

TẬP ĐOÀN DỆT MAY VIỆT NAM
TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY NAM ĐỊNH



BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NĂM 2024
(Công ty mẹ)



TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY NAM ĐỊNH

Mẫu số B01-DN

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

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 31 tháng 3 năm 2024

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		384,346,830,296	418,672,558,625
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		20,787,738,536	2,791,705,965
1. Tiền	111		20,787,738,536	2,791,705,965
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		22,332,500,000	22,200,000,000
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		22,332,500,000	22,200,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		157,198,519,897	163,756,223,362
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		149,820,672,430	160,928,388,168
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		2,817,499,044	2,959,769,582
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		11,044,788,112	9,528,344,078
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(6,484,439,689)	(9,660,278,466)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		182,613,016,482	229,598,026,614
1. Hàng tồn kho	141		182,796,675,509	242,369,096,308
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(183,659,027)	(12,771,069,694)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1,415,055,381	326,602,684
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1,352,788,101	326,602,684
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		62,267,280	
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		587,311,167,953	602,820,513,819
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		1,240,901,069	1,514,527,334
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216		4,440,901,069	4,714,527,334
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		(3,200,000,000)	(3,200,000,000)
II. Tài sản cố định	220		490,337,906,471	504,376,929,135
1. Tài sản cố định hữu hình	221		471,606,020,843	483,159,141,959
- Nguyên giá	222		1,003,554,636,072	1,023,564,312,208
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(531,948,615,229)	(540,405,170,249)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		18,621,635,628	21,091,787,176
- Nguyên giá	225		25,254,871,724	30,680,191,724
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		(6,633,236,096)	(9,588,404,548)
3. Tài sản cố định vô hình	227		110,250,000	126,000,000
- Nguyên giá	228		660,000,000	660,000,000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(549,750,000)	(534,000,000)
III. Bất động sản đầu tư	230		4,425,286,884	4,548,915,042
- Nguyên giá	231		12,378,939,809	12,378,939,809
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(7,953,652,925)	(7,830,024,767)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		17,853,601,700	17,853,601,700
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		17,853,601,700	17,853,601,700
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		63,683,209,426	63,683,209,426
1. Đầu tư vào công ty con	251		17,518,479,633	17,518,479,633
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		41,816,174,793	41,816,174,793
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		1,348,555,000	1,348,555,000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		3,000,000,000	3,000,000,000
VI. Tài sản dài hạn khác	260		9,770,262,403	10,843,331,182
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		9,770,262,403	10,843,331,182
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		971,657,998,249	1,021,493,072,444
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		863,825,320,007	892,154,484,932
I. Nợ ngắn hạn	310		550,594,979,576	547,527,775,162
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		98,149,083,063	90,854,480,888
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		1,044,004,616	823,053,022
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		1,894,290,914	1,044,384,314
4. Phải trả người lao động	314		50,470,627	3,441,286,807
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		3,869,656,622	2,702,630,248
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		514,109,114	
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		11,280,983,631	7,358,900,067
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		433,792,380,989	441,303,039,816
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322			
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		313,230,340,431	344,626,709,770
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		831,923,822	831,923,822

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		312,398,416,609	343,794,785,948
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			
13. Quỹ phát triển khoa học, công nghệ	343			
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		107,832,678,242	129,338,587,512
I. Vốn chủ sở hữu	410		107,832,678,242	129,338,587,512
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		156,399,760,000	156,399,760,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		156,399,760,000	156,399,760,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
- Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417a			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		92,139,112,037	92,139,112,037
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		(140,706,193,795)	(119,200,284,525)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(119,200,284,525)	16,165,519,466
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(21,505,909,270)	(135,365,803,991)
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
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		971,657,998,249	1,021,493,072,444

