

Công ty CP
dệt may
Gia định

Digitally signed by Công ty CP
dệt may Gia định
DN: cn=Công ty CP dệt may
Gia định, gn=Công ty CP dệt
may Gia định, c=Vietnam, l=VN
Reason: I am the author of this
document
Location:
Date: 2021-03-31 09:36+07:00

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
NĂM TÀI CHÍNH KẾT THÚC NGÀY 31 THÁNG 12 NĂM 2017

CÔNG TY CỔ PHẦN
DỆT MAY GIA ĐỊNH

Công ty CP
dệt may
Gia đình

Digitally signed by Công ty CP
dệt may Gia đình
DN: cn=Công ty CP dệt may
Gia đình, o=Công ty CP dệt
may Gia đình, c=Vietnam, l=VN
Reason: I am the author of this
document
Location:
Date: 2021-03-31 09:36+07:00

MỤC LỤC

	Trang
1. Mục lục	1
2. Báo cáo của Ban điều hành	2 - 4
3. Báo cáo kiểm toán độc lập	5 - 7
4. Bảng cân đối kế toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2017	8 - 11
5. Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017	12
6. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017	13 - 14
7. Bản thuyết minh Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017	15 - 44
8. Phụ lục	45

BÁO CÁO CỦA BAN ĐIỀU HÀNH

Ban điều hành Công ty Cổ phần Dệt may Gia Định (sau đây gọi tắt là “Công ty”) trình bày báo cáo của mình cùng với Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017.

Khái quát về Công ty

Công ty Cổ phần Dệt may Gia Định là doanh nghiệp được cổ phần hóa từ công ty Nhà nước - Công ty TNHH MTV Dệt may Gia Định theo Quyết định số 2137/QĐ - UBND ngày 05 tháng 5 năm 2014 của Ủy ban nhân dân TP. Hồ Chí Minh. Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0300744507, đăng ký lần đầu ngày 09 tháng 9 năm 2010, đăng ký thay đổi lần thứ 7 ngày 04 tháng 5 năm 2020 do Sở Kế hoạch và Đầu tư TP. Hồ Chí Minh cấp.

Trụ sở chính

- Địa chỉ : Số 10 - 12 - 14 -16 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, Phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh
- Điện thoại : +84 (028) 3821 4302 - 3821 8318
- Fax : +84 (028) 3821 6794

Hoạt động kinh doanh của Công ty là:

- Công nghiệp dệt, công nghiệp may;
- Mua bán sản phẩm ngành dệt may;
- Mua bán máy móc, thiết bị ngành dệt may;
- Mua bán nguyên liệu, vật tư ngành dệt may;
- Xây dựng công trình công nghiệp, dân dụng. Thi công xây dựng công trình hạ tầng kỹ thuật khu công nghiệp - khu dân cư;
- Kinh doanh kho bãi, nhà xưởng, căn hộ. Cho thuê văn phòng (chỉ thực hiện đối với những dự án được cấp có thẩm quyền phê duyệt). Kinh doanh bất động sản;
- Dịch vụ thương mại. Môi giới thương mại;
- Kinh doanh nhà hàng (không kinh doanh tại trụ sở);
- Kinh doanh khách sạn (không kinh doanh tại trụ sở);
- Đào tạo nghề.

Hội đồng quản trị và Ban điều hành, quản lý

Các thành viên Hội đồng quản trị và Ban điều hành, quản lý của Công ty trong năm và cho đến thời điểm lập báo cáo này bao gồm:

Hội đồng quản trị

Họ và tên	Chức vụ	Ngày bổ nhiệm/miễn nhiệm
Ông Đoàn Văn Sơn	Chủ tịch	Bổ nhiệm ngày 02 tháng 8 năm 2016
Ông Bùi Vạn Thành	Phó Chủ tịch	Bổ nhiệm ngày 02 tháng 8 năm 2016
Ông Lâm Hoài Anh	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 02 tháng 8 năm 2016
Ông Lê Hùng	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 02 tháng 8 năm 2016
Ông Nguyễn Việt Cường	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 02 tháng 8 năm 2016
Ông Nguyễn Minh Nhật	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 17 tháng 01 năm 2019
Ông Phạm Ngọc Huy	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 31 tháng 7 năm 2018
Ông Đào Xuân Đức	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 02 tháng 8 năm 2016
		Miễn nhiệm ngày 31 tháng 5 năm 2017
Ông Nguyễn Huy Tuấn	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 02 tháng 8 năm 2016
		Miễn nhiệm ngày 17 tháng 01 năm 2019
Ông Hoàng Tiến Đạt	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 31 tháng 5 năm 2017
		Miễn nhiệm ngày 31 tháng 7 năm 2018

Ban Kiểm soát

Họ và tên	Chức vụ	Ngày bổ nhiệm/miễn nhiệm
Ông Nguyễn Ái	Trưởng ban	Bổ nhiệm ngày 31 tháng 7 năm 2018
Ông Lý Hồng Phúc	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 31 tháng 5 năm 2017
Ông Mai Thanh Tol	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 02 tháng 8 năm 2016
Ông Hoàng Tiến Đạt	Thành viên	Miễn nhiệm ngày 31 tháng 5 năm 2017
Bà Phạm Thị Thu Loan	Trưởng ban	Bổ nhiệm ngày 02 tháng 8 năm 2016
		Miễn nhiệm ngày 31 tháng 7 năm 2018

Ban điều hành

Họ và tên	Chức vụ	Ngày bổ nhiệm/ miễn nhiệm
Ông Lê Hùng	Tổng Giám đốc	Bổ nhiệm ngày 02 tháng 8 năm 2016
		Miễn nhiệm ngày 12 tháng 10 năm 2019
Ông Phạm Nhật Vinh	Tổng Giám đốc	Bổ nhiệm ngày 24 tháng 4 năm 2020
		Miễn nhiệm ngày 05 tháng 01 năm 2021

Đại diện theo pháp luật

Người đại diện theo pháp luật của Công ty trong năm và cho đến thời điểm lập báo cáo này như sau:

Họ và tên	Chức vụ	Ngày bổ nhiệm /miễn nhiệm
Ông Lê Hùng	Tổng Giám đốc	Bổ nhiệm ngày 02 tháng 8 năm 2016
		Miễn nhiệm ngày 12 tháng 10 năm 2019
Ông Đoàn Văn Sơn	Chủ tịch HĐQT	Bổ nhiệm ngày 12 tháng 10 năm 2019
		Miễn nhiệm ngày 24 tháng 4 năm 2020
Ông Phạm Nhật Vinh	Tổng Giám đốc	Bổ nhiệm ngày 24 tháng 4 năm 2020
		Miễn nhiệm ngày 05 tháng 01 năm 2021
Ông Đoàn Văn Sơn	Chủ tịch HĐQT	Bổ nhiệm ngày 05 tháng 01 năm 2021

Kiểm toán viên

Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn A&C đã được chỉ định kiểm toán Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017 của Công ty.

Trách nhiệm của Ban điều hành

Ban điều hành chịu trách nhiệm lập Báo cáo tài chính phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ của Công ty trong năm. Trong việc lập Báo cáo tài chính này, Ban điều hành phải:

- Chọn lựa các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất quán;
- Thực hiện các xét đoán và các ước tính một cách hợp lý và thận trọng;
- Nêu rõ các chuẩn mực kế toán áp dụng cho Công ty có được tuân thủ hay không và tất cả các sai lệch trọng yếu đã được trình bày và giải thích trong Báo cáo tài chính;
- Lập Báo cáo tài chính trên cơ sở hoạt động liên tục trừ trường hợp không thể cho rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động liên tục;
- Thiết lập và thực hiện hệ thống kiểm soát nội bộ một cách hữu hiệu nhằm hạn chế rủi ro có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

Ban điều hành đảm bảo các sổ kế toán thích hợp được lưu giữ đầy đủ để phản ánh tình hình tài chính của Công ty với mức độ chính xác hợp lý tại bất kỳ thời điểm nào và các sổ sách kế toán tuân thủ chế độ kế toán áp dụng. Ban điều hành cũng chịu trách nhiệm quản lý các tài sản của Công ty và do đó đã thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn và phát hiện các hành vi gian lận và các vi phạm khác.

Ban điều hành cam kết đã tuân thủ các yêu cầu nêu trên trong việc lập Báo cáo tài chính.

300744
CÔNG TY
CỔ PHẦN
DỆT MAY
GIA ĐỊNH

300448
CÔNG
TY TNHH
KIỂM TOÁN VÀ
TƯ VẤN
A & C
V. T. P

Phê duyệt Báo cáo tài chính

Chúng tôi, các thành viên Ban Điều hành phê duyệt Báo cáo tài chính đính kèm. Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2017, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính. Báo cáo tài chính Quyết toán giai đoạn Nhà nước từ ngày 01 tháng 01 năm 2016 đến ngày 05 tháng 8 năm 2016 (đã điều chỉnh theo xác định giá trị doanh nghiệp năm 2014 và quyết định 7117/QĐ-UBND ngày 30 tháng 12 năm 2015) ký ngày 19 tháng 3 năm 2017 bởi Kế toán trưởng và Tổng Giám đốc Công ty TNHH MTV Dệt may Gia Định, xác nhận chữ ký bởi Người đại diện pháp luật Công ty Cổ phần Dệt may Gia Định, được dùng làm cơ sở số đầu năm cho Báo cáo tài chính.

Tổng Giám đốc Ban Điều hành,
Người đại diện theo pháp luật



Đoàn Văn Sơn

Ngày 19 tháng 3 năm 2021



Số: 1.0434/21/TC-AC

Công ty CP
dệt may
Gia Định

Digitally signed by Công ty CP
dệt may Gia Định
DN: cn=Công ty CP dệt may
Gia Định, o=Công ty CP dệt
may Gia Định, c=Vietnam, e=VN
Reason: I am the author of
this document
Location:
Date: 2021-03-31
09:37+07:00

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

**Kính gửi: CÁC CỔ ĐÔNG, HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN ĐIỀU HÀNH
CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY GIA ĐỊNH**

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo tài chính kèm theo của Công ty Cổ phần Dệt may Gia Định (sau đây gọi tắt là “Công ty”), được lập ngày 19 tháng 3 năm 2021, từ trang 08 đến trang 45, bao gồm Bảng cân đối kế toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2017, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày và Bản thuyết minh Báo cáo tài chính.

Trách nhiệm của Ban điều hành

Ban điều hành Công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày trung thực và hợp lý Báo cáo tài chính của Công ty theo các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính tổng hợp và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban điều hành xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.

Trách nhiệm của Kiểm toán viên

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về Báo cáo tài chính dựa trên kết quả của cuộc kiểm toán. Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán theo các Chuẩn mực Kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu chúng tôi tuân thủ chuẩn mực và các quy định về đạo đức nghề nghiệp, lập kế hoạch và thực hiện cuộc kiểm toán để đạt được sự đảm bảo hợp lý về việc liệu Báo cáo tài chính của Công ty có còn sai sót trọng yếu hay không.

Công việc kiểm toán bao gồm thực hiện các thủ tục nhằm thu thập các bằng chứng kiểm toán về các số liệu và thuyết minh trên Báo cáo tài chính. Các thủ tục kiểm toán được lựa chọn dựa trên xét đoán của kiểm toán viên, bao gồm đánh giá rủi ro có sai sót trọng yếu trong Báo cáo tài chính do gian lận hoặc nhầm lẫn. Khi thực hiện đánh giá các rủi ro này, kiểm toán viên đã xem xét kiểm soát nội bộ của Công ty liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính trung thực, hợp lý nhằm thiết kế các thủ tục kiểm toán phù hợp với tình hình thực tế, tuy nhiên không nhằm mục đích đưa ra ý kiến về hiệu quả của kiểm soát nội bộ của Công ty. Công việc kiểm toán cũng bao gồm đánh giá tính thích hợp của các chính sách kế toán được áp dụng và tính hợp lý của các ước tính kế toán của Ban điều hành cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể Báo cáo tài chính.

Chúng tôi tin tưởng rằng các bằng chứng kiểm toán mà chúng tôi đã thu thập được là đầy đủ và thích hợp làm cơ sở cho ý kiến kiểm toán ngoại trừ của chúng tôi.

Cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoại trừ

Báo cáo tài chính cho kỳ hoạt động từ ngày 01 tháng 01 năm 2016 đến ngày 05 tháng 8 năm 2016 chưa được xử lý tài chính tại thời điểm Công ty TNHH MTV Dệt may Gia Định chính thức chuyển thành công ty cổ phần. Tại ngày lập Báo cáo tài chính này, Cơ quan Nhà nước có thẩm quyền vẫn chưa thực hiện phê duyệt quyết toán chuyển thể chính thức để xác định số liệu bàn giao từ Công ty TNHH MTV sang Công ty Cổ phần tại ngày 05 tháng 8 năm 2016. Do đó, chúng tôi không thể xác định liệu có thể có ảnh hưởng của các số liệu này đến Báo cáo tài chính đính kèm hay không.

Chúng tôi được bổ nhiệm kiểm toán Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc 31 tháng 12 năm 2017 của Công ty vào ngày 12 tháng 12 năm 2017; do đó, chúng tôi đã không được chứng kiến việc kiểm kê thực tế hàng tồn kho tại thời điểm đầu năm. Các thủ tục kiểm toán thay thế cũng không cung cấp cho chúng tôi đầy đủ bằng chứng kiểm toán thích hợp đối với số lượng hàng tồn kho tại ngày 31 tháng 12 năm 2016. Do số dư hàng tồn kho đầu năm có ảnh hưởng đến kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ trong năm của Công ty, chúng tôi không thể xác định liệu có cần điều chỉnh đối với lợi nhuận cho năm tài chính được báo cáo trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hay không.

Công ty đầu tư vào Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Gia Định 60.000.000.000 VND, trong đó 58.000.000.000 VND được góp bằng quyền tài sản (20.000.000.000 VND được xác định bằng giá trị Quyền tài sản tại 07 Trường Chinh, Phường Đông Hưng Thuận, Quận 12, TP. Hồ Chí Minh, theo Biên bản định giá của các bên liên doanh trong Hợp đồng liên doanh số 001/2010/HTKD-GIDITEX-GDI-OCENBANK-LVFC ngày 15 tháng 8 năm 2010 và 38.000.000.000 VND được xác định bằng giá trị Quyền tài sản tại 354 Bến Chương Dương, Phường Cầu Kho, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh, theo Hợp đồng hợp tác kinh doanh số 02/2010/HĐ-DMGD-GDI ngày 26 tháng 8 năm 2010). Theo Văn bản số 543/TCĐN-CN về việc Công ty TNHH MTV Dệt may Gia Định góp vốn thành lập pháp nhân mới để thực hiện dự án tại số 354 đường Bến Chương Dương, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh của Sở Tài Chính ngày 23 tháng 4 năm 2015, việc Công ty sử dụng một phần giá trị quyền tài sản tại số 354 Bến Chương Dương để góp vốn điều lệ thành lập Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Gia Định 38.000.000.000 VND theo Hợp đồng số 02/2010/HĐ-DMGD-GDI là không đúng quy định và không có ý kiến chấp thuận của Ủy ban nhân dân Thành phố. Như vậy, nếu căn cứ vào văn bản này thì việc góp vốn đầu tư bằng giá trị Quyền tài sản 58.000.000.000 VND vào Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Gia Định là không đúng quy định và không có ý kiến chấp thuận của Ủy ban nhân dân Thành phố.

