

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2011

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2011

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2011

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN		Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A -	TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		962,705,365,501	923,288,217,831
I.	Tiền và các khoản tương đương tiền	110		74,998,554,695	139,338,192,555
1.	Tiền	111	V.1	70,898,554,695	138,338,192,555
2.	Các khoản tương đương tiền	112		4,100,000,000	1,000,000,000
II.	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	1,068,750,000
1.	Đầu tư ngắn hạn	121	V.2	2,000,000,000	4,076,000,000
2.	Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129	V.3	(2,000,000,000)	(3,007,250,000)
III.	Các khoản phải thu	130		183,792,712,295	174,992,233,474
1.	Phải thu của khách hàng	131	V.4	106,939,835,951	120,532,114,279
2.	Trả trước cho người bán	132	V.5	64,184,710,888	47,520,998,119
3.	Các khoản phải thu khác	138	V.6	13,866,111,174	7,962,392,283
4.	Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	139	V.7	(1,197,945,718)	(1,023,271,207)
IV.	Hàng tồn kho	140	V.8	638,946,429,104	526,017,829,841
1.	Hàng tồn kho	141		651,813,661,568	528,004,420,061
2.	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(12,867,232,464)	(1,986,590,220)
V.	Tài sản ngắn hạn khác	150		64,967,669,407	81,871,211,961
1.	Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1,304,551,261	100,713,682
2.	Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		61,864,058,075	78,220,684,028
3.	Tài sản ngắn hạn khác	158	V.9	1,799,060,071	3,549,814,251

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2011

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2011

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (tiếp theo)

TÀI SẢN		Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
B -	TÀI SẢN DÀI HẠN	200		1,046,889,723,813	990,558,506,750
II.	Tài sản cố định	220		806,159,418,090	747,470,853,412
1.	Tài sản cố định hữu hình	221	V.10	618,646,173,491	642,732,275,223
	<i>Nguyên giá</i>	222		1,275,742,986,260	1,272,713,567,054
	<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	223		(657,096,812,769)	(629,981,291,831)
2.	Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.11	4,506,059,069	4,892,292,701
	<i>Nguyên giá</i>	225		7,722,198,841	7,722,198,841
	<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	226		(3,216,139,772)	(2,829,906,140)
3.	Tài sản cố định vô hình	227	V.12	80,053,946,589	80,558,049,725
	<i>Nguyên giá</i>	228		84,532,732,554	84,427,732,554
	<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	229		(4,478,785,965)	(3,869,682,829)
4.	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.14	102,953,238,941	19,288,235,763
III.	Bất động sản đầu tư	240	V.13	28,970,846,987	30,400,880,418
	<i>Nguyên giá</i>	241		31,034,443,158	32,329,743,158
	<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	242		(2,063,596,171)	(1,928,862,740)
IV.	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		115,421,432,944	111,482,219,100
1.	Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	V.15	113,784,533,444	110,418,719,100
2.	Đầu tư dài hạn khác	258	V.16	4,468,600,000	2,820,500,000
3.	Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	259		(2,831,700,500)	(1,757,000,000)
V.	Tài sản dài hạn khác	260		96,338,025,792	101,204,553,820
1.	Chi phí trả trước dài hạn	261	V.17	83,245,601,696	85,127,047,468
2.	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		2,625,761,662	4,504,259,417
3.	Tài sản dài hạn khác	268	V.18	374,622,197	722,577,762
4.	Lợi thế thương mại	269	V.19	10,092,040,237	10,850,669,173
TỔNG CỘNG TÀI SẢN		270		2,009,595,089,314	1,913,846,724,581

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2011

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2011

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (tiếp theo)

NGUỒN VỐN		Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - NỢ PHẢI TRẢ		300		1,264,635,285,518	1,230,483,419,779
I. Nợ ngắn hạn		310		934,096,170,223	859,351,562,780
1. Vay và nợ ngắn hạn		311	V.20	751,099,940,833	417,672,823,893
2. Phải trả cho người bán		312	V.21	67,714,962,790	237,479,364,637
3. Người mua trả tiền trước		313	V.22	49,183,827,928	133,009,868,351
4. Thuế và các khoản phải nộp cho Nhà nước		314	V.23	560,558,390	25,104,914,800
5. Phải trả công nhân viên		315	V.24	22,131,418,662	24,141,747,539
6. Chi phí phải trả		316	V.25	1,046,453,212	3,890,169,907
7. Các khoản phải trả, phải nộp khác		319	V.26	36,549,932,089	16,231,843,046
8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi		323	V.31	5,809,076,319	1,820,830,607
II. Nợ dài hạn		320		330,539,115,295	371,131,856,999
1. Phải trả dài hạn khác		323	V.27	17,876,000,000	37,502,000,000
2. Vay và nợ dài hạn		324	V.28	292,039,686,635	318,062,394,947
3. Dự phòng trợ cấp mất việc làm		336		20,605,428,660	15,549,462,052
4. Các khoản doanh thu chưa thực hiện		338		18,000,000	18,000,000
B - NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU		400		744,959,803,796	683,363,304,802
I. Vốn chủ sở hữu		410		740,407,563,784	678,957,666,535
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		411	V.29	447,374,860,000	434,382,430,000
2. Thặng dư vốn cổ phần		412	V.29	45,032,400,000	45,032,400,000
4. Cổ phiếu quỹ		414	V.29	(5,939,990,000)	(5,939,990,000)
7. Quỹ đầu tư phát triển		417	V.29	7,611,529,549	(5,663,667,865)
8. Quỹ dự phòng tài chính		418	V.29	30,898,924,401	17,623,726,987
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		419	V.29	9,482,283,867	
10. Lợi nhuận chưa phân phối		420	V.29	205,947,555,967	193,522,767,413
II. Lợi ích của cổ đông thiểu số		439		4,552,240,012	4,405,638,267
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		440		2,009,595,089,314	1,913,846,724,581