Nam Định, ngày 26 tháng 4 năm 2024

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Kim Oanh

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Đinh Thị Thu Hằng

Tổng giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Vũ Ngọc Tuấn





TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN ĐỆT MAY NAM ĐỊNH

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH

Quý I năm 2024

Mẫu số B02-DN

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

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước	Lấy kế năm nay	Lấy kế năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		324,471,287,781	292,276,825,201	324,471,287,781	292,276,825,201
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		324,471,287,781	292,276,825,201	324,471,287,781	292,276,825,201
4. Giá vốn hàng bán	11		319,995,475,469	273,954,529,921	319,995,475,469	273,954,529,921
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		4,475,812,312	18,322,295,280	4,475,812,312	18,322,295,280
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		2,426,106,059	12,589,864,431	2,426,106,059	12,589,864,431
7. Chi phí tài chính	22		20,694,788,780	22,939,146,156	20,694,788,780	22,939,146,156
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		12,562,892,663	14,653,467,393	12,562,892,663	14,653,467,393
8. Chi phí bán hàng	25		2,600,582,639	2,759,108,492	2,600,582,639	2,759,108,492
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		6,329,528,440	6,119,937,029	6,329,528,440	6,119,937,029
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26))	30		(22,722,981,488)	(906,031,966)	(22,722,981,488)	(906,031,966)
11. Thu nhập khác	31		1,217,081,768	1,046,474,888	1,217,081,768	1,046,474,888
12. Chi phí khác	32		9,550	209,996	9,550	209,996
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		1,217,072,218	1,046,264,892	1,217,072,218	1,046,264,892
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		(21,505,909,270)	140,232,926	(21,505,909,270)	140,232,926
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51					
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		(21,505,909,270)	140,232,926	(21,505,909,270)	140,232,926
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Kim Oanh

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Đinh Thị Thu Hương

Nam Định, ngày 26 tháng 4 năm 2024

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)





BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Quý I năm 2024

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		(21,505,909,270)	140,232,926
2. Điều chỉnh cho các khoản			-	-
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		14,161,128,212	14,890,617,662
- Các khoản dự phòng	03		(15,763,249,444)	34,450,203,633
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục	04		-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(1,850,911,558)	(802,996,531)
- Chi phí lãi vay	06		12,562,892,663	14,653,467,393
- Các khoản điều chỉnh khác	07		-	-
3. Lợi nhuận kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		(12,396,049,397)	63,331,525,083
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		100,449,783,110	(72,435,191,283)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		59,572,420,799	69,509,654,552
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kê lãi vay phải trả, thuế	11		(69,227,327,056)	(47,542,629,619)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		46,883,362	522,922,031
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		(15,058,668,711)	(14,015,866,007)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		-	-
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	-
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		-	(604,300,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		63,387,042,107	(1,233,885,243)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(7,463,037,173)	(10,982,851,869)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn	22		1,155,108,796	1,027,272,720
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(132,500,000)	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		132,500,000	-
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		-	-
5. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		563,212,770	398,996,531
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(5,744,715,607)	(9,556,582,618)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
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	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33		233,488,374,916	271,771,766,937
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(272,027,250,253)	(260,315,997,113)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		(1,105,583,592)	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(1,835,000)	(3,670,700,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(39,646,293,929)	7,785,069,824
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		17,996,032,571	(3,005,398,037)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		2,791,705,965	5,797,104,002
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		20,787,738,536	2,791,705,965

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Kim Oanh

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Đinh Thị Thu Hương

Nam Định, ngày 14 tháng 4... năm 2024

Tổng giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)

Vũ Ngọc Tuấn

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY NAM ĐỊNH

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY MẸ QUÝ I NĂM 2024

MẪU SỐ B09 - DN

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- Hình thức sở hữu vốn Công ty Cổ phần
- Lĩnh vực kinh doanh Các sản phẩm ngành dệt may
- Ngành nghề kinh doanh Sản xuất, kinh doanh hàng sợi, dệt, may mặc và một số ngành nghề khác theo pháp luật
- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường.
- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính.
- Cấu trúc doanh nghiệp
 - Danh sách các công ty con đến 31/03/2024
 - Công ty CP May IV Dệt May Nam Định
 - Công ty CP Dệt Khăn Dệt May Nam Định
 - Công ty CP Dịch vụ Thương mại Dệt Nam Định
 - Công ty TNHH MTV Chăn Len DM Nam Định
 - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết;
 - Công ty CP May 1 Dệt Nam Định
 - Công ty CP Đầu tư Phát triển Đô thị Dệt May Nam Định
 - Công ty CP May V Dệt May Nam Định
 - Công ty CP Dệt - Dệt May Nam Định
 - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.
 - Nhà máy sợi Tô Hiệu
 - Nhà máy Nhuộm
 - Nhà máy Động Lực
 - Nhà Máy May 2
 - Xí nghiệp Dịch vụ Đời sống
 - Chi nhánh Hà Nội
 - Nhà máy Sợi Hòa Xá

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: Việt nam đồng

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- Chế độ kế toán áp dụng: Theo TT 200/2014/TT-BTC, chuẩn mực kế toán và quy định hiện hành
- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

