

TỔNG CÔNG TY CP MAY VIỆT TIẾN

Địa chỉ : 7 Lê Minh Xuân, phường 7, Q. Tân Bình

Mã số thuế : 0300401524

Mẫu số B01a - DN/HN

( Ban hành theo Thông tư 202/2014/TT-BTC

ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính )

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT QUÝ 1 NĂM 2023

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2023

Đơn vị tính : đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>4,076,100,656,065</b>	<b>4,404,611,943,157</b>
<b>I . Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	V.1	<b>584,838,727,085</b>	<b>376,254,464,179</b>
1 . Tiền	111		354,710,134,679	218,623,251,440
2 . Các khoản tương đương tiền	112		230,128,592,406	157,631,212,739
<b>II . Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>4,225,220,607</b>	<b>275,225,220,607</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	V.2a	4,225,220,607	275,225,220,607
<b>III . Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>1,384,793,510,501</b>	<b>1,761,457,533,932</b>
1 . Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	1,074,171,017,836	1,458,852,347,671
2 . Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		235,582,130,824	237,925,744,499
3 . Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4 . Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây	134		-	-
5 . Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		56,300,000,000	54,000,000,000
6 . Phải thu ngắn hạn khác	136	V.4a	19,278,926,949	11,218,006,870
7 . Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	V.5	(538,565,108)	(538,565,108)
8 . Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
<b>IV . Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>1,813,601,584,775</b>	<b>1,702,913,071,512</b>
1 . Hàng tồn kho	141	V.6	1,816,317,970,827	1,705,629,457,564
2 . Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149	V.6	(2,716,386,052)	(2,716,386,052)
<b>V . Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>288,641,613,097</b>	<b>288,761,652,927</b>
1 . Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.8a	2,232,820,707	1,194,909,791
2 . Thuế GTGT được khấu trừ	152		236,847,008,848	227,768,942,863
3 . Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.12b	49,561,783,542	59,797,800,273
4 . Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5 . Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>1,255,043,180,333</b>	<b>1,286,448,864,178</b>
<b>I . Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>50,884,245,147</b>	<b>50,858,983,827</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		-	-

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
6 . Phải thu dài hạn khác	216	V.4b	50,884,245,147	50,858,983,827
7 . Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
<b>II . Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>719,049,462,291</b>	<b>743,910,970,635</b>
1 . Tài sản cố định hữu hình	221	V.9	718,655,330,025	743,325,387,864
- Nguyên giá	222		2,077,568,432,812	2,071,129,376,477
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(1,358,913,102,787)	(1,327,803,988,613)
2 . Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3 . Tài sản cố định vô hình	227	V.10	394,132,266	585,582,771
- Nguyên giá	228		14,619,624,978	14,619,624,978
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(14,225,492,712)	(14,034,042,207)
<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>277,085,094</b>	<b>277,085,094</b>
1 . Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2 . Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.7	277,085,094	277,085,094
<b>V . Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>442,955,738,619</b>	<b>447,417,144,587</b>
1 . Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2 . Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	V.2b	402,108,721,819	406,570,127,787
3 . Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.2c	49,208,570,000	49,208,570,000
4 . Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254	V.2c	(8,361,553,200)	(8,361,553,200)
5 . Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
<b>VI . Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>41,876,649,182</b>	<b>43,984,680,035</b>
1 . Chi phí trả trước dài hạn	261	V.8b	41,876,649,182	43,984,680,035
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		-	-
5 . Lợi thế thương mại	269		-	-
<b>Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>5,331,143,836,398</b>	<b>5,691,060,807,335</b>
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>3,355,970,402,512</b>	<b>3,730,873,177,623</b>
<b>I . Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>3,312,559,562,262</b>	<b>3,687,539,397,373</b>
1 . Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.13	2,182,422,487,538	2,480,780,205,425
2 . Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		180,744,152,767	176,827,937,102
3 . Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.12a	10,116,527,397	20,089,999,070
4 . Phải trả người lao động	314		264,810,732,902	402,711,059,586
5 . Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.14	37,680,896,689	38,794,976,109
6 . Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7 . Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây	317		-	-
8 . Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		2,662,689,856	3,058,199,813
9 . Phải trả ngắn hạn khác	319	V.15a	74,841,543,651	82,390,085,000
10 . Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.11a	94,975,579,444	13,371,162,928

