



CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT - MAY NHA TRANG

Địa chỉ : Km1447 QL1A, Phường Bắc Nha Trang, T. Khánh Hòa, Việt Nam.

Điện thoại: 02583.727241 - Fax: 02583.727227

Website: nhatrangtex.com - Email: info@vina-ntt.com

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP
QUÝ 1

Cho kỳ tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 03 năm 2026

Khánh Hòa, ngày 27 tháng 04 năm 2026.

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT - MAY NHA TRANG

Địa chỉ : Km1447 QL1A, Phường Bắc Nha Trang, T. Khánh Hòa, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 1

Cho kỳ tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 03 năm 2026

MỤC LỤC

	<u>Trang</u>
1. MỤC LỤC	01
2. BÁO CÁO TÀI CHÍNH	
2.1 Báo cáo tình hình tài chính tổng hợp	02-03
2.2 Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh tổng hợp	04
2.3 Báo cáo lưu chuyển tiền tệ tổng hợp	05
2.4 Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp	06-31

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT - MAY NHA TRANG

Địa chỉ: Km 1447 Quốc lộ 1A, Phường Bắc Nha Trang, Tỉnh Khánh Hòa, Việt Nam.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 1

Cho kỳ tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 03 năm 2026.

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2026

(Áp dụng cho doanh nghiệp đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	31/03/2026	01/01/2026
TÀI SẢN				
A TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		757.786.878.497	608.874.680.858
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	103.163.287.401	51.125.520.814
1. Tiền	111		73.493.287.401	24.455.520.814
2. Các khoản tương đương tiền	112		29.670.000.000	26.670.000.000
II Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		19.834.773.096	11.000.000.000
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		19.834.773.096	11.000.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		250.109.658.920	253.747.165.639
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3.1	206.682.138.110	215.203.007.541
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.4	44.399.975.738	39.328.963.774
6. Phải thu ngắn hạn khác	135	V.5.1	295.522.978	494.140.438
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	136	V.5.2	(1.278.946.114)	(1.278.946.114)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	137		10.968.208	-
IV. Hàng tồn kho	140		325.700.902.328	239.393.005.368
1. Hàng tồn kho	141	V.6	325.700.902.328	239.393.005.368
VI. Tài sản ngắn hạn khác	160		58.978.256.752	53.608.989.037
1. Chi phí chờ phân bổ ngắn hạn	161	V.7.1	2.635.581.772	2.412.964.848
2. Thuế GTGT được khấu trừ	162	V.11.1	53.911.113.171	49.266.940.150
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	163	V.11.2	2.431.561.809	1.929.084.039
B TÀI SẢN DÀI HẠN	200		504.082.491.598	514.973.367.433
II. Tài sản cố định	220	V.21	481.916.047.674	491.236.807.294
1. Tài sản cố định hữu hình	221		480.314.987.808	489.625.139.095
- Nguyên giá	222		902.608.336.720	901.356.001.986
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(422.293.348.912)	(411.730.862.891)
2. Tài sản cố định vô hình	227		1.601.059.866	1.611.668.199
- Nguyên giá	228		1.909.500.000	1.909.500.000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(308.440.134)	(297.831.801)
III. Tài sản dở dang dài hạn	250		7.595.431.260	9.193.160.994
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	252	V.8	7.595.431.260	9.193.160.994
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	260		1.221.725.000	1.221.725.000
1. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	263	V.2	1.221.725.000	1.221.725.000
V. V. Tài sản dài hạn khác	270		13.349.287.664	13.321.674.145
1. Chi phí chờ phân bổ dài hạn	271	V.7.2	13.349.287.664	13.321.674.145
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	280		1.261.869.370.095	1.123.848.048.291

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT - MAY NHA TRANG

Địa chỉ: Km 1447 Quốc lộ 1A, Phường Bắc Nha Trang, Tỉnh Khánh Hòa, Việt Nam.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 1

Cho kỳ tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 03 năm 2026.

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2026

(Áp dụng cho doanh nghiệp đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	31/03/2026	01/01/2026
NGUỒN VỐN				
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		1.019.004.205.929	896.596.674.447
I. Nợ ngắn hạn	310		714.733.213.714	594.289.452.785
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.10.1	136.177.216.146	155.304.543.478
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.9	15.836.857.295	14.685.918.959
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước ngắn hạn	314	V.11.3;4	4.838.249.897	5.136.161.856
5. Phải trả người lao động	315		18.699.550.007	27.780.432.743
6. Chi phí phải trả ngắn hạn	316	V.12	3.053.937.967	1.331.501.272
9. Doanh thu chờ phân bổ ngắn hạn	319		1.272.937.875	5.091.751.500
10. Phải trả ngắn hạn khác	320	V.12	8.395.558.731	5.550.997.933
11. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	321	V.16.1;3	526.271.969.031	379.252.361.279
13. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323	V.17	186.936.765	155.783.765
II. Nợ dài hạn	330		304.270.992.215	302.307.221.662
1. Phải trả người bán dài hạn	331	V.10.2	69.210.840.300	78.638.929.820
4. Chi phí phải trả dài hạn	334		937.860.073	-
8. Phải trả dài hạn khác	338	V.16.2;3	9.295.261.643	9.295.261.643
9. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	339		224.827.030.199	214.373.030.199
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		242.865.164.166	227.251.373.844
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		235.000.000.000	235.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		235.000.000.000	235.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		1.820.000.000	1.820.000.000
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		23.696.115.722	23.696.115.722
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		(17.650.951.556)	(33.264.741.878)
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	420a		(33.264.741.878)	(72.765.492.928)
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối kỳ này	420b		15.613.790.322	39.500.751.050
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		1.261.869.370.095	1.123.848.048.291

Khánh Hòa, ngày 27 tháng 04 năm 2026.

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Diệp Từ Mỹ Liên

Nguyễn Thị Hoàng Quyên



Đặng Vũ Hùng

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT - MAY NHA TRANG

Địa chỉ: Km 1447 Quốc lộ 1A, Phường Bắc Nha Trang, Tỉnh Khánh Hòa, Việt Nam.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 1

Cho kỳ tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 03 năm 2026.

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP

Quý 1 năm 2026

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	THUYẾT MINH	QUÝ 1		LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI KỲ BÁO CÁO	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	322.303.796.758	396.561.722.755	322.303.796.758	396.561.722.755
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.2	27.609.375	20.377.500	27.609.375	20.377.500
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.3	322.276.187.383	396.541.345.255	322.276.187.383	396.541.345.255
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.4	284.456.538.998	355.212.477.874	284.456.538.998	355.212.477.874
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		37.819.648.385	41.328.867.381	37.819.648.385	41.328.867.381
7. Doanh thu hoạt động tài chính	22	VI.5	2.789.639.662	3.571.324.027	2.789.639.662	3.571.324.027
8. Chi phí tài chính	23	VI.6	11.820.193.934	13.136.749.592	11.820.193.934	13.136.749.592
Trong đó: Chi phí đi vay	24		9.512.994.525	6.991.264.344	9.512.994.525	6.991.264.344
10. Chi phí bán hàng	25	VI.7	8.067.599.709	6.087.814.297	8.067.599.709	6.087.814.297
11. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.8	5.183.262.759	5.339.099.806	5.183.262.759	5.339.099.806
12. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		15.538.231.645	20.336.527.713	15.538.231.645	20.336.527.713
13. Thu nhập khác	31	VI.9	75.558.678	110.678.749	75.558.678	110.678.749
14. Chi phí khác	32	VI.10	1	1.305.672.178	1	1.305.672.178
15. Lợi nhuận khác	40		75.558.677	(1.194.993.429)	75.558.677	(1.194.993.429)
16. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		15.613.790.322	19.141.534.284	15.613.790.322	19.141.534.284
17. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51		-	1.613.450.482	-	1.613.450.482
19. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		15.613.790.322	17.528.083.802	15.613.790.322	17.528.083.802
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		664	746	664	746

Người lập biểu

Diệp Từ Mỹ Liên

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Hoàng Quyên

Khánh Hòa, ngày 27 tháng 04 năm 2026.



Chủ tịch hội đồng quản trị

Đặng Vũ Hùng

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT - MAY NHA TRANG

Địa chỉ: Km 1447 Quốc lộ 1A, Phường Bắc Nha Trang, Tỉnh Khánh Hòa, Việt Nam.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 1

Cho kỳ tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 03 năm 2026.