IV. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

- Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam
- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán
- Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền;
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: VNĐ và quy đổi VNĐ
- Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
 - Chứng khoán kinh doanh;
 - Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
 - Các khoản cho vay;
 - Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
 - Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
 - Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.
- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Nguyên tắc giá gốc
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Phương pháp bình quân gia quyền
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Theo quy định của BTC
8. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư: Nguyên tắc giá gốc khấu hao theo PP đường thẳng
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.
12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả
13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính
14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:
15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.
16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện
18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi
19. 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.
20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
- Doanh thu bán hàng;
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ;
 - Doanh thu hoạt động tài chính;
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng.
 - Thu nhập khác
- 21 Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu
22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.
23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.
24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.
25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.
26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.
- V. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp DN không đáp ứng giả định hoạt động liên tục)**
1. Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn không?
 2. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu hồi, giá trị hợp lý, giá trị hiện tại, giá hiện hành...)
 3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:
 - Các khoản dự phòng
 - Chênh lệch đánh giá lại TS, chênh lệch tỷ giá còn đang phản ánh (nếu có)

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

1. Tiền		31/3/2024		Đầu năm	
- Tiền mặt		327,889,354		1,409,818,540	
- Tiền gửi ngân hàng		20,459,849,182		1,381,887,425	
Cộng		20,787,738,536		2,791,705,965	
2. Các khoản đầu tư tài chính					
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		31/3/2024		Đầu năm	
Ngắn hạn	Giá gốc	Giá trị ghi sổ		Giá gốc	Giá trị ghi sổ
- Tiền gửi có kỳ hạn		22,332,500,000		22,200,000,000	
Đầu tư tài chính dài hạn					
Đầu tư vào công ty con		17,518,479,633		17,518,479,633	
1 Công ty CP Dịch vụ Thương mại Dệt Nam Định		2,876,479,633		2,876,479,633	
2 Công ty TNHH MTV Chấn Len Nam Định		5,000,000,000		5,000,000,000	
3 Công ty CP May IV Dệt Nam Định		4,009,500,000		4,009,500,000	
4 Công ty CP Dệt Khăn Dệt May Nam Định		5,632,500,000		5,632,500,000	
Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết		41,816,174,793		41,816,174,793	
1 Công ty CP May I Dệt Nam Định		3,045,174,793		3,045,174,793	
2 Công ty CP Phát triển Đô thị Dệt May Nam Đ		23,000,000,000		23,000,000,000	
3 Công ty CP May V Dệt May Nam Định		1,980,000,000		1,980,000,000	
4 Công ty CP Dệt - Dệt May Nam Định		13,791,000,000		13,791,000,000	
Đầu tư vào đơn vị khác		1,348,555,000		1,348,555,000	
1 Viettinbank		1,348,555,000		1,348,555,000	
3. Phải thu khách hàng		31/3/2024		Đầu năm	
Phải thu khách hàng ngắn hạn					
- Chi tiết các khoản phải thu khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu		26,040,084,879		25,635,287,959	
1 Công ty TNHH Dệt may Châu Giang		12,985,272,861		11,397,904,974	
2 Công ty TNHH Dệt May Hoàng Dũng		1,917,884,580		2,551,011,672	
3 Công ty TNHH Đức Hiếu		673,525,999		1,865,947,862	
4 Công ty TNHH Dệt May Huy Gia Bảo		7,485,892,235		7,494,734,172	
5 Công ty TNHH Dệt May Phú Cường		2,977,509,204		2,325,689,279	
6 Khách hàng khác		123,780,587,551		135,293,100,209	
Cộng		149,820,672,430		160,928,388,168	
4. Phải thu khác		31/3/2024		Đầu năm	
a) Ngắn hạn	Giá trị	Dự phòng		Giá trị	Dự phòng
- Phải thu về cổ phần hoá;	11,044,788,112	-		9,638,318,620	-
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;					
- Phải thu người lao động (tạm ứng)	848,000,000			35,000,000	
- Ký cược, ký quỹ ngắn hạn;	3,699,247,000			3,699,247,000	
- Phải thu khác.	6,497,541,112			9,638,318,620	
b) Dài hạn (tương tự các khoản mục ngắn hạn)	4,440,901,069			4,714,527,334	
- Phải thu khác.	1,240,901,069			1,335,491,774	
- Ký cược, Ký quỹ dài hạn.				179,035,560	
- Phải thu Công ty CP KB Thành Nam	3,200,000,000			3,200,000,000	
Tổng cộng	15,485,689,181			14,352,845,954	