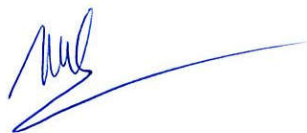
CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
11 . Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12 . Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		464,304,952,018	469,515,772,340
<b>II . Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>43,410,840,250</b>	<b>43,333,780,250</b>
1 . Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
2 . Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3 . Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
4 . Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5 . Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6 . Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	-
7 . Phải trả dài hạn khác	337	V.15b	2,811,560,000	2,659,500,000
8 . Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.11b	17,722,500,000	17,797,500,000
9 . Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10 . Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11 . Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12 . Dự phòng phải trả dài hạn	342	V.16	22,876,780,250	22,876,780,250
13 . Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
<b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>1,975,173,433,886</b>	<b>1,960,187,629,712</b>
<b>I . Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	V.17	<b>1,975,173,433,886</b>	<b>1,960,187,629,712</b>
1 . Vốn góp của chủ sở hữu	411		441,000,000,000	441,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		441,000,000,000	441,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2 . Thặng dư vốn cổ phần	412		24,469,859,758	24,469,859,758
3 . Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4 . Vốn khác của chủ sở hữu	414		1,693,895,152	1,693,895,152
7 . Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8 . Quỹ đầu tư phát triển	418		737,736,307,600	737,736,307,600
10 . Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11 . Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		660,004,074,937	645,340,283,081
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ	421a		645,340,283,081	511,470,630,243
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		14,663,791,856	133,869,652,838
12 . Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
13 . Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		110,269,296,439	109,947,284,121
<b>II . Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		-	-
<b>Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>5,331,143,836,398</b>	<b>5,691,060,807,335</b>

Lập, ngày 28 tháng 04 năm 2023

P.TỔNG GIÁM ĐỐC

Người lập biểu

Kế toán trưởng





NGUYỄN BÍCH THỦY

NGUYỄN TRÂM ANH

TRẦN MINH CÔNG

**TỔNG CÔNG TY CP MAY VIỆT TIẾN**  
 Địa chỉ : 7 Lê Minh Xuân, phường 7, Q. Tân Bình  
 Mã số thuế : 0300401524

**Mẫu số B02b - DN/IIN**  
 ( Ban hành theo Thông tư 202/2014/TT-BTC  
 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính )

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT**  
**QUÝ 1 NĂM 2023**

Đơn vị tính : đồng

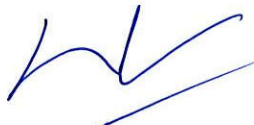
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 1		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
A	B	C	1	2	3	4
<b>1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>1</b>	<b>VI.1</b>	<b>1,855,049,905,026</b>	<b>1,519,948,365,924</b>	<b>1,855,049,905,026</b>	<b>1,519,948,365,924</b>
2. Các khoản giảm trừ	2	VI.2	296,638,906	938,748,900	296,638,906	938,748,900
<b>3. Doanh thu thuần về BH và cung cấp DV</b>	<b>10</b>		<b>1,854,753,266,120</b>	<b>1,519,009,617,024</b>	<b>1,854,753,266,120</b>	<b>1,519,009,617,024</b>
4. Giá vốn hàng bán	11		1,682,963,708,323	1,362,143,286,811	1,682,963,708,323	1,362,143,286,811
<b>5. Lợi nhuận gộp về BH và cung cấp DV</b>	<b>20</b>		<b>171,789,557,797</b>	<b>156,866,330,213</b>	<b>171,789,557,797</b>	<b>156,866,330,213</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	14,195,779,919	12,414,933,151	14,195,779,919	12,414,933,151
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	3,905,542,848	8,556,496,175	3,905,542,848	8,556,496,175
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		571,149,812		571,149,812	
8. <i>Phân lãi, lỗ trong công ty liên doanh, liên kết</i>	24		(3,795,563,922)	2,148,491,563	(3,795,563,922)	2,148,491,563
9. Chi phí bán hàng	25		92,762,212,476	69,686,670,277	92,762,212,476	69,686,670,277
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		60,417,313,536	62,125,204,182	60,417,313,536	62,125,204,182
<b>11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>30</b>		<b>25,104,704,934</b>	<b>31,061,384,293</b>	<b>25,104,704,934</b>	<b>31,061,384,293</b>
12. Thu nhập khác	31		73,610,924	114,734,291	73,610,924	114,734,291
13. Chi phí khác	32		7,239,643	4,663,751	7,239,643	4,663,751
<b>14. Lợi nhuận khác</b>	<b>40</b>		<b>66,371,281</b>	<b>110,070,540</b>	<b>66,371,281</b>	<b>110,070,540</b>
<b>15. Tổng lợi nhuận kế toán</b>	<b>50</b>		<b>25,171,076,215</b>	<b>31,171,454,833</b>	<b>25,171,076,215</b>	<b>31,171,454,833</b>
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	VI.5	5,690,315,363	5,159,848,932	5,690,315,363	5,159,848,932
17. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52					
<b>18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp</b>	<b>60</b>		<b>19,480,760,852</b>	<b>26,011,605,901</b>	<b>19,480,760,852</b>	<b>26,011,605,901</b>
19. Lợi nhuận sau thuế của Cty mẹ	61		19,077,274,618	25,660,426,982	19,077,274,618	25,660,426,982
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm s	62		403,486,234	351,178,919	403,486,234	351,178,919
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		333	473	333	473