Công ty đang ghi nhận giá trị Quyền tài sản vào tài sản vô hình với số tiền là 20.826.000.000 VND. Giá trị Quyền tài sản là giá trị vốn góp bằng quyền tài sản của Công ty tại số 07 Trường Chinh, Phường Đông Hưng Thuận, Quận 12, TP. Hồ Chí Minh, được các bên liên doanh định giá theo Hợp đồng hợp tác kinh doanh số 001/2010/HTKD-GIDITEX-GDI-OCENBANK-LVFC ngày 15 tháng 8 năm 2010 giữa Công ty với Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Gia Định (GDI), Ngân hàng TMCP Đại Dương (Oceanbank), Công ty Cổ phần Đầu tư và Tư vấn Tài chính Liên Việt (LVFC). Theo biên bản định giá, các bên liên doanh thống nhất xác định giá trị Quyền tài sản của Công ty tại khu đất số 07 Trường Chinh, Phường Đông Hưng Thuận, Quận 12, TP. Hồ Chí Minh là 40.826.000.000 VND. Công ty sử dụng 20.000.000.000 VND dùng để góp vốn điều lệ vào Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Gia Định (xem thuyết minh V.10) và sử dụng 20.826.000.000 VND để góp vốn vào dự án liên doanh của Hợp đồng hợp tác kinh doanh. Dự án này đang tạm ngưng và chúng tôi chưa có cơ sở để xem xét giá trị kinh tế có thể thu hồi được từ giá trị Quyền tài sản này.

Ngoài ra, Công ty đang có dự án đầu tư xây dựng cơ bản tại số 7 Trường Chinh, Phường Đông Hưng Thuận, Quận 12, TP. Hồ Chí Minh với số tiền 145.181.567.987 VND, được hình thành từ nguồn tiền phải trả từ việc góp vốn của Ngân hàng TMCP Đại Dương (nay là Ngân hàng Thương mại TNHH MTV Đại Dương), Công ty Cổ phần Đầu tư và Tư vấn Tài chính Liên Việt và Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Gia Định vào dự án. Dự án này đang tạm ngưng và giải quyết tranh chấp các vấn đề liên quan đến pháp lý về việc góp vốn vào dự án cùng các nội dung liên quan đến quyền lợi, nghĩa vụ trong hợp đồng giữa các bên. Chúng tôi chưa xác định được thời điểm thu hồi vốn của khoản chi phí đầu tư xây dựng cơ bản 145.181.567.987 VND này cũng như các vấn đề pháp lý về quyền lợi, nghĩa vụ và chưa nhận được xác nhận đối với khoản phải trả dài hạn khác với số tiền 145.181.567.987 VND (xem thuyết minh số V.9 và V.18b).

Ý kiến kiểm toán ngoại trừ

Theo ý kiến của chúng tôi, ngoại trừ ảnh hưởng của các vấn đề nêu tại đoạn “Cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoại trừ”, Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Dệt may Gia Định tại ngày 31 tháng 12 năm 2017, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

Vấn đề khác

Báo cáo tài chính của Công ty từ ngày 06 tháng 8 năm 2016 đến ngày 31 tháng 12 năm 2016 đã được công ty kiểm toán khác kiểm toán. Kiểm toán viên của công ty kiểm toán này đã đưa ra Báo cáo kiểm toán có dạng ý kiến ngoại trừ về Báo cáo tài chính đó tại ngày 18 tháng 3 năm 2021. Các ngoại trừ liên quan đến Báo cáo tài chính cho kỳ hoạt động từ ngày 01 tháng 01 năm 2016 đến ngày 05 tháng 8 năm 2016 chưa được xử lý tài chính tại thời điểm Công ty TNHH MTV Dệt may Gia Định chính thức chuyển thành công ty cổ phần và việc xác định được thời điểm thu hồi vốn của khoản chi phí đầu tư xây dựng cơ bản 145.181.567.987 VND liên quan đến công trình tại số 07 Trường Chinh cũng như các vấn đề pháp lý về quyền lợi, nghĩa vụ và chưa nhận được xác nhận đối với khoản phải trả dài hạn khác với số tiền 145.181.567.987 VND.

Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn A&C



Nguyễn Minh Trí - Phó Tổng Giám đốc
Số Giấy CNDKHN kiểm toán: 0089-2018-008-1

Phan Vũ Công Bá - Kiểm toán viên
Số Giấy CNDKHN kiểm toán: 0197-2018-008-1

TP. Hồ Chí Minh, ngày 19 tháng 3 năm 2021

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY GIA ĐỊNH

Địa chỉ: Số 10 -12-14-16 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, Phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

Công ty
CP đ t
may Gia
nhDigitally signed by Công ty
CP đ t may Gia nh
DN: cn= Công ty CP đ t may
Gia nh gnc Công ty CP đ t
may Gia nh c= Vietnam
l=VN
Reason: I am the author of
this document
Location:
Date: 2021-03-31
09:38:07.00**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2017

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		107.863.656.093	80.613.737.830
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	33.228.972.543	40.179.815.929
1. Tiền	111		11.472.964.079	17.315.496.335
2. Các khoản tương đương tiền	112		21.756.008.464	22.864.319.594
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
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		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		64.966.233.318	34.050.154.908
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.2	51.647.384.705	21.719.959.691
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.3	3.736.572.250	826.434.477
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.4	38.482.712.741	30.343.002.566
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	V.5	(28.900.436.378)	(18.839.241.826)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140	V.6	9.668.450.232	6.058.959.624
1. Hàng tồn kho	141		14.480.094.255	6.058.959.624
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(4.811.644.023)	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		-	324.807.369
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		-	-
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		-	324.807.369
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		-	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY GIA ĐỊNH

Địa chỉ: Số 10 -12-14-16 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, Phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)

Công ty
CP đ t
may Gia
nh

Digitally signed by Công
ty CP đ t may Gia nh
DN: cn=Công ty CP đ t
may Gia nh, gn=Công
ty CP đ t may Gia nh
c=Vietnam i=VN
Reason: I am the author
of this document
Location:
Date: 2021-03-31
09:39+07:00

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
B- TÀI SẢN DÀI HẠN	200		542.794.763.125	618.475.555.433
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
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		-	-
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		101.920.237.535	102.944.710.797
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.7	81.094.237.535	82.118.240.370
- Nguyên giá	222		166.898.307.902	160.927.917.173
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(85.804.070.367)	(78.809.676.803)
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.8	20.826.000.000	20.826.470.427
- Nguyên giá	228		20.896.000.000	20.896.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(70.000.000)	(69.529.573)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		158.898.845.823	158.898.845.823
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.9	158.898.845.823	158.898.845.823
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.10	279.117.598.498	346.300.963.832
1. Đầu tư vào công ty con	251		193.916.266.202	193.916.266.202
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		129.330.483.477	137.604.924.536
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		186.880.249.296	178.605.808.237
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		(231.009.400.477)	(163.826.035.143)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		2.858.081.269	10.331.034.981
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.11	2.858.081.269	10.331.034.981
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.12	-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		650.658.419.217	699.089.293.263

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY GIA ĐỊNH

Địa chỉ: Số 10 -12-14-16 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, Phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)Công ty
CP đ t
may Gia
nhDigitally signed by
Công ty CP đ t may
Gia nh
DN: cn=Công ty CP đ t
may Gia nh, o=Công
ty CP đ t may Gia nh
c=Vietnam l=VN
Reason: I am the
author of this document
Location:
Date: 2021-03-31
09:39+07:00

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		352.500.433.283	295.845.737.876
I. Nợ ngắn hạn	310		169.060.302.042	113.297.295.505
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.13	22.666.953.149	4.950.944.322
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.14	778.188.278	1.064.188.278
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.15	80.880.309.048	70.748.113.629
4. Phải trả người lao động	314	V.16	16.160.237.631	11.069.454.981
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	910.627.729	277.484.000
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		-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.18a	41.839.506.467	25.187.110.295
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.19a	5.824.479.740	-
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		183.440.131.241	182.548.442.371
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.18b	181.613.977.696	180.722.288.826
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.19b	1.063.851.141	1.063.851.141
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 và công nghệ	343		762.302.404	762.302.404

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY GIA ĐỊNH

Địa chỉ: Số 10 -12-14-16 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, Phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)Công ty
CP đ t
may Gia
nhDigitally signed by Công
ty CP đ t may Gia nh
DN: cn=Công ty CP đ t
may Gia nh gn=Công
ty CP đ t may Gia nh
c=Vietnam l=VN
Reason: I am the author
of this document
Location:
Date: 2021-03-31
09:39:07:00

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		298.157.985.935	403.243.555.387
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.20	298.157.985.935	403.243.555.387
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		627.389.556.647	627.389.556.647
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		627.389.556.647	627.389.556.647
- 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		121.663.000	121.663.000
5. Cổ phiếu quỹ	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		-	-
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		134.593.007	134.593.007
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(329.487.826.719)	(224.402.257.267)
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kể đến cuối kỳ trước	421a		(224.402.257.267)	(28.786.831.918)
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối kỳ này	421b		(105.085.569.452)	(195.615.425.349)
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		650.658.419.217	699.089.293.263


Lâm Thanh Xuân
Người lập

Võ Thị Lệ Huyền
Kế toán trưởng

TP. Hồ Chí Minh, ngày 19 tháng 3 năm 2021

Đoàn Văn Sơn
Người đại diện theo pháp luật

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY GIA ĐỊNH

Địa chỉ: Số 10 -12-14-16 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, Phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

Công ty
CP đ t
may Gia
nhDigitally signed by Công
ty CP đ t may Gia nh
DN: cn=Công ty CP đ t
may Gia nh gncông
ty CP đ t may Gia nh
cn=Vietnam-VN
Reason: I am the author
of this document
Location:
Date: 2021-03-31
09:39+07:00**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	145.414.214.848	86.594.533.435
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		145.414.214.848	86.594.533.435
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	135.101.888.081	75.434.783.383
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		10.312.326.767	11.159.750.052
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	9.433.419.772	12.436.607.329
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	67.641.909.920	164.882.423.594
Trong đó: chi phí lãi vay	23		397.596.937	-
8. Chi phí bán hàng	25	VI.5	487.453.825	2.896.739.961
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.6	52.846.380.788	53.058.253.520
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(101.229.997.994)	(197.241.059.694)
11. Thu nhập khác	31	VI.7	531.133.514	11.893.576.752
12. Chi phí khác	32	VI.8	4.386.704.972	42.737.945.811
13. Lợi nhuận khác	40		(3.855.571.458)	(30.844.369.059)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		(105.085.569.452)	(228.085.428.753)
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	V.15	-	-
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52		-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		(105.085.569.452)	(228.085.428.753)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VI.9	-	-
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71	VI.9	-	-


Lâm Thanh Xuân
Người lập

Võ Thị Lệ Huyền
Kế toán trưởng

TP. Hồ Chí Minh, ngày 19 tháng 3 năm 2021

Đoàn Văn Sơn
Người đại diện theo pháp luật

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY GIA ĐỊNH

Địa chỉ: Số 10 -12-14-16 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, Phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

Công ty CP
dệt may
Gia ĐịnhDigitally signed by Công ty CP
dệt may Gia Định
DN: cn=Công ty CP dệt may
Gia Định, o=Vietnam, c=VN
Reason: I am the author of this
document
Location:
Date: 2021-03-31 09:39:07:00**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

(Theo phương pháp gián tiếp)

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

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		(105.085.569.452)	(228.085.428.753)
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02	V.7, V.8	7.233.290.783	6.674.796.642
- Các khoản dự phòng	03	V.5, V.6, V.11	82.056.203.910	182.665.276.969
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	VI.4	60.902.581	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	VI.3, VI.7	(9.548.819.655)	(11.448.861.358)
- Chi phí lãi vay	06	VI.4	397.596.937	-
- Các khoản điều chỉnh khác	07		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		(24.886.394.897)	(50.194.216.500)
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(40.652.465.593)	(7.416.042.338)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(8.421.134.631)	2.612.447.315
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11		51.339.337.938	52.236.345.143
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		7.472.953.712	(3.585.354.339)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14	V.17, VI.4	(362.969.208)	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	V.15	(543.750.000)	-
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	10.756.639
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		-	(5.948.541.115)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(16.054.422.679)	(12.284.605.195)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21	V.7	(6.282.326.729)	(2.336.462.165)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22	V.7, VI.7	188.909.091	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	(5.967.450.000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	VI.3	9.433.419.772	11.448.861.358
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		3.340.002.134	3.144.949.193

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY GIA ĐỊNH

Địa chỉ: Số 10-12-14-16 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, Phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

Báo cáo lưu chuyển tiền tệ (tiếp theo)Công ty CP
dệt may
Gia ĐịnhDigitally signed by Công ty CP
dệt may Gia Định
DN: cn=Công ty CP dệt may
Gia Định, o=Việt Nam, email=
Reason: I am the author of this
document
Location:
Date: 2021-03-31 09:40:07.00

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
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 trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33	V.19	15.195.075.532	-
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	V.19	(9.370.595.792)	-
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		5.824.479.740	-
Lưu chuyển tiền thuần trong năm	50		(6.889.940.805)	(9.139.656.002)
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60	V.1	40.179.815.929	49.319.471.931
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	VI.4	(60.902.581)	-
Tiền và tương đương tiền cuối năm	70	V.1	33.228.932.543	40.179.815.929


Lâm Thanh Xuân
Người lập

Võ Thị Lệ Huyền
Kế toán trưởng

TP. Hồ Chí Minh, ngày 19 tháng 3 năm 2021

Đoàn Văn Sơn
Người đại diện theo pháp luật

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY GIA ĐỊNH

Địa chỉ: Số 10-12-14-16 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

Công ty
CP đ t
may
Gia
Định

Digitally signed by
Công ty CP đ t may
Gia Định
DN: cn=Công ty CP
đ t may Gia Định
may Gia Định
c=Vietnam, o=VN
Reason: I am the
author of this
document
Location:
Date: 2021-03-31
09:40+07:00

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Dệt may Gia Định (sau đây gọi tắt là “Công ty”) là công ty cổ phần.

2. Lĩnh vực kinh doanh

Công ty kinh doanh trong nhiều lĩnh vực.

3. Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động kinh doanh chính của Công ty là: công nghiệp dệt, công nghiệp may.

4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường của Công ty không quá 12 tháng.

5. Đặc điểm hoạt động của Công ty trong năm có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính

Năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017 là năm tài chính thứ 2 Công ty hoạt động dưới hình thức Công ty Cổ phần. Hoạt động kinh doanh của Công ty cũng có những bước phát triển, doanh số cũng có sự gia tăng so với năm trước. Tuy nhiên, lợi nhuận tạo ra vẫn chưa thể bù đắp được các chi phí phát sinh trong năm, Công ty tiếp tục lỗ. Ngoài ra, việc trích lập dự phòng giảm giá các khoản đầu tư dài hạn cũng góp phần gia tăng khoản lỗ của Công ty.

6. Cấu trúc Công ty

Các công ty con

Tên công ty	Địa chỉ trụ sở chính	Hoạt động kinh doanh chính	Tỷ lệ vốn góp	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết
Công ty TNHH MTV Dệt Sài Gòn	40 Lũy Bán Bích, phường Tân Thới Hòa, quận Tân Phú	Sản xuất, kinh doanh, xuất nhập khẩu các loại sản phẩm dệt may; nguyên phụ liệu, thiết bị, phụ tùng thuộc ngành dệt may.	100%	100%	100%
Công ty Cổ phần Giày da và May mặc Xuất khẩu (Legamex)	15 Trường Sơn, Phường 15, Quận 10, TP. Hồ Chí Minh	Sản xuất và kinh doanh các sản phẩm may mặc, giày da và nhũn dệt các loại.	51%	51%	51%

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY GIA ĐỊNH

Địa chỉ: Số 10 - 12 - 14 - 16 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Công ty CP
dệt may Gia
Định

Digitally signed by Công ty CP dệt may Gia Định
DN: cn=Công ty CP dệt may Gia Định, o=Việt Nam, ou=Reason: I am the author of this document
Location:
Date: 2021.03.31 09:40:07.00

Các công ty liên doanh, liên kết

Tên công ty	Địa chỉ trụ sở chính	Hoạt động kinh doanh chính	Tỷ lệ vốn góp	Tỷ lệ phần sở hữu	Tỷ lệ quyền biểu quyết
Công ty Dệt Sài Gòn - Joubo TNHH	191 Bùi Minh Trục, Phường 6, Quận 8, TP. Hồ Chí Minh	Sản xuất vải jean, kéo sợi, nhuộm, hồ, dệt, hoàn tất.	30%	30%	30%
Công ty Cổ phần Dệt may Gia Định Phong Phú ⁽¹⁾	189 Phan Văn Trị, Phường 11, Quận Bình Thạnh, TP. Hồ Chí Minh	Sản xuất sợi, mua bán các sản phẩm ngành dệt, nhuộm, may	83,64%	83,64%	38,33%
Công ty Cổ phần Bông Bạch Tuyết	550 Âu Cơ, Phường 10, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh	Sản xuất các loại băng, gạc y tế. Sản xuất các loại bông y tế, băng vệ sinh phụ nữ và các sản phẩm khác từ bông băng. Sản xuất khẩu trang, khẩu trang sử dụng một lần và khẩu trang y tế.	30%	30%	30%
Công ty Cổ phần Sản xuất Thương mại Xuất nhập khẩu Day Indira Gandhi	Số 02, xa lộ Trường Sơn, Phường Hiệp Bình Phước, Quận Thủ Đức, TP. Hồ Chí Minh	Mua bán, sản xuất các sản phẩm từ da, các sản phẩm ngành dệt may, mua bán nguyên liệu, phụ liệu, vật tư, phụ tùng, máy móc thiết bị ngành da, ngành dệt may, mua bán chế biến hàng nông sản thực phẩm.	25,2%	25,2%	25,2%

- (1) Mặc dù tỷ lệ phần sở hữu của Công ty trong Công ty Cổ phần Dệt may Gia Định Phong Phú là hơn 50% nhưng theo thỏa thuận Công ty không có quyền quyết định các chính sách tài chính và hoạt động của công ty này. Do vậy Công ty Cổ phần Dệt may Gia Định Phong Phú không bị Công ty kiểm soát và khoản đầu tư vào Công ty Cổ phần Dệt may Gia Định Phong Phú được trình bày ở khoản mục “Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết” trên Báo cáo tài chính.

7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính

Các số liệu tương ứng của năm trước so sánh được với số liệu của năm nay. Số liệu so sánh năm trước bao gồm 02 giai đoạn:

- Giai đoạn từ ngày 01 tháng 01 năm 2016 đến ngày 05 tháng 8 năm 2016 là giai đoạn còn là Doanh nghiệp Nhà nước.
- Giai đoạn từ ngày 06 tháng 8 năm 2016 đến ngày 31 tháng 12 năm 2016 là giai đoạn của Công ty cổ phần.

8. Nhân viên

Tại ngày kết thúc năm tài chính Công ty có 943 nhân viên đang làm việc (số đầu năm là 706 nhân viên).

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY GIA ĐỊNH

Địa chỉ: Số 10 - 12 - 14 - 16 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Công ty CP
dệt may Gia
Định

Digitally signed by Công ty CP dệt may Gia Định
DN: cn=Công ty CP dệt may Gia Định, o=Việt Nam, ou=Việt Nam, email=, c=VN
Reason: I am the author of this document
Date: 2021.03.31 09:40:07.00

II. NĂM TÀI CHÍNH, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Năm tài chính

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam (VND) do phần lớn các nghiệp vụ được thực hiện bằng đơn vị tiền tệ VND.

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 và các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính trong 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

Ban điều hành đảm bảo đã tuân thủ yêu cầu của các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 cũng như các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Cơ sở lập Báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính được lập trên cơ sở kế toán dồn tích (trừ các thông tin liên quan đến các luồng tiền).

2. Các giao dịch bằng ngoại tệ

Các giao dịch phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh giao dịch. Số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc năm tài chính được quy đổi theo tỷ giá tại ngày này.

Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong năm từ các giao dịch bằng ngoại tệ được ghi nhận vào doanh thu hoạt động tài chính hoặc chi phí tài chính. Chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc năm tài chính sau khi bù trừ chênh lệch tăng và chênh lệch giảm được ghi nhận vào doanh thu hoạt động tài chính hoặc chi phí tài chính.

Tỷ giá sử dụng để quy đổi các giao dịch phát sinh bằng ngoại tệ là tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh giao dịch. Tỷ giá giao dịch thực tế đối với các giao dịch bằng ngoại tệ được xác định như sau:

- Đối với hợp đồng mua bán ngoại tệ (hợp đồng mua bán ngoại tệ giao ngay, hợp đồng kỳ hạn, hợp đồng tương lai, hợp đồng quyền chọn, hợp đồng hoán đổi): tỷ giá ký kết trong hợp đồng mua, bán ngoại tệ giữa Công ty và ngân hàng.
- Đối với các khoản góp vốn hoặc nhận vốn góp: tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng nơi Công ty mở tài khoản để nhận vốn của nhà đầu tư tại ngày góp vốn.

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY GIA ĐỊNH

Địa chỉ: Số 10 - 12 - 14 - 16 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Công ty CP
dệt may Gia
Định

Digitally signed by Công ty CP dệt may
Gia Định
DN: cn=Công ty CP dệt may Gia Định,
ou=Công ty CP dệt may Gia Định,
c=Vietnam, email=,
serial=, givenName=,
document=,
location=,
date=2021.03.31 09:40:07.00

- Đối với nợ phải thu: tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty chỉ định khách hàng thanh toán tại thời điểm giao dịch phát sinh.
- Đối với nợ phải trả: tỷ giá bán ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty dự kiến giao dịch tại thời điểm giao dịch phát sinh.
- Đối với các giao dịch mua sắm tài sản hoặc các khoản chi phí được thanh toán ngay bằng ngoại tệ (không qua các tài khoản phải trả): tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty thực hiện thanh toán.

Tỷ giá sử dụng để đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc năm tài chính được xác định theo nguyên tắc sau:

- Đối với các khoản ngoại tệ gửi ngân hàng: tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng nơi Công ty mở tài khoản ngoại tệ.
- Đối với các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được phân loại là tài sản khác: tỷ giá mua ngoại tệ của Ngân hàng TMCP Quân đội (Ngân hàng Công ty thường xuyên có giao dịch).
- Đối với các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được phân loại là nợ phải trả: tỷ giá bán ngoại tệ của Ngân hàng TMCP Quân đội (Ngân hàng Công ty thường xuyên có giao dịch).

3. 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 thời hạn thu hồi không quá 03 tháng kể từ ngày đầu tư, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có rủi ro trong việc chuyển đổi thành tiền tại thời điểm báo cáo.

4. Các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết

Công ty con

Công ty con là doanh nghiệp chịu sự kiểm soát của Công ty. Việc kiểm soát đạt được khi Công ty có khả năng kiểm soát các chính sách tài chính và hoạt động của doanh nghiệp nhận đầu tư nhằm thu được lợi ích kinh tế từ các hoạt động của doanh nghiệp đó.

Công ty liên kết

Công ty liên kết là doanh nghiệp mà Công ty có ảnh hưởng đáng kể nhưng không có quyền kiểm soát đối với các chính sách tài chính và hoạt động. Ảnh hưởng đáng kể thể hiện ở quyền tham gia vào việc đưa ra các quyết định về chính sách tài chính và hoạt động của doanh nghiệp nhận đầu tư nhưng không kiểm soát các chính sách này.

Ghi nhận ban đầu

Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết được ghi nhận ban đầu theo giá gốc, bao gồm giá mua hoặc khoản góp vốn cộng các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đầu tư. Trường hợp đầu tư bằng tài sản phi tiền tệ, giá trị khoản đầu tư được ghi nhận theo giá trị hợp lý của tài sản phi tiền tệ tại thời điểm phát sinh.

Cổ tức và lợi nhuận của các kỳ trước khi khoản đầu tư được mua được hạch toán giảm giá trị của chính khoản đầu tư đó. Cổ tức và lợi nhuận của các kỳ sau khi khoản đầu tư được mua được ghi nhận doanh thu. Cổ tức được nhận bằng cổ phiếu chỉ được theo dõi số lượng cổ phiếu tăng thêm, không ghi nhận giá trị cổ phiếu nhận được.

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY GIA ĐỊNH

Địa chỉ: Số 10 - 12 - 14 - 16 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Công ty CP
dệt may Gia
Định

Digitally signed by Công ty CP dệt may
Gia Định
DN: cn=Công ty CP dệt may Gia Định,
o=Công ty CP dệt may Gia Định,
c=Vietnam, email=, serial=, version=3,
reason: I am the author of this
document
Location:
Date: 2021.03.31 09:41:07.00

Dự phòng tổn thất cho các khoản đầu tư vào công ty con và công ty liên kết

Dự phòng tổn thất cho các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết được trích lập khi công ty con, công ty liên kết bị lỗ với mức trích lập bằng chênh lệch giữa vốn góp thực tế của các bên tại công ty con, công ty liên kết và vốn chủ sở hữu thực có nhân với tỷ lệ góp vốn của Công ty so với tổng số vốn góp thực tế Công ty đã đầu tư vào công ty con, công ty liên kết. Nếu công ty con, công ty liên kết là đối tượng lập Báo cáo tài chính hợp nhất thì căn cứ để xác định dự phòng tổn thất là Báo cáo tài chính hợp nhất.

Tăng, giảm số dự phòng tổn thất đầu tư vào công ty con, công ty liên kết cần phải trích lập tại ngày kết thúc năm tài chính được ghi nhận vào chi phí tài chính.

Các khoản đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác

Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác bao gồm các khoản đầu tư công cụ vốn nhưng Công ty không có quyền kiểm soát, đồng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên được đầu tư.

Các khoản đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác được ghi nhận ban đầu theo giá gốc, bao gồm giá mua hoặc khoản góp vốn cộng các chi phí trực tiếp liên quan đến hoạt động đầu tư. Cổ tức và lợi nhuận của các kỳ trước khi khoản đầu tư được mua được hạch toán giảm giá trị của chính khoản đầu tư đó. Cổ tức và lợi nhuận của các kỳ sau khi khoản đầu tư được mua được ghi nhận doanh thu. Cổ tức được nhận bằng cổ phiếu chỉ được theo dõi số lượng cổ phiếu tăng thêm, không ghi nhận giá trị cổ phiếu nhận được.

Dự phòng tổn thất cho các khoản đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác được trích lập như sau:

- Đối với khoản đầu tư vào cổ phiếu niêm yết hoặc giá trị hợp lý khoản đầu tư được xác định tin cậy, việc lập dự phòng dựa trên giá trị thị trường của cổ phiếu.
- Đối với khoản đầu tư không xác định được giá trị hợp lý tại thời điểm báo cáo, việc lập dự phòng được thực hiện căn cứ vào khoản lỗ của bên được đầu tư với mức trích lập bằng chênh lệch giữa vốn góp thực tế của các bên tại đơn vị khác và vốn chủ sở hữu thực có nhân với tỷ lệ góp vốn của Công ty so với tổng số vốn góp thực tế Công ty đã đầu tư vào các đơn vị khác.

Tăng, giảm số dự phòng tổn thất đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác cần phải trích lập tại ngày kết thúc năm tài chính được ghi nhận vào chi phí tài chính.

5. Các khoản phải thu

Các khoản nợ phải thu được trình bày theo giá trị ghi sổ trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi.

Việc phân loại các khoản phải thu là phải thu khách hàng và phải thu khác được thực hiện theo nguyên tắc sau:

- Phải thu của khách hàng phản ánh các khoản phải thu mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch có tính chất mua - bán giữa Công ty và người mua là đơn vị độc lập với Công ty.
- Phải thu khác phản ánh các khoản phải thu không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua - bán.

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY GIA ĐỊNH

Địa chỉ: Số 10 - 12 - 14 - 16 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Công ty CP dệt
may Gia Định

Digitally signed by Công ty CP dệt may Gia Định
DN: cn=Công ty CP dệt may Gia Định, o=Công ty
CP dệt may Gia Định, ou=Việt Nam, email=CP
dewt@vnn.vn, c=VN
Reason: I am the author of this document
Location:
Date: 2021-03-31 09:41:07+00

Dự phòng phải thu khó đòi được lập cho từng khoản nợ phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ sau khi đã bù trừ với khoản nợ phải trả (nếu có) hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra, cụ thể như sau:

- Đối với nợ phải thu quá hạn thanh toán:
 - 30% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 06 tháng đến dưới 01 năm.
 - 50% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 01 năm đến dưới 02 năm.
 - 70% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 02 năm đến dưới 03 năm.
 - 100% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 03 năm trở lên.
- Đối với nợ phải thu chưa quá hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi: căn cứ vào dự kiến mức tổn thất để lập dự phòng.