5. Hàng tồn kho:

	31/3/2024		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường;	32,839,825,000		23,598,213,789	
- Nguyên liệu, vật liệu;	35,951,233,377		78,775,389,965	
- Công cụ, dụng cụ;	86,836,967		87,146,250	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	7,937,652,446		5,604,280,479	
- Thành phẩm;	78,720,101,043		108,389,434,240	
- Hàng hóa;	27,261,026,676		25,914,631,585	
- Hàng gửi bán;				
Cộng	182,796,675,509		242,369,096,308	

6. Xây dựng cơ bản dở dang

	31/3/2024		Đầu năm	
	1 Chi phí cho dự án di dời	12,840,234,566		13,577,924,486
2 XDCB khác	5,013,367,134		4,275,677,214	
Cộng	17,853,601,700		17,853,601,700	

7. Tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá						
Số dư đầu năm	320,030,517,329	652,854,547,492	46,929,728,946	3,749,518,442		1,023,564,312,208
- Mua trong năm						-
- Đầu tư XDCB hoàn thành						-
- Tăng khác,		8,035,996,752				8,035,996,752
- Giảm tài sản do điều		2,610,676,752				2,610,676,752
- Thanh lý, nhượng bán		24,838,537,378	564,029,258	32,429,500		25,434,996,136
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	320,030,517,329	633,441,330,113	46,365,699,688	3,717,088,942		1,003,554,636,072
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	132,313,382,245	377,711,504,425	28,179,435,982	2,200,847,597		540,405,170,249
- Khấu hao trong năm	3,623,292,744	8,994,995,399	843,648,487	67,395,908		13,529,332,538
- KH của TS ĐC		854,047,178				854,047,178
- Khác		3,447,585,961				3,447,585,961
- Thanh lý, nhượng bán		24,821,818,758	564,029,258	32,429,500		25,418,277,516
- Giảm khác		869,243,181				869,243,181
Số dư cuối kỳ	135,936,674,989	365,317,071,024	28,459,055,210	2,235,814,005		531,948,615,229
Giá trị còn lại						
- Tại ngày đầu năm	187,717,135,083	275,143,043,067	18,750,292,964	1,548,670,845		483,159,141,959
- Tại ngày cuối kỳ	184,093,842,339	268,124,259,090	17,906,644,477	1,481,274,937		471,606,020,843

8. Tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Phần mềm	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá						
Số dư đầu năm				660,000,000		660,000,000
- Mua trong năm						-
- Tạo ra từ nội bộ DN						-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						-
- Tăng khác						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ				660,000,000		660,000,000
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm				534,000,000		534,000,000
- Khấu hao trong năm				15,750,000		15,750,000
- Tăng khác						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ				549,750,000		549,750,000
Giá trị còn lại						
- Tại ngày đầu năm				126,000,000		126,000,000
- Tại ngày cuối kỳ				110,250,000		110,250,000

9. Tài sản cố định thuê tài chính:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	TSCĐ hữu hình khác	Tài sản cố định vô hình	Tổng cộng
Nguyên giá		30,680,191,724				30,680,191,724
Số dư đầu năm		30,680,191,724				30,680,191,724
- Thuê tài chính trong năm						
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						
- Tăng khác						
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính						-
- Giảm khác		5,425,320,000				-
Số dư cuối kỳ		25,254,871,724				5,425,320,000
Giá trị hao mòn lũy kế		9,588,404,548				25,254,871,724
Số dư đầu năm		9,588,404,548				9,588,404,548
- Khấu hao trong năm		492,417,517				9,588,404,548
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						492,417,517
- Tăng khác						-
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính						-
- Giảm khác		3,447,585,969				-
Số dư cuối kỳ		6,633,236,096				3,447,585,969
Giá trị còn lại						6,633,236,096
- Tại ngày đầu năm		21,091,787,176				-
- Tại ngày cuối kỳ		18,621,635,628				21,091,787,176
						18,621,635,628

10. Bất động sản đầu tư:

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối kỳ
Nguyên giá	12,378,939,809			12,378,939,809
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà	12,378,939,809			12,378,939,809
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị hao mòn lũy kế	7,830,024,767			7,953,652,925
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà	7,830,024,767	123,628,158		7,953,652,925
Nhà(tăng do sáp nhập)				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại	4,548,915,042	(123,628,158)		4,425,286,884
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà	4,548,915,042	(123,628,158)		4,425,286,884
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