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2011Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2011

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (tiếp theo)**CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT**

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Ngoại tệ các loại:			
USD		3,125,502.91	6,552,328.57
EUR		830.47	916.50
Yên Nhật (¥)		1,290,411.00	1,626,259.00
Bảng Anh (£)		0.04	0.04

TP. HCM, ngày 17 tháng 11 năm 2011

Phạm Thị Thanh Thủy
Người lập biểu

Nguyễn Minh Hảo
Kế toán trưởng

KIM JUNG HEON
P. Tổng Giám đốc

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2011

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2011

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT
Quý III Năm 2011

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Quý III		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	515,339,993,218	509,558,321,285	1,722,809,309,161	1,374,070,204,023
2. Các khoản giảm trừ	03	VI.1	5,892,076,074	329,748,141	6,487,599,285	2,590,021,171
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.1	509,447,917,144	509,228,573,144	1,716,321,709,876	1,371,480,182,852
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	460,308,682,117	396,774,428,111	1,386,953,057,425	1,094,434,779,794
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		49,139,235,027	112,454,145,033	329,368,652,451	277,045,403,058
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	3,224,320,081	3,465,305,329	21,101,507,167	15,317,615,639
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	17,711,808,430	30,121,663,040	101,426,731,560	98,474,953,403
Trong đó: chi phí lãi vay	23		15,789,968,237	18,511,891,466	47,785,551,304	53,111,773,424
8. Chi phí bán hàng	24	VI.5	9,908,474,502	16,734,050,968	35,729,713,059	38,367,170,810
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.6	23,972,132,137	15,717,011,787	67,541,172,088	46,192,486,044
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		771,140,039	53,346,724,567	145,772,542,911	109,328,408,440
11. Thu nhập khác	31	VI.7	232,729,230	888,041,712	3,242,533,291	1,859,185,605
12. Chi phí khác	32	VI.8	1,366,195,553	1,330,498,214	2,559,522,098	1,462,902,038
13. Lợi nhuận khác	40		(1,133,466,323)	(442,456,502)	683,011,193	396,283,567
14. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên kết, liên doanh	45		2,257,339,834	(1,345,037,225)	4,015,082,444	(134,143,333)
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		1,895,013,550	51,559,230,840	150,470,636,548	109,590,548,674
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		-	7,416,294,353	18,919,008,372	14,879,272,299
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	1,878,497,755	-
18. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		1,895,013,550	44,142,936,487	129,673,130,421	94,711,276,375
18.1. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61		294,496,468	(31,224,164)	311,471,304	(752,643,783)
18.2. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ	62		1,600,517,082	44,174,160,651	129,361,659,117	95,463,920,158
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70				2,898	2,203

TP. HCM, ngày 17 tháng 11 năm 2011

Phạm Thị Thanh Thủy
Người lập biểuNguyễn Minh Hảo
Kế toán trưởngKIM JUNG HEON
P. Tổng Giám đốc

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thanh, phường Tây Thanh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2011

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2011

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp gián tiếp)

QUÝ III NĂM 2011

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		150,470,636,548	109,590,548,674
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
- Khấu hao tài sản cố định	02	V.10, 11, 12,13	40,392,457,333	40,065,285,777
- Các khoản dự phòng	03		11,122,767,255	
- Lỗi chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04	VI.4	24,849,393,415	15,122,135,112
- Lãi từ hoạt động đầu tư	05		(14,684,591,092)	(8,342,605,853)
- Chi phí lãi vay	06	VI.4	47,785,551,304	53,111,773,424
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		259,936,214,763	209,547,137,134
- (Tăng), giảm các khoản phải thu	09		8,565,403,933	(84,818,242,962)
- (Tăng), giảm hàng tồn kho	10		(123,809,241,507)	(95,460,315,699)
- Tăng, (giảm) các khoản phải trả	11		(269,543,332,661)	30,084,014,877
- (Tăng), giảm chi phí trả trước	12		677,608,193	(1,044,063,479)
- Tiền lãi vay đã trả	13		(49,164,651,306)	(53,111,773,424)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(43,279,833,251)	(11,011,492,887)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		347,955,565	223,907,257
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(9,258,480,261)	(659,081,545)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(225,528,356,532)	(6,249,910,728)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(99,383,383,681)	(42,640,402,918)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		11,652,196,286	8,852,243,638
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	(1,500,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		500,000,000	-
5. Tiền chi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	25		(72,100,000)	(20,422,154,800)
6. Tiền thu hồi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	26		-	3,712,591,883
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		749,707,463	1,002,114,659
Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư	30		(86,553,579,932)	(50,995,607,538)

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2011Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2011

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT (tiếp theo)

CHỈ TIÊU		Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính					
1. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được		33		1,011,593,080,231	801,105,845,135
2. Tiền chi trả nợ gốc vay		34		(727,035,194,913)	(787,037,269,737)
3. Tiền chi trả nợ thuê tài chính		35		(1,279,945,453)	(1,275,596,076)
4. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu		36		(35,682,933,600)	(21,656,811,500)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		40		247,595,006,265	(8,863,832,178)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ		50		(64,486,930,199)	(66,109,350,444)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ		60	V.1	139,338,192,555	135,544,355,784
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ		61		147,292,339	1,574,518,106
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ		70	V.1	74,998,554,695	71,009,523,446