Tăng, giảm số dư dự phòng nợ phải thu khó đòi cần phải trích lập tại ngày kết thúc năm tài chính được ghi nhận vào chi phí quản lý doanh nghiệp.

6. Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được.

Giá gốc hàng tồn kho được xác định như sau:

- Nguyên vật liệu, hàng hóa: bao gồm chi phí mua và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang: bao gồm chi phí nguyên vật liệu chính, chi phí nhân công và các chi phí có liên quan trực tiếp khác.
- Thành phẩm: bao gồm chi phí nguyên vật liệu, nhân công trực tiếp và chi phí sản xuất chung có liên quan trực tiếp được phân bổ dựa trên mức độ hoạt động bình thường.

Giá xuất kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trong kỳ sản xuất, kinh doanh bình thường trừ chi phí ước tính để hoàn thành và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập cho từng mặt hàng tồn kho có giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được. Tăng, giảm số dư dự phòng giảm giá hàng tồn kho cần phải trích lập tại ngày kết thúc năm tài chính được ghi nhận vào giá vốn hàng bán.

7. Chi phí trả trước

Chi phí trả trước bao gồm các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ kế toán. Chi phí trả trước của Công ty chủ yếu là công cụ, dụng cụ, chi phí truy thu thuế giá trị gia tăng, tiền thuê đất và lợi thế kinh doanh. Các chi phí trả trước này được phân bổ trong khoảng thời gian trả trước hoặc thời gian các lợi ích kinh tế tương ứng được tạo ra từ các chi phí này.

Công cụ, dụng cụ

Các công cụ, dụng cụ đã đưa vào sử dụng được phân bổ vào chi phí theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ không quá 36 tháng.

Lợi thế kinh doanh

Lợi thế kinh doanh được ghi nhận theo số liệu Biên bản xác định giá trị doanh nghiệp tại thời điểm ngày 26 tháng 12 năm 2015 của Công ty Cổ phần Thông tin và Thâm định giá Tây Nam Bộ. Lợi thế kinh doanh được phân bổ vào chi phí theo phương pháp đường thẳng trong 120 tháng.

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY GIA ĐỊNH

Địa chỉ: Số 10 - 12 - 14 - 16 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Công ty CP d t
may Gia n' nh

Digitally signed by Công ty CP d t may Gia n' nh
DN: cn=Công ty CP d t may Gia n' nh
gr=Công ty CP d t may Gia n' nh
c=Vietnam, ou=, email=, serial=, givenName=, surname=, cn=Vietnam Limited
Reason: I am the author of this document
Location:
Date: 2021.03.31 09:41:07.00

8. Tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định hữu hình được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí phát sinh không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí sản xuất, kinh doanh trong năm.

Khi tài sản cố định hữu hình được bán hay thanh lý, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế được xóa sổ và lãi, lỗ phát sinh do thanh lý được ghi nhận vào thu nhập hay chi phí trong năm.

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Số năm khấu hao của các loại tài sản cố định hữu hình như sau:

<u>Loại tài sản cố định</u>	<u>Số năm</u>
Nhà cửa, vật kiến trúc	03 - 25
Máy móc và thiết bị	04 - 07
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	03 - 05
Thiết bị, dụng cụ quản lý	04 - 05

9. Tài sản cố định vô hình

Tài sản cố định vô hình được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định vô hình bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Chi phí liên quan đến tài sản cố định vô hình phát sinh sau khi ghi nhận ban đầu được ghi nhận là chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ trừ khi các chi phí này gắn liền với một tài sản cố định vô hình cụ thể và làm tăng lợi ích kinh tế từ các tài sản này.

Khi tài sản cố định vô hình được bán hay thanh lý, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế được xóa sổ và lãi, lỗ phát sinh do thanh lý được ghi nhận vào thu nhập hay chi phí trong năm.

Tài sản cố định vô hình của Công ty bao gồm:

Quyền tài sản

Giá trị Quyền tài sản là giá trị vốn góp bằng quyền tài sản của Công ty tại số 07 Trường Chinh, Phường Đông Hưng Thuận, Quận 12, TP. Hồ Chí Minh, được các bên liên doanh định giá theo Hợp đồng hợp tác kinh doanh số 001/2010/HTKD-GIDITEX-GDI-OCENBANK-LVFC ngày 15 tháng 8 năm 2010 giữa Công ty với Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Gia Định (GDI), Ngân hàng TMCP Đại Dương (Oceanbank), Công ty Cổ phần Đầu tư và Tư vấn Tài chính Liên Việt (LVFC). Theo biên bản định giá, các bên liên doanh thống nhất xác định giá trị Quyền tài sản của Công ty tại khu đất số 7 Trường Chinh, Phường Đông Hưng Thuận, Quận 12, TP. Hồ Chí Minh là 40.826.000.000 VND. Công ty sử dụng 20.000.000.000 VND dùng để góp vốn điều lệ vào Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Gia Định (xem thuyết minh V.10) và sử dụng 20.826.000.000 VND để góp vốn vào dự án liên doanh của Hợp đồng hợp tác kinh doanh. Giá trị Quyền tài sản không tính khấu hao.

Chương trình phần mềm máy tính

Chi phí liên quan đến các chương trình phần mềm máy tính không phải là một bộ phận gắn kết với phần cứng có liên quan được vốn hóa. Nguyên giá của phần mềm máy tính là toàn bộ các chi phí mà Công ty đã chi ra tính đến thời điểm đưa phần mềm vào sử dụng. Phần mềm máy tính được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong 03 năm.

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY GIA ĐỊNH

Địa chỉ: Số 10 - 12 - 14 - 16 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Công ty CP d t
may Gia nh

Digitally signed by Công ty CP d t may
Gia nh
DN: cn=Công ty CP d t may Gia nh
gn=Công ty CP d t may Gia nh
c=Vietnam, o=VN
Reason: I am the author of this document
Location:
Date: 2021.03.31 09:41:07.00

10. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang phản ánh các chi phí liên quan trực tiếp (bao gồm cả chi phí lãi vay có liên quan phù hợp với chính sách kế toán của Công ty) đến các tài sản đang trong quá trình xây dựng, máy móc thiết bị đang lắp đặt để phục vụ cho mục đích sản xuất, cho thuê và quản lý cũng như chi phí liên quan đến việc sửa chữa tài sản cố định đang thực hiện. Các tài sản này được ghi nhận theo giá gốc và không được tính khấu hao.

11. Hợp đồng hợp tác kinh doanh

Tài sản đồng kiểm soát

Công ty ghi nhận trên Báo cáo tài chính các hợp đồng hợp tác kinh doanh dưới hình thức tài sản đồng kiểm soát các nội dung sau:

- Phần chia của Công ty trong tài sản đồng kiểm soát được phân loại theo tính chất của tài sản.
- Các khoản nợ phải trả phát sinh riêng của Công ty.
- Phần nợ phải trả phát sinh chung phải gánh chịu cùng với các bên tham gia góp vốn liên doanh khác từ hoạt động của liên doanh.
- Thu nhập từ việc bán hoặc sử dụng phần sản phẩm/dịch vụ được chia từ liên doanh cùng với phần chi phí phát sinh được phân chia từ hoạt động của liên doanh.
- Các khoản chi phí của Công ty phát sinh liên quan đến việc góp vốn liên doanh.

Các tài sản cố định, bất động sản đầu tư khi mang đi góp vốn vào hợp đồng hợp tác kinh doanh và không chuyển quyền sở hữu thành sở hữu chung của các bên liên doanh không được ghi giảm tài sản. Trường hợp Công ty nhận tài sản góp vốn liên doanh thì được theo dõi như tài sản nhận giữ hộ, không hạch toán tăng tài sản và nguồn vốn kinh doanh.

Các tài sản cố định, bất động sản đầu tư mang đi góp vốn vào hợp đồng hợp tác kinh doanh có sự chuyển quyền sở hữu và đang trong quá trình xây dựng tài sản đồng kiểm soát được ghi giảm tài sản trên sổ kế toán và ghi nhận giá trị tài sản vào chi phí xây dựng cơ bản dở dang. Sau khi tài sản đồng kiểm soát hoàn thành, bản giao đưa vào sử dụng, căn cứ vào giá trị tài sản được chia Công ty ghi nhận tăng tài sản của mình phù hợp với mục đích sử dụng.

Hoạt động kinh doanh đồng kiểm soát

Công ty ghi nhận trên Báo cáo tài chính các hợp đồng hợp tác kinh doanh dưới hình thức hoạt động kinh doanh đồng kiểm soát các nội dung sau:

- Giá trị tài sản mà Công ty hiện sở hữu.
- Các khoản nợ phải trả mà Công ty phải gánh chịu.
- Doanh thu được chia từ việc bán hàng hóa hoặc cung cấp dịch vụ của liên doanh.
- Các khoản chi phí phải gánh chịu.

12. Các khoản nợ phải trả và chi phí phải trả

Các khoản nợ phải trả và chi phí phải trả được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa và dịch vụ đã nhận được. Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả.

Việc phân loại các khoản phải trả là phải trả người bán, chi phí phải trả và phải trả khác được thực hiện theo nguyên tắc sau:

- Phải trả người bán phản ánh các khoản phải trả mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch mua hàng hóa, dịch vụ, tài sản và người bán là đơn vị độc lập với Công ty.
- Chi phí phải trả phản ánh các khoản phải trả cho hàng hóa, dịch vụ đã nhận được từ người bán hoặc đã cung cấp cho người mua nhưng chưa chi trả do chưa có hóa đơn hoặc chưa đủ hồ sơ, tài liệu kế toán và các khoản phải trả cho người lao động về tiền lương nghỉ phép, các khoản chi phí sản xuất, kinh doanh phải trích trước.
- Phải trả khác phản ánh các khoản phải trả không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua, bán, cung cấp hàng hóa dịch vụ.

Các khoản nợ phải trả và chi phí phải trả được phân loại ngắn hạn và dài hạn trên Bảng cân đối kế toán căn cứ theo kỳ hạn còn lại tại ngày kết thúc năm tài chính.

13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ

Quỹ phát triển khoa học và công nghệ được thành lập nhằm tạo nguồn tài chính đầu tư cho hoạt động khoa học và công nghệ của Công ty như sau:

- Cấp kinh phí để thực hiện các đề tài, dự án khoa học và công nghệ.
- Hỗ trợ phát triển khoa học và công nghệ:
 - Trang bị cơ sở vật chất - kỹ thuật cho hoạt động khoa học và công nghệ.
 - Mua máy móc, thiết bị để đổi mới công nghệ trực tiếp sử dụng vào việc sản xuất sản phẩm.
 - Mua bản quyền công nghệ, quyền sử dụng, quyền sở hữu sáng chế, giải pháp hữu ích, kiểu dáng công nghiệp, thông tin khoa học và công nghệ, các tài liệu, sản phẩm có liên quan để phục vụ cho hoạt động khoa học và công nghệ.
 - Trả lương, chi thuê chuyên gia hoặc hợp đồng với tổ chức khoa học và công nghệ để thực hiện các hoạt động khoa học và công nghệ.
 - Chi phí cho đào tạo nhân lực khoa học và công nghệ theo quy định của pháp luật về khoa học và công nghệ.
 - Chi cho các hoạt động sáng kiến cải tiến kỹ thuật, hợp lý hóa sản xuất.
 - Chi phí cho các hoạt động hợp tác nghiên cứu, triển khai về khoa học và công nghệ với các tổ chức, doanh nghiệp Việt Nam.

Tài sản cố định hình thành từ quỹ phát triển khoa học và công nghệ được ghi giảm quỹ tương ứng và không phải trích khấu hao.

Mức trích lập quỹ phát triển khoa học và công nghệ bằng 01% thu nhập tính thuế trong năm theo điều lệ tổ chức và hoạt động của quỹ và được hạch toán vào chi phí. Nếu trong năm, chi cho hoạt động khoa học công nghệ vượt số dư hiện có tại quỹ thì khoản chi vượt được lấy từ số trích lập quỹ của các năm sau.

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY GIA ĐỊNH

Địa chỉ: Số 10 - 12 - 14 - 16 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Công ty CP dệt
may Gia Định

Digitally signed by Công ty CP dệt
may Gia Định
DN: cn=Công ty CP dệt may Gia Định,
o=Công ty CP dệt may Gia Định,
c=Việt Nam, email=, serial=, version=3,
reason: I am the author of this document
Location:
Date: 2021-03-31 09:41:07+00

14. Vốn chủ sở hữu

Vốn góp của chủ sở hữu

Vốn góp của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực tế đã góp của các cổ đông.

Vốn khác của chủ sở hữu

Vốn khác được hình thành do bổ sung từ kết quả hoạt động kinh doanh, đánh giá lại tài sản và giá trị còn lại giữa giá trị hợp lý của các tài sản được tặng, biếu, tài trợ sau khi trừ các khoản thuế phải nộp (nếu có) liên quan đến các tài sản này.

15. Ghi nhận doanh thu và thu nhập

Doanh thu bán hàng hóa, thành phẩm

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

- Công ty đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu hàng hóa, sản phẩm cho người mua.
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa, sản phẩm như người sở hữu hàng hóa, sản phẩm hoặc quyền kiểm soát hàng hóa, sản phẩm.
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn. Khi hợp đồng quy định người mua được quyền trả lại sản phẩm, hàng hóa đã mua theo những điều kiện cụ thể, doanh thu chỉ được ghi nhận khi những điều kiện cụ thể đó không còn tồn tại và người mua không được quyền trả lại hàng hóa, sản phẩm (trừ trường hợp khách hàng có quyền trả lại hàng hóa, sản phẩm dưới hình thức đổi lại để lấy hàng hóa, dịch vụ khác).
- Công ty đã 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 gia công

Doanh thu đối với hoạt động nhận gia công vật tư, hàng hóa là số tiền gia công thực tế được hưởng, không bao gồm giá trị vật tư, hàng hóa nhận gia công.

Doanh thu cho thuê tài sản hoạt động

Doanh thu cho thuê tài sản hoạt động được ghi nhận theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian cho thuê. Tiền cho thuê nhận trước của nhiều kỳ được phân bổ vào doanh thu phù hợp với thời gian cho thuê.

Tiền lãi

Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất thực tế từng kỳ.

Cổ tức và lợi nhuận được chia

Cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc lợi nhuận từ việc góp vốn. Cổ tức được nhận bằng cổ phiếu chỉ được theo dõi số lượng cổ phiếu tăng thêm, không ghi nhận giá trị cổ phiếu nhận được.