11. Chi phí trả trước

	31/3/2024	Đầu năm
a. Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)	1,352,788,101	326,602,684
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;		
- Chi phí đi vay;		
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có thể).	1,352,788,101	326,602,684
b. Dài hạn	9,770,262,403	10,843,331,182
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm;		
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có thể).	9,770,262,403	10,843,331,182
Cộng	11,123,050,504	11,169,933,866

12. Vay và nợ thuê tài chính

	31/3/2024		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a. Vay ngắn hạn	433,792,380,989	-	483,574,478,239	-
b. Vay dài hạn	312,398,416,609	-	301,523,347,525	-
1 Ngân hàng 1	79,901,320,936		77,815,139,767	
2 Ngân hàng 2	64,999,388,608		64,999,388,608	
3 Ngân hàng 3	9,450,000,000		9,450,000,000	
4 Ngân hàng 4			359,920,067	
5 Ngân hàng 5	9,000,000,000		9,000,000,000	
6 Ngân hàng 6	135,626,535,058		129,015,151,282	
7 Ngân hàng 7	13,421,172,007		10,883,747,801	
Cộng	746,190,797,598	-	785,097,825,764	-

c. Các khoản nợ thuê tài chính

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 năm đến 5 năm	1,312,744,094	207,160,502	1,105,583,592	968,576,708	175,529,220	793,047,488
Trên 5 năm						

13. Phải trả người bán

	31/3/2024		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a. Phải trả người bán ngắn hạn				
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải trả				
1 VITERRA B.V.	16,227,374,640	16,227,374,640		
2 KANGWAL POLYESTER Công ty TNHH Hóa Phẩm	18,048,721,975	18,048,721,975	5,231,702,617	5,231,702,617
3 Thịnh Phát Công ty TNHH Tư vấn ĐT	6,300,559,305	6,300,559,305	5,231,702,617	5,231,702,617
4 và XD Thuận Thủy Công ty CP Xây dựng BYD	2,122,372,000	2,122,372,000	3,123,784,000	3,123,784,000
5 Việt Nam	2,150,018,844	2,150,018,844	3,150,018,844	3,150,018,844
6 Khách hàng khác	53,300,036,299	53,300,036,299	74,117,272,810	74,117,272,810
Cộng	98,149,083,063	98,149,083,063	90,854,480,888	90,854,480,888

14. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

a. Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế)	Đầu năm		Số phải nộp trong năm		nộp/bù trừ trong năm		Cuối kỳ
1 Thuế GTGT		133,153,266	4,079,014,244	(3,827,042,248)		385,125,262	
2 Thuế TNCN		21,229,350	91,892,992	(96,208,808)		16,913,534	
3 Thuế Tài nguyên		13,059,280	29,817,242	(31,493,074)		11,383,448	
4 Thuế TNDN		876,942,418	62,267,280	(939,209,698)		-	
5 Thuế BV môi trường và thuế khác			11,000,000	(11,000,000)		-	
6 Thuế đất		-	1,480,868,670			1,480,868,670	
Cộng	-	1,044,384,314	5,754,860,428	(4,904,953,828)		1,894,290,914	
b. Phải thu (chi tiết theo từng loại thuế)							
1 TNDN					62,267,280	62,267,280	
2 Thuế khác							
3 Tiền thuê đất							
4 Thuế TNCN							

15. Chi phí phải trả

	31/3/2024		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a. Ngắn hạn	3,869,656,622	-	2,702,630,248	-
- Các khoản trích trước khác	3,869,656,622	-	2,702,630,248	-
b. Dài hạn				
- Lãi vay				
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)				
Cộng	3,869,656,622	-	2,702,630,248	-

16. Phải trả khác

31/3/2024

Đầu năm

a. Ngắn hạn

- Tài sản thừa chờ giải quyết;		
- Kinh phí công đoàn;	321,444,118	420,278,802
- Bảo hiểm xã hội;	16,454,073	28,179,465
- Bảo hiểm y tế;	3,758,328	5,852,512
- Bảo hiểm thất nghiệp;	25,147,597	26,172,777
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;	1,494,555,250	1,496,390,250
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	9,419,624,265	9,304,109,825
Cộng	11,280,983,631	7,358,900,067

b. Dài hạn (chi tiết từng khoản mục)

- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	119,423,822	119,423,822
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	712,500,000	712,500,000
Cộng	831,923,822	831,923,822

17. Doanh thu chưa thực hiện

31/3/2024

Đầu năm

Ngắn hạn

- Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	514,109,114	-
Cộng	514,109,114	-

