

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

-----o0o-----

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

QUÝ 1 NĂM 2024

Gồm các biểu:

- Bảng tổng kết tài sản
- Kết quả hoạt động kinh doanh
- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ
- Thuyết minh báo cáo tài chính

HÀ NỘI, THÁNG 04 NĂM 2024

TỔNG CÔNG TY MAY 10 - CÔNG TY CỔ PHẦN

Địa chỉ: 765A Nguyễn Văn Linh, Sài Đồng, Long Biên. Hà Nội

Mẫu số B01a-DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - BÁO CÁO HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2024

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
TÀI SẢN				
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		1,720,307,435,187	1,781,338,762,540
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	218,075,650,179	152,062,411,416
1. Tiền	111		215,873,302,234	101,187,490,510
2. Các khoản tương đương tiền	112		2,202,347,945	50,874,920,906
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		282,000,000,000	302,163,000,000
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		282,000,000,000	302,163,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		563,155,155,446	530,464,134,762
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.2a	518,500,547,851	505,378,641,038
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		24,282,385,389	5,625,389,013
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.3a	20,372,222,206	19,460,104,711
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
IV. Hàng tồn kho	140	V.4	613,344,028,494	746,547,872,094
1. Hàng tồn kho	141		620,547,184,215	753,751,027,815
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(7,203,155,721)	(7,203,155,721)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		43,732,601,068	50,101,344,268
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.8a	4,872,448,670	5,788,484,665
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152	V.9a	38,746,551,144	41,817,760,541
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		113,601,254	2,495,099,062
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		483,377,597,676	508,347,256,987
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		8,825,703,875	15,394,680,697
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.3b	8,825,703,875	15,394,680,697
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		434,441,511,432	450,384,759,806
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.6	432,664,449,797	448,167,855,298

5/10/2024
 ÔNG M C C
 (NG)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
- Nguyên giá	222		1,717,661,832,608	1,712,803,962,267
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(1,284,997,382,811)	(1,264,636,106,969)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.7	1,777,061,635	2,216,904,508
- Nguyên giá	228		15,941,763,483	15,941,763,483
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(14,164,701,848)	(13,724,858,975)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		2,957,762,555	1,368,470,076
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.5	2,957,762,555	1,368,470,076
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		37,152,619,814	41,199,346,408
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.8b	37,152,619,814	41,199,346,408
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			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		2,203,685,032,863	2,289,686,019,527

NGUỒN VỐN

C. NỢ PHẢI TRẢ	300		1,671,331,084,764	1,755,212,538,493
I. Nợ ngắn hạn	310		1,509,358,337,063	1,599,371,245,032
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.11a	467,694,315,102	569,466,284,949
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		14,916,352,133	13,684,079,894
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.12a	16,458,328,534	9,646,189,280
4. Phải trả người lao động	314		273,864,630,110	349,832,833,214
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.13a	564,573,124	101,571,690
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		15,277,776	15,277,776
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.14a	33,097,526,064	19,925,689,437
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.10a	633,219,997,371	566,937,830,343
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		69,527,336,849	69,761,488,449
II. Nợ dài hạn	330		161,972,747,701	155,841,293,461
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		9,284,980,506	9,284,980,506
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.14b	12,305,604,850	12,315,104,850
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.10b	135,385,930,824	129,021,179,560
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học, công nghệ	343		4,996,231,521	5,220,028,545
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		532,353,948,099	534,473,481,034
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.15	532,353,948,099	534,473,481,034
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		317,510,000,000	317,510,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		5,382,400,000	5,382,400,000
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(2,440,000)	(2,440,000)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		105,097,319,147	105,097,319,147
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		103,664,309,422	105,783,842,357
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		74,033,086,357	2,569,755,081
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		29,631,223,065	103,214,087,276
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông thiểu số	429		702,359,530	702,359,530
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		2,203,685,032,863	2,289,686,019,527