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 1 năm 2026

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	THU YẾT MINH	LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI KỲ BÁO CÁO	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
I Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1 Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1		332.926.918.781	406.997.444.530
2 Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	2		(398.257.885.508)	(350.751.943.777)
3 Tiền chi trả cho người lao động	3		(44.569.816.516)	(30.549.074.434)
4 Chi phí đi vay đã trả	4		(9.026.677.794)	(6.136.182.113)
5 Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	5		(2.294.459.538)	(5.282.305.006)
6 Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6		83.860.259.630	31.338.487.656
7 Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	7		(87.984.080.564)	(47.629.809.132)
Lưu chuyển thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(125.345.741.509)	(2.013.382.276)
II Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1 Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(5.614.061.238)	(33.535.025.201)
2 Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		77.000.000	115.500.000
3 Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(8.834.773.096)	-
4 Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	10.320.000.000
5 Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		218.987.497	149.462.445
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(14.152.846.837)	(22.950.062.756)
III Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
2 Tiền thu từ đi vay	33		409.077.702.613	398.591.142.188
3 Tiền trả nợ gốc vay	34		(217.613.934.631)	(355.007.444.987)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		191.463.767.982	43.583.697.201
Lưu chuyển thuần trong kỳ	50		51.965.179.636	18.620.252.169
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		51.125.520.815	34.093.204.093
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		72.586.950	(3.778.317)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	V.1	103.163.287.401	52.709.677.945

Khánh Hòa, ngày 27 tháng 04 năm 2026.

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Chủ tịch Hội đồng quản trị



Diệp Từ Mỹ Liên

Nguyễn Thị Hoàng Quyên

Đặng Vũ Hùng

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT - MAY NHA TRANG

Địa chỉ: Km 1447 Quốc lộ 1A, Phường Bắc Nha Trang, Tỉnh Khánh Hòa, Việt Nam.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 1

Cho kỳ tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 03 năm 2026.

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính của doanh nghiệp đáp ứng giá định hoạt động liên tục

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Quý 1 năm 2026

Bản thuyết minh này là một bộ phận không thể tách rời được đọc cùng với các báo cáo tài chính tổng hợp đính kèm.

I. THÔNG TIN VỀ DOANH NGHIỆP

1. Thông tin chung :

Công ty Cổ phần Dệt - May Nha Trang ("Công ty") là doanh nghiệp được cổ phần hóa từ Doanh nghiệp Nhà nước Công ty Dệt Nha Trang theo Quyết định số 3956/QĐ-BCN ngày 02 tháng 12 năm 2005 của Bộ Công nghiệp. Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 3703000219 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Khánh Hòa cấp lần đầu vào ngày 08 tháng 8 năm 2006.

Trong quá trình hoạt động Công ty đã được Sở kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Khánh Hòa cấp bổ sung các giấy chứng nhận đăng ký Doanh nghiệp sau :

Thay đổi đăng ký kinh doanh	Số giấy chứng nhận	Ngày cấp
- Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh đăng ký thay đổi lần thứ 2	3703000219	27/09/2007
- Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh đăng ký thay đổi lần thứ 3 và thay đổi mã số	4200237973	22/12/2009
- Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh đăng ký thay đổi lần thứ 4	4200237973	11/06/2014
- Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh đăng ký thay đổi lần thứ 5	4200237973	23/03/2018
- Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh đăng ký thay đổi lần thứ 6	4200237973	22/03/2019
- Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh đăng ký thay đổi lần thứ 7	4200237973	03/08/2020
- Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh đăng ký thay đổi lần thứ 8	4200237973	30/10/2020
- Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh đăng ký thay đổi lần thứ 9	4200237973	15/04/2022
- Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh đăng ký thay đổi lần thứ 10	4200237973	25/06/2025
- Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh đăng ký thay đổi lần thứ 11	4200237973	23/07/2025

- Vốn điều lệ của Công ty theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh lần đầu là 185.000.000.000 đồng.

- Mệnh giá cổ phần: 10.000 VND

- Tổng số cổ phần: 18.500.000 cổ phần

Từ ngày 15/04/2022, Vốn điều lệ của Công ty theo chứng nhận đăng ký doanh nghiệp đăng ký thay đổi lần thứ 9 là 235.000.000.000 đồng.

- Mệnh giá cổ phần: 10.000 VND

- Tổng số cổ phần: 23.500.000 cổ phần

- Mã chứng khoán: NTT

- Sàn giao dịch: UPCOM

- Lĩnh vực kinh doanh:

Lĩnh vực kinh doanh của Công ty là sản xuất, thương mại, dịch vụ.

- Ngành nghề kinh doanh:

• Sản xuất các loại bông, xơ, sợi

• Sản xuất vải dệt thoi - Chi tiết: Sản xuất các loại vải.

• Hoàn thiện sản phẩm dệt

• Sản xuất vải dệt kim, vải đan móc và vải không dệt khác

• Sản xuất hàng dệt sẵn (trừ trang phục) - Chi tiết: Sản xuất hàng may mặc

• Sản xuất các loại hàng dệt khác chưa được phân vào đâu - Chi tiết: Sản xuất các loại nguyên liệu, phụ liệu phục vụ ngành dệt may

• Sản xuất trang phục (trừ trang phục từ da lông thú)

• Sản xuất trang phục đan móc

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT - MAY NHÀ TRANG

Địa chỉ: Km 1447 Quốc lộ 1A, Phường Bắc Nha Trang, Tỉnh Khánh Hòa, Việt Nam.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 1

Cho kỳ tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 03 năm 2026.

- Sản xuất giày, dép
- In ấn - Chi tiết: In trực tiếp lên vải dệt
- Sản xuất sản phẩm hoá chất khác chưa được phân vào đâu - Chi tiết: Sản xuất hoá chất (trừ hoá chất có tính độc hại mạnh), thuốc nhuộm phục vụ ngành dệt may
- Sản xuất máy cho ngành dệt, may và da - Chi tiết: Sản xuất máy móc thiết bị, vật tư phụ tùng, bao bì phục vụ ngành dệt may
- Lắp đặt máy móc và thiết bị công nghiệp - Chi tiết: Dịch vụ lắp đặt, sửa chữa máy móc thiết bị nhà xưởng
- Khai thác, xử lý và cung cấp nước
- Thoát nước và xử lý nước thải - Chi tiết: Xử lý chất thải lỏng công nghiệp, nước thải sinh hoạt
- Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác - Chi tiết: Xây dựng công trình dân dụng, công trình công nghiệp, khu công nghiệp, khu đô thị, khu du lịch
- Đại lý, môi giới, đấu giá hàng hóa - Chi tiết: Môi giới thương mại, ủy thác mua bán hàng hóa, đại lý mua bán ký gửi hàng hóa
- Bán buôn vải, hàng may sẵn, giày dép - Chi tiết: Mua bán các loại vải, hàng may mặc, giày dép
- Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác - Chi tiết: Mua bán máy móc thiết bị, vật tư phụ tùng, bao bì phục vụ ngành dệt may
- Bán buôn nhiên liệu rắn, lỏng, khí và các sản phẩm liên quan - Chi tiết: Kinh doanh xăng dầu, chất đốt
- Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng - Chi tiết: Kinh doanh vật liệu xây dựng
- Bán buôn chuyên doanh khác chưa được phân vào đâu - Chi tiết: Mua bán hoá chất (trừ hoá chất có tính độc hại mạnh), thuốc nhuộm phục vụ ngành dệt may; Mua bán các loại bông, xơ, sợi, nguyên liệu, phụ liệu phục vụ ngành dệt may
- Vận tải hàng hóa bằng đường bộ - Chi tiết: Dịch vụ vận tải hàng hóa bằng đường bộ
- Khách sạn và dịch vụ lưu trú tương tự
- Nhà hàng và các dịch vụ ăn uống phục vụ lưu động - Chi tiết: Nhà hàng
- Dịch vụ ăn uống khác - Chi tiết: Hoạt động của các căng tin và hàng ăn tự phục vụ
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê - Chi tiết: Kinh doanh nhà và trung tâm thương mại. Cho thuê nhà văn phòng, nhà xưởng, kho bãi
- Giặt là, làm sạch các sản phẩm dệt và lông thú - Chi tiết: Giặt khô, giặt ướt, là,... các loại quần áo và hàng dệt, được giặt bằng tay, bằng máy giặt.

Trụ sở chính của Công ty đặt tại Km 1447, Quốc lộ 1A, Phường Bắc Nha Trang, tỉnh Khánh Hòa, Việt Nam.

Số lượng cán bộ và nhân viên của Công ty tại ngày 31 tháng 03 năm 2026 là: 1.182 người (tại ngày 01 tháng 01 năm 2026 là: 1.260 người).

Trong năm, hoạt động kinh doanh chính của Công ty là sản xuất hàng may mặc, bông, xơ, sợi và cung cấp dịch vụ, cho thuê nhà xưởng, kho bãi.

Các đơn vị trực thuộc Công ty

- + Chi nhánh tại Thành phố Hồ Chí Minh :

Địa chỉ: Số 54 Tôn Thất Tùng, P. Bến Thành, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam.

- + Địa điểm kinh doanh :

Nhà Máy May Dệt Kim Xuất Khẩu Nha Trang

Địa chỉ: Km 1447 Quốc lộ 1A, Phường Bắc Nha Trang, Tỉnh Khánh Hòa, Việt Nam.

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT - MAY NHA TRANG

Địa chỉ: Km 1447 Quốc lộ 1A, Phường Bắc Nha Trang, Tỉnh Khánh Hòa, Việt Nam.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 1

Cho kỳ tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 03 năm 2026.