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

	Vốn cổ phần	Quỹ ĐTPT	LNST chưa PP	Tổng cộng
Số dư 1/1/2022	136,000,000,000	64,017,067,516	70,305,111,302	270,322,178,818
quỹ				
Chia cổ tức				
Lãi/lỗ trong năm				
nay	156,399,760,000	92,139,112,037	(119,200,284,525)	129,338,587,512
quỹ				
Chia cổ tức				
Lãi/lỗ trong năm			(21,505,909,270)	(21,505,909,270)
Số dư cuối kỳ	156,399,760,000	92,139,112,037	(140,706,193,795)	107,832,678,242

b. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

31/3/2024

Đầu năm

- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)	83,946,550,000	83,946,550,000
- Vốn góp của các đối tượng khác	72,453,210,000	72,453,210,000
Cộng	156,399,760,000	156,399,760,000

Năm nay

Đầu năm

- Quỹ đầu tư phát triển	92,139,112,037	92,139,112,037
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		

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

Năm 2024

Năm 2023

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	324,471,287,781	292,276,825,201
- Doanh thu bán hàng;	317,363,785,327	281,846,795,026
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;	7,107,502,454	10,430,030,175

2. Các khoản giảm trừ doanh thu

Trong đó:

- Giảm giá hàng bán;		
- Hàng bán bị trả lại;		
3. Giá vốn hàng bán	Năm 2024	Năm 2023
- Giá vốn của hàng hóa đã bán;	141,852,524,329	69,610,181,277
- Giá vốn của thành phẩm đã bán;	171,035,448,686	195,242,716,757

Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá bất động sản bao gồm:

- + Hạng mục chi phí trích trước;
- + Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục;
- + Thời gian chi phí dự kiến phát sinh.

- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;	7,107,502,454	9,101,631,887
Cộng	319,995,475,469	273,954,529,921
4. Doanh thu hoạt động tài chính	Năm 2024	Năm 2023
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	563,255,799	2,996,531
- Lãi bán các khoản đầu tư;		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;		
- Lãi chênh lệch tỷ giá;	1,798,442,148	11,738,212,261
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;	1,054,563,263	848,655,639
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.	(990,155,151)	-
Cộng	2,426,106,059	12,589,864,431
5. Chi phí tài chính	Năm 2024	Năm 2023
- Lãi tiền vay;	12,562,892,663	14,653,467,393
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính;		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;	7,594,869,692	8,285,678,763
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư;		
- Chi phí tài chính khác.	537,026,425	-
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính		
Cộng	20,694,788,780	22,939,146,156
6. Thu nhập khác	Năm 2024	Năm 2023
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	1,155,108,796	1,027,272,720
- Lãi do đánh giá lại tài sản;		
- Tiền phạt thu được;		
- Thuế được giảm;		
- Các khoản khác.	61,972,972	19,202,168
Cộng	1,217,081,768	1,046,474,888
7. Chi phí khác	Năm 2024	Năm 2023
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;		
- Các khoản bị phạt;		
- Các khoản khác.	9,550	209,996
Cộng	9,550	209,996
8. Chi phí bán hàng	Năm 2024	Năm 2023
- Chi phí lương CBCNV	2,600,582,639	2,759,108,492
- Chi phí vận chuyển	845,060,433	364,901,745
- Chi phí khác	912,176,132	1,540,852,451
- Chi phí khác	843,346,074	853,354,296
Năm 2024	6,329,528,440	Năm 2023
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	Năm 2024	Năm 2023
- Chi phí lương CBCNV	1,827,663,714	1,769,432,108
- Chi phí khấu hao và PB	481,057,026	524,660,593
- Chi phí khác	4,020,807,700	3,825,844,328
10. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	Năm 2024	Năm 2023
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	99,878,418,649	157,310,192,330
- Chi phí nhân công	19,197,992,468	22,172,827,775
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	14,161,128,212	14,890,617,662
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	44,180,506,356	38,849,044,229
- Chi phí khác bằng tiền	4,939,864,621	9,270,942,526
Cộng	182,357,910,306	242,493,624,522

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nam Định, ngày 26 tháng 04 năm 2024

TỔNG GIÁM ĐỐC

DỆT MAY

NAM ĐỊNH

TP. NAM ĐỊNH

T. NAM ĐỊNH

VŨ NGỌC TUẤN

NGUYỄN THỊ KIM OANH

ĐINH THỊ THU HƯỜNG