Người lập



NGUYỄN BÍCH THỦY

KẾ TOÁN TRƯỞNG



NGUYỄN TRÂM ANH



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT**  
**( theo phương pháp trực tiếp )**  
**QUÝ 1 NĂM 2023**

Đơn vị tính : đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm Trước
<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	01	2,262,161,804,057	1,508,294,225,684
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02	(2,010,254,385,814)	(1,114,876,418,068)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03	(376,758,941,032)	(374,540,288,276)
4. Tiền lãi vay đã trả	04	(571,149,812)	-
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05	(15,437,808,603)	(7,481,678,087)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	133,081,995,114	56,426,814,817
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	(110,021,135,917)	(170,520,245,464)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>(117,799,622,007)</b>	<b>(102,697,589,394)</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(27,603,212,921)	(5,869,568,000)
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	(2,500,000,000)	(31,000,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	268,410,000,000	83,929,939,200
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	-	(2,823,750,000)
6. Tiền thu hồi đầu tư vốn vào đơn vị khác	26	-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	7,645,474,507	6,201,764,312
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>245,952,261,586</b>	<b>50,438,385,512</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>			
3. Tiền thu từ đi vay	33	86,093,188,276	26,676,300,000
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	(4,463,771,760)	(330,543,495)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>81,629,416,516</b>	<b>26,345,756,505</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>	<b>209,782,056,095</b>	<b>(25,913,447,377)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>376,254,464,179</b>	<b>522,289,121,807</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	(1,197,793,189)	575,324,997
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>584,838,727,085</b>	<b>496,950,999,427</b>

Ngày 28 tháng 04 năm 2023

Người lập

KẾ TOÁN TRƯỞNG

P. TỔNG GIÁM ĐỐC

NGUYỄN BÍCH THỦY

NGUYỄN TRÂM ANH



**TỔNG CÔNG TY CP MAY VIỆT TIẾN**  
**Địa chỉ : 7 Lê Minh Xuân, quận Tân Bình, Tp HCM**  
**Mã số thuế : 0300401524**

**Mẫu B09-DN/HN**  
**Ban hành theo TT202/2014/TT-BTC**  
**ngày 22/12/2014**

## **THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ 1 NĂM 2023**

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

- Hình thức sở hữu vốn : Công ty cổ phần
- Lĩnh vực kinh doanh : sản xuất, kinh doanh sản phẩm dệt may các loại
- Ngành nghề kinh doanh chính : sản xuất, mua bán sản phẩm dệt may các loại, KD thiết bị, phụ tùng ngành may, dịch vụ giao nhận vận chuyển XNK
- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường : được thực hiện trong thời gian không quá 12 tháng.

### **5. Các công ty con, liên kết :**

Thông tin chi tiết về các công ty con của Công ty vào ngày 31/03/2023 như sau:

<b>Công ty con</b>	<b>Tỷ lệ lợi ích</b>
Công ty TNHH May Thuận Tiến	82.50%
Công ty TNHH May Tiến Thuận	82.50%
Công ty TNHH Nam Thiên	83.55%
Công ty TNHH May Xuất khẩu Việt Hồng	66.78%

Thông tin chi tiết về các công ty liên kết của Công ty vào ngày 31/03/2023 như sau:

<b>Công ty liên kết</b>	<b>Tỷ lệ lợi ích</b>
Công ty Cổ phần May Vĩnh Tiến	26.00%
Công ty Cổ phần May Việt Thịnh	25.24%
Công ty Cổ phần May Công Tiến	28.38%
Công ty Cổ phần Đồng Tiến	26.06%
Công ty Cổ phần May Tiền Tiến	33.30%
Công ty Cổ phần May Việt Tân	34.98%
Công ty Cổ phần May Tây Đô	45.83%
Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Bình Thắng	31.53%
Công ty Liên doanh Sản xuất Nút nhựa Việt Thuận	40.00%
Công ty Cổ phần Việt Hưng	35.00%
Công ty Cổ phần Nguyên phụ liệu Dệt may Bình An	20.85%
Công ty Cổ phần Việt Tiến Đông Á	25.00%
Công ty TNHH Nhân Thời Gian Việt Tiến	49.00%
Công ty Cổ phần Cơ khí Thủ Đức	25.80%
Công ty Cổ phần Tổng hợp Ninh Thuận	34.98%
Công ty TNHH Việt Khánh	40.00%
Công ty Cổ phần May Việt Long Giang	25.00%
Công ty TNHH May Việt Long Hưng	40.00%
Công ty TNHH Việt Thái Tech	25.00%
Cửa hàng HTKD Việt Tiến – Tung Shing	25.00%

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

- Kỳ kế toán năm : bắt đầu từ ngày 01/01, kết thúc vào ngày 31/12
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : đồng Việt Nam

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

Tổng Công ty đã áp dụng Thông tư số 200/2014/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 22 tháng 12 năm 2014 hướng dẫn chế độ kế toán cho doanh nghiệp và Thông tư số 202/2014/TT-BTC do Bộ

Tài chính ban hành ngày 22 tháng 12 năm 2014 (“Thông tư 202”), hướng dẫn phương pháp lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất

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

##### **Cơ sở hợp nhất báo cáo tài chính**

Báo cáo tài chính hợp nhất bao gồm báo cáo tài chính của Công ty mẹ và báo cáo tài chính của các công ty con được lập cho kỳ kế toán từ ngày 1/1/2023 đến ngày 31/03/2023.