Người lập biểu

Nguyễn Thị Thu Hà

Kế toán trưởng

Trần Thanh Bình

Tổng giám đốc



Thân Đức Việt

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH - BÁO CÁO HỢP NHẤT

Quý 1 năm 2024

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 1		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
3	1	2	4	6	5	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	1,099,788,802,289	881,211,515,266	1,099,788,802,289	881,211,515,266
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.2	106,974,348	35,357,975	106,974,348	35,357,975
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		1,099,681,827,941	881,176,157,291	1,099,681,827,941	881,176,157,291
4. Giá vốn hàng bán	11		981,346,962,327	772,852,078,781	981,346,962,327	772,852,078,781
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		118,334,865,614	108,324,078,510	118,334,865,614	108,324,078,510
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.4	28,072,308,634	25,351,375,521	28,072,308,634	25,351,375,521
7. Chi phí tài chính	22	VI.5	13,985,206,951	25,282,827,754	13,985,206,951	25,282,827,754
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		7,615,616,456	7,924,691,798	7,615,616,456	7,924,691,798
8. Chi phí bán hàng	25		41,736,487,395	34,802,133,888	41,736,487,395	34,802,133,888
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		53,398,968,546	45,498,154,108	53,398,968,546	45,498,154,108
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30		37,286,511,356	28,092,338,281	37,286,511,356	28,092,338,281
11. Thu nhập khác	31	VI.6	117,515,303	390,384,439	117,515,303	390,384,439
12. Chi phí khác	32	VI.7	1,376,007,440	535,047,037	1,376,007,440	535,047,037
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(1,258,492,137)	(144,662,598)	(1,258,492,137)	(144,662,598)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		36,028,019,219	27,947,675,683	36,028,019,219	27,947,675,683
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.10	6,396,796,154	4,689,937,383	6,396,796,154	4,689,937,383
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		29,631,223,065	23,257,738,300	29,631,223,065	23,257,738,300
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Người lập biểu

Nguyễn Thị Thu Hà

Kế toán trưởng

Trần Thanh Bình

Lập ngày 22 tháng 04 năm 2024



Tổng giám đốc

Thân Đức Việt

Đơn vị báo cáo: **TỔNG CÔNG TY MAY 10 - CTCP**

Địa chỉ: **Sài đồng - Long Biên - Hà Nội**

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

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

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Là công ty cổ phần 32,21% vốn Tập đoàn Dệt May Việt Nam, 67,79% vốn của các cổ đông khác
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:
 1. Công ty TNHH TMDV và Thời trang May 10
 - + Địa chỉ: Sài Đồng - Long Biên - Hà Nội
 - + Tỷ lệ vốn góp: 100%

- Danh sách các đơn vị hạch toán phụ thuộc:
 1. CN TCT May 10 - CTCP Xí nghiệp may Hà Quảng
Địa chỉ: Thị xã Đồng Hới - Quảng Bình
 2. CN TCT May 10 - CTCP Xí nghiệp may Bim Sơn
Địa chỉ: Ngọc Trạo - Bim Sơn - Thanh Hóa
 3. CN TCT May 10 - CTCP Siêu thị M10mart
Địa chỉ: Sài Đồng - Long Biên - Hà Nội
 4. CN TCT May 10 - CTCP Khách sạn Dragon
Địa chỉ: Sài Đồng - Long Biên - Hà Nội
 5. Trường cao đẳng nghề Long Biên
Địa chỉ: Sài Đồng - Long Biên - Hà Nội

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

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

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

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



IV. Các chính sách kế toán áp dụng:

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam: Việc áp dụng tỷ giá tuân thủ theo đúng hướng dẫn của Chế độ kế toán doanh nghiệp.