TP. HCM, ngày 17 tháng 11 năm 2011

Phạm Thị Thanh Thủy
Người lập biểu

Nguyễn Minh Hảo
Kế toán trưởng

KIM JUNG HEON
P. Tổng Giám đốc

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2011

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2011

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý III Năm 2011

Báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty Cổ phần Dệt may - Đầu tư - Thương mại Thành Công quý III năm 2011 bao gồm Báo cáo tài chính riêng của Công ty Cổ phần Dệt may Đầu tư Thương mại Thành Công, Công ty Cổ phần Trung Tâm Y Khoa Thành Công và Công ty Cổ phần Thành Quang (gọi chung là Tập đoàn).

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA TẬP ĐOÀN

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần

2. Lĩnh vực kinh doanh : Sản xuất

3. Ngành nghề kinh doanh:

Dịch vụ lưu trú ngắn ngày

Nhà hàng và các dịch vụ ăn uống phục vụ lưu động

Bán lẻ đồ uống trong các cửa hàng chuyên doanh

Bán lẻ thực phẩm trong các cửa hàng chuyên doanh

Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê.

Bán lẻ khác trong các cửa hàng kinh doanh tổng hợp

Sản xuất và mua bán các loại bông, xơ, sợi, vải, hàng may mặc, giày dép và máy móc, thiết bị, phụ tùng, nguyên phụ liệu, vật tư, hóa chất (trừ hóa chất có tính độc hại mạnh), thuốc nhuộm, bao bì ngành dệt may

Mua bán thiết bị lạnh, điều hòa không khí, máy thu thanh - thu hình, vật liệu xây dựng, phương tiện vận tải

Dịch vụ lắp đặt, sửa chữa máy móc, thiết bị

Kinh doanh vận tải hàng hóa, đường bộ

Kinh doanh địa ốc, trung tâm thương mại,

Cho thuê văn phòng, nhà xưởng, kho bãi, máy móc – thiết bị

Môi giới thương mại

Đại lý mua bán, ký gửi hàng hóa

Đầu tư, xây dựng, kinh doanh, lắp đặt, sửa chữa, lập tổng dự toán các công trình dân dụng, công nghiệp và hạ tầng khu công nghiệp, khu du lịch.

5. Tổng số các công ty con: tại ngày 30 tháng 09 năm 2011, công ty có 2 công ty con.

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2011

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2011

6. Danh sách các công ty con:

<i>Tên công ty</i>	<i>Địa chỉ</i>	<i>Tỷ lệ lợi ích</i>	<i>Quyền biểu quyết</i>
Công ty Cổ phần Trung Tâm Y Khoa Thành Công	số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh	56,63%	56,63%
Công ty Cổ phần Thành Quang	Áp Đức Hạnh, xã Đức Lập Hạ, Huyện Đức Hòa, tỉnh Long An	97,50%	97,50%

7. Danh sách các công ty liên kết:

<i>Tên công ty</i>	<i>Địa chỉ</i>	<i>Tỷ lệ sở hữu</i>	<i>Quyền biểu quyết</i>
Công ty Cổ phần Thành Chí	37 Đường 3/2, phường 8, TP. Vũng Tàu	47,43%	47,43%
Công ty Cổ phần Chứng Khoán Thành Công	72-74 Nguyễn Thị Minh Khai, Quận 1, TPHCM.	24,75%	24,75%
Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Thành Phúc	Quận Tân Phú, TP.HCM.	23,79%	23,79%
Công ty Cổ phần Du lịch Golf Vũng Tàu	Tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu.	30,00%	30,00%

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

1. Năm tài chính

Năm tài chính của các Công ty trong Tập đoàn 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).

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng

Báo cáo tài chính hợp nhất được lập theo Chuẩn mực và Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Dệt may - Đầu tư - Thương mại Thành Công đảm bảo đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các Chuẩn mực kế toán và Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam hiện hành trong việc lập các Báo cáo tài chính hợp nhất.

3. Hình thức kế toán áp dụng

Công ty Cổ phần Dệt may Đầu tư Thương mại Thành Công sử dụng hình thức nhật ký chung;
Công ty Cổ phần Trung Tâm Y Khoa Thành Công áp dụng hình thức sổ nhật ký chung;
Công ty Cổ phần Thành Quang chưa đi vào hoạt động chính thức;

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2011

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2011

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Cơ sở lập Báo cáo tài chính hợp nhất

Báo cáo tài chính hợp nhất được trình bày theo nguyên tắc giá gốc.

2. Cơ sở hợp nhất

Các công ty con là đơn vị chịu sự kiểm soát của công ty mẹ. Sự kiểm soát tồn tại khi công ty mẹ có khả năng trực tiếp hay gián tiếp chi phối các chính sách tài chính và hoạt động của công ty con để thu được các lợi ích kinh tế từ các hoạt động này. Khi đánh giá quyền kiểm soát có tính đến quyền biểu quyết tiềm năng hiện đang có hiệu lực hay sẽ được chuyển đổi.

Kết quả hoạt động kinh doanh của công ty con sẽ được đưa vào báo cáo tài chính hợp nhất kể từ ngày mua, là ngày công ty mẹ thực sự nắm quyền kiểm soát công ty con.