2 Ban điều hành:

Các thành viên Ban điều hành 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/ tái bổ nhiệm	Ngày miễn nhiệm
Ông Đặng Vũ Hùng	Chủ tịch	29/04/2022	-
Ông Trần Hoàng Thảo	Ủy viên	29/04/2022	-
Bà Nguyễn Thị Hồng Phương	Ủy viên	29/04/2022	-
Ông Phan Minh Tiến	Ủy viên	29/04/2022	-

Ban kiểm soát:

Họ và tên	Chức vụ	Ngày bổ nhiệm/ tái bổ nhiệm	Ngày miễn nhiệm
Bà Phan Thị Kiều Oanh	Trưởng ban	29/04/2022	-
Bà Nguyễn Thị Cẩm Vân	Ủy viên	29/04/2022	-
Bà Lê Thị Hà Anh	Ủy viên	25/04/2025	-

Ban điều hành:

Họ và tên	Chức vụ	Ngày bổ nhiệm	Ngày miễn nhiệm
Bà Đặng Thị Ngọc Bích	Phó Tổng giám đốc	25/09/2019	-
Bà Phạm Thị Hương Lan	Phó Tổng giám đốc	04/08/2020	-
Ông Nguyễn Hải Sơn	Phó Tổng giám đốc	24/02/2021	-
Ông Phan Minh Tiến	Giám đốc điều hành	18/03/2019	-

Kế toán trưởng

Họ và tên	Chức vụ	Ngày bổ nhiệm	Ngày miễn nhiệm
Bà Nguyễn Thị Hoàng Quyên	Kế toán trưởng	01/05/2020	-

3 Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính:

So sánh được vì từ 01/01/2015 Công ty thực hiện ghi sổ kế toán, lập và trình bày Báo cáo tài chính theo Thông tư số 99/2025/TT-BTC do Bộ tài chính ban hành hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp mới.

II. KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1 Kỳ kế toán năm:

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 đến ngày 31 tháng 12 hàng năm.

2 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

Công ty duy trì sổ sách kế toán bằng đồng Việt Nam (đồng) do các khoản thu chi được thực hiện chủ yếu bằng đồng tiền VNĐ.

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT - MAY NHA TRANG

Địa chỉ: Km 1447 Quốc lộ 1A, Phường Bắc Nha Trang, Tỉnh Khánh Hòa, Việt Nam.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 1

Cho kỳ tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 03 năm 2026.

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1 Chế độ Kế toán và Chuẩn mực kế toán áp dụng:

Công ty áp dụng các chuẩn mực kế toán, Thông tư số 99/2025/TT-BTC ngày 27 tháng 10 năm 2025 hướng dẫn Chế độ kế toán doanh nghiệp và các thông tư khác hướng dẫn thực hiện chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

2 Hình thức sổ kế toán áp dụng:

Hình thức sổ kế toán áp dụng được đăng ký của Công ty là nhật ký chung.

3 Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán:

Báo cáo tài chính được trình bày theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với các nguyên tắc kế toán được chấp nhận chung tại Việt Nam.

Các nguyên tắc này bao gồm các quy định tại các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Hệ thống Kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định về kế toán hiện hành ở Việt Nam.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

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)

Các đơn vị phụ thuộc phải tổ chức hạch toán riêng và hạch toán phụ thuộc.

Báo cáo tài chính tổng hợp của Công ty được lập trên cơ sở tổng hợp báo cáo tài chính của các đơn vị phụ thuộc.

Doanh thu và số dư giữa các đơn vị phụ thuộc được loại trừ khi lập báo cáo tài chính hợp nhất.

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:

- Tỷ giá giao dịch thực tế khi 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.
- Nếu hợp đồng không quy định tỷ giá thanh toán:

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 NHÀ TRANG

Địa chỉ: Km 1447 Quốc lộ 1A, Phường Bắc Nha Trang, Tỉnh Khánh Hòa, Việt Nam.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 1

Cho kỳ tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 03 năm 2026.

- Đối với nợ phải trả: tỷ giá bán 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 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:

- Các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ (tiền mặt, tiền gửi, nợ phải thu/trả...): Sử dụng tỷ giá chuyển khoản trung bình cuối kỳ tại ngày 31/03/2026 là 26.247 VND/USD ; 30.360,85 VND/EUR của Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam – Chi nhánh Khánh Hòa.

Tỷ giá này được dùng để đánh giá lại tiền, tương đương tiền, các khoản phải thu/phải trả có gốc ngoại tệ, sau đó hạch toán chênh lệch vào tài khoản 413.

3 Tiền và tương đương tiền

Tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng (tiền gửi không kỳ hạn) và tiền đang chuyển. Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có tính thanh khoản cao, có thời gian đáo hạn ban đầu 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 nhiều rủi ro về thay đổi giá trị tại ngày kết thúc niên độ kế toán.

4 Các khoản đầu tư tài chính

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

Đầu tư vào vốn cổ phần của các công ty khác bao gồm các khoản đầu tư mà Công ty không có quyền kiểm soát, đồng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đến 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 năm 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 năm 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.

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 của các bên tại 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.

+ Các khoản cho vay

Các khoản cho vay được xác định theo giá gốc trừ các khoản dự phòng phải thu khó đòi. Dự phòng phải thu khó đòi của các khoản cho vay được lập căn cứ vào dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra.

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT - MAY NHÀ TRANG

Địa chỉ: Km 1447 Quốc lộ 1A, Phường Bắc Nha Trang, Tỉnh Khánh Hòa, Việt Nam.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 1

Cho kỳ tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 03 năm 2026.

+ Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Khoản đầu tư được phân loại là nắm giữ đến ngày đáo hạn khi Công ty có ý định và khả năng giữ đến ngày đáo hạn. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn bao gồm: các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn (bao gồm cả các loại tín phiếu, kỳ phiếu), trái phiếu, cổ phiếu ưu đãi bên phát hành bắt buộc phải mua lại tại một thời điểm nhất định trong tương lai và các khoản cho vay nắm giữ đến ngày đáo hạn với mục đích thu lãi hàng kỳ và các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn khác.

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được ghi nhận ban đầu theo giá gốc bao gồm giá mua và các chi phí liên quan đến giao dịch mua các khoản đầu tư. Sau khi nhận ban đầu, các khoản đầu tư này được ghi nhận theo giá trị có thể thu hồi. Thu nhập lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn sau ngày mua được ghi nhận trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trên cơ sở dự thu. Lãi được hưởng trước khi Công ty nắm giữ được ghi giảm trừ vào giá gốc tại thời điểm mua.

Khi có các bằng chứng chắc chắn cho thấy một phần hoặc toàn bộ khoản đầu tư có thể không thu hồi được và số tổn thất được xác định một cách đáng tin cậy thì tổn thất được ghi nhận vào chi phí tài chính trong năm và giảm trừ trực tiếp giá trị đầu tư.

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, phải thu nội bộ 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, bao gồm cả các khoản phải thu về tiền bán hàng xuất khẩu ủy thác cho đơn vị khác.
- Phải thu nội bộ phản ánh các khoản phải thu các đơn vị trực thuộc hạch toán phụ thuộc.
- Phải thu khác phản ánh các khoản phải thu không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua – bán.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị dự kiến bị tổn thất do các khoản phải thu không được khách hàng thanh toán phát sinh đối với số dư các khoản phải thu tại thời điểm lập Bảng cân đối kế toán.

Việc trích lập hoặc hoàn nhập khoản dự phòng nợ phải thu khó đòi được ghi nhận vào chi phí quản lý doanh nghiệp trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được lập cho từng khoảng nợ phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn hoặc dự kiến 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 trên 6 tháng đến dưới 1 năm
 - 50% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm
 - 70% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm
 - 100% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn trên 3 năm
- Đối với nợ phải thu chưa quá hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi thì Công ty dự kiến mức tổn thất không thu hồi được để trích lập dự phòng.

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT - MAY NHA TRANG

Địa chỉ: Km 1447 Quốc lộ 1A, Phường Bắc Nha Trang, Tỉnh Khánh Hòa, Việt Nam.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 1

Cho kỳ tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 03 năm 2026.

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.
- Thành phẩm: bao gồm chi phí nguyên vật liệu, nhân công trực tiếp và chi phí sản xuất chung có liên quan tiếp được phân bổ dựa trên mức độ hoạt động bình thường.
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang: bao gồm chi phí nguyên vật liệu chính, chi phí nhân công và chi phí sản xuất chung cho bán thành phẩm tồn trên dây chuyền sản xuất tại thời điểm báo cáo.

Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trong năm 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.

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

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. Đối với dịch vụ cung cấp dở dang, việc lập dự phòng giảm giá được tính theo từng loại dịch vụ có mức giá riêng biệt. 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 Tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định hữu hình được thể hiện theo nguyên giá trừ đi giá trị 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 kỳ.