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY GIA ĐỊNH

Địa chỉ: Số 10 - 12 - 14 - 16 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Công ty CP dệt
may Gia Định

Digitally signed by Công ty CP dệt may Gia
Định
DN: cn=Công ty CP dệt may Gia Định,
ou=Công ty CP dệt may Gia Định, o=Vietnam
VN
Reason: I am the author of this document
Location:
Date: 2022-03-31 09:42:07.00

16. Chi phí đi vay

Chi phí đi vay bao gồm lãi tiền vay và các chi phí khác phát sinh liên quan trực tiếp đến các khoản vay.

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí khi phát sinh. Trường hợp chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang cần có một thời gian đủ dài (trên 12 tháng) để có thể đưa vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc bán thì chi phí đi vay này được tính vào giá trị của tài sản đó. Đối với khoản vay riêng phục vụ việc xây dựng tài sản cố định, bất động sản đầu tư, lãi vay được vốn hóa kể cả khi thời gian xây dựng dưới 12 tháng. Các khoản thu nhập phát sinh từ việc đầu tư tạm thời các khoản vay được ghi giảm nguyên giá tài sản có liên quan.

Đối với các khoản vốn vay chung trong đó có sử dụng cho mục đích đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang thì chi phí đi vay vốn hóa được xác định theo tỷ lệ vốn hóa đối với chi phí lũy kế bình quân gia quyền phát sinh cho việc đầu tư xây dựng cơ bản hoặc sản xuất tài sản đó. Tỷ lệ vốn hóa được tính theo tỷ lệ lãi suất bình quân gia quyền của các khoản vay chưa trả trong năm, ngoại trừ các khoản vay riêng biệt phục vụ cho mục đích hình thành một tài sản cụ thể.

17. Các khoản chi phí

Chi phí là những khoản làm giảm lợi ích kinh tế được ghi nhận tại thời điểm giao dịch phát sinh hoặc khi có khả năng tương đối chắc chắn sẽ phát sinh trong tương lai không phân biệt đã chi tiền hay chưa.

Các khoản chi phí và khoản doanh thu do nó tạo ra phải được ghi nhận đồng thời theo nguyên tắc phù hợp. Trong trường hợp nguyên tắc phù hợp xung đột với nguyên tắc thận trọng, chi phí được ghi nhận căn cứ vào bản chất và quy định của các chuẩn mực kế toán để đảm bảo phản ánh giao dịch một cách trung thực, hợp lý.

18. Thuế thu nhập doanh nghiệp

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp bao gồm thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại.

Thuế thu nhập hiện hành

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập tính thuế. Thu nhập tính thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán là do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán, các chi phí không được trừ cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập không phải chịu thuế và các khoản lỗ được chuyển.

Thuế thu nhập hoãn lại

Thuế thu nhập hoãn lại là khoản thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ phải nộp hoặc sẽ được hoàn lại do chênh lệch tạm thời giữa giá trị ghi sổ của tài sản và nợ phải trả cho mục đích lập Báo cáo tài chính và cơ sở tính thuế thu nhập. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn trong tương lai sẽ có lợi nhuận tính thuế để sử dụng những chênh lệch tạm thời được khấu trừ này.

Giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xem xét lại vào ngày kết thúc năm tài chính và sẽ được ghi giảm đến mức đảm bảo chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế cho phép lợi ích của một phần hoặc toàn bộ tài sản thuế thu nhập hoãn lại được sử dụng. Các tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại chưa được ghi nhận trước đây được xem xét lại vào ngày kết thúc năm tài chính và được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế để có thể sử dụng các tài sản thuế thu nhập hoãn lại chưa ghi nhận này.

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY GIA ĐỊNH

Địa chỉ: Số 10 - 12 - 14 - 16 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Công ty CP d' t
may Gia n' nh

Digitally signed by Công ty CP d' t may Gia n' nh
DN: cn=Công ty CP d' t may Gia n' nh
gn=Công ty CP d' t may Gia n' nh c.vietnam
c.vietnam
Reason: I am the author of this document
Location:
Date: 2023.03.31 09:42:07.00

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán dựa trên các mức thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc năm tài chính. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và chỉ ghi trực tiếp vào vốn chủ sở hữu khi khoản thuế đó liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả được bù trừ khi:

- Công ty có quyền hợp pháp được bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hiện hành với thuế thu nhập hiện hành phải nộp; và
- Các tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả này liên quan đến thuế thu nhập doanh nghiệp được quản lý bởi cùng một cơ quan thuế:
 - Đối với cùng một đơn vị chịu thuế; hoặc
 - Công ty dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành phải trả và tài sản thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuần hoặc thu hồi tài sản đồng thời với việc thanh toán nợ phải trả trong từng kỳ tương lai khi các khoản trọng yếu của thuế thu nhập hoãn lại phải trả hoặc tài sản thuế thu nhập hoãn lại được thanh toán hoặc thu hồi.

19. Bên liên quan

Các bên được coi là liên quan nếu một bên có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định các chính sách tài chính và hoạt động. Các bên cũng được xem là bên liên quan nếu cùng chịu sự kiểm soát chung hay chịu ảnh hưởng đáng kể chung.

Trong việc xem xét mối quan hệ của các bên liên quan, bản chất của mối quan hệ được chú trọng nhiều hơn hình thức pháp lý.

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	Số cuối năm	Số đầu năm
Tiền mặt	3.100.910	7.201.817
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	11.469.863.169	17.308.294.518
Các khoản tương đương tiền (*)	21.756.008.464	22.864.319.594
Cộng	33.228.972.543	40.179.815.929

(*) Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn gốc không quá 03 tháng.

2. Phải thu ngắn hạn của khách hàng

	Số cuối năm	Số đầu năm
Phải thu các bên liên quan	49.879.398.878	17.630.238.434
Công ty TNHH MTV Dệt Sài Gòn	3.479.501	3.479.501
Công ty Cổ phần Giày da và May mặc Xuất khẩu Legamex	10.332.450	52.040.650
Công ty Cổ phần Dệt may Gia Định Phong Phú	16.169.534.992	14.562.193.611
Công ty Cổ phần Bông Bạch Tuyết	-	807.469.072
Công ty Cổ phần Sản xuất Kinh doanh Xuất nhập khẩu Bình Thạnh	33.696.051.935	2.205.055.600
Phải thu các khách hàng khác	1.767.985.827	4.089.721.257
Cộng	51.647.384.705	21.719.959.691

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY GIA ĐỊNH

Địa chỉ: Số 10 - 12 - 14 - 16 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Công ty CP d t
may Gia n' nhDigitally signed by Công ty CP d t may Gia
n' nh
DN: cn=Công ty CP d t may Gia n' nh
gn=Công ty CP d t may Gia n' nh
c=Vietnam, o=VN
Reason: I am the author of this document
Location:
Date: 2021.03.31 09:42+07:00

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Tạm ứng	349.288.802	-	264.321.426	-
Công ty Cổ phần Tập đoàn Khang Thông - Phải thu tiền phạt xây dựng trái phép	41.819.205	-	1.043.819.205	-
Các khoản phải thu ngắn hạn khác	824.187.771	-	459.581.569	-
Cộng	38.482.712.741 (16.234.454.431)		30.343.002.566 (11.669.440.682)	

⁽¹⁾ Công ty chưa thực hiện quyết toán nguồn thu - chi cổ phần hóa với Ủy ban Nhân dân TP. Hồ Chí Minh.**5. Nợ xấu**

	Thời gian quá hạn	Số cuối năm		Thời gian quá hạn	Số đầu năm	
		Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi		Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
Các bên liên quan		31.543.896.080	5.675.261.720		27.379.219.424	11.021.832.125
Công ty TNHH MTV Dệt Sài Gòn						
Phải thu kinh phí di dời máy móc, thiết bị	Trên 03 năm	846.088.942	-	Từ 02 - 03 năm	846.088.942	253.826.683
Phải thu liên quan đến phí duy tu, bảo dưỡng cơ sở hạ tầng lô đất 11, trả hộ bảo hiểm cho công nhân	Từ 02 - 03 năm	379.436.104	113.830.831			
Công ty Dệt Sài Gòn Joubo TNHH						
Phải thu tiền lãi liên doanh	Trên 03 năm	7.348.889.261	-	Từ 02 - 03 năm	7.348.889.261	2.204.666.778
Công ty Cổ phần Bông Bạch Tuyết						
Phải thu nợ gốc vay, lãi cho vay, cổ tức	Trên 03 năm	4.431.378.812	-	Từ 02 - 03 năm	5.143.909.740	1.543.172.922
Công ty Cổ phần Dệt may Gia Định						
Phong Phú						
Phải thu tiền bảo hiểm xã hội của người lao động	Từ 02 - 03 năm	3.140.097.769	942.029.331	Từ 01 - 02 năm	3.164.438.243	1.582.219.122

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY GIA ĐỊNH

Địa chỉ: Số 10 - 12 - 14 - 16 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Công ty CP dệt
may Gia ĐịnhDigitally signed by Công ty CP dệt
may Gia Định
DN: cn=Công ty CP dệt may Gia Định,
ou=Công ty CP dệt may Gia Định-Vietnam
c=VN
Reason: I am the author of this document
Location:
Date: 2022.03.31 09:43:07.00

	Số cuối năm		Giá trị có thể thu hồi	Số đầu năm		Giá trị có thể thu hồi
	Thời gian quá hạn	Giá gốc		Thời gian quá hạn	Giá gốc	
<i>Phải thu tiền bảo hiểm xã hội và tiền thuế giá trị gia tăng cho thuê lao động</i>	Từ 02 - 03 năm	10.001.367.200	3.000.410.160	Từ 01 - 02 năm	5.614.146.253	2.807.073.127
<i>Phải thu tiền hàng/dịch vụ</i>	Từ 02 - 03 năm	4.460.885.292	1.338.265.588	Từ 01 - 02 năm	4.460.885.292	2.230.442.646
<i>Phải thu tiền trả trước tiền hàng</i>	Từ 02 - 03 năm	800.861.693	240.258.508	Từ 01 - 02 năm	800.861.693	400.430.847
<i>Phải thu khác</i>	Từ 02 - 03 năm	134.891.007	40.467.302		-	-
<i>Các tổ chức khác</i>		3.856.723.255	824.921.237		3.856.723.255	1.374.868.728
Công ty Cổ phần Đào tạo và Phát triển Nhân lực Gia Định						
<i>Phải thu tiền hàng</i>	Từ 02 - 03 năm	298.703.700	89.611.110	Từ 01 - 02 năm	298.703.700	149.351.850
Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Gia Định						
<i>Phải thu giá trị còn lại của dự án 07</i>	Từ 02 - 03 năm	1.500.000.000	450.000.000	Từ 01 - 02 năm	1.500.000.000	750.000.000
Trường Chinh						
Công ty Cổ phần Đầu tư Xuất nhập khẩu Nam Việt						
<i>Phải thu tiền hàng</i>	Từ 02 - 03 năm	277.661.885	83.298.563	Từ 01 - 02 năm	277.661.885	138.830.940
Gold Mark Development Ltd.,						
<i>Phải thu tiền hàng</i>	Trên 03 năm	1.106.985.793	-	Trên 03 năm	1.106.985.793	-
Các tổ chức và cá nhân khác						
<i>Phải thu tiền trả trước tiền hàng</i>	Từ 02 - 03 năm	673.371.877	202.011.564	Từ 01 - 02 năm	673.371.877	336.685.938
Cộng		<u>35.400.619.335</u>	<u>6.500.182.957</u>		<u>31.235.942.679</u>	<u>12.396.700.853</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY GIA ĐỊNH

Địa chỉ: Số 10 - 12 - 14 - 16 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)Công ty CP dệt
may Gia ĐịnhDigitally signed by Công ty CP dệt
may Gia Định
DN: cn=Công ty CP dệt may Gia Định,
ou=Công ty CP dệt may Gia Định, o=VN,
i=VN
Reason: I am the author of this document
Location:
Date: 2023.03.31 09:43:07.00

Tình hình biến động dự phòng nợ phải thu khó đòi như sau:

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
Số đầu năm	18.839.241.826	-
Trích lập dự phòng bổ sung	10.061.194.552	18.839.241.826
Số cuối năm	<u>28.900.436.378</u>	<u>18.839.241.826</u>

6. Hàng tồn kho

	<u>Số cuối năm</u>		<u>Số đầu năm</u>	
	<u>Giá gốc</u>	<u>Dự phòng</u>	<u>Giá gốc</u>	<u>Dự phòng</u>
Nguyên liệu, vật liệu	102.831.167	-	32.059.898	-
Công cụ, dụng cụ	1.629.000	-	-	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	9.273.707.870	-	239.489.717	-
Thành phẩm	5.101.926.218	(4.811.644.023)	5.435.441.228	-
Hàng hóa	-	-	351.968.781	-
Cộng	<u>14.480.094.255</u>	<u>(4.811.644.023)</u>	<u>6.058.959.624</u>	-

Tình hình biến động dự phòng giảm giá hàng tồn kho như sau:

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
Số đầu năm	-	-
Trích lập dự phòng bổ sung	4.811.644.023	-
Số cuối năm	<u>4.811.644.023</u>	-

7. Tài sản cố định hữu hình

	<u>Nhà cửa, vật kiến trúc</u>	<u>Máy móc và thiết bị</u>	<u>Phương tiện vận tải, truyền dẫn</u>	<u>Thiết bị, dụng cụ quản lý</u>	<u>Cộng</u>
Nguyên giá					
Số đầu năm	128.312.429.498	29.058.860.767	2.689.081.818	867.545.090	160.927.917.173
Mua trong năm	1.744.033.019	3.998.293.710	540.000.000	-	6.282.326.729
Thanh lý, nhượng bán	-	-	(158.000.000)	(153.936.000)	(311.936.000)
Số cuối năm	<u>130.056.462.517</u>	<u>33.057.154.477</u>	<u>3.071.081.818</u>	<u>713.609.090</u>	<u>166.898.307.902</u>
<i>Trong đó:</i>					
Đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng	83.840.000	159.938.075	-	36.700.000	280.478.075
Chờ thanh lý	-	-	-	-	-
Giá trị hao mòn					
Số đầu năm	62.141.673.933	14.436.914.435	1.656.322.499	574.765.936	78.809.676.803
Khấu hao trong năm	3.537.614.223	3.217.962.182	275.801.654	201.442.297	7.232.820.356
Thanh lý, nhượng bán	-	-	(108.601.915)	(129.824.877)	(238.426.792)
Số cuối năm	<u>65.679.288.156</u>	<u>17.654.876.617</u>	<u>1.823.522.238</u>	<u>646.383.356</u>	<u>85.804.070.367</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY GIA ĐỊNH

Địa chỉ: Số 10 - 12 - 14 - 16 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Công ty CP dệt
may Gia ĐịnhDigitally signed by Công ty CP dệt
may Gia Định
DN: cn=Công ty CP dệt may Gia Định,
ou=Công ty CP dệt may Gia Định c=Vietnam
serial=1
Reason: I am the author of this document
Location:
Date: 2021.03.31 09:43:07:00

