | 21,732,893,033           |
| + Chi phí nhiên liệu                | 4,907,447,790          | 9,973,357,983            | 5,281,631,940          | 10,419,541,732           |
| + Chi phí phụ tùng, công cụ         | 9,775,658,800          | 16,771,711,491           | 7,589,070,495          | 14,621,366,546           |
| - Chi phí nhân công;                | 196,182,157,806        | 376,193,006,161          | 190,183,022,350        | 376,557,526,860          |
| Trong đó: + Chi phí lương           | 163,625,013,570        | 315,869,323,684          | 164,814,454,551        | 323,172,890,978          |
| + Chi phí ăn ca                     | 6,871,146,000          | 13,393,930,000           | 7,181,071,200          | 13,838,086,700           |
| + Kinh phí công đoàn                | 1,620,088,378          | 3,199,826,353            | 1,532,161,936          | 5,395,189,587            |
| + Chi phí BHXH, YT, TN              | 17,212,048,709         | 34,733,171,303           | 16,655,334,663         | 34,151,359,595           |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định; | 33,988,027,921         | 70,630,562,694           | 33,646,822,637         | 67,602,525,571           |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài;        | 102,783,579,988        | 146,151,925,270          | 76,212,692,934         | 138,468,135,711          |
| Trong đó: + Chi phí điện            | 6,683,951,008          | 11,762,850,998           | 6,922,194,199          | 11,751,886,847           |
| + Chi phí nước                      | 293,571,750            | 517,103,492              | 360,039,234            | 723,674,521              |
| + Chi phí điện thoại                | 456,341,215            | 868,975,110              | 442,756,659            | 785,504,629              |
| + Chi phí thuê ngoài gia công       | 95,349,716,015         | 159,076,379,068          | 119,652,171,355        | 244,882,394,215          |
| <b>Cộng</b>                         | <b>662,654,153,205</b> | <b>1,210,041,212,265</b> | <b>707,060,354,584</b> | <b>1,272,310,608,549</b> |

**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 | 2,210,853,852 | 4,208,480,398 | 3,123,647,942 | 5,358,930,349 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|

Người lập biểu



Tạ Thu Hà

Kế toán trưởng



Phạm Bích Hồng



Lập ngày 23 tháng 07 năm 2018

Tổng giám đốc

Nguyễn Thị Thanh Huyền