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:

- Nhà cửa, vật kiến trúc	05 - 50	năm
- Máy móc và thiết bị	03 - 15	năm
- Phương tiện vận tải	05 - 10	năm
- Thiết bị, dụng cụ quản lý	03 - 20	năm
- Tài sản cố định hữu hình khác	10	năm

8 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 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 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 kỳ.

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT - MAY NHA TRANG

Địa chỉ: Km 1447 Quốc lộ 1A, Phường Bắc Nha Trang, Tỉnh Khánh Hòa, Việt Nam.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 1

Cho kỳ tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 03 năm 2026.

Tài sản cố định vô hình của Công ty là:

Quyền sử dụng đất:

Quyền sử dụng đất là toàn bộ các chi phí thực tế Công ty đã chi ra có liên quan trực tiếp tới đất sử dụng, bao gồm: Tiền chi ra để có quyền sử dụng đất, chi phí cho đền bù giải phóng mặt bằng, san lấp mặt bằng, lệ phí trước bạ... Quyền sử dụng đất được khấu hao theo phương pháp đường thẳng.

Quyền sử dụng đất của Công ty bao gồm: Thửa đất số 55, tờ bản đồ số 6, tại địa chỉ Thôn Đắc Lộc, Xã Vĩnh Phương, TP. Nha Trang, T. Khánh Hòa, với diện tích 5.053,7 m² - Giấy chứng nhận quyền sử dụng đất số CO 333731 ngày 13/11/2018 - Mục đích sử dụng: Đất trồng cây hàng năm - Thời gian sử dụng: Đến 15/10/2063.

9 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.

10 Chi phí chờ phân bổ

Chi phí chờ phân bổ 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 năm kế toán. Chi phí trả trước của Công ty bao gồm các chi phí sau:

- Chi phí chờ phân bổ ngắn hạn

Chi phí công cụ, dụng cụ, chi phí sửa chữa, chi phí bảo hiểm và chi phí khác được phân bổ vào chi phí theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ không quá 12 tháng.

- Chi phí chờ phân bổ dài hạn

Chi phí đồ dùng, dụng cụ, chi phí sửa chữa, chi phí đào tạo và chi phí khác phát sinh một lần có giá trị lớn được phân bổ vào chi phí theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ từ 18 đến 36 tháng.

11 Tài sản thuê hoạt động

Thuê tài sản được phân loại là thuê hoạt động nếu phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu tài sản thuộc về người cho thuê.

Chi phí thuê hoạt động được phản ánh vào chi phí theo phương pháp đường thẳng cho suốt thời hạn thuê tài sản, không phụ thuộc vào phương thức thanh toán tiền thuê.

12 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 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.

13 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, phải trả nội bộ 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, bao gồm cả các khoản phải trả khi nhập khẩu thông qua người nhận ủy thác.
- 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.

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT - MAY NHA TRANG

Địa chỉ: Km 1447 Quốc lộ 1A, Phường Bắc Nha Trang, Tỉnh Khánh Hòa, Việt Nam.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 1

Cho kỳ tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 03 năm 2026.

14 Thuế thu nhập doanh nghiệp

Thuế thu nhập doanh nghiệp 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.

15 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.

Thặng dư vốn cổ phần

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch giữa giá phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành lần đầu, phát hành bổ sung, chênh lệch giữa giá tái phát hành và giá trị sổ sách của cổ phiếu quỹ và cấu phần vốn của trái phiếu chuyển đổi khi đáo hạn. Chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành bổ sung cổ phiếu và tái phát hành cổ phiếu quỹ được ghi giảm thặng dư vốn cổ phần.

16 Phân phối lợi nhuận

Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp được phân phối cho các cổ đông sau khi đã trích lập các quỹ theo Điều lệ của Công ty cũng như các quy định của pháp luật và đã được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt.

Việc phân phối lợi nhuận cho các cổ đông được cân nhắc đến các khoản mục phi tiền tệ năm trong lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể ảnh hưởng đến luồng tiền và khả năng chi trả cổ tức như lãi do đánh giá lại tài sản mang đi góp vốn, lãi do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ, các công cụ tài chính và các khoản mục phi tiền tệ khác.

Cổ tức được ghi nhận là nợ phải trả khi được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt.

17 Nguyên tắc ghi nhận doanh thu, thu nhập

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

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu của giao dịch cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy.

Trường hợp dịch vụ được thực hiện trong nhiều năm thì doanh thu được ghi nhận trong năm được căn cứ vào kết quả phân công việc đã hoàn thành vào ngày kết thúc năm kế toán.

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT - MAY NHA TRANG

Địa chỉ: Km 1447 Quốc lộ 1A, Phường Bắc Nha Trang, Tỉnh Khánh Hòa, Việt Nam.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 1

Cho kỳ tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 03 năm 2026.

Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn 4 điều kiện sau:

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

Doanh thu 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 năm được phân bổ vào doanh thu phù hợp với thời gian cho thuê.

Tiền lãi

Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở dồn tích, được xác định trên số dư các tài khoản tiền gửi và lãi suất thực tế từng nă

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.

18 Chi 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

19 Lãi cơ bản trên cổ phiếu

Lãi cơ bản trên cổ phiếu được tính bằng cách chia lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông của Công ty sau khi trừ đi khoản phân bổ vào quỹ khen thưởng, phúc lợi cho số lượng bình quân gia quyền của số cổ phiếu phổ thông đang lưu hành trong năm.

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT - MAY NHA TRANG

Địa chỉ: Km 1447 Quốc lộ 1A, Phường Bắc Nha Trang, Tỉnh Khánh Hòa, Việt Nam.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 1

Cho kỳ tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 03 năm 2026.

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

	<u>Tại ngày</u>	<u>31/03/2026</u>	<u>01/01/2026</u>
1. Tiền và các khoản tương đương tiền		103.163.287.401	51.125.998.593
<i>Trong đó,</i>			
- Tiền mặt		206.271.678	114.785.948
- Tiền gửi không kỳ hạn		73.287.015.723	24.341.212.645
- Các khoản tương đương tiền		29.670.000.000	26.670.000.000
<i>Trong đó,</i>			
- Tiền gửi không kỳ hạn có gốc ngoại tệ		Gốc ngoại tệ	Gốc ngoại tệ
- USD		2.124.260,67	688.562,64
- EUR		13.897,40	-
		Tương đương	Tương đương
- VND		55.272.562.262	17.955.647.908
- VND		421.936.877	-
2. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		1.221.725.000	1.221.725.000
<i>Trong đó,</i>			
- Cổ phiếu CTCP Bông Tây Nguyên (2.688 CP)		266.915.000	266.915.000
- Góp vốn điều lệ thành lập CTCP xúc tiến thương mại và đầu tư Phong Phú (90.000 CP)		954.810.000	954.810.000
3.1 Phải thu ngắn hạn của khách hàng		206.682.138.110	215.203.007.541
<i>Trong đó,</i>			
- Tổng Công ty Cổ phần Phong Phú		6.357.376.318	1.360.190.724
- Công ty Cổ phần Quốc tế Phong Phú		616.602.643	3.018.442.116
- Công ty TNHH MTV Dệt Vải Vinatex Quốc tế		34.478.249.363	25.079.713.221
- Công ty Cổ phần Vinatex Quốc tế		3.726.828.651	3.338.643.138
- Công ty Cổ phần vải dệt kim Vinatex Quốc tế		6.244.717.665	3.080.274.854
- Công ty Cổ Phần Sinnika Việt Nam		18.120.188.739	18.706.952.575
- Công ty TNHH SX TM Vĩnh Phương		9.034.581.865	8.857.775.145
- Gloria Jeans		6.449.545.125	6.700.778.777
- Mark's Work Wearhouse Ltd.		11.413.748.635	20.425.216.269
- Norwest Industries Limited		37.943.136.433	29.641.219.485
- Fast East International Limited		20.238.764.321	12.087.813.679
- Helly Hansen As		20.036.145.356	53.260.150.093
- Eberjey		-	609.805.430
- Các khách hàng khác		26.263.826.268	23.277.605.307
* Trong đó, số dư công nợ phải thu ngắn hạn của khách hàng có gốc ngoại tệ là:			
		Gốc ngoại tệ	Gốc ngoại tệ
- USD		4.251.071,28	5.176.356,44
		Tương đương	Tương đương
- VND		111.577.867.886	134.983.846.887

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT - MAY NHA TRANG

Địa chỉ: Km 1447 Quốc lộ 1A, Phường Bắc Nha Trang, Tỉnh Khánh Hòa, Việt Nam.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 1

Cho kỳ tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 03 năm 2026.