Tất cả các nghiệp vụ và số dư giữa các công ty trong cùng Tổng Công ty được loại bỏ khi hợp nhất báo cáo tài chính.

Lợi ích của cổ đông không kiểm soát là phần lợi ích trong lãi hoặc lỗ, và trong tài sản thuần của công ty con không được nắm giữ bởi công ty

##### **Tiền và các khoản tương đương tiền**

Tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn,

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn, có khả năng thanh khoản cao, dễ dàng chuyển đổi thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

##### **Các khoản đầu tư tài chính**

*Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn*

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn bao gồm các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn được nắm giữ đến ngày đáo hạn với mục đích thu lãi hàng kỳ.

*Các khoản cho vay*

Các khoản cho vay được xác định theo giá gốc trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi. Dự phòng phải thu khó đòi các khoản cho vay của Tổng Công ty được trích lập theo các quy định kế toán hiện hành.

*Đầu tư vào công ty liên kết*

Các khoản đầu tư vào công ty liên kết mua trong kỳ được bên mua xác định giá phí khoản đầu tư và thực hiện thủ tục kế toán theo quy định. Trong báo cáo tài chính hợp nhất, các khoản đầu tư vào công ty liên kết được kế toán theo phương pháp vốn chủ sở hữu.

*Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác*

Các khoản đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác không có quyền kiểm soát, đồng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên được đầu tư. Giá trị ghi sổ ban đầu của các khoản đầu tư này được xác định theo giá gốc. Sau ghi nhận ban đầu, giá trị của các khoản đầu tư này được xác định theo giá gốc trừ đi dự phòng giảm giá khoản đầu tư.

*Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn*

Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn là khoản dự phòng lỗ đầu tư tài chính do hoạt động kinh doanh thua lỗ của các công ty liên kết và các khoản đầu tư dài hạn khác. Khoản dự phòng này được trích lập theo các quy định hiện hành có liên quan.

##### **Nợ phải thu**

Nợ phải thu là số tiền có thể thu hồi của khách hàng hoặc các đối tượng khác và được trình bày theo giá trị ghi sổ trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi.

Dự phòng phải thu khó đòi được trích lập cho những khoản phải thu đã quá hạn thanh toán từ sáu tháng trở lên, hoặc các khoản thu mà người nợ khó có khả năng thanh toán do bị thanh lý, phá sản hay các khó khăn tương tự và có thể không thể thanh toán các khoản nợ.

### **Hàng tồn kho**

Hàng tồn kho được ghi nhận ban đầu theo giá gốc bao gồm: chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái tại thời điểm ghi nhận ban đầu. Sau ghi nhận ban đầu, tại thời điểm lập Báo cáo tài chính nếu giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho thấp hơn giá gốc thì hàng tồn kho được ghi nhận theo giá trị thuần có thể thực hiện được.

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Phương pháp xác định giá trị sản phẩm dở dang cuối năm: Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang được tập hợp theo chi phí phát sinh thực tế cho từng loại sản phẩm chưa hoàn thành.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được

### **Tài sản cố định hữu hình và khấu hao**

Tài sản cố định hữu hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí liên quan khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình do các nhà thầu xây dựng bao gồm giá trị công trình hoàn thành bàn giao, các chi phí liên quan trực tiếp khác và lệ phí trước bạ. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình do tự làm, tự xây dựng bao gồm chi phí xây dựng, chi phí sản xuất thực tế phát sinh cộng chi phí lắp đặt và chạy thử.

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Thời gian khấu hao như sau:

	<u>Số năm</u>
Nhà xưởng và vật kiến trúc	5 - 30
Máy móc và thiết bị	2,5 - 10
Phương tiện vận tải	5 - 10
Thiết bị quản lý	1,5 - 7

### **Tài sản vô hình và hao mòn**

Tài sản vô hình thể hiện giá trị quyền sử dụng đất và phần mềm vi tính. Tài sản vô hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế và được phân bổ theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian sử dụng hữu dụng ước tính. Thời gian sử dụng hữu ích của tài sản vô hình được ước tính từ 1,5 năm đến 20 năm.