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc và thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền đẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cộng
Giá trị còn lại					
Số đầu năm	66.170.755.565	14.621.946.332	1.032.759.319	292.779.154	82.118.240.370
Số cuối năm	64.377.174.361	15.402.277.860	1.247.559.580	67.225.734	81.094.237.535
<i>Trong đó:</i>					
Tạm thời chưa sử dụng	-	-	-	-	-
Đang chờ thanh lý	-	-	-	-	-

8. Tài sản cố định vô hình

	Quyền tài sản ⁽ⁱ⁾	Chương trình phần mềm máy tính	Cộng
Nguyên giá			
Số đầu năm	20.826.000.000	70.000.000	20.896.000.000
Số cuối năm	20.826.000.000	70.000.000	20.896.000.000
<i>Trong đó:</i>			
Đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng	-	70.000.000	70.000.000
Giá trị hao mòn			
Số đầu năm	-	69.529.573	69.529.573
Khấu hao trong năm	-	470.427	470.427
Số cuối năm	-	70.000.000	70.000.000
Giá trị còn lại			
Số đầu năm	20.826.000.000	470.427	20.826.470.427
Số cuối năm	20.826.000.000	-	20.826.000.000
<i>Trong đó:</i>			
Tạm thời không sử dụng	-	-	-
Đang chờ thanh lý	-	-	-

⁽ⁱ⁾ Giá trị Quyền tài sản là giá trị vốn góp bằng quyền tài sản của Công ty tại số 07 Trường Chinh, Phường Đông Hưng Thuận, Quận 12, TP. Hồ Chí Minh, được các bên liên doanh định giá theo Hợp đồng hợp tác kinh doanh số 001/2010/HTKD-GIDITEX-GDI-OCENBANK-LVFC ngày 15 tháng 8 năm 2010 giữa Công ty với Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Gia Định (GDI), Ngân hàng TMCP Đại Dương (Oceanbank), Công ty Cổ phần Đầu tư và Tư vấn Tài chính Liên Việt (LVFC). Theo biên bản định giá, các bên liên doanh thống nhất xác định giá trị Quyền tài sản của Công ty tại khu đất số 07 Trường Chinh, Phường Đông Hưng Thuận, Quận 12, TP. Hồ Chí Minh là 40.826.000.000 VND. Công ty sử dụng 20.000.000.000 VND dùng để góp vốn điều lệ vào Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Gia Định (xem thuyết minh V.11) và sử dụng 20.826.000.000 VND để góp vốn vào dự án liên doanh của Hợp đồng hợp tác kinh doanh.

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY GIA ĐỊNH

Địa chỉ: Số 10 - 12 - 14 - 16 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Công ty CP dệt may Gia Định

Digitally signed by Công ty CP dệt may Gia Định
DN: cn=Công ty CP dệt may Gia Định, o=Việt Nam
CP dệt may Gia Định, ou=Việt Nam
Reason: I am the author of this document
Location:
Date: 2021.03.31 09:43:07.00**9. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang**

	Số cuối năm	Số đầu năm
Giá trị tiền sử dụng đất, phí trước bạ và tiền phạt chậm nộp tiền sử dụng đất tại số 7 Trường Chinh, Phường Đông Hưng Thuận, Quận 12, TP. Hồ Chí Minh ⁽ⁱ⁾	145.181.567.987	145.181.567.987
Dự án 102 Lý Tự Trọng ⁽ⁱⁱ⁾	13.717.277.836	13.717.277.836
Cộng	158.898.845.823	158.898.845.823

⁽ⁱ⁾ Giá trị tiền sử dụng đất, phí trước bạ và tiền phạt chậm nộp tiền sử dụng đất tại số 7 Trường Chinh, Phường Đông Hưng Thuận, Quận 12, TP. Hồ Chí Minh.

Giá trị tiền sử dụng đất này được hình thành từ nguồn tiền góp vốn của các bên liên doanh theo Hợp đồng hợp tác kinh doanh số 001/2010/HTKD-GIDITX-GDI-OCEANBANK-LVFC ngày 15 tháng 8 năm 2010 và phụ lục số 01/PLHĐHT/2014 ngày 24 tháng 02 năm 2014, giữa Công ty với Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Gia Định (GDI), Ngân hàng TMCP Đại Dương (Oceanbank), Công ty Cổ phần Đầu tư và Tư vấn Tài chính Liên Việt (LVFC) và Công ty Cổ phần Tập đoàn Đại Dương (OGC).

Dự án này đang tạm ngưng do các bên liên doanh (Oceanbank, OGC, LVFC) đang giải quyết các vấn đề liên quan đến pháp lý về việc góp vốn vào dự án.

⁽ⁱⁱ⁾ Hiện nay, Công ty chưa được Giấy chứng nhận quyền sở hữu công trình và chưa đưa vào sử dụng do công trình này xây dựng trái phép so với Giấy phép xây dựng số 156/GPXD ngày 25/09/2009 do Sở Xây dựng TP. Hồ Chí Minh cấp.

10. Các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư tài chính của Công ty chỉ có đầu tư góp vốn vào đơn vị khác. Thông tin về các khoản đầu tư tài chính của Công ty như sau:

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Đầu tư vào công ty con				
Công ty TNHH MTV Dệt Sài Gòn	193.916.266.202	(89.091.555.779)	193.916.266.202	(80.353.806.262)
⁽ⁱ⁾				
Công ty Cổ phần Giày da và May mặc Xuất khẩu Legamex	146.501.934.333	(65.371.075.135)	146.501.934.333	(57.608.840.139)
⁽ⁱⁱ⁾				
Công ty Cổ phần Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	47.414.331.869	(23.720.480.644)	47.414.331.869	(22.744.966.123)
⁽ⁱⁱⁱ⁾				
Công ty Dệt Sài Gòn Joubo TNHH	129.330.483.477	(115.374.353.480)	137.604.924.536	(64.367.694.972)
^(iv)				
Công ty Cổ phần Dệt may Gia Định Phong Phú	53.648.855.126	(53.648.855.126)	53.648.855.126	(15.344.451.574)
^(v)				
Công ty Cổ phần Bông Bạch Tuyết	46.000.000.000	(46.000.000.000)	46.000.000.000	(29.171.305.823)
^(vi)				
Công ty Cổ phần May da Sài Gòn	20.520.000.000	(15.725.498.354)	20.520.000.000	(19.785.911.489)
	-	-	7.554.386.604	-

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY GIA ĐỊNH

Địa chỉ: Số 10 - 12 - 14 - 16 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

Công ty CP dệt may Gia Định

Digitally signed by Công ty CP dệt may Gia Định
DN: cn=Công ty CP dệt may Gia Định, o=Công
ty CP dệt may Gia Định, c=Việt Nam, email=, serial=
Reason: I am the author of this document
Location:
Date: 2021.03.31 09:43:07.00**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**

	Số cuối năm			Số đầu năm		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
Công ty Cổ phần Sản xuất Thương mại Xuất nhập khẩu Đay Indira Gandhi ^(vi)	9.161.628.351	-		9.161.628.351	-	
Công ty Cổ phần Đào tạo và Phát triển Nhân lực Gia Định	-	-		720.054.455	(66.026.086)	
Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	186.880.249.296	(26.543.491.218)		178.605.808.237	(19.104.533.909)	
Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Gia Định ^(vii)	76.918.807.694	(15.975.237.686)		76.918.807.694	(9.747.239.987)	
Công ty Cổ phần Sản xuất - Thương mại May Sài Gòn	48.104.844.000	(7.430.834.000)	40.674.010.000	48.104.844.000	(8.682.342.000)	39.422.502.000
Công ty Cổ phần May Sài Gòn 3	42.348.658.805	-		42.348.658.805		
Công ty Cổ phần May Sài Gòn 2	4.028.370.649	(2.757.713.342)		4.028.370.649	(674.951.922)	
Công ty Cổ phần May thuê Wec Sài Gòn	3.800.897.838	-		3.800.897.838	-	
Công ty Cổ phần Da giày Sagoda	3.404.229.251	-		3.404.229.251	-	
Công ty Cổ phần May da Sài Gòn	7.554.386.604	-		-	-	
Công ty Cổ phần Đào tạo và Phát triển Nhân lực Gia Định	720.054.455	(379.706.190)		-	-	
Cộng	510.126.998.975	(231.009.400.477)		510.126.998.975	(163.826.035.143)	

- (i) Theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0300738599 ngày 03 tháng 10 năm 2017 do Sở Kế hoạch và Đầu tư TP. Hồ Chí Minh cấp, Công ty đầu tư vào Công ty TNHH MTV Dệt Sài Gòn 100% vốn điều lệ.
- (ii) Công ty đầu tư vào Công ty Cổ phần Giày da và May mặc Xuất khẩu Legamex 3.774.000 cổ phiếu, tương đương 51% vốn điều lệ.
- (iii) Công ty đầu tư vào Công ty Dệt Sài Gòn Joubo TNHH 4.372.423 cổ phiếu, tương đương 30% vốn điều lệ.
- (iv) Công ty đầu tư vào Công ty Cổ phần Dệt may Gia Định Phong Phú 4.600.000 cổ phiếu, tương đương 83,64% theo vốn thực góp và 38% theo vốn điều lệ.
- (v) Công ty đầu tư vào Công ty Cổ phần Bông Bạch Tuyết 2.052.000 cổ phiếu, tương đương 30% vốn điều lệ.
- (vi) Công ty đầu tư vào Công ty Cổ phần Sản xuất Thương mại Xuất nhập khẩu Đay Indira Gandhi 86.188 cổ phiếu, tương đương 25,20% vốn điều lệ.

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY GIA ĐỊNH

Địa chỉ: Số 10 - 12 - 14 - 16 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Công ty CP dệt
may Gia Định

Digitally signed by Công ty CP dệt may Gia Định
DN: cn=Công ty CP dệt may Gia Định, o=Công
ty CP dệt may Gia Định, c=Việt Nam, email=, serial=
Reason: I am the author of this document
Location:
Date: 2021.03.31 09:44:07.00

- (vii) Công ty đầu tư vào Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Gia Định 60.000.000.000 VND, trong đó 58.000.000.000 VND được góp bằng quyền tài sản (20.000.000.000 VND được xác định bằng giá trị quyền tài sản tại 07 Trường Chinh, Phường Đông Hưng Thuận, Quận 12, TP. Hồ Chí Minh, theo Biên bản định giá của các bên liên doanh trong Hợp đồng liên doanh số 001/2010/HTKD-GIDITEX-GDI-OCENBANK-LVFC ngày 15 tháng 8 năm 2010 và 38.000.000.000 VND được xác định bằng giá trị Quyền tài sản tại 354 Bến Chương Dương, Phường Cầu Kho, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh, theo Hợp đồng hợp tác kinh doanh số 02/2010/HĐ-DMGD-GDI ngày 26 tháng 8 năm 2010).

Công ty Cổ phần Dệt may Gia Định đang thực hiện các thủ tục để thanh lý Hợp đồng 02/2010/HĐ-DMGD-GDI ngày 26 tháng 8 năm 2010 (do hợp đồng này chưa được Ủy ban Nhân dân Thành phố chấp thuận theo kết luận tại văn bản số 543/TCĐN-CN ngày 23 tháng 4 năm 2015 của Chi cục Tài chính Doanh nghiệp TP. Hồ Chí Minh). Sau khi thanh lý hợp đồng này, Công ty dự kiến sẽ chuyển số tiền 38.000.000.000 VND cho Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Gia Định để thay thế số vốn góp điều lệ đã góp bằng Quyền tài sản (do thanh lý Hợp đồng 02/2010/HĐ-DMGD-GDI ngày 26 tháng 8 năm 2010). Hiện nay, Hợp đồng 02/2010/HĐ-DMGD-GDI chưa tiến hành xong thủ tục thanh lý.

Giá trị hợp lý

Đối với các khoản đầu tư có giá niêm yết, giá trị hợp lý được xác định theo giá niêm yết tại ngày kết thúc năm tài chính. Công ty chưa xác định giá trị hợp lý của các khoản đầu tư không có giá niêm yết do chưa có hướng dẫn cụ thể về việc xác định giá trị hợp lý.

Tình hình hoạt động của các công ty con và công ty liên doanh, liên kết

Công ty TNHH MTV Dệt Sài Gòn ngừng hoạt động từ tháng 11 năm 2016, Công ty Cổ phần Dệt may Gia Định Phong Phú ngừng hoạt động từ tháng 6 năm 2017 và Công ty Dệt Sài Gòn Joubo TNHH đã chấm dứt hoạt động sản xuất từ ngày 08 tháng 8 năm 2017 do phía đối tác Đài Loan không muốn liên doanh và đề nghị tiến hành thủ tục giải thể Công ty. Các công ty con và công ty liên doanh, liên kết khác đang hoạt động bình thường, không có thay đổi lớn so với năm trước.

Dự phòng cho các khoản đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

Tình hình biến động dự phòng cho các khoản đầu tư góp vốn vào đơn vị khác như sau:

	Năm nay	Năm trước
Số đầu năm	163.826.035.143	-
Trích lập dự phòng bổ sung	67.183.365.334	163.826.035.143
Số cuối năm	231.009.400.477	163.826.035.143

Giao dịch với các công ty con và công ty liên doanh, liên kết

Các giao dịch trọng yếu giữa Công ty với các công ty con và công ty liên doanh, liên kết như sau:

	Năm nay	Năm trước
Công ty TNHH MTV Dệt Sài Gòn		
Mua hàng	-	35.840.453
Nhận điều chuyển tài sản cố định	-	15.381.432.630

Công ty Cổ phần Giày da và May mặc Xuất khẩu (Legamex)

Thanh lý máy may công nghiệp điện tử	135.000.000	-
Chi phí gia công	47.242.275.000	-

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY GIA ĐỊNH

Địa chỉ: Số 10 - 12 - 14 - 16 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Công ty CP dệt
may Gia ĐịnhDigitally signed by Công ty CP dệt may Gia Định
DN: c=Việt Nam, o=Việt Nam, ou=Việt Nam, email=, cn=Việt Nam
Reason: I am the author of this document
Location:
Date: 2021-03-31 09:44:07:00

	Năm nay	Năm trước
Công ty Cổ phần Dệt may Gia Định Phong Phú		
Cho thuê máy dệt, máy cắt	43.575.000	-
Cho thuê mặt bằng, nhà xưởng	1.508.500.000	-
Chi phí gia công và vật tư	5.923.198.929	-
Tiền điện	13.554.571	-
Mua tài sản cố định	769.303.022	-
Tiền thuê máy	565.600.000	-
Tiền thuê xe	250.000.000	-
Thu nhập từ cung ứng lao động	-	8.696.448.979
Các giao dịch khác	129.870.000	-

11. Chi phí trả trước dài hạn

	Số cuối năm	Số đầu năm
Công cụ, dụng cụ	823.703.474	1.445.138.874
Chi phí truy thu thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu, tiền thuê đất	-	6.495.589.352
Lợi thế kinh doanh	943.805.549	1.053.763.477
Các chi phí trả trước dài hạn khác	1.090.572.246	1.336.543.278
Cộng	2.858.081.269	10.331.034.981

12. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại*Tài sản thuế thu nhập hoãn lại chưa được ghi nhận*

Công ty chưa ghi nhận tài sản thuế thu nhập hoãn lại cho khoản lỗ tính thuế, chi tiết lỗ tính thuế chưa ghi nhận như sau:

Năm 2016	237.571.185.753
Năm 2017	114.469.013.452
Cộng	352.040.199.205

Theo Luật Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, khoản lỗ của bất kỳ năm tính thuế nào được chuyển sang bù trừ vào thu nhập trong thời gian tối đa không quá 05 năm kể từ năm tiếp sau năm phát sinh lỗ và chênh lệch tạm thời có thể được khấu trừ không bị giới hạn về thời gian. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại không được ghi nhận cho những khoản này vì ít có khả năng có thu nhập chịu thuế trong tương lai để sử dụng những lợi ích đó.