2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán: Áp dụng theo tỷ giá giao dịch mua vào của Ngân hàng VCB tại thời điểm kết thúc niên độ kế toán

3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:

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

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

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

7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

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

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

8.1. Tài sản cố định hữu hình:

a. Nguyên giá:

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

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

b. Khấu hao:

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

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

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

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

013
CÔNG
TY
NG
JPT
BIÊN

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:

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

	Đơn vị tính: VND	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1. Tiền		
- Tiền mặt	4,403,443,603	1,936,966,942
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	211,469,858,631	99,250,523,568
- Các khoản tương đương tiền	2,202,347,945	50,874,920,906
Tổng cộng	218,075,650,179	152,062,411,416
2. Phải thu của khách hàng	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	518,500,547,851	505,378,641,038
- LEVER SHIRT LTD	42,731,728,578	110,155,244,853

- LIFUNG	232,467,978,230	51,582,325,380
- Các khoản phải thu khách hàng (<10%/Tổng nợ phải thu)	243,300,841,043	343,641,070,805
Tổng cộng	518,500,547,851	505,378,641,038

3. Phải thu khác

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn	20,372,222,206	-	19,460,104,711	-
- Phải thu của công ty Thiệu đô từ tiền KH ứng trước	3,611,461,914		5,253,534,739	
- Phải thu của công ty TNHH H.N.P từ tiền KH ứng trước	4,178,384,509		3,538,002,432	
Kinh phí đền bù giải phóng mặt bằng trừ dần vào tiền thuê đất	2,093,263,729		2,093,263,729	
- Tạm ứng cho nhân viên	-		45,029,998	
- Phải thu khác.	10,489,112,054		8,530,273,813	
b) Dài hạn	8,825,703,875	-	15,394,680,697	-
- Ký cược, ký quỹ;				
- Phải thu của công ty HNP từ tiền KH ứng trước dài hạn	8,418,414,368		8,418,414,368	
- Phải thu khác.	407,289,507		6,976,266,329	
Cộng	29,197,926,081	-	34,854,785,408	-

4. Hàng tồn kho:

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường;	-		54,967,180,438	
- Nguyên liệu, vật liệu;	272,726,609,842		284,512,947,656	
- Công cụ, dụng cụ;	300,513,875		757,589,018	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	64,534,947,739		90,020,477,084	
- Thành phẩm;	186,709,364,153	(7,203,155,721)	237,943,204,469	(7,203,155,721)
- Hàng hóa;	16,096,729,565		18,822,431,795	
- Hàng gửi bán;	80,179,019,041		66,727,197,355	
Tổng cộng	620,547,184,215	(7,203,155,721)	753,751,027,815	(7,203,155,721)

5. Tài sản dở dang dài hạn

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

6. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:



Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, tuyên dẫn	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá					-
Số dư đầu năm	521,297,836,893	940,537,103,825	59,984,547,406	190,984,474,143	1,712,803,962,267
- Mua trong năm	1,921,244,841	2,596,242,000			4,517,486,841
- Đầu tư XD CB hoàn thành	139,542,592			200,840,908	340,383,500
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
Số dư cuối năm	523,358,624,326	943,133,345,825	59,984,547,406	191,185,315,051	1,717,661,832,608
Giá trị hao mòn lũy kế					-
Số dư đầu năm	273,519,918,870	818,819,733,702	43,706,347,336	128,590,107,061	1,264,636,106,969
- Khấu hao trong năm	5,538,111,170	9,626,787,603	1,047,890,832	4,148,486,237	20,361,275,842
- Thanh lý, nhượng bán					-
Số dư cuối năm	279,058,030,040	828,446,521,305	44,754,238,168	132,738,593,298	1,284,997,382,811
Giá trị còn lại					-
- Tại ngày đầu năm	247,777,918,023	121,717,370,123	16,278,200,070	62,394,367,082	448,167,855,298
- Tại ngày cuối năm	244,300,594,286	114,686,824,520	15,230,309,238	58,446,721,753	432,664,449,797

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

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

8. Chi phí trả trước

a) Ngắn hạn

- Các khoản khác

Số cuối kỳ

4,872,448,670

4,872,448,670

Số đầu năm

5,788,484,665

5,788,484,665

b) Dài hạn

- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;