### **Chi phí trả trước**

Các chi phí đã phát sinh liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ kế toán được hạch toán vào chi phí trả trước để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong các kỳ kế toán sau.

### **Nợ phải trả**

Các khoản phải trả được phân loại ngắn hạn và dài hạn trên Báo cáo tài chính căn cứ theo kỳ hạn còn lại của các khoản phải trả tại ngày báo cáo.

### **Các khoản vay**

Các khoản vay được theo dõi theo từng đối tượng cho vay, từng khế ước vay nợ và kỳ hạn phải trả của các khoản vay. Trường hợp vay bằng ngoại tệ thì thực hiện theo dõi chi tiết theo nguyên tệ.

### **Chi phí phải trả**



Các khoản phải trả cho hàng hóa dịch vụ đã nhận được từ người bán hoặc đã được cung cấp cho người mua trong kỳ báo cáo nhưng thực tế chưa chi trả và các khoản phải trả khác được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh của kỳ báo cáo.

Việc ghi nhận các khoản chi phí phải trả vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ được thực hiện theo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí phát sinh trong kỳ

#### **Các khoản dự phòng phải trả**

Các khoản dự phòng phải trả chỉ được ghi nhận khi thỏa mãn các điều kiện sau:

- Công ty có nghĩa vụ nợ hiện tại (nghĩa vụ pháp lý hoặc nghĩa vụ liên đới) do kết quả từ một sự kiện đã xảy ra;
- Sự giảm sút về những lợi ích kinh tế có thể xảy ra dẫn đến việc yêu cầu phải thanh toán nghĩa vụ nợ;
- Đưa ra được một ước tính đáng tin cậy về giá trị của nghĩa vụ nợ đó.

Trợ cấp thôi việc cho nhân viên được trích trước vào cuối mỗi kỳ báo cáo cho toàn bộ người lao động đã làm việc tại Công ty từ đủ 12 tháng trở lên. Thời gian làm việc để tính trợ cấp thôi việc là tổng thời gian người lao động đã làm việc thực tế cho người sử dụng lao động trừ đi thời gian người lao động đã tham gia bảo hiểm thất nghiệp theo quy định của pháp luật và thời gian làm việc đã được người sử dụng lao động chi trả trợ cấp thôi việc. Mức trích cho mỗi năm làm việc bằng một nửa mức lương bình quân tháng theo Luật Lao động, Luật Bảo hiểm xã hội và các văn bản hướng dẫn có liên quan. Tăng hay giảm của khoản dự phòng này sẽ được ghi nhận vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng.

#### **Doanh thu chưa thực hiện**

Doanh thu chưa thực hiện chủ yếu là số tiền của khách hàng đã trả trước về phiếu mua hàng.

Doanh thu chưa thực hiện được kết chuyển vào doanh thu bán hàng tương ứng giá trị hàng hoá khách hàng mua bằng phiếu mua hàng trong kỳ

#### **Ngoại tệ**

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc kỳ kế toán được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày này. Chênh lệch tỷ giá phát sinh được hạch toán vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

#### **Vốn chủ sở hữu**

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Thặng dư vốn cổ phần phản ánh chênh lệch giữa mệnh giá, chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành cổ phiếu và giá phát hành cổ phiếu (kể cả các trường hợp tái phát hành cổ phiếu quỹ) và có thể là thặng dư dương (nếu giá phát hành cao hơn mệnh giá và chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành cổ phiếu) hoặc thặng dư âm (nếu giá phát hành thấp hơn mệnh giá và chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành cổ phiếu).

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh kết quả kinh doanh (lãi, lỗ) sau thuế thu nhập doanh nghiệp và tình hình phân chia lợi nhuận hoặc xử lý lỗ của Công ty. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể được chia cho các nhà đầu tư sau khi được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt và sau khi đã trích lập các quỹ theo Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

#### **Doanh thu**

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;

- Tổng Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Tổng Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

#### **Doanh thu cung cấp dịch vụ**

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành tại ngày kết thúc kỳ kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

#### **Doanh thu hoạt động tài chính**

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời các điều kiện sau :

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;

#### **Các khoản giảm trừ doanh thu**

Các khoản giảm trừ doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ phát sinh trong năm là: Hàng bán bị trả lại.

#### **Giá vốn hàng bán**

Giá vốn hàng bán trong năm được ghi nhận phù hợp với doanh thu phát sinh trong năm và đảm bảo tuân thủ nguyên tắc thận trọng. Các trường hợp hao hụt vật tư hàng hóa vượt định mức, chi phí vượt định mức bình thường, hàng tồn kho bị mất mát sau khi đã trừ đi phần trách nhiệm của tập thể, cá nhân có liên quan,... được ghi nhận đầy đủ, kịp thời vào giá vốn hàng bán trong năm.