	<u>Tại ngày</u>	<u>31/03/2026</u>	<u>01/01/2026</u>
4. Trả trước cho người bán ngắn hạn		44.399.975.738	39.328.963.774
	<i>Trong đó,</i>		
- Tri Union Managerment Co.LTD		896.151.397	1.225.728.156
- Toyoshima and Co., Ltd		9.105.951.120	-
- Cargill Cotton		25.107.706.192	20.190.027.864
- Viterra B.V		-	8.778.532.538
- Công ty TNHH Kỹ Thuật Chuyển Giao Công Nghệ Hà Nội		-	700.000.000
- Unispin Card Clothing India PVT LTD		-	884.870.998
- Các nhà cung cấp khác		9.290.167.029	7.549.804.218
<i>* Trong đó, số dư công nợ trả trước cho người bán ngắn hạn có gốc ngoại tệ là:</i>			
	Gốc ngoại tệ	Gốc ngoại tệ	
- USD	1.516.486,29	1.390.485,64	
- EUR	30.120,91	40.755,27	
	Tương đương	Tương đương	
- VND	40.026.613.466	36.593.219.508	
- VND	896.151.397	1.225.728.156	
5.1 Các khoản phải thu ngắn hạn khác		295.522.978	494.140.438
	<i>Trong đó,</i>		
- Tạm ứng cho CBCNV công ty		295.522.978	302.554.137
- Phải thu khác		-	191.586.301
5.2 Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi		1.278.946.114	1.278.946.114
	<i>Trong đó,</i>		
- Công ty CP Dệt May Hapaco Hải Phòng		787.538.760	787.538.760
- Công ty CP Bông Miền Bắc		30.000.000	30.000.000
- Công ty CP Vật tư XNK Tân Bình		35.875.532	35.875.532
- Công ty CP VINATEX Đà Nẵng		39.314.957	39.314.957
- Cty TNHH SX TM DV XNK Hưng Thành Đạt		209.661.832	209.661.832
- Doanh nghiệp tư nhân Hưng Phú Khánh Hòa		6.177.999	6.177.999
- Công ty TNHH SX TM DV Trần Phong		7.189.618	7.189.618
- Công ty CP Dụng cụ Thể thao Delta		4.000.000	4.000.000
- Cty TNHH MTV Vải PL&TB May Thái Bình		3.955.600	3.955.600
- Công ty TNHH Vật tư Chánh Trung		155.231.816	155.231.816
- Các khoản dự phòng phải thu khó đòi ngắn hạn khác		-	-
<i>* Tình hình biến động dự phòng nợ phải thu khó đòi như sau:</i>			
	Số dư đầu kỳ	1.278.946.114	1.278.946.114
	Trích lập dự phòng bổ sung	-	-
	Hoàn nhập dự phòng	-	-
	Xóa nợ phải thu	-	-
	Số dư cuối kỳ	1.278.946.114	1.278.946.114
6. Hàng tồn kho		325.700.902.328	239.393.005.368
	<i>Trong đó,</i>		
- Nguyên liệu, vật liệu		177.767.082.023	111.681.035.331
- Công cụ dụng cụ		88.315.319	93.358.670
- Chi phí SXKD dở dang ngắn hạn		58.549.243.663	57.187.564.841
- Thành phẩm		88.910.673.086	70.045.458.289
- Hàng hoá		385.588.237	385.588.237

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT - MAY NHA TRANG

Địa chỉ: Km 1447 Quốc lộ 1A, Phường Bắc Nha Trang, Tỉnh Khánh Hòa, Việt Nam.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 1

Cho kỳ tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 03 năm 2026.

	<u>Tại ngày</u>	<u>31/03/2026</u>	<u>01/01/2026</u>
7.1 Chi phí chờ phân bổ ngắn hạn		2.635.581.772	2.412.964.848
	<i>Trong đó,</i>		
- Chi phí bảo hiểm nhà xưởng, hàng hóa		233.419.434	250.389.675
- Chi phí công cụ, dụng cụ, phụ tùng		1.210.255.676	985.221.552
- Chi phí sửa chữa		633.129.440	650.659.983
- Chi phí trả trước ngắn hạn khác		558.777.222	526.693.638
7.2 Chi phí chờ phân bổ dài hạn		13.349.287.664	13.321.674.145
	<i>Trong đó,</i>		
- Chi phí đào tạo		1.410.712.278	1.939.729.386
- Chi phí công cụ, dụng cụ, phụ tùng		5.478.415.817	6.309.788.864
- Chi phí sửa chữa		4.630.490.002	2.520.641.866
- Chi phí trả trước dài hạn khác		1.829.669.567	2.551.514.029
8. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		7.595.431.260	9.193.160.994
	<i>Trong đó,</i>		
- Mua sắm tài sản cố định		7.595.431.260	9.193.160.994
+ Mua sắm TSCĐ- P/A Đầu tư mở rộng dây chuyền sản xuất NM Sợi 4		6.698.000.570	6.698.000.570
+ Các dự án khác		897.430.690	2.495.160.424
9. Người mua trả tiền trước ngắn hạn		15.836.857.295	14.685.918.959
	<i>Trong đó,</i>		
- Công ty CP Quốc tế Phong Phú		13.618.912.174	13.244.067.195
- Công ty TNHH Dệt Lucky Star		637.161.180	637.161.180
- Khách hàng khác		1.580.783.941	804.690.584
* Trong đó, số dư công nợ người mua trả tiền trước ngắn hạn có gốc ngoại tệ là:			
	Gốc ngoại tệ	Gốc ngoại tệ	
- USD	375,66	375,66	
	Tương đương	Tương đương	
- VND	8.746.602	8.746.602	
10.1 Phải trả người bán ngắn hạn		136.177.216.146	155.304.543.478
	<i>Trong đó,</i>		
- Công ty Cổ phần Quốc tế Phong Phú		12.855.526.639	42.310.826.594
- Công ty Cổ phần Vinatex Quốc tế		4.450.367.914	4.297.969.669
- Công ty cổ phần Thuận Hải Energy		20.323.392.212	19.951.174.036
- Công ty cổ phần Vải Dệt Kim Vinatex Quốc Tế		1.991.461.435	3.002.562.134
- Công ty Cổ phần May Vinatex Hoàng Mai		4.903.097.319	2.207.694.958
- Công ty CP TM DV công nghệ môi trường Bách Khoa		2.337.884.476	2.418.200.672
- Công ty Cổ phần Sinnika Việt Nam		14.539.391.901	21.647.525.903
- Công ty TNHH Top Sports Textile Việt Nam		18.060.846.704	5.497.406.291
- Công ty TNHH MTV Dệt Vải Vinatex Quốc Tế		1.275.218.032	775.006.920
- Jiangyin Hanxin Textile Co., Ltd		14.803.256.915	15.297.471.980
- Các nhà cung cấp khác khác		40.636.772.599	37.898.704.321
* Trong đó, số dư công nợ phải trả ngắn hạn người bán có gốc ngoại tệ là:			
	Gốc ngoại tệ	Gốc ngoại tệ	
- USD	1.005.672,12	824.260,53	
	Tương đương	Tương đương	
- VND	26.531.374.687	21.741.520.000	

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐỆT - MAY NHA TRANG

Địa chỉ: Km 1447 Quốc lộ 1A, Phường Bắc Nha Trang, Tỉnh Khánh Hòa, Việt Nam.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 1

Cho kỳ tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 03 năm 2026.

	<u>Tại ngày</u>	<u>31/03/2026</u>	<u>01/01/2026</u>
10.2 Phải trả người bán dài hạn		69.210.840.300	78.638.929.820
	<i>Trong đó,</i>		
- Công ty Cổ phần Quốc tế Phong Phú		69.210.840.300	78.638.929.820
- Các nhà cung cấp khác		-	-
11.1 Thuế GTGT được khấu trừ		53.911.113.171	49.266.940.150
	<i>Trong đó,</i>		
- Thuế GTGT được khấu trừ		53.911.113.171	49.266.940.150
11.2 Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước		2.431.561.809	1.929.084.039
	<i>Trong đó,</i>		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa		502.477.770	-
- Tiền thuế xuất, nhập khẩu		1.929.082.648	1.929.082.648
- Thuế khác, phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		1.391	1.391
11.3 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước ngắn hạn		4.838.249.897	5.136.161.856
	<i>Trong đó,</i>		
- Thuế GTGT		2.592.983.542	3.089.029.651
- Thuế thu nhập doanh nghiệp		-	1.791.981.768
- Thuế thu nhập cá nhân		116.352.585	119.226.045
- Tiền thuế đất		2.065.210.210	127.141.592
- Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		63.703.560	8.782.800
12. Chi phí phải trả ngắn hạn		3.053.937.967	1.331.501.272
	<i>Trong đó,</i>		
- Trích trước chi phí lãi vay		-	451.543.341
- Phí kiểm toán		-	70.000.000
- Trích trước tiền điện		3.014.257.967	809.957.931
- Trích trước các chi phí khác		39.680.000	-
13. Chi phí phải trả dài hạn		937.860.073	-
	<i>Trong đó,</i>		
- Trích trước chi phí lãi vay dài hạn		937.860.073	-
- Trích trước các chi phí dài hạn khác		-	-
14. Phải trả dài hạn khác		9.295.261.643	9.295.261.643
	<i>Trong đó,</i>		
- Chi phí lãi vay dài hạn		9.295.261.643	9.295.261.643
- Chi phí dài hạn khác		-	-
15. Phải trả ngắn hạn khác		8.395.558.731	5.550.997.933
	<i>Trong đó,</i>		
- Kinh phí công đoàn		1.935.346.613	1.464.917.498
- Bảo hiểm xã hội		1.744.261.146	34.043.308
- Bảo hiểm Y tế		423.532.093	109.576.061
- Bảo hiểm thất nghiệp		83.514.109	1.472.430
- Lãi vay		3.869.863.014	3.869.863.014
- Các khoản phải trả , phải nộp khác		339.041.756	71.125.622