- Các khoản khác

37,152,619,814

10,272,653,044

26,879,966,771

41,199,346,408

13,396,584,815

27,802,761,593

Cộng

42,025,068,484

46,987,831,073

9. Tài sản khác

a) Ngắn hạn

- Thuế GTGT được khấu trừ

- Tiền thuế nộp thừa

Số cuối kỳ

38,860,152,398

38,746,551,144

113,601,254

Số đầu năm

44,312,859,603

41,817,760,541

2,495,099,062

K.Đ. T. QILON

10. Vay và nợ thuê tài chính

	Cuối kỳ		Trong năm		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	633,219,997,371	633,219,997,371	344,051,421,486	277,769,254,458	566,937,830,343	566,937,830,343
- Vay ngắn hạn	583,327,886,876	583,327,886,876	344,051,421,486	265,044,516,075	504,320,981,465	504,320,981,465
- Vay dài hạn đến hạn trả	49,892,110,495	49,892,110,495	-	12,724,738,383	62,616,848,878	62,616,848,878
b) Vay dài hạn	Thời hạn vay		Số cuối kỳ		Số đầu năm	
- Khoản vay ngân hàng VNĐ	7 năm		182,044,041,319		189,168,028,438	
- Khoản vay ngân hàng USD	4 năm		-		-	
- Khoản vay cá nhân	5 năm		3,234,000,000		2,470,000,000	
- Khoản đến hạn phải trả trong vòng 12 tháng			(49,892,110,495)		(62,616,848,878)	
Cộng			135,385,930,824		129,021,179,560	

11. Phải trả người bán

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	467,694,315,102	467,694,315,102	569,466,284,949	569,466,284,949
- CÔNG TY TOPSUN GARMENT LIMITED	197,181,470,187	197,181,470,187	211,518,697,368	211,518,697,368
- Phải trả cho các đối tượng (<10%/Tổng công nợ phải trả)	270,512,844,915	270,512,844,915	270,512,844,915	270,512,844,915

12. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	Đầu năm	Số phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	Cuối kỳ
a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế)				
- Thuế GTGT	1,213,485,520	7,468,302,910	7,104,484,669	1,577,303,761
- Thuế thu nhập nộp thay nhà thầu	430,342,047	37,858,443	251,964,368	216,236,122
- Thuế thu nhập cá nhân	122,658,738	343,741,233	240,927,956	225,472,015
- Thuế xuất nhập khẩu	26,681,270	2,655,919,418	2,482,830,241	199,770,447
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	7,461,589,364	6,396,796,154	3,474,115,271	10,384,270,247
- Tiền thuê đất	(2,495,099,062)	6,350,375,004		3,855,275,942
- Thuế thu nhập cá nhân không thường xuyên	391,432,341	1,105,118,110	1,610,151,705	(113,601,254)
- Thuế tài nguyên		752,000	752,000	-
- Thuế môn bài		49,000,000	49,000,000	-
- Các loại thuế khác		3,385,267	3,385,267	-
Cộng	7,151,090,218	24,411,248,539	15,217,611,477	16,344,727,280
b) Phải thu (chi tiết theo từng loại thuế)				(113,601,254)
- Thuế thu nhập cá nhân không thường xuyên				(113,601,254)
- Tiền thuê đất	(2,495,099,062)			
Cộng	(2,495,099,062)	-	-	(113,601,254)
c) Thuế phải nộp	9,646,189,280	24,411,248,539	15,217,611,477	16,458,328,534

13. Chi phí phải trả

	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn	564,573,124	101,571,690

- Các khoản trích trước khác; 564,573,124 101,571,690

14. Phải trả khác

a) Ngắn hạn

- Kinh phí công đoàn; 4,272,612,548 2,893,627,492
 - Bảo hiểm xã hội, BHYT, BHTN - -
 - Cổ tức phải trả 544,546,333 508,385,533
 - Các khoản phải trả, phải nộp khác. 28,280,367,183 16,523,676,412

b) Dài hạn

- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn 2,305,604,850 2,315,104,850
 - Quỹ khen thưởng phúc lợi 10,000,000,000 10,000,000,000
 - Các khoản phải trả, phải nộp khác. - -