#### **Chi phí tài chính**

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác
- Lỗ tỷ giá hối đoái

#### **Thuế thu nhập doanh nghiệp**

Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế trong kỳ và thuế suất thuế TNDN trong kỳ kế toán hiện hành.

Công ty áp dụng mức thuế suất thuế TNDN là 20% đối với các hoạt động sản xuất kinh doanh có thu nhập chịu thuế TNDN.

Việc xác định thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp của Tổng Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

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

Đơn vị tính : VND

### 1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền mặt	3,287,164,658	3,291,222,543
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	351,422,970,021	215,332,028,897
- Tương đương tiền	230,128,592,406	157,631,212,739
<b>Cộng</b>	<b>584,838,727,085</b>	<b>376,254,464,179</b>

### 2. Các khoản đầu tư tài chính

#### a) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
<b>a1) Ngắn hạn</b>	<b>4,225,220,607</b>	<b>4,225,220,607</b>	<b>275,225,220,607</b>	<b>275,225,220,607</b>
- Tiền gửi có kỳ hạn	4,225,220,607	4,225,220,607	275,225,220,607	275,225,220,607

#### a2) Dài hạn

#### b) Đầu tư vào công ty liên kết

	Cuối kỳ	Đầu năm
Giá gốc các khoản đầu tư vào công ty liên kết	165,385,622,731	165,385,622,731
Lợi ích công ty mẹ trong lợi nhuận của cty liên kết phát sinh sau ngày đầu tư	236,723,099,088	241,184,505,056
	<b>402,108,721,819</b>	<b>406,570,127,787</b>

#### c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị ghi sổ	Dự phòng	Giá trị ghi sổ	Dự phòng
Cty CP dệt may Liên Phương	6,000,000,000		6,000,000,000	
Ngân Hàng CPTM Đông Á	15,061,750,000	(8,361,553,200)	15,061,750,000	(8,361,553,200)
Ngân hàng Ngoại thương VN	22,146,820,000		22,146,820,000	
Công ty CP chỉ may Phong Việt	1,000,000,000		1,000,000,000	
Công ty CP ĐTPT VINATEX	5,000,000,000		5,000,000,000	
	<b>49,208,570,000</b>	<b>(8,361,553,200)</b>	<b>49,208,570,000</b>	<b>(8,361,553,200)</b>

### 3. Phải thu khách hàng ngắn hạn

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Uniqlo Co. Ltd	420,311,015,629	582,960,979,093
- Phải thu khách hàng là các bên liên quan	358,830,377,237	501,090,220,110
- Các khoản phải thu khách hàng khác	295,029,624,970	374,801,148,468

### 4. Phải thu khác

Cuối kỳ Đầu năm

	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
<b>a) Ngắn hạn</b>	<b>19,278,926,949</b>		<b>11,218,006,870</b>	
- Phải thu lãi tiền gửi	-		5,079,432,217	
- Phải thu người lao động	946,614,859		208,516,682	
- Các bên liên quan	12,585,326,050		1,858,202,741	
- Phải thu khác.	5,746,986,040		4,071,855,230	
<b>b) Dài hạn</b>	<b>50,884,245,147</b>		<b>50,858,983,827</b>	
<b>Ký cược, ký quỹ</b>				
- Các bên liên quan	37,679,232,000		37,679,232,000	
- Các bên khác	13,205,013,147		13,179,751,827	
<b>5. Nợ xấu</b>				
		Cuối kỳ		Đầu năm
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
Tổng giá trị các khoản phải thu quá hạn thanh toán, khó có khả năng thu hồi	<b>538,565,108</b>		<b>538,565,108</b>	
- Công ty TNHH thương mại đầu tư Việt Hưng	335,444,814		335,444,814	
- Đại lý 11 Huỳnh Thúc Kháng, Hà Nội	203,120,294		203,120,294	
<b>6. Hàng tồn kho:</b>				
		Cuối kỳ		Đầu năm
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Nguyên liệu, vật liệu;	191,681,050,527		198,130,504,871	
- Công cụ, dụng cụ;	514,434,639		379,879,503	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	940,320,417,212		960,751,451,969	
- Thành phẩm;	587,626,786,194	(2,505,145,797)	458,991,659,766	(2,505,145,797)
- Hàng hóa;	91,624,341,693	(176,259,060)	83,067,370,138	(176,259,060)
- Hàng gửi bán;	4,550,940,562	(34,981,195)	4,308,591,317	(34,981,195)
<b>Cộng</b>	<b>1,816,317,970,827</b>	<b>(2,716,386,052)</b>	<b>1,705,629,457,564</b>	<b>(2,716,386,052)</b>
	-	-	-	-
<b>7. Xây dựng cơ bản dở dang</b>				
		Cuối kỳ		Đầu năm
- Sửa chữa.		277,085,094	277,085,094	
<b>Cộng</b>		<b>277,085,094</b>	<b>277,085,094</b>	
		-	-	-
<b>8. Chi phí trả trước</b>				
		Cuối kỳ		Đầu năm
<b>a) Ngắn hạn</b>				
- Chi phí thuê mặt bằng		564,546,860	292,780,000	
- Các khoản khác		1,668,273,847	902,129,791	
<b>Cộng</b>		<b>2,232,820,707</b>	<b>1,194,909,791</b>	
<b>b) Dài hạn</b>				
- Chi phí thuê đất		31,016,268,872	31,235,348,327	
- Chi phí thuê mặt bằng		1,099,992,000	1,649,988,000	
- Các khoản khác		9,760,388,310	11,099,343,708	
<b>Cộng</b>		<b>41,876,649,182</b>	<b>43,984,680,035</b>	