Chênh lệch giữa chi phí đầu tư và phần sở hữu của Tập đoàn trong giá trị hợp lý của tài sản thuần có thể xác định được của công ty con tại ngày mua được ghi nhận là lợi thế thương mại.

Số dư các tài khoản trên Bảng cân đối kế toán giữa các đơn vị trong cùng Tập đoàn, các giao dịch nội bộ, các khoản lãi nội bộ chưa thực hiện phát sinh từ các giao dịch này được loại trừ khi lập Báo cáo tài chính hợp nhất. Các khoản lỗ chưa thực hiện phát sinh từ các giao dịch nội bộ cũng được loại bỏ trừ khi chi phí tạo nên khoản lỗ đó không thể thu hồi được.

3. Tiền và tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi.

4. Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Giá gốc 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 ghi nhận khi giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trừ chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

5. Các khoản phải thu thương mại và phải thu khác

Các khoản phải thu thương mại và các khoản phải thu khác được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ.

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 hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra, cụ thể như sau:

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2011

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2011

- Đối với nợ phải thu quá hạn thanh toán:
 - 30% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn 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: căn cứ vào dự kiến mức tổn thất để lập dự phòng.

6. Tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định bao gồm toàn bộ các chi phí mà Tập đoàn 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 không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí trong kỳ.

Khi tài sản cố định được bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

Tài sản cố định 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 như sau:

<u>Loại tài sản cố định</u>	<u>Số năm</u>
Nhà cửa, vật kiến trúc	5 – 50
Máy móc và thiết bị	5 – 15
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	6 – 10
Thiết bị, dụng cụ quản lý	3 – 15
Tài sản cố định khác	3 – 15

7. Tài sản cố định thuê tài chính

Thuê tài sản được phân loại là thuê tài chính nếu phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu tài sản thuộc về người đi thuê. Tài sản cố định thuê tài chính được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định thuê tài chính là giá thấp hơn giữa giá trị hợp lý của tài sản thuê tại thời điểm khởi đầu của hợp đồng thuê và giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu. Tỷ lệ chiết khấu để tính giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu cho việc thuê tài sản là lãi suất ngầm định trong hợp đồng thuê tài sản hoặc lãi suất ghi trong hợp đồng. Trong trường hợp không thể xác định được lãi suất ngầm định trong hợp đồng thuê thì sử dụng lãi suất tiền vay tại thời điểm khởi đầu việc thuê tài sản.

Tài sản cố định thuê tài chính được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Trong trường hợp không chắc chắn Công ty sẽ có quyền sở hữu tài sản khi hết hạn hợp đồng thuê thì tài sản cố định sẽ được khấu hao theo thời gian ngắn hơn giữa thời gian thuê và thời gian hữu dụng ước tính. Số năm khấu hao của các loại tài sản cố định thuê tài chính được công bố tại thuyết minh số IV.6

8. Tài sản cố định vô hình

Quyền sử dụng đất

Quyền sử dụng đất là toàn bộ các chi phí thực tế Tập đoàn 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...

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2011

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2011

Quyền sử dụng đất là đất thuê, công ty phân loại sang chi phí trả trước dài hạn theo công văn số 203/2009/TT-BTC ngày 20 tháng 10 năm 2009.

Phần mềm máy tính

Phần mềm máy tính là toàn bộ các chi phí mà Tập đoàn đã chi ra tính đến thời điểm đưa phần mềm vào sử dụng. Phần mềm máy vi tính được khấu hao trong 4 năm.

9. Bất động sản đầu tư

Bất động sản đầu tư được khấu hao theo phương pháp đường thẳng để trừ dần nguyên giá tài sản qua suốt thời gian hữu dụng ước tính.

Quyền sử dụng đất có thời hạn được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong số năm phù hợp với từng giấy chứng nhận quyền sử dụng đất. Quyền sử dụng đất vô thời hạn được ghi nhận theo giá gốc và không tính khấu hao.

Lãi, lỗ do thanh lý bất động sản đầu tư được xác định bằng số chênh lệch giữa số tiền thu thuần do thanh lý với giá trị còn lại của bất động sản đầu tư và được ghi nhận là doanh thu và giá vốn hàng bán trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

10. Chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí trong kỳ. 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 vốn hóa.

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 kỳ, ngoại trừ các khoản vay riêng biệt phục vụ cho mục đích hình thành một tài sản cụ thể.

11. Chi phí phải trả

Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hóa, dịch vụ đã sử dụng trong kỳ.

12. Đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư tài chính được ghi nhận theo giá gốc.

Dự phòng giảm giá chứng khoán được lập cho từng loại chứng khoán được mua bán trên thị trường và có giá thị trường giảm so với giá đang hạch toán trên sổ sách. Dự phòng tổn thất cho các khoản đầu tư tài chính vào các tổ chức kinh tế khác được trích lập khi các tổ chức kinh tế này bị lỗ (trừ trường hợp lỗ theo kế hoạch đã được xác định trong phương án kinh doanh trước khi đầu tư) với mức trích lập tương ứng với tỷ lệ góp vốn của Công ty trong các tổ chức kinh tế này.