13. Phải trả người bán ngắn hạn

	Số cuối năm	Số đầu năm
Phải trả các bên liên quan	20.770.450.750	349.721.807
Công ty TNHH MTV Dệt Sài Gòn	24.175.750	24.175.750
Công ty Cổ phần Giày da và May mặc Xuất khẩu Legamex	20.746.275.000	190.208.200
Công ty Cổ phần Dệt may Gia Định Phong Phú	-	135.337.857
Phải trả các nhà cung cấp khác	1.896.502.399	4.601.222.515
Công ty TNHH Sản xuất Thương mại Đông Sinh	-	673.000.889
Công ty TNHH Mai Phương Thy	79.200.000	604.120.000
Công ty TNHH MTV Trang Thanh Long	204.600.000	519.200.000
Tổng Công ty Xây dựng số 1	603.298.824	603.298.824
Các nhà cung cấp khác	1.009.403.575	2.201.602.802
Cộng	22.666.953.149	4.950.944.322

Công ty không có nợ phải trả người bán quá hạn chưa thanh toán.

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY GIA ĐỊNH

Địa chỉ: Số 10 - 12 - 14 - 16 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Công ty CP dệt
may Gia ĐịnhDigitally signed by Công ty CP dệt may Gia Định
DN: cn=Công ty CP dệt may Gia Định, o=Việt Nam, ou=Việt Nam
Reason: I am the author of this document
Location:
Date: 2021.03.31 09:44:07.00**14. Người mua trả tiền trước ngắn hạn**

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tamurakoma Co., Ltd	778.188.278	778.188.278
Công ty TNHH MTV Gia Cát Bảo	-	286.000.000
Cộng	778.188.278	1.064.188.278

15. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	<u>Số đầu năm</u>	<u>Số phải nộp trong năm</u>	<u>Số đã thực nộp trong năm</u>	<u>Số cuối năm</u>
Thuế GTGT hàng bán nội địa	-	5.265.009.535	(3.720.555.775)	1.544.453.760
Thuế thu nhập doanh nghiệp	19.436.500.000	-	(543.750.000)	18.892.750.000
Thuế thu nhập cá nhân	92.201.794	250.243.419	(230.982.957)	111.462.256
Tiền thuê đất và phạt chậm nộp tiền thuê đất	41.375.865.035	12.284.164.475	(5.270.215.028)	48.389.814.482
Các loại thuế khác	-	3.000.000	(3.000.000)	-
Phạt chậm nộp thuế thu nhập doanh nghiệp phân kỳ	9.843.546.800	2.098.281.750	-	11.941.828.550
Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	19.236.071	(19.236.071)	-
Cộng	70.748.113.629	19.919.935.250	(9.787.739.831)	80.880.309.048

Thuế giá trị gia tăng

Công ty nộp thuế giá trị gia tăng theo phương pháp khấu trừ. Thuế suất thuế giá trị gia tăng như sau:

- Thành phẩm xuất khẩu	0%
- Nước sinh hoạt	05%
- Thành phẩm tiêu thụ trong nước	10%

Thuế thu nhập doanh nghiệp

Công ty phải nộp thuế thu nhập doanh nghiệp cho các khoản thu nhập tính thuế với thuế suất 20%.

Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp trong năm được dự tính như sau:

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	(105.085.569.452)	(228.085.428.753)
Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế thu nhập doanh nghiệp:		
- Các khoản điều chỉnh tăng	-	-
- Các khoản điều chỉnh giảm	-	-
Thu nhập chịu thuế	(105.085.569.452)	(228.085.428.753)
Thu nhập được miễn thuế	(9.383.444.000)	(9.485.757.000)
Thu nhập tính thuế	(114.469.013.452)	(237.571.185.753)
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp	20%	20%
Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY GIA ĐỊNH

Địa chỉ: Số 10 - 12 - 14 - 16 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Công ty CP dệt
may Gia ĐịnhDigitally signed by Công ty CP dệt may Gia Định
DN: cn=Công ty CP dệt may Gia Định, o=Việt Nam
Reason: I am the author of this document
Location:
Date: 2021-03-31 09:44:07.00

Việc xác định thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp của Công ty được căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và các quy định về thuế đối với nhiều loại giao dịch khác nhau có thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau. Do vậy số thuế được trình bày trên Báo cáo tài chính có thể sẽ thay đổi khi cơ quan thuế kiểm tra.

Tiền thuê đất

Tiền thuê đất được nộp theo thông báo của cơ quan thuế.

Các loại thuế khác

Công ty kê khai và nộp theo quy định.

16. Phải trả người lao động

Lương tháng 12 và lương thưởng còn phải trả cho người lao động.

17. Chi phí phải trả ngắn hạn

	Số cuối năm	Số đầu năm
Chi phí phục vụ cổ phần hóa	273.000.000	273.000.000
Chi phí lãi vay	34.627.729	-
Chi phí thuê máy	473.000.000	-
Các chi phí phải trả ngắn hạn khác	130.000.000	4.484.000
Cộng	910.627.729	277.484.000

18. Phải trả khác**18a. Phải trả ngắn hạn khác**

	Số cuối năm	Số đầu năm
Phải trả các bên liên quan	31.932.373.197	15.827.061.674
Công ty TNHH MTV Dệt Sài Gòn	15.381.432.630	15.742.998.805
- Giá trị còn lại của tài sản cố định điều chuyển	15.381.432.630	15.381.432.630
- Phải trả khác	-	361.566.175
Công ty Cổ phần Dệt May Gia Định Phong Phú	-	84.062.869
Phải trả bảo hiểm xã hội trả thay lương	-	-
Công ty Đầu tư Tài chính Nhà nước TP. Hồ Chí Minh - HFIC - Phải trả tiền thuê đất nộp hộ	16.550.940.567	-
Phải trả các tổ chức và cá nhân khác	9.907.133.270	9.360.048.621
Phải trả về cổ phần hóa ⁽ⁱ⁾	1.500.005.353	1.500.005.353
Sở Tài chính TP. Hồ Chí Minh - Phải trả tiền chuyển nhượng và cho thuê mặt bằng	6.000.675.555	6.000.675.555
Kinh phí công đoàn, bảo hiểm xã hội, bảo hiểm thất nghiệp	1.541.351.731	1.060.184.585
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	150.000.000	799.183.128
Các khoản phải trả ngắn hạn khác	715.100.631	-
Cộng	41.839.506.467	25.187.110.295

⁽ⁱ⁾Công ty chưa thực hiện quyết toán nguồn thu-chi cổ phần hóa với Ủy ban Nhân dân TP. Hồ Chí Minh.

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY GIA ĐỊNH

Địa chỉ: Số 10 - 12 - 14 - 16 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Công ty CP dệt may Gia Định

Digitally signed by Công ty CP dệt may Gia Định
DN: cn=Công ty CP dệt may Gia Định, o=Công ty
CP dệt may Gia Định, c=Việt Nam
Reason: I am the author of this document
Location:
Date: 2021-03-31 09:44:07.00**18b. Phải trả dài hạn khác**

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
Ngân hàng TMCP Đại Dương và Công ty Cổ phần Đầu tư và Tư vấn Tài chính Liên Việt - Góp vốn dự án số 7 Trường Chinh ⁽ⁱ⁾	139.797.834.000	139.797.834.000
Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Gia Định - Góp vốn dự án số 7 Trường Chinh ⁽ⁱ⁾	5.383.733.987	5.383.733.987
Công ty Cổ phần Tập đoàn Khang Thông - Công trình 102 Lý Tự Trọng ⁽ⁱⁱⁱ⁾	13.593.123.462	13.593.123.462
Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Phong Phú - Dự án 354 Bến Chương Dương ⁽ⁱⁱⁱ⁾	20.000.000.000	20.000.000.000
Chi nhánh Ngân hàng Đầu tư và Phát triển TP. Hồ Chí Minh - Phải trả lãi vay ^(iv)	1.083.277.783	1.083.277.783
Công ty Cổ phần Dệt May Gia Định Phong Phú - Phải trả tiền lãi tiền gửi ngân hàng cho khoản tiền hợp tác kinh doanh	1.756.008.464	864.319.594
Cộng	181.613.977.696	180.722.288.826

⁽ⁱ⁾ Dự án tại số 07 Trường Chinh, Phường Đông Hưng Thuận, Quận 12, TP. Hồ Chí Minh, được thực hiện theo Hợp đồng hợp tác kinh doanh số 001/2010/HTKD-GIDITX-GDI-OCEANBANK-LVFC ngày 15 tháng 8 năm 2010 và phụ lục số 01/PLHĐHT/2014 ngày 24 tháng 02 năm 2014, giữa Công ty với Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Gia Định (GDI), Ngân hàng TMCP Đại Dương (Oceanbank), Công ty Cổ phần Đầu tư và Tư vấn Tài chính Liên Việt (LVFC) và Công ty Cổ phần Tập đoàn Đại Dương (OGC)- nay là Ngân hàng Thương mại TNHH MTV Đại Dương. Các bên sẽ cùng nhau hợp tác xây dựng dự án và khai thác kinh doanh tại số 07 Trường Chinh. Hợp đồng hợp tác không thành lập pháp nhân mới.

Hiện nay, dự án đang hoàn thiện các thủ tục pháp lý để tiếp tục thực hiện thi công. Các bên liên doanh (Oceanbank, OGC, LVFC) đang giải quyết các vấn đề liên quan đến pháp lý về việc góp vốn vào dự án và các nội dung liên quan đến quyền lợi và nghĩa vụ trong hợp đồng giữa các bên.

Số tiền 139.797.834.000 VND được Công ty TNHH MTV Dệt may Gia Định (nay là Công ty Cổ phần Dệt may Gia Định) nhận từ tài khoản chung của dự án (tài khoản mang tên Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Gia Định) để thực hiện đóng tiền sử dụng đất của khu đất số 07 Trường Chinh.

⁽ⁱⁱⁱ⁾ Công trình 102 Lý Tự Trọng, Phường Bến Thành, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh, được thực hiện theo Hợp đồng số 09/09-2009/HĐ-DMGĐ-KT ngày 09 tháng 9 năm 2009 giữa Công ty với Công ty Cổ phần Tập đoàn Khang Thông về việc cho Công ty Cổ phần Tập đoàn Khang Thông thuê công trình xây dựng tại số 102-104 Lý Tự Trọng.

Ngày 22 tháng 08 năm 2016, Công ty đã gửi Thông báo số 16/DMGĐ-2016 cho Công ty Cổ phần Tập đoàn Khang Thông, thông báo về việc thanh lý hợp đồng này do Công ty Cổ phần Tập đoàn Khang Thông vi phạm các nội dung của hợp đồng. Phía Công ty Cổ phần Tập đoàn Khang Thông đã có văn bản phúc đáp số 30/KT-2016 ngày 06 tháng 9 năm 2016, đề nghị Công ty Cổ phần Dệt may Gia Định (được cổ phần hóa từ Công ty TNHH MTV Dệt may Gia Định) tiếp tục thực hiện hợp đồng.

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY GIA ĐỊNH

Địa chỉ: Số 10 - 12 - 14 - 16 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Công ty CP dệt may Gia Định

Digitally signed by Công ty CP dệt may Gia Định
DN: cn=Công ty CP dệt may Gia Định, o=Công
ty CP dệt may Gia Định, c=Việt Nam, email=, serial=
Reason: I am the author of this document
Location:
Date: 2021-03-31 09:44:07.00

Ngoài số tiền nhận trước của Công ty Cổ phần Tập đoàn Khang Thông về việc cho thuê công trình 13.593.123.462 VND được trình bày ở trên, Công ty còn trình bày các số liệu liên quan đến dự án này bao gồm: Phải thu của Công ty Cổ phần Tập đoàn Khang Thông khoản tiền nộp phạt do xây dựng trái phép là 41.819.205 VND (số đầu năm là 1.043.819.205 VND) (xem thuyết minh V.4).

(iii) Đây là khoản tiền ứng trước của Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Phong Phú ("PPD") để thực hiện dự án tại 354 Bến Chương Dương, Phường Cầu Kho, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh, theo Hợp đồng hợp tác đầu tư số 04-15/2015/HTĐT-PPD-GIDITEX ngày 03 tháng 9 năm 2015 giữa Công ty với PPD về việc thành lập pháp nhân mới để thực hiện đầu tư xây dựng dự án và khai thác kinh doanh tại số 354 Bến Chương Dương.

Công ty chưa hoàn tất các thủ tục thành lập pháp nhân mới để thực hiện dự án.

(iv) Xem chi tiết tại mục thuyết minh V.19b.

18c. *Nợ quá hạn chưa thanh toán*

Công ty không có nợ phải trả khác quá hạn chưa thanh toán.

19. *Vay và nợ thuê tài chính*

19a. *Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn*

Khoản vay Ngân hàng TMCP Quân Đội – Chi nhánh Bắc Sài Gòn để bổ sung vốn lưu động, thời hạn vay không quá 12 tháng. Khoản vay được đảm bảo bằng việc thế chấp Quyền đòi nợ từ các hợp đồng đầu ra giữa Công ty và Công ty Cổ phần Sản xuất Kinh doanh Xuất nhập khẩu Bình Thạnh (Gilimex) có tài khoản thanh toán của Công ty duy nhất tại Ngân hàng TMCP Quân Đội – Chi nhánh Bắc Sài Gòn.

Công ty có khả năng trả được khoản vay ngắn hạn.