**9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình**

Chỉ tiêu	Nhà xưởng, VKT	MMTB	Phương tiện vận tải	Thiết bị quản lý	Cộng
<b>Nguyên giá</b>					
Số dư đầu năm	1,013,233,847,143	954,271,893,427	59,856,985,419	43,766,650,488	2,071,129,376,477
Số tăng trong kỳ	699,293,935	5,694,762,400	-	45,000,000	6,439,056,335
- Mua sắm mới	699,293,935	5,694,762,400	-	45,000,000	6,439,056,335
- Khác	-	-	-	-	-
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	1,013,933,141,078	959,966,655,827	59,856,985,419	43,811,650,488	2,077,568,432,812
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số dư đầu năm	374,142,086,690	864,606,159,947	52,597,159,125	36,458,582,851	1,327,803,988,613
Số tăng trong kỳ	15,506,098,727	14,052,913,856	533,141,352	1,016,960,239	31,109,114,174
- Khấu hao trong năm	15,506,098,727	14,052,913,856	533,141,352	1,016,960,239	31,109,114,174
- Khác	-	-	-	-	-
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	389,648,185,417	878,659,073,803	53,130,300,477	37,475,543,090	1,358,913,102,787
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b>					
- Tại ngày đầu năm	639,091,760,453	89,665,733,480	7,259,826,294	7,308,067,637	743,325,387,864
- Tại ngày cuối kỳ	624,284,955,661	81,307,582,024	6,726,684,942	6,336,107,398	718,655,330,025

**10 - Tăng, giảm tài sản cố định vô hình**

Chi tiêu	Phần mềm vi tính	Quyền sử dụng đất	Tổng cộng
<b>Nguyên giá</b>			
Số dư đầu năm	12,388,301,497	2,231,323,481	14,619,624,978
Số tăng trong kỳ	-	-	-
- Mua mới	-	-	-
Số giảm trong kỳ	-	-	-
Số dư cuối kỳ	12,388,301,497	2,231,323,481	14,619,624,978
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>			
Số dư đầu năm	11,859,906,040	2,174,136,167	14,034,042,207
Số tăng trong kỳ	170,519,725	20,930,780	191,450,505
- Khấu hao trong năm	170,519,725	20,930,780	191,450,505
Số giảm trong kỳ	-	-	-
Số dư cuối kỳ	12,030,425,765	2,195,066,947	14,225,492,712
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>			
- Tại ngày đầu năm	528,395,457	57,187,314	585,582,771
- Tại ngày cuối kỳ	357,875,732	36,256,534	394,132,266

**11. Vay và nợ thuê tài chính**

	Cuối kỳ		Trong kỳ		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>	<b>94,975,579,444</b>	<b>94,975,579,444</b>	<b>86,093,188,276</b>	<b>4,488,771,760</b>	<b>13,371,162,928</b>	<b>13,371,162,928</b>
- Vay ngắn hạn ngân hàng thương mại	89,068,079,444	89,068,079,444	86,093,188,276	4,463,771,760	7,438,662,928	7,438,662,928
- Vay dài hạn đến hạn trả trong vòng 12 tháng	5,907,500,000	5,907,500,000	-	25,000,000	5,932,500,000	5,932,500,000
<b>b) Vay dài hạn</b>	<b>17,722,500,000</b>	<b>17,722,500,000</b>	<b>-</b>	<b>75,000,000</b>	<b>17,797,500,000</b>	<b>17,797,500,000</b>
- Bositeng International Fashion Limited	17,722,500,000	17,722,500,000	-	75,000,000	17,797,500,000	17,797,500,000
<b>Cộng</b>	<b>112,698,079,444</b>	<b>112,698,079,444</b>	<b>86,093,188,276</b>	<b>4,563,771,760</b>	<b>31,168,662,928</b>	<b>31,168,662,928</b>