Khi thanh lý một khoản đầu tư, phần chênh lệch giữa giá trị thanh lý thuần và giá trị ghi sổ được hạch toán vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2011

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2011

13. Hoạt động liên doanh

Lợi ích của Tập đoàn trong những hoạt động kinh doanh đồng kiểm soát và tài sản đồng kiểm soát được ghi nhận vào Báo cáo tài chính hợp nhất bằng cách phân bổ phần của Tập đoàn trong tài sản, công nợ, thu nhập và chi phí vào những khoản mục tương ứng.

14. Chi phí trả trước dài hạn

Các công cụ, dụng cụ đã đưa vào sử dụng được phân bổ vào chi phí trong kỳ theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ không quá 3 năm.

Chi phí thuê đất được phân bổ dần vào chi phí kinh doanh theo thời hạn thuê đất.

15. Nguồn vốn kinh doanh - quỹ

Nguồn vốn kinh doanh bao gồm:

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu: được ghi nhận theo số thực tế đã đầu tư của các cổ đông.
- Thặng dư vốn cổ phần: chênh lệch do phát hành cổ phiếu cao hơn mệnh giá.

Các quỹ được trích lập và sử dụng theo Điều lệ Công ty.

16. Cổ phiếu quỹ

Khi cổ phần trong vốn chủ sở hữu được mua lại, khoản tiền trả bao gồm cả các chi phí liên quan đến giao dịch được ghi nhận là cổ phiếu quỹ và được phản ánh là một khoản giảm trừ trong vốn chủ sở hữu.

17. Cổ tức

Cổ tức được ghi nhận là nợ phải trả trong kỳ cổ tức được công bố.

18. Thuế thu nhập doanh nghiệp

Các Công ty trong cùng Tập đoàn có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp theo qui định đối với từng Công ty.

Công ty Cổ phần Dệt may - Đầu tư – Thương mại Thành Công Công có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất 25% trên thu nhập chịu thuế. Công ty được miễn thuế thu nhập doanh nghiệp trong 2 năm kể từ năm bắt đầu kinh doanh có lãi và giảm 50% trong 5 năm tiếp theo (theo điểm 1 điều 36 chương V nghị định 187/2004/NĐ-CP, ngày 16/11/2004 và điểm 3 điều 36 chương V nghị định 164/2003/NĐ-CP ngày 22/12/2003).

Công ty Cổ phần Trung Tâm Y Khoa Thành Công có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất 25%.

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

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong kỳ với thuế suất áp dụng tại ngày cuối kỳ. Thu nhập chịu thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán là do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập và chi phí không phải chịu thuế hay không được khấu trừ.

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 Báo cáo tài chính và các giá trị dùng cho mục đích thuế. 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.

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2011

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2011

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.

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 trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trừ khi liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu khi đó thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

19. Nguyên tắc chuyển đổi ngoại tệ

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ được ghi nhận vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.

Việc đánh giá lại các khoản mục tài sản và nợ phải trả bằng ngoại tệ cuối kỳ được thực hiện theo VAS số 10 - *Ảnh hưởng của việc thay đổi tỷ giá hối đoái*. Theo đó, toàn bộ chênh lệch tỷ giá việc đánh giá lại sẽ được ghi nhận vào báo cáo kết quả kinh doanh trong kỳ.

Tỷ giá sử dụng để qui đổi tại thời điểm ngày: 31/12/2010 : 18.932 VND/USD
30/09/2011 : 20.628 VND/USD

20. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu

Khi bán hàng hóa, thành phẩm doanh thu được ghi nhận khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với việc sở hữu hàng hóa đó được chuyển giao cho người mua và không còn tồn tại yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền, chi phí kèm theo hoặc khả năng hàng bán bị trả lại.

Khi cung cấp dịch vụ, doanh thu được ghi nhận khi không còn những yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền hoặc chi phí kèm theo. Trường hợp dịch vụ được thực hiện trong nhiều kỳ kế toán thì việc xác định doanh thu trong từng kỳ được thực hiện căn cứ vào tỷ lệ hoàn thành dịch vụ tại ngày cuối kỳ.

Tiền lãi, cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Tập đoàn có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch và doanh thu được xác định tương đối chắc chắn. Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất từng kỳ. Cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi cổ đông được quyền nhận cổ tức hoặc các bên tham gia góp vốn được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

21. 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.

Giao dịch với các bên có liên quan trong kỳ được trình bày ở thuyết minh số VI.10

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2011

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2011

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT**1. Tiền và các khoản tương đương tiền**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tiền mặt	1,201,941,985	936,624,270
Tiền gửi ngân hàng	69,696,612,710	137,401,568,285
Các khoản tương đương tiền	4,100,000,000	1,000,000,000
Cộng	<u>74,998,554,695</u>	<u>139,338,192,555</u>

2. Đầu tư ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Đầu tư chứng khoán ngắn hạn	-	1,576,000,000
Đầu tư ngắn hạn khác (cho vay)	2,000,000,000	2,000,000,000
Tiền gửi có kỳ hạn dưới 1 năm	-	500,000,000
Cộng	<u>2,000,000,000</u>	<u>4,076,000,000</u>

3. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Dự phòng cho đầu tư chứng khoán ngắn hạn		1,007,250,000
Dự phòng cho các khoản đầu tư ngắn hạn khác	2,000,000,000	2,000,000,000
Cộng	<u>2,000,000,000</u>	<u>3,007,250,000</u>

4. Phải thu khách hàng

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Các bên thứ ba	106,939,835,951	120,532,114,279

5. Trả trước người bán

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Các bên thứ ba	64,184,710,888	47,520,998,119

6. Các khoản phải thu khác

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Các bên thứ ba	11,784,211,174	5,880,492,283
Các bên liên quan	2,081,900,000	2,081,900,000
Cộng	<u>13,866,111,174</u>	<u>7,962,392,283</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2011

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2011

7. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi

Dự phòng nợ phải thu quá hạn thanh toán.