15. Vốn chủ sở hữu

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

	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu					Tổng
	Vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ + Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	
Số dư tại ngày 01/01/2023	302,400,000,000	(2,440,000,000)	56,037,285,643	131,059,414,486	702,359,530	490,196,619,659
Lợi nhuận thuần trong kỳ				103,214,087,276		103,214,087,276
Phát hành cổ phiếu Esop	15,110,000,000	5,382,400,000				20,492,400,000
Phân bổ vào các quỹ			49,536,000,000	(49,536,000,000)		-
Trích quỹ KTPL				(24,998,065,101)		(24,998,065,101)
Tặng/Giảm khác			(475,966,496)	475,966,496		
Cổ tức				(54,431,560,800)		(54,431,560,800)
Số dư tại ngày 31/12/2023	317,510,000,000	5,379,960,000	105,097,319,147	105,783,842,357	702,359,530	534,473,481,034

Số dư tại ngày 01/01/2024	317,510,000,000	5,379,960,000	105,097,319,147	105,783,842,357	702,359,530	534,473,481,034
Lợi nhuận thuần trong kỳ				29,631,223,065		29,631,223,065
Tặng khác						-
Phân bổ vào các quỹ						-
Trích quỹ KTPL						-
Cổ tức						-
Giảm khác				(31,750,756,000)		(31,750,756,000)
Số dư tại ngày 31/03/2024	317,510,000,000	5,379,960,000	105,097,319,147	103,664,309,422	702,359,530	532,353,948,099

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

- Vốn góp của Tập đoàn Dệt may Việt Nam 102,273,980,000 102,273,980,000
 - Vốn góp của các đối tượng khác 215,236,020,000 200,126,020,000
Cộng 317,510,000,000 302,400,000,000

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

Đơn vị tính: đồng

Quý 1.2024 Quý 1.2023 Lũy kế 2024 Lũy kế 2023

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

001
CỘ
YAY
NG
CỘ PH
BIÊN

a) Doanh thu				
- Doanh thu bán hàng;	1,026,643,712,284	800,117,946,269	1,026,643,712,284	800,117,946,269
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;	9,189,727,716	8,685,282,099	9,189,727,716	8,685,282,099
- Doanh thu gia công	63,955,362,289	72,408,286,898	63,955,362,289	72,408,286,898
Cộng	1,099,788,802,289	881,211,515,266	1,099,788,802,289	881,211,515,266
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	106,974,348	35,357,975	106,974,348	35,357,975
Trong đó:				
- Hàng bán bị trả lại.	106,974,348	35,357,975	106,974,348	35,357,975
Doanh thu thuần	1,099,681,827,941	881,176,157,291	1,099,681,827,941	881,176,157,291
3. Giá vốn hàng bán	981,346,962,327	772,852,078,781	981,346,962,327	772,852,078,781
4. Doanh thu hoạt động tài chính				
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1,305,596,812	306,992,170	1,305,596,812	306,992,170
- Lãi chênh lệch tỷ giá;	26,398,214,799	25,044,383,351	26,398,214,799	25,044,383,351
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.	368,497,023	-	368,497,023	-
Cộng	28,072,308,634	25,351,375,521	28,072,308,634	25,351,375,521
5. Chi phí tài chính				
- Lãi tiền vay;	7,615,616,456	7,924,691,798	7,615,616,456	7,924,691,798
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;	6,238,568,612	16,422,273,530	6,238,568,612	16,422,273,530
- Chi phí tài chính khác;	131,021,883	935,862,426	131,021,883	935,862,426
Cộng	13,985,206,951	25,282,827,754	13,985,206,951	25,282,827,754
6. Thu nhập khác				
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	-	57,264,545	-	57,264,545
- Các khoản khác.	117,515,303	333,119,894	117,515,303	333,119,894
Cộng	117,515,303	390,384,439	117,515,303	390,384,439
7. Chi phí khác				
- Các khoản bị phạt;	1,292,392,982	391,021,560	1,292,392,982	391,021,560
- Các khoản khác.	83,614,458	144,025,477	83,614,458	144,025,477
Cộng	1,376,007,440	535,047,037	1,376,007,440	535,047,037
8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp				
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp	53,398,968,546	45,498,154,108	53,398,968,546	45,498,154,108
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN;				
+ Chi phí nhân viên quản lý	32,730,390,485	26,089,484,922	32,730,390,485	26,089,484,922
+ Chi phí khấu hao TSCĐ	2,649,244,758	3,160,113,139	2,649,244,758	3,160,113,139
- Các khoản chi phí QLDN khác.	18,019,333,303	16,248,556,047	18,019,333,303	16,248,556,047
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong	41,736,487,395	34,802,133,888	41,736,487,395	34,802,133,888
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng;				