## 12. Thuế và các khoản phải nộp, phải thu Nhà Nước

a) Phải nộp	Cuối kỳ	Đầu năm
Thuế GTGT	3,512,928,789	2,545,534,143
Thuế Thu nhập doanh nghiệp	5,022,085,755	14,782,575,365
Thuế thu nhập cá nhân	868,612,355	1,634,293,637
Thuế khác	712,900,498	1,127,595,925
<b>Cộng</b>	<b>10,116,527,397</b>	<b>20,089,999,070</b>

## b) Phải thu

Thuế GTGT		38,487,357
Thuế nhập khẩu	48,955,266,799	58,597,460,374
Thuế Thu nhập doanh nghiệp	289,039,678	302,036,048
Thuế thu nhập cá nhân	220,822,500	271,371,929
Thuế khác	96,654,565	588,444,565
<b>Cộng</b>	<b>49,561,783,542</b>	<b>59,797,800,273</b>

## 13. Phải trả người bán ngắn hạn

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
- Các bên liên quan	1,370,530,618,562	1,370,530,618,562	1,487,664,370,927	1,487,664,370,927
- Các đối tượng khác	811,891,868,976	811,891,868,976	993,115,834,498	993,115,834,498
<b>Cộng</b>	<b>2,182,422,487,538</b>	<b>2,182,422,487,538</b>	<b>2,480,780,205,425</b>	<b>2,480,780,205,425</b>

Cuối kỳ

Đầu năm

## 14. Chi phí phải trả

- Chi phí gia công	7,339,408,542	8,273,953,338
- Chi phí khác	30,341,488,147	30,521,022,771
<b>Cộng</b>	<b>37,680,896,689</b>	<b>38,794,976,109</b>

## 15. Phải trả khác

a) Ngắn hạn	74,841,543,651	82,390,085,000
- BHXH, BHYT, BHTN	5,301,068,579	1,433,199,274
- Các bên liên quan	1,809,931,224	10,419,217,875
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	67,730,543,848	70,537,667,851
	-	-
b) Dài hạn	2,811,560,000	2,659,500,000
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	1,252,060,000	1,100,000,000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	1,559,500,000	1,559,500,000

## 16. Dự phòng phải trả dài hạn

Dự phòng phải trả trợ cấp thôi việc	22,876,780,250	22,876,780,250
-------------------------------------	----------------	----------------

**17 - Vốn chủ sở hữu**

**a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

Nội dung	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác chủ sở hữu	LNST chưa phân phối	Quỹ ĐTPT	Cộng	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	Tổng cộng
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>441,000,000,000</b>	<b>24,469,859,758</b>	<b>1,693,895,152</b>	<b>645,340,283,081</b>	<b>737,736,307,600</b>	<b>1,850,240,345,591</b>	<b>109,947,284,121</b>	<b>1,960,187,629,712</b>
- Lãi, lỗ trong kỳ				19,077,274,618	-	19,077,274,618	403,486,234	19,480,760,852
- Trích quỹ năm nay				(4,413,482,762)		(4,413,482,762)	(81,473,916)	(4,494,956,678)
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>441,000,000,000</b>	<b>24,469,859,758</b>	<b>1,693,895,152</b>	<b>660,004,074,937</b>	<b>737,736,307,600</b>	<b>1,864,904,137,447</b>	<b>110,269,296,439</b>	<b>1,975,173,433,886</b>

**b. Cổ phiếu**

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	44,100,000	44,100,000
+ Cổ phiếu phổ thông	44,100,000	44,100,000
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	44,100,000	44,100,000
+ Cổ phiếu phổ thông		

\* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : 10.000 đ/ cổ phần



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

	Quý 1/2023	Quý 1/2022	
<b>1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>1,855,049,905,026</b>	<b>1,519,948,365,924</b>	-
- Doanh thu thành phẩm	1,806,299,869,617	1,494,014,399,998	
- Doanh thu hàng hoá, dịch vụ	48,750,035,409	25,933,965,926	
<b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>296,638,906</b>	<b>938,748,900</b>	-
Trong đó:			
- Hàng bán bị trả lại;	296,638,906	938,748,900	
<b>3. Doanh thu hoạt động tài chính</b>			
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	2,830,802,351	2,289,637,820	
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;	-	606,522,000	
- Lãi chênh lệch tỷ giá;	11,364,977,568	9,518,773,331	
<b>Cộng</b>	<b>14,195,779,919</b>	<b>12,414,933,151</b>	
<b>4. Chi phí tài chính</b>			
- Lãi tiền vay;	571,149,812		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;	3,334,393,036	8,556,496,175	
<b>Cộng</b>	<b>3,905,542,848</b>	<b>8,556,496,175</b>	
<b>5. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>			
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	5,690,315,363	5,159,848,932	

Người lập biểu

Nguyễn Bích Thủy

Kế toán trưởng

Nguyễn Trâm Anh

Lập, ngày 28 tháng 04 năm 2023



Trần Minh Công