Chi tiết số phát sinh về khoản vay ngắn hạn trong năm như sau:

Số đầu năm	-
Số tiền vay phát sinh	15.195.075.532
Số tiền vay đã trả	(9.370.595.792)
Số cuối năm	<u>5.824.479.740</u>

19b. *Vay và nợ thuê tài chính dài hạn*

Khoản vay Ngân sách Nhà nước từ năm 1986 thông qua Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển TP.HCM nhằm bổ sung vốn đầu tư xây dựng cơ bản. Đơn vị đi vay là Xí nghiệp Công tư Hợp doanh Dệt Bình Minh 8, trực thuộc Công ty Sản xuất XNK Dệt Hồng Gấm. Đến tháng 6 năm 1995, Công ty Sản xuất Xuất nhập khẩu Dệt Hồng Gấm sáp nhập vào Công ty theo Quyết định số 4652/QĐ-UBND ngày 26 tháng 6 năm 1995 của Ủy ban Nhân dân TP. Hồ Chí Minh nên Công ty nhận bàn giao khoản nợ này cùng với khoản lãi vay phải trả từ năm 1985 đến ngày 28 tháng 5 năm 1997 được thể hiện tại khoản mục Phải trả dài hạn khác với số tiền là 1.083.277.783 VND (xem thuyết minh V.18b).

19c. *Vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán*

Công ty không có các khoản vay quá hạn chưa thanh toán.

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY GIA ĐỊNH

Địa chỉ: Số 10 - 12 - 14 - 16 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Công ty CP dệt
may Gia ĐịnhDigitally signed by Công ty CP dệt
may Gia Định
DN: cn=Công ty CP dệt may Gia Định, o=Công
ty CP dệt may Gia Định, cn=Việt Nam, c=VN
Reason: I am the author of this document
Location:
Date: 2021.03.31 09:45:07.00**20. Vốn chủ sở hữu****20a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

Thông tin về biến động của vốn chủ sở hữu được trình bày ở Phụ lục đính kèm.

20b. Cổ phiếu

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	62.738.956	62.738.956
Số lượng cổ phiếu đã phát hành	62.738.956	62.738.956
- Cổ phiếu phổ thông	62.738.956	62.738.956
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
- Cổ phiếu phổ thông	-	-
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	62.738.956	62.738.956
- Cổ phiếu phổ thông	62.738.956	62.738.956
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VND.

21. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán**Ngoại tệ các loại**

Tại ngày kết thúc năm tài chính, tiền bao gồm 110.487,17 USD (số đầu năm là 651.831 USD).

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ****1a. Tổng doanh thu**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
Doanh thu bán thành phẩm	2.378.578.385	73.821.791.809
Doanh thu cung cấp dịch vụ	143.035.636.463	12.772.741.626
Cộng	145.414.214.848	86.594.533.435

1b. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ cho các bên liên quan

Ngoài giao dịch bán hàng và cung cấp dịch vụ cho các công ty con và công ty liên doanh, liên kết được trình bày ở thuyết minh số V.10, Công ty còn phát sinh giao dịch cung cấp dịch vụ gia công cho Công ty Cổ phần Sản xuất Kinh doanh Xuất nhập khẩu Bình Thạnh với số tiền là 139.357.980.000 VND (năm trước là 2.609.292.400 VND).

2. Giá vốn hàng bán

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
Giá vốn của thành phẩm đã bán	1.474.533.654	75.434.783.383
Giá vốn cung cấp dịch vụ	128.815.710.404	-
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	4.811.644.023	-
Cộng	135.101.888.081	75.434.783.383

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY GIA ĐỊNH

Địa chỉ: Số 10 - 12 - 14 - 16 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Công ty CP dệt
may Gia ĐịnhDigitally signed by Công ty CP dệt
may Gia Định
DN: cn=Công ty CP dệt may Gia Định, o=Công ty
CP dệt may Gia Định, ou=Vietnam, c=VN
Reason: I am the author of this document
Location:
Date: 2021.03.31 09:45:07:00**3. Doanh thu hoạt động tài chính**

	Năm nay	Năm trước
Lãi tiền gửi ngân hàng	49.975.772	1.963.104.358
Cổ tức, lợi nhuận được chia	9.383.444.000	9.485.757.000
Lãi chênh lệch tỷ giá phát sinh	-	248.738.648
Doanh thu tài chính khác	-	739.007.323
Cộng	9.433.419.772	12.436.607.329

4. Chi phí tài chính

	Năm nay	Năm trước
Chi phí lãi vay	397.596.937	-
Lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh	45.068	330.311.060
Lỗ CLTG do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	60.902.581	-
Dự phòng tổn thất đầu tư	67.183.365.334	163.826.035.143
Chi phí tài chính khác	-	726.077.391
Cộng	67.641.909.920	164.882.423.594

5. Chi phí bán hàng

	Năm nay	Năm trước
Chi phí vật liệu, công cụ	630.000	-
Chi phí khấu hao tài sản cố định	-	330.681.427
Chi phí dịch vụ mua ngoài	160.000.000	387.829.882
Các chi phí khác	326.823.825	2.178.228.652
Cộng	487.453.825	2.896.739.961

6. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nhân viên quản lý	10.247.562.628	14.843.759.168
Chi phí vật liệu quản lý, đồ dùng văn phòng	1.153.523.504	-
Chi phí khấu hao tài sản cố định	4.489.388.904	1.267.507.222
Thuế, phí và lệ phí	246.982.397	-
Dự phòng nợ phải thu khó đòi	10.061.194.552	18.839.241.826
Chi phí dịch vụ mua ngoài	596.766.072	-
Tiền thuê đất	17.187.599.608	5.319.621.795
Chi phí khác	8.863.363.123	12.788.123.509
Cộng	52.846.380.788	53.058.253.520

7. Thu nhập khác

	Năm nay	Năm trước
Lãi thanh lý, nhượng bán tài sản cố định	115.399.883	-
Thu nhập từ cung ứng lao động cho Công ty Cổ phần Dệt Gia Định Phong Phú	-	8.696.448.979
Thu nhập từ phí gửi xe	-	1.184.914.536
Các khoản thu nhập khác	415.733.631	2.012.213.237
Cộng	531.133.514	11.893.576.752

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY GIA ĐỊNH

Địa chỉ: Số 10 - 12 - 14 - 16 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Công ty CP dệt
may Gia Định

Digitally signed by Công ty CP dệt may Gia Định
DN: cn=Công ty CP dệt may Gia Định, o=Công ty
CP dệt may Gia Định, c=Vietnam, e=VN
Reason: I am the author of this document
Location:
Date: 2021.03.31 09:45:07.00

8. Chi phí khác

	Năm nay	Năm trước
Lương, BHXH của số lao động cung ứng cho Công ty Cổ phần Dệt may Gia Định Phong Phú	-	8.696.448.979
Chi phí dịch vụ giữ xe	-	459.588.456
Tiền thuê đất	-	30.288.489.077
Lãi phạt chậm nộp tiền thuế thu nhập doanh nghiệp phân kỳ	2.098.281.750	862.980.600
Các khoản chi phí khác	2.288.423.222	2.430.438.699
Cộng	4.386.704.972	42.737.945.811

9. Lãi trên cổ phiếu

Thông tin về lãi trên cổ phiếu được trình bày trên Báo cáo tài chính hợp nhất.

10. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	2.819.747.051	13.384.202.133
Chi phí nhân công	75.434.254.648	60.652.633.696
Chi phí khấu hao tài sản cố định	7.233.290.783	6.674.796.642
Chi phí dịch vụ mua ngoài	11.920.941.486	2.846.262.010
Chi phí khác	41.265.588.999	40.914.431.238
Cộng	138.673.822.967	124.472.325.719

VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1. Giao dịch và số dư với các bên liên quan

Các bên liên quan với Công ty bao gồm: các thành viên quản lý chủ chốt, các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt và các bên liên quan khác.

1a. Giao dịch và số dư với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt

Các thành viên quản lý chủ chốt gồm: các thành viên Hội đồng quản trị và các thành viên Ban điều hành (Ban Tổng Giám đốc và Kế toán trưởng). Các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt là các thành viên mật thiết trong gia đình các thành viên quản lý chủ chốt.

Giao dịch với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt

Công ty không phát sinh giao dịch bán hàng và cung cấp dịch vụ cũng như các giao dịch khác với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt.

Công nợ với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt

Công ty không có công nợ với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt.

Thu nhập của các thành viên quản lý chủ chốt

Thu nhập của các thành viên quản lý chủ chốt chỉ có lương với tổng tiền lương trong năm là 1.031.167.461 VND (năm trước là 820.016.748 VND).

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY GIA ĐỊNH

Địa chỉ: Số 10 - 12 - 14 - 16 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Công ty CP d t
may Gia n nh

Digitally signed by Công ty CP d t may Gia
n nh
DN: cn=Công ty CP d t may Gia n nh
o=Công ty CP d t may Gia n nh
c=Việt Nam
Reason: I am the author of this document
Location:
Date: 2021.03.31 09:45:07.00

1b. Giao dịch và số dư với các bên liên quan khác

Các bên liên quan khác với Công ty gồm:

Bên liên quan khác	Mối quan hệ
Công ty TNHH MTV Dệt Sài Gòn	Công ty con
Công ty Cổ phần Giày da và May mặc Xuất khẩu Legamex	Công ty con
Công ty Dệt Sài Gòn Joubo TNHH	Công ty liên kết
Công ty Cổ phần Dệt may Gia Định Phong Phú	Công ty liên kết
Công ty Cổ phần Bông Bạch Tuyết	Công ty liên kết
Công ty Cổ phần Day Indira Gandhi	Công ty liên kết
Công ty Cổ phần Đầu tư Tài chính Nhà nước TP. Hồ Chí Minh	Cổ đông Nhà nước
Công ty Cổ phần Sản xuất Kinh doanh Xuất nhập khẩu Bình Thạnh	Cổ đông lớn
Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Nguyễn Kim	Cổ đông lớn

Giao dịch với các bên liên quan khác

Ngoài các giao dịch phát sinh với các công ty con và công ty liên doanh, liên kết đã được trình bày ở thuyết minh số V.10 cũng như các giao dịch về bán hàng và cung cấp dịch vụ cho các bên liên quan khác không phải là công ty con và công ty liên doanh, liên kết đã được trình bày ở thuyết minh số VI.1b, Công ty không còn phát sinh các giao dịch với các bên liên quan khác.

Công nợ với các bên liên quan khác

Công nợ với các bên liên quan khác được trình bày tại các thuyết minh số V.2, V.3, V.4, V.13 và V.18.

Các khoản công nợ phải thu các bên liên quan khác không có bảo đảm và sẽ được thanh toán bằng tiền.

2. Thông tin về bộ phận

	Lĩnh vực sản xuất gia công	Lĩnh vực khai thác mặt bằng	Lĩnh vực đầu tư tài chính	Các lĩnh vực khác	Cộng
Năm nay					
Doanh thu/thu nhập	141.803.591.945	3.610.622.903	9.433.419.772	531.133.514	155.378.768.134
Giá vốn/chí phí	(133.619.733.756)	(1.482.154.325)	(67.641.909.920)	(4.386.704.972)	(207.130.502.973)
Chi phí bán hàng	(487.453.825)	-	-	-	(487.453.825)
Chi phí quản lý doanh nghiệp	(32.527.985.777)	(20.318.395.011)	-	-	(52.846.380.788)
Lãi/lỗ	(24.831.581.413)	(18.189.926.433)	(58.208.490.148)	(3.855.571.458)	(105.085.569.452)
Năm trước					
Doanh thu/thu nhập	73.821.791.809	12.772.741.626	12.436.607.329	11.893.576.752	110.924.717.516
Giá vốn/chí phí	(75.434.783.383)	-	(164.882.423.594)	(42.737.945.811)	(283.055.152.788)
Chi phí bán hàng	(2.896.739.961)	-	-	-	(2.896.739.961)
Chi phí quản lý doanh nghiệp	(47.738.631.725)	(5.319.621.795)	-	-	(53.058.253.520)
Lãi/lỗ	(52.248.363.260)	7.453.119.831	(152.445.816.265)	(30.844.369.059)	(228.085.428.753)

3. Sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc năm tài chính

Không có sự kiện trọng yếu nào phát sinh sau ngày kết thúc năm tài chính yêu cầu phải điều chỉnh số liệu hoặc công bố trên Báo cáo tài chính.

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY GIA ĐỊNH

Địa chỉ: Số 10 - 12 - 14 - 16 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Công ty CP dệt
may Gia Định

Digitally signed by Công ty CP dệt may Gia Định
DN: cn=Công ty CP dệt may Gia Định, o=Công ty
CP dệt may Gia Định, c=Việt Nam, e=CP
Reason: I am the author of this document
Location:
Date: 2021-03-31 09:45+07:00

4. Thông tin khác

Báo cáo tài chính của Công ty từ ngày 01 tháng 01 năm 2016 đến ngày 05 tháng 8 năm 2016 (giai đoạn còn là doanh nghiệp Nhà nước) chưa được Cơ quan Nhà nước có thẩm quyền phê duyệt quyết toán chuyển thể chính thức để bàn giao cho Công ty cổ phần.



TP. Hồ Chí Minh, ngày 19 tháng 3 năm 2021

Lâm Thanh Xuân
Người lập biểu

Võ Thị Lệ Huyền
Kế toán trưởng

Đoàn Văn Sơn
Người đại diện theo pháp luật

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY GIA ĐỊNH

Địa chỉ: Số 10 -12-14-16 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, Phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh

BẢO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

Phụ lục: Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**Công ty CP
dệt may Gia
nh**Digitally signed by Công ty CP d
may Gia nh
DN: cn=Công ty CP d t may Gia
nh gn=Công ty CP d t may Gia
nh c=Vietnam l=VN
Reason: I am the author of this
document
Location:
Date: 2021-03-31 09:46+07:00

Đơn vị tính: VND

	Vốn góp của chủ sở hữu	Vốn khác của chủ sở hữu	Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
Số dư đầu năm trước	627.389.556.647	121.663.000	134.593.007	6.638.244.344	634.284.056.998
Lợi nhuận trong năm trước	-	-	-	(228.085.428.753)	(228.085.428.753)
Điều chỉnh phân phối lợi nhuận năm 2014	-	-	-	(2.955.072.858)	(2.955.072.858)
Số dư cuối năm trước	627.389.556.647	121.663.000	134.593.007	(224.402.257.267)	403.243.555.387
Số dư đầu năm nay	627.389.556.647	121.663.000	134.593.007	(224.402.257.267)	403.243.555.387
Lợi nhuận trong năm nay	-	-	-	(105.085.569.452)	(105.085.569.452)
Số dư cuối năm nay	627.389.556.647	121.663.000	134.593.007	(329.487.826.719)	298.157.985.935

**Lâm Thanh Xuân**
Người lập**Võ Thị Lệ Huyền**
Kế toán trưởng

TP. Hồ Chí Minh, ngày 19 tháng 3 năm 2021

Đoàn Văn Sơn
Người đại diện theo pháp luật