8. Hàng tồn kho

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Hàng mua đang đi trên đường	-	147,750,607,772
Nguyên liệu, vật liệu	296,997,522,533	98,967,207,479
Công cụ, dụng cụ	49,978,722	87,085,514
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	102,594,891,273	113,239,015,301
Thành phẩm	242,813,457,644	155,765,288,939
Hàng hóa	6,602,533,073	6,795,884,852
Hàng gửi đi bán	2,755,278,323	5,399,330,204
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(12,867,232,464)	(1,986,590,220)
Cộng	<u>638,946,429,104</u>	<u>526,017,829,841</u>

9. Tài sản ngắn hạn khác

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tạm ứng	1,405,080,071	1,827,273,771
Các khoản cầm cố, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	393,980,000	1,722,540,480
Cộng	<u>1,799,060,071</u>	<u>3,549,814,251</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2011

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2011

10. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản Mục	Nhà Cửa	Máy Móc Thiết Bị	Phương Tiện Vận Tải	Thiết Bị Dụng Cụ Quản Lý	TSCĐ Khác	Tổng Cộng
Nguyên giá						
Số dư đầu năm	255,127,186,577	844,827,370,097	14,070,496,250	12,209,441,551	146,479,072,579	1,272,713,567,054
Mua trong kỳ	338,471,791	909,665,972	1,868,542,500	523,157,510	1,191,033,605	4,830,871,378
Chuyển từ xây dựng CBDD		10,782,509,125				10,782,509,125
Thanh lý, nhượng bán khác		(11,512,514,672)	(391,005,500)	(47,146,128)	(633,294,997)	(12,583,961,297)
Số dư cuối kỳ	255,465,658,368	845,007,030,522	15,548,033,250	12,685,452,933	147,036,811,187	1,275,742,986,260
Khấu hao lũy kế						
Số dư đầu năm	79,568,375,006	442,569,384,917	5,694,086,970	8,005,374,686	94,144,070,252	629,981,291,831
Khấu hao trong kỳ	4,090,934,276	28,472,488,772	893,208,442	875,376,841	4,893,003,743	39,225,012,074
Thanh lý, nhượng bán		(11,225,214,532)	(391,005,500)	(47,146,127)	(446,124,977)	(12,109,491,136)
Số dư cuối kỳ	83,659,309,282	459,816,659,157	6,196,289,912	8,833,605,400	98,590,949,018	657,096,812,769
Giá trị còn lại						
Tại ngày đầu năm	175,558,811,571	402,257,985,180	8,376,409,280	4,204,066,865	52,335,002,327	642,732,275,223
Tại ngày cuối kỳ	171,806,349,086	385,190,371,365	9,351,743,338	3,851,847,533	48,445,862,169	618,646,173,491

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2011

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2011

11. Tài sản cố định thuê tài chính

Khoản Mục	Máy Móc Thiết Bị
Nguyên giá	
Số dư đầu năm	7,722,198,841
Số dư cuối năm	<u>7,722,198,841</u>
Khấu hao lũy kế	
Số dư đầu năm	2,829,906,140
Khấu hao trong năm	386,233,632
Số dư cuối năm	<u>3,216,139,772</u>
Giá trị còn lại	
Tại ngày đầu năm	4,892,292,701
Tại ngày cuối năm	<u>4,506,059,069</u>

12. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Khoản Mục	Quyền sử dụng đất	Bảng quyền, bằng sáng chế	Phần mềm máy vi tính	Tổng Cộng
Nguyên giá				
Số dư đầu năm	81,847,723,787	1,658,858,567	921,150,200	84,427,732,554
Mua trong kỳ			30,000,000	30,000,000
Chuyển từ xây dựng CBDD			75,000,000	75,000,000
Số dư cuối kỳ	<u>81,847,723,787</u>	<u>1,658,858,567</u>	<u>1,026,150,200</u>	<u>84,532,732,554</u>
Khấu hao lũy kế				
Số dư đầu năm	3,311,540,378	357,394,120	200,748,331	3,869,682,829
Khấu hao trong kỳ	241,943,097	225,253,460	141,906,579	609,103,136
Số dư cuối kỳ	<u>3,553,483,475</u>	<u>582,647,580</u>	<u>342,654,910</u>	<u>4,478,785,965</u>
Giá trị còn lại				
Tại ngày đầu năm	78,536,183,409	1,301,464,447	720,401,869	80,558,049,725
Tại ngày cuối kỳ	<u>78,294,240,312</u>	<u>1,076,210,987</u>	<u>683,495,290</u>	<u>80,053,946,589</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2011

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2011

13. Tăng, giảm Bất động sản đầu tư

Khoản Mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Quyền sử dụng đất	Tổng Cộng
Nguyên giá			
Số dư đầu năm	11,384,706,172	20,945,036,986	32,329,743,158
Thanh lý, nhượng bán		(1,295,300,000)	(1,295,300,000)
Số dư cuối kỳ	11,384,706,172	19,649,736,986	31,034,443,158
Khấu hao lũy kế			
Số dư đầu năm	1,876,034,410	52,828,330	1,928,862,740
Khấu hao trong kỳ	170,702,946	1,405,545	172,108,491
Thanh lý, nhượng bán		(37,375,060)	(37,375,060)
Số dư cuối kỳ	2,046,737,356	16,858,815	2,063,596,171
Giá trị còn lại			
Tại ngày đầu năm	9,508,671,762	20,892,208,656	30,400,880,418
Tại ngày cuối kỳ	9,337,968,816	19,632,878,171	28,970,846,987

14. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Số đầu năm	19,288,235,763	70,820,997,038
Tăng	94,526,165,920	43,469,139,651
Chuyển sang TSCĐ	(10,857,509,125)	(32,540,665,628)
Thoái ghi chi phí của các công ty con		(61,437,356,336)
Chuyển khác	(3,653,617)	(1,023,878,962)
Số dư cuối kỳ	102,953,238,941	19,288,235,763

15. Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh

	Tại 30.09.2011		Tại 31.12.2010	
	Giá trị đầu tư	Tỉ lệ sở hữu	Giá trị đầu tư	Tỉ lệ sở hữu
Công ty CP Thành Chí	30,637,540,462	47.43%	30,023,948,150	47.43%
Công ty CP Thành Phúc	1,665,000,000	23.79%	1,665,000,000	23.79%
Công ty CP Du Lịch Gofl Vũng tàu	8,700,000,000	30.00%	8,700,000,000	30.00%
Công ty CP chứng khoán Thành Công	72,781,992,982	24.75%	70,029,770,950	24.63 %
Cộng	113,784,533,444		110,418,719,100	

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2011

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2011

16. Đầu tư dài hạn khác

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Công ty CP Dệt Việt Thắng	125,000,000	125,000,000
Công ty CP Dệt May Thắng Lợi	1,576,000,000	
Công ty CP Dệt May Huế	318,000,000	318,000,000
Ngân hàng CP Ngoại Thương VN	2,449,600,000	2,377,500,000
Cộng	<u>4,468,600,000</u>	<u>2,820,500,000</u>

17. Chi phí trả trước dài hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Số đầu năm	85,127,047,468	5,761,258,589
Tăng	33,339,363	327,763,206
Phân loại lại từ TSCĐ vô hình		85,954,939,930
Phân bổ	(1,914,785,135)	(3,038,085,712)
Thoái ghi chi phí trả trước dài hạn của các công ty con		(3,878,828,545)
Cộng	<u>83,245,601,696</u>	<u>85,127,047,468</u>

18. Tài sản dài hạn khác

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Ký quỹ, ký cược dài hạn	374,622,197	722,577,762

19. Lợi thế thương mại

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Số đầu năm	10,850,669,173	13,424,538,828
Tăng	94,587,085	11,313,155,553
Phân bổ	(853,216,021)	(1,964,087,720)
Thoái ghi của các công ty con		(11,922,937,488)
Cộng	<u>10,092,040,237</u>	<u>10,850,669,173</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2011

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2011

20. Vay và nợ ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Vay ngắn hạn các ngân hàng	689,420,836,817	319,666,597,687
- Far East Bank	65,954,063,029	19,892,346,994
- Ngân hàng Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh TP. Hồ Chí Minh	236,315,103,594	130,062,066,719
- Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh TP. Hồ Chí Minh	51,517,040,910	
- Ngân hàng Hồng Kông và Thượng Hải - Chi nhánh TP. Hồ Chí Minh	51,783,674,313	20,906,149,635
- Ngân hàng Thương mại Cổ phần Quốc tế Việt Nam - Chi nhánh TP. Hồ Chí Minh	28,132,534,679	5,112,233,480
- Ngân hàng Công thương Việt Nam - CN.TPHCM	56,992,226,805	67,965,800,859
- Ngân hàng Sài Gòn Thương Tín	54,330,193,487	56,796,000,000
- Công ty E-Land	144,396,000,000	18,932,000,000
Vay dài hạn đến hạn trả	61,679,104,016	98,006,226,206
Cộng	751,099,940,833	417,672,823,893

21. Phải trả người bán

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Các bên thứ ba	67,714,962,790	237,479,364,637

22. Người mua trả tiền trước

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Các bên thứ ba	49,183,827,928	133,009,868,351

23. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	24,537,133,881
Thuế xuất, nhập khẩu	-	28,038,617
Thuế thu nhập cá nhân	560,558,390	539,742,302
Cộng	560,558,390	25,104,914,800

Thuế giá trị gia tăng

Công ty nộp thuế giá trị gia tăng theo phương pháp khấu trừ với thuế suất 10%.

Thuế xuất, nhập khẩu

Công ty kê khai và nộp theo thông báo của Hải quan.

24. Phải trả người lao động

Các khoản tiền lương, phụ cấp, tiền thưởng... còn phải trả cho công nhân viên.