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐỆT - MAY NHA TRANG*Địa chỉ: Km 1447 Quốc lộ 1A, Phường Bắc Nha Trang, Tỉnh Khánh Hòa, Việt Nam.***BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 1****Cho kỳ tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 03 năm 2026.**

	<u>Tại ngày</u>	<u>31/03/2026</u>	<u>01/01/2026</u>
16.1	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	526.271.969.031	395.252.361.279
	<i>Trong đó,</i>		
	* Vay ngắn hạn	503.165.969.031	364.444.361.279
	- Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh Khánh Hòa	300.356.813.792	232.809.656.214
	+ VCB - Chi nhánh Khánh Hòa - VND	300.356.813.792	232.809.656.214
	- Ngân hàng TMCP Công Thương- CN Thủ Thiêm	6.811.417.707	8.354.370.329
	+ Vietinbank - Chi nhánh Thủ Thiêm - VND	-	-
	+ Vietinbank - Chi nhánh Thủ Thiêm - USD	6.811.417.707	8.354.370.329
	- Ngân hàng TMCP Kỹ Thương Việt Nam - CN Chợ Lớn	129.694.477.963	69.822.480.828
	+ Techcombank - Chi nhánh Chợ Lớn - VND	37.049.792.918	29.204.018.374
	+ Techcombank - Chi nhánh Chợ Lớn - USD	92.644.685.045	40.618.462.454
	- Ngân hàng TMCP Á Châu - Chi nhánh HCM	66.303.259.569	37.457.853.908
	+ ACB - Chi nhánh HCM - VND	-	8.318.519.682
	+ ACB - Chi nhánh HCM - USD	66.303.259.569	29.139.334.226
	* Vay dài hạn đến hạn trả	23.106.000.000	30.808.000.000
	- Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam -Chi nhánh Khánh Hòa	23.106.000.000	30.808.000.000
	+ VCB - Chi nhánh Khánh Hòa - VND	23.106.000.000	30.808.000.000
	<i>Trong đó, dư nợ vay đầu tư cho:</i>		
	+ D/A đầu tư xây dựng nhà xưởng cho thuê	4.950.000.000	6.600.000.000
	+ D/A đầu tư nâng cao hiệu quả sx Sợi	18.156.000.000	24.208.000.000
16.2	Các khoản vay và nợ dài hạn	224.827.030.199	214.373.030.199
	<i>Trong đó,</i>		
	* Vay dài hạn	224.827.030.199	214.373.030.199
	- Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam -Chi nhánh Khánh Hòa	144.686.030.199	144.698.030.199
	+ VCB - Chi nhánh Khánh Hòa - VND	144.686.030.199	144.698.030.199
	<i>Trong đó, dư nợ vay đầu tư cho:</i>		
	+ D/A đầu tư xây dựng nhà xưởng cho thuê	43.705.170.482	43.705.170.482
	+ D/A đầu tư nâng cao hiệu quả sx Sợi	100.980.859.717	100.992.859.717
	- Tổ chức khác	80.141.000.000	69.675.000.000
	+ Vay dài hạn _ Cty CP Quốc Tế Phong Phú - VND	80.141.000.000	69.675.000.000

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐỆT - MÁY NHA TRANG

Địa chỉ: Km 1447 Quốc lộ 1A, Phường Bắc Nha Trang, Tỉnh Khánh Hòa, Việt Nam.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 1

Cho kỳ tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 03 năm 2026.

	Tại ngày	31/03/2026	01/01/2026
17. Quỹ khen thưởng, phúc lợi		186.936.765	155.783.765
Số dư tại 01/01/2025		155.783.765	421.429.953
Trích từ lợi nhuận sau thuế		-	-
Tăng khác		76.296.000	297.388.000
Chi khen thưởng, phúc lợi		(45.143.000)	(563.034.188)
<i>Trong đó,</i>			
17.1 Quỹ khen thưởng		87.956.081	97.956.081
Số dư tại 01/01/2025		97.956.081	127.052.081
Tăng khác		-	1.404.000
Chi khen thưởng		(10.000.000)	(30.500.000)
17.2 Quỹ phúc lợi		98.980.684	57.827.684
Số dư tại 01/01/2025		57.827.684	294.377.872
Tăng khác		76.296.000	295.984.000
Chi phúc lợi		(35.143.000)	(532.534.188)
18.1 Vốn đầu tư của chủ sở hữu		235.000.000.000	235.000.000.000
<i>Trong đó,</i>			
- Vốn góp của Tổng CTCP Phong Phú		56.143.750.000	56.143.750.000
- Vốn góp của Công ty CP Quốc tế Phong Phú		45.381.320.000	45.381.320.000
- Vốn góp của Công ty CP Vinatex Quốc tế		94.845.000.000	94.845.000.000
- Vốn góp của đối tượng khác		38.629.930.000	38.629.930.000
18.2 Các quỹ của doanh nghiệp		25.516.115.722	25.516.115.722
<i>Trong đó,</i>			
- Quỹ đầu tư phát triển		23.696.115.722	23.696.115.722
- Thặng dư vốn cổ phần		1.820.000.000	1.820.000.000
19. Cổ phiếu		23.500.000	23.500.000
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		23.500.000	23.500.000
<i>Trong đó :</i>			
+ Cổ phiếu Tổng công ty CP Phong Phú		5.614.375	5.614.375
+ Cổ phiếu Công ty CP Quốc tế Phong Phú		4.538.132	4.538.132
+ Cổ phiếu Công ty CP Vinatex Quốc tế		9.484.500	9.484.500
+ Cổ phiếu của đối tượng khác		3.862.993	3.862.993
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		23.500.000	23.500.000
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VND/cổ phần)		10.000	10.000
20 Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán:			
20.1 Tài sản thuê ngoài		6.627.000.000	9.949.500.000
20.2 Ngoại tệ các loại			
- Dollar Mỹ (USD)		2.124.260,67	688.562,64
20.3 Nợ khó đòi đã xử lý		1.254.389.058	1.254.389.058
- Công ty TNHH TMDV Nam Phúc		122.968.739	122.968.739
- Ông Phan Thế Thông		137.134.108	137.134.108
- Ông Lê Trung Hải		179.714.987	179.714.987
* Nguyên nhân xóa sổ: Không tìm thấy đối tượng đòi nợ			
- Cty CP sản xuất và thương mại Phú Trà		814.571.224	814.571.224
* Nguyên nhân xóa sổ: Khách hàng bị thu hồi giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp			

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT - MAY NHA TRANG

Địa chỉ: Km 1447 Quốc lộ 1A, Phường Bắc Nha Trang, Tỉnh Khánh Hòa, Việt Nam.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 1

Cho kỳ tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 03 năm 2026.

11.4 Tình hình thực hiện nghĩa vụ Thuế và các khoản nộp NSNN của Công ty trong kỳ như sau:

Chỉ tiêu	01/01/2026		Số phát sinh trong kỳ		31/03/2026	
	Phải thu	Phải trả	Số phải nộp	Số đã nộp/ được khấu trừ	Phải thu	Phải trả
Thuế phải nộp Nhà nước	1.929.084.039	5.136.161.856	73.185.936.280	73.986.326.009	2.431.561.809	4.838.249.897
- Thuế GTGT hàng bán nội địa	-	3.089.029.651	70.525.058.076	71.021.104.185	-	2.592.983.542
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	-	115.169.551	115.169.551	-	-
- Thuế Tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-	-	-
- Thuế nhập khẩu	1.929.082.648	-	62.023.322	62.023.322	1.929.082.648	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	1.791.981.768	-	2.294.459.538	502.477.770	-
- Thuế tài nguyên	-	8.782.800	76.733.040	21.812.280	-	63.703.560
- Tiền thuê đất	-	127.141.592	2.148.339.987	210.271.369	-	2.065.210.210
- Thuế thu nhập cá nhân	-	119.226.045	258.612.304	261.485.764	-	116.352.585
- Các loại thuế khác	1.391	-	-	-	1.391	-
trong đó:						
+ Thuế nhà thầu nước ngoài	-	-	-	-	-	-
+ Thuế khác	1.391	-	-	-	1.391	-

* Thuế xuất nhập khẩu Công ty kê khai và nộp theo thông báo của Hải Quan

* Quyết toán thuế của Công ty sẽ chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế. Do việc áp dụng luật và các quy định về thuế đối với nhiều loại giao dịch khác nhau có

thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau. Theo đó, số thuế được trình bày trên Báo cáo tài chính có thể bị thay đổi theo quyết định của cơ quan thuế.