130
 NGT
 10
 TY
 AN
 TP.

+ Chi phí nhân viên bán hàng	11,753,924,251	10,068,580,310	11,753,924,251	10,068,580,310
+ Chi phí xuất khẩu	8,252,673,641	5,588,258,114	8,252,673,641	5,588,258,114
+ Chi phí vận chuyển	2,811,557,336	2,829,980,245	2,811,557,336	2,829,980,245
- Các khoản chi phí bán hàng khác.	18,918,332,167	16,315,315,219	18,918,332,167	16,315,315,219

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

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;	610,772,808,584	481,273,143,477	610,772,808,584	481,273,143,477
Trong đó: + Chi phí nguyên liệu	505,441,133,490	392,099,161,816	505,441,133,490	392,099,161,816
+ Chi phí phụ liệu	90,233,160,111	76,090,032,476	90,233,160,111	76,090,032,476
+ Chi phí nhiên liệu	4,398,182,294	3,781,796,131	4,398,182,294	3,781,796,131
+ Chi phí phụ tùng, công cụ	10,700,332,689	9,302,153,054	10,700,332,689	9,302,153,054
- Chi phí nhân công;	259,013,824,033	233,678,294,302	259,013,824,033	233,678,294,302
Trong đó: + Chi phí lương	228,856,027,408	203,674,275,079	228,856,027,408	203,674,275,079
+ Chi phí ăn ca	8,040,998,550	7,964,449,266	8,040,998,550	7,964,449,266
+ Kinh phí công đoàn	1,847,585,352	1,826,271,462	1,847,585,352	1,826,271,462
+ Chi phí BHXH, YT, TN	20,269,212,723	20,213,298,495	20,269,212,723	20,213,298,495
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;	20,577,321,691	25,653,691,223	20,577,321,691	25,653,691,223
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;	50,831,761,326	36,199,194,377	50,831,761,326	36,199,194,377
Trong đó: + Chi phí điện	8,393,936,654	7,389,799,948	8,393,936,654	7,389,799,948
+ Chi phí nước	565,720,301	430,940,336	565,720,301	430,940,336
+ Chi phí điện thoại	352,436,747	144,996,757	352,436,747	144,996,757
+ Chi phí thuê ngoài gia công	41,519,667,624	28,233,457,336	41,519,667,624	28,233,457,336

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

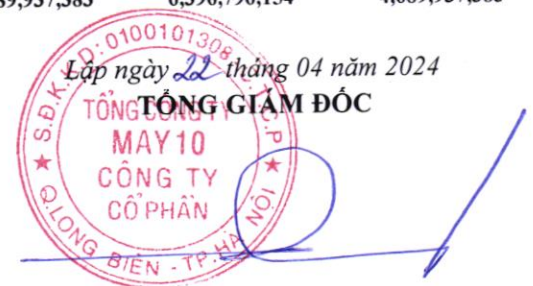
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	6,396,796,154	4,689,937,383	6,396,796,154	4,689,937,383
---	---------------	---------------	---------------	---------------

NGƯỜI LẬP BIỂU

Nguyễn Thị Thu Hà

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Trần Thanh Bình



Thân Đức Việt