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT - MAY NHA TRANG*Địa chỉ: Km 1447 Quốc lộ 1A, Phường Bắc Nha Trang, Tỉnh Khánh Hòa, Việt Nam.***BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 1****Cho kỳ tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 03 năm 2026.****16.1 BẢNG THEO DÕI NỢ VAY NGẮN VÀ DÀI HẠN**

Stt	Ngân hàng	01/01/2026	Vay thêm trong kỳ	Trả nợ	Đánh giá lại nợ có gốc ngoại tệ	Trả nợ/Phân loại nợ dài hạn đến hạn trả trong kỳ	31/03/2026
1	Vay ngắn hạn	348.444.361.279	403.184.451.505	248.975.522.594	(512.678.840)	248.462.843.753	503.165.969.031
1.1	VCB Khánh Hòa - VND	232.809.656.214	194.060.092.681	126.512.935.103	-	126.512.935.103	300.356.813.792
1.2	Vietinbank - CN Thủ Thiêm-VND	-	-	-	-	-	-
1.3	Vietinbank - CN Thủ Thiêm-USD	8.354.370.329	-	1.542.952.622	-	1.542.952.622	6.811.417.707
1.4	Techcombank - CN Chợ Lớn - VND	29.204.018.374	7.845.774.544	-	-	-	37.049.792.918
1.5	Techcombank - CN Chợ Lớn - USD	40.618.462.454	144.670.907.636	92.386.681.909	258.003.136	92.644.685.045	92.644.685.045
1.6	ACB - CN HCM - VND	8.318.519.682	-	8.318.519.682	-	8.318.519.682	-
1.7	ACB - CN HCM - USD	29.139.334.226	56.607.676.644	20.214.433.277	(770.681.976)	19.443.751.301	66.303.259.569
1.8	Các đối tượng khác	-	-	-	-	-	-
2	Nợ dài hạn đến hạn trả	30.808.000.000	10.994.765.676	18.862.636.675	(165.870.999)	18.696.765.676	23.106.000.000
2.1	VCB Khánh Hòa - VND	30.808.000.000	-	7.702.000.000	-	7.702.000.000	23.106.000.000
2	Các đối tượng khác	-	-	-	-	-	-
3	Vay dài hạn	214.373.030.199	10.466.000.000	12.000.000	-	12.000.000	224.827.030.199
3.1	VCB Khánh Hòa - VND	144.698.030.199	-	12.000.000	-	12.000.000	144.686.030.199
3.2	Các đối tượng khác - VND	69.675.000.000	10.466.000.000	-	-	-	80.141.000.000
	TỔNG	593.625.391.478	424.645.217.181	267.850.159.269	(678.549.839)	267.171.609.429	751.098.999.230

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT - MAY NHA TRANG

Địa chỉ: Km 1447 Quốc lộ 1A, Phường Bắc Nha Trang, Tỉnh Khánh Hòa, Việt Nam.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 1

Cho kỳ tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 03 năm 2026.

18 - Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Khoản mục	Vốn đầu tư của CSH	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
Số dư tại ngày 01/01/2025	235.000.000.000	1.820.000.000	23.696.115.722	(72.765.492.928)	187.750.622.794
- Tăng vốn trong kỳ	-	-	-	-	-
- Lãi / lỗ trong kỳ	-	-	-	39.500.751.050	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-
- Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi	-	-	-	-	-
- Chia cổ tức	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư tại ngày 31/12/2025	235.000.000.000	1.820.000.000	23.696.115.722	(33.264.741.878)	227.251.373.844
Số dư tại ngày 01/01/2026	235.000.000.000	1.820.000.000	23.696.115.722	(33.264.741.878)	227.251.373.844
- Tăng vốn trong kỳ	-	-	-	-	-
- Lãi / lỗ trong kỳ	-	-	-	15.613.790.322	15.613.790.322
- Tăng khác	-	-	-	-	-
- Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi	-	-	-	-	-
- Chia cổ tức	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư tại ngày 31/03/2026	235.000.000.000	1.820.000.000	23.696.115.722	(17.650.951.556)	242.865.164.166

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT - MAY NHA TRANG

Địa chỉ: Km 1447 Quốc lộ 1A, Phường Bắc Nha Trang, Tỉnh Khánh Hòa, Việt Nam.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 1

Cho kỳ tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 03 năm 2026.

21.1 Tình hình tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, Vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Cộng
<u>Nguyên giá</u>						
+ Số dư đầu kỳ	240.576.743.380	596.185.331.755	12.674.915.162	3.926.661.188	47.992.350.501	901.356.001.986
+ Tăng trong kỳ	-	1.597.729.734	-	-	-	1.597.729.734
- Mua trong kỳ	-	1.597.729.734		-		1.597.729.734
- Đầu tư XDCB hoàn thành		-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
+ Giảm trong kỳ	-	-	345.395.000	-	-	345.395.000
- Thanh lý, nhượng bán	-		345.395.000		-	345.395.000
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
+ Số dư cuối kỳ	240.576.743.380	597.783.061.489	12.329.520.162	3.926.661.188	47.992.350.501	902.608.336.720
<u>Giá trị hao mòn lũy kế (*)</u>						
+ Số dư đầu kỳ	87.293.184.715	306.549.145.625	10.566.258.120	2.353.843.423	4.968.431.008	411.730.862.891
+ Tăng trong kỳ	1.858.898.412	7.738.445.412	169.329.735	66.675.855	1.074.531.607	10.907.881.021
- Khấu hao trong kỳ	1.858.898.412	7.738.445.412	169.329.735	66.675.855	1.074.531.607	10.907.881.021
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
+ Giảm trong kỳ	-	-	345.395.000	-	-	345.395.000
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	345.395.000	-	-	345.395.000
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
+ Số dư cuối kỳ	89.152.083.127	314.287.591.037	10.390.192.855	2.420.519.278	6.042.962.615	422.293.348.912
<u>Giá trị còn lại</u>						
- Tại ngày đầu kỳ	153.283.558.665	289.636.186.130	2.108.657.042	1.572.817.765	43.023.919.493	489.625.139.095
- Tại ngày cuối kỳ	151.424.660.253	283.495.470.452	1.939.327.307	1.506.141.910	41.949.387.886	480.314.987.808

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT - MAY NHA TRANG*Địa chỉ: Km 1447 Quốc lộ 1A, Phường Bắc Nha Trang, Tỉnh Khánh Hòa, Việt Nam.***BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 1****Cho kỳ tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 03 năm 2026.****21.2 Tình hình tăng, giảm tài sản cố định vô hình**

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	TSCĐ vô hình khác	Cộng
<u>Nguyên giá</u>						
+ Số dư đầu kỳ	1.909.500.000	-	-	-	-	1.909.500.000
+ Tăng trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Mua trong kỳ		-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
+ Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
+ Số dư cuối kỳ	1.909.500.000	-	-	-	-	1.909.500.000
<u>Giá trị hao mòn lũy kế (*)</u>						
+ Số dư đầu kỳ	297.831.801	-	-	-	-	297.831.801
+ Tăng trong kỳ	10.608.333	-	-	-	-	10.608.333
- Khấu hao trong kỳ	10.608.333	-	-	-	-	10.608.333
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
+ Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
+ Số dư cuối kỳ	308.440.134	-	-	-	-	308.440.134
<u>Giá trị còn lại</u>						
- Tại ngày đầu kỳ	1.611.668.199	-	-	-	-	1.611.668.199
- Tại ngày cuối kỳ	1.601.059.866	-	-	-	-	1.601.059.866

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT - MAY NHA TRANG*Địa chỉ: Km 1447 Quốc lộ 1A, Phường Bắc Nha Trang, Tỉnh Khánh Hòa, Việt Nam.***BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 1****Cho kỳ tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 03 năm 2026.****VI - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh**

	Quý 1/2026	Quý 1/2025
1. Tổng doanh thu	322.303.796.758	396.561.722.755
<i>Trong đó,</i>		
- Doanh thu bán thành phẩm	249.131.381.909	345.677.890.304
- Doanh thu bán hàng hóa, phế phẩm	4.773.724.412	3.967.400.119
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	68.398.690.437	46.916.432.332
2. Các khoản giảm trừ:	(27.609.375)	(20.377.500)
<i>Trong đó,</i>		
- Giảm giá hàng bán	(27.609.375)	(20.377.500)
3. Doanh thu thuần	322.276.187.383	396.541.345.255
4. Giá vốn hàng bán	284.456.538.998	355.212.477.874
<i>Trong đó,</i>		
- Giá vốn của thành phẩm	225.275.093.349	312.037.298.589
- Giá vốn của hàng hóa, phế phẩm	3.767.814.338	3.128.408.560
- Giá vốn cung cấp dịch vụ	55.413.631.311	40.046.770.725
5. Doanh thu hoạt động tài chính	2.789.639.662	3.571.324.027
<i>Trong đó,</i>		
- Lãi tiền gửi ngân hàng, lãi cho vay	29.010.154	150.508.756
- Lãi chênh lệch tỷ giá	2.760.629.508	3.420.815.271
6. Chi phí tài chính	11.820.193.934	13.136.749.592
<i>Trong đó,</i>		
- Chi phí lãi vay	9.512.994.525	6.991.264.344
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	2.307.199.409	6.145.485.248
- Chi phí tài chính khác	-	-
7. Chi phí bán hàng	8.067.599.709	6.087.814.297
<i>Trong đó,</i>		
- Chi phí cho nhân viên	214.833.336	-
- Chi phí bốc xếp	226.663.961	232.835.067
- Chi phí vận chuyển, thuê ngoài (vận chuyển, LCC, ...)	7.452.623.903	5.817.006.985
- Chi phí khác	173.478.509	37.972.245

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT - MAY NHA TRANG*Địa chỉ: Km 1447 Quốc lộ 1A, Phường Bắc Nha Trang, Tỉnh Khánh Hòa, Việt Nam.***BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 1****Cho kỳ tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 03 năm 2026.**

	Quý 1/2026	Quý 1/2025
8. Chi phí quản lý doanh nghiệp	5.183.262.759	5.339.099.806
<i>Trong đó,</i>		
- Chi phí cho nhân viên	2.355.442.845	2.449.903.134
- Chi phí vật liệu, đồ dùng văn phòng	57.315.878	82.626.330
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	227.653.386	155.939.607
- Thuế phí và lệ phí	1.144.114.702	1.341.630.368
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	364.419.397	293.799.028
- Chi phí khác	1.034.316.551	1.015.201.339
9. Thu nhập khác	75.558.678	92.394.109
<i>Trong đó,</i>		
- Lãi thu được từ bán, thanh lý tài sản cố định	70.000.000	86.715.360
- Các khoản thu nhập khác	5.558.678	5.678.749
10. Chi phí khác	1	1.287.387.538
<i>Trong đó,</i>		
- Tiền thuế truy thu, phạt chậm nộp	-	1.278.565.343
- Các khoản chi phí khác	1	8.822.195
11. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	234.011.124.803	289.780.188.931
<i>Trong đó,</i>		
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	155.795.872.128	231.837.904.294
- Chi phí nhân công	39.508.634.483	25.528.171.618
- Chi phí khấu hao TSCĐ	8.846.652.732	7.460.035.181
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	25.942.443.438	22.140.013.643
- Chi phí khác bằng tiền	3.917.522.022	2.814.064.195

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT - MAY NHA TRANG

Địa chỉ: Km 1447 Quốc lộ 1A, Phường Bắc Nha Trang, Tỉnh Khánh Hòa, Việt Nam.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 1**Cho kỳ tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 03 năm 2026.****VII - Các 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.

2. 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, Ban Giám đốc và Ban Kiểm soát. 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.

Thu nhập của các thành viên quản lý chủ chốt:

	<u>31/03/2026</u>	<u>31/03/2026</u>
Hội đồng quản trị		
Thù lao	-	-
Ban kiểm soát		
Thù lao	-	-
Thành viên Ban Tổng Giám đốc		
Tiền lương và thưởng	1.038.376.761	1.210.266.285

*3. Giao dịch và số dư với các bên liên quan khác***Giao dịch với các bên liên quan khác**

Các giao dịch phát sinh giữa Công ty với các bên liên quan như sau:

Bên liên quan/ Nội dung nghiệp vụ	<u>31/03/2026</u>	<u>31/03/2026</u>
Tổng Công ty cổ phần Phong Phú		
Mua nguyên vật liệu	6.494.400.000	-
Bán hàng hóa, thành phẩm	10.664.536.306	-
Cho thuê nhà xưởng và cung cấp dịch vụ	240.010.941	240.010.941
Công ty cổ phần Quốc tế Phong Phú		
Cho thuê nhà xưởng và cung cấp dịch vụ	5.422.917.238	3.259.712.152
Gia công may	7.155.608.955	928.240.505
Mua nguyên vật liệu, hàng hóa	-	94.557.698.564
Thuê gia công	-	-
Thuê máy móc thiết bị	2.751.000.000	444.000.000
Dịch vụ khác	201.493.044	44.957.120
Vay ngắn hạn và dài hạn	10.466.000.000	37.315.000.000
Lãi vay phải trả	-	9.115.126.027
Công ty cổ phần Vinatex Quốc tế		
Bán hàng hóa, thành phẩm	-	4.634.223.380
Cho thuê nhà xưởng và cung cấp dịch vụ	122.674.064	283.526.375
Gia công may, sợi	1.051.115.351	2.399.107.130
Mua nguyên vật liệu, hàng hóa	825.676.236	12.560.859.276
Công ty TNHH MTV Dệt vải Vinatex Quốc tế		
Bán hàng hóa, thành phẩm	71.875.366.311	66.606.360.848
Mua nguyên vật liệu, hàng hóa	653.138.437	-
Thuê tài sản	969.000.000	1.046.520.000

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT - MAY NHA TRANG*Địa chỉ: Km 1447 Quốc lộ 1A, Phường Bắc Nha Trang, Tỉnh Khánh Hòa, Việt Nam.***BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 1****Cho kỳ tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 03 năm 2026.**

Bên liên quan/ Nội dung nghiệp vụ	<u>31/03/2026</u>	<u>31/03/2026</u>
Công ty cổ phần Sinnika Việt Nam		
Bán hàng hóa, thành phẩm	23.920.532.430	36.042.385.710
Gia công may	-	217.468.125
Cho thuê nhà xưởng và cung cấp dịch vụ	18.306.828.698	19.412.734.172
Mua nguyên vật liệu, hàng hóa	11.827.881.114	-
Thuê gia công vải	-	64.872.744
Công ty cổ phần Quốc tế Phong Phú – Chi nhánh Đà Nẵng		
Gia công may	206.813.040	-
Công ty cổ phần Vải Dệt Kim Vinatex Quốc Tế		
Bán hàng hóa, thành phẩm	2.963.371.869	2.945.812.605
Cho thuê nhà xưởng và cung cấp dịch vụ	49.998.345	49.998.345
Mua nguyên vật liệu, hàng hóa	4.909.894.174	12.560.859.276
Thuê gia công vải	-	-
<u>Số dư với các bên liên quan khác</u>		
<i>Số dư phải thu/ (phải trả) của Công ty với các bên liên quan khác:</i>		
Bên liên quan/ Nội dung nghiệp vụ :	<u>31/03/2026</u>	<u>01/01/2025</u>
Tổng Công ty cổ phần Phong Phú		
Phải thu ngắn hạn của khách hàng	6.357.376.318	159.037.772
Phải thu dài hạn của khách hàng	-	1.360.190.736
Phải trả người bán	492.277.469	-
Công ty cổ phần Quốc tế Phong Phú		
Phải thu khách hàng ngắn hạn	616.602.643	279.313.220
Người mua trả tiền trước	13.618.912.174	15.541.942.141
Phải trả người bán ngắn hạn	12.855.526.639	180.032.173.312
Phải trả người bán dài hạn	69.210.840.300	31.278.345.764
Vay ngắn hạn và dài hạn	80.141.000.000	113.675.000.000
Lãi vay phải trả	13.165.124.657	9.115.126.027
Công ty cổ phần Vinatex Quốc tế		
Phải thu ngắn hạn của khách hàng	3.726.828.651	9.239.326.687
Phải trả người bán	4.450.367.914	6.287.220.056
Công ty TNHH MTV Dệt vải Vinatex Quốc tế		
Phải thu khách hàng ngắn hạn	34.478.249.363	40.071.830.049
Phải trả người bán	1.275.218.032	1.122.827.894
Phải trả khác	-	-
Công ty cổ phần Sinnika Việt Nam		
Phải thu khách hàng ngắn hạn	18.120.188.739	49.889.082.655
Phải trả người bán	14.539.391.901	1.030.104.620
Công ty cổ phần Quốc tế Phong Phú – Chi nhánh Đà Nẵng		
Phải thu khách hàng ngắn hạn	223.358.083,00	-
Công ty cổ phần Vải Dệt Kim Vinatex Quốc Tế		
Phải thu khách hàng ngắn hạn	6.244.717.665	1.410.668.416
Phải trả người bán	1.991.461.435	6.287.220.056

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT - MAY NHA TRANG

Địa chỉ: Km 1447 Quốc lộ 1A, Phường Bắc Nha Trang, Tỉnh Khánh Hòa, Việt Nam.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 1

Cho kỳ tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 03 năm 2026.

4. Các sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ tài chính ☐

Không có sự kiện quan trọng nào xảy ra kể từ ngày kết thúc kỳ tài chính đưa đến yêu cầu phải điều chỉnh hoặc công bố trong thuyết minh trong Báo cáo tài chính tổng hợp.

Người lập biểu

Diệp Từ Mỹ Liên

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Hoàng Quyên



Khánh Hòa, ngày 27 tháng 04 năm 2026.

Chủ tịch Hội đồng quản trị

Đặng Vũ Hùng