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2011

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2011

25. Chi phí phải trả

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Chi phí kiểm toán	731,797,890	472,446,000
Hoa hồng bán hàng	-	1,762,861,202
Chi phí phải trả khác	314,655,322	275,762,703
Chi phí lãi vay		1,379,100,002
Cộng	1,046,453,212	3,890,169,907

26. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Bảo hiểm xã hội, y tế, bảo hiểm thất nghiệp	2,156,035,831	213,367,799
Kinh phí công đoàn	50,730,295	17,412,544
Cổ tức chưa chi trả	31,329,681,400	13,049,491,000
Phải trả quỹ bảo trợ	10,126,450	95,526,450
Phải trả quỹ giữ hộ	2,726,149,768	2,799,083,082
Quỹ thu chi hộ BHXH	212,868,335	
Phải trả khác	64,340,010	56,962,171
Cộng	36,549,932,089	16,231,843,046

27. Phải trả dài hạn khác

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải trả giá trị quyền sử dụng đất đang sử dụng	17,876,000,000	37,502,000,000

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2011

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2011

28. Vay và nợ dài hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Far East Bank	19,541,069,630	23,912,579,254
- Ngân hàng Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh TP. Hồ Chí Minh	20,240,383,704	24,887,781,781
- Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh TP. Hồ Chí Minh	-	317,583,164
- Ngân hàng Thương mại Cổ phần Quốc tế Việt Nam - Chi nhánh TP. Hồ Chí Minh	30,858,458,457	34,614,323,904
- Ngân hàng Công thương Việt Nam - Sở Giao dịch II	213,391,232,001	225,289,584,001
- Ngân hàng Phát triển Việt Nam - Chi nhánh TP. Hồ Chí Minh	7,896,342,843	8,928,342,843
- Ngân hàng Techcombank	112,200,000	112,200,000
Cộng	292,039,686,635	318,062,394,947

Khoản vay dài hạn các ngân hàng để đầu tư xây dựng cơ bản, mua máy móc thiết bị, mua xe.

Khoản vay này được đảm bảo bằng việc thế chấp tài sản hình thành từ vốn vay.

29. Vốn chủ sở hữu**Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Vốn đầu tư của Nhà nước	43,001,600,000	32,591,900,000
Vốn góp của E-Land Holdings Pte.LTD	193,871,190,000	180,325,930,000
Vốn góp của các cổ đông khác	210,502,070,000	221,464,600,000
Thặng dư vốn cổ phần	45,032,400,000	45,032,400,000
Cổ phiếu quỹ	(5,939,990,000)	(5,939,990,000)
Cộng	486,467,270,000	473,474,840,000

Cổ phiếu

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	44,737,486	43,438,243
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	44,737,486	43,438,243
- Cổ phiếu phổ thông	44,737,486	43,438,243
Số lượng cổ phiếu được mua lại	100,450	100,450
- Cổ phiếu phổ thông	100,450	100,450
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	44,637,036	43,337,793
- Cổ phiếu phổ thông	44,637,036	43,337,793

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2011

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2011

Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu:

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đtr phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	LN sau thuế chưa phân phối	Quỹ khác thuộc vốn CSH	<u>Công</u>
	1	2	3	4	5	6	7	8
Số dư đầu năm trước	<u>434,382,430,000</u>	<u>45,032,400,000</u>	<u>(5,939,990,000)</u>	<u>13,552,021,329</u>	<u>21,503,132,595</u>	<u>951,914,650</u>	<u>277,600,000</u>	<u>509,759,508,574</u>
- Tăng vốn trong năm trước								-
- Lãi ròng năm trước						199,587,769,274		199,587,769,274
- Tăng khác (Trích quỹ)				551,052,099	551,052,099	(1,653,156,296)		(551,052,098)
- Chia cổ tức				(12,992,430,000)		(21,668,896,500)		(34,661,326,500)
- Chi quỹ trong năm					(3,463,811,378)			(3,463,811,378)
- Khác				(6,774,311,293)	(966,646,329)	16,305,136,285	(277,600,000)	8,286,578,663
Số dư cuối năm trước	<u>434,382,430,000</u>	<u>45,032,400,000</u>	<u>(5,939,990,000)</u>	<u>(5,663,667,865)</u>	<u>17,623,726,987</u>	<u>193,522,767,413</u>	<u>-</u>	<u>678,957,666,535</u>
Số dư đầu năm nay	<u>434,382,430,000</u>	<u>45,032,400,000</u>	<u>(5,939,990,000)</u>	<u>(5,663,667,865)</u>	<u>17,623,726,987</u>	<u>193,522,767,413</u>	<u>-</u>	<u>678,957,666,535</u>
- Tăng vốn trong kỳ	12,992,430,000							12,992,430,000
- Lợi nhuận trong kỳ						129,361,659,117		129,361,659,117
- Chia cổ tức						(66,955,554,000)		(66,955,554,000)
- Trích lập quỹ				13,275,197,414	13,275,197,414	(49,307,876,109)	9,482,283,867	(13,275,197,414)
- Giảm khác						(673,440,454)		(673,440,454)
Số dư cuối năm nay	<u>447,374,860,000</u>	<u>45,032,400,000</u>	<u>(5,939,990,000)</u>	<u>7,611,529,549</u>	<u>30,898,924,401</u>	<u>205,947,555,967</u>	<u>9,482,283,867</u>	<u>740,407,563,784</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2011

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2011

30. Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	Năm nay (Số lũy kế)	Năm trước (Số lũy kế)
Lợi nhuận thuần phân bổ cho các cổ đông	129,361,659,117	95,463,920,158
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	44,637,036	43,337,793
Lãi cơ bản trên mỗi cổ phiếu	2,898	2,203

Trong kỳ, công ty đã trả cổ tức 3% bằng cổ phiếu từ quỹ đầu tư phát triển (theo nghị quyết Đại hội Cổ Đông ngày 17 tháng 04 năm 2010), do đó công ty đã tăng vốn với số lượng cổ phiếu là 1.299.243, và cổ phiếu này đã được điều chỉnh vào số cổ phiếu phổ thông lưu hành đầu năm.

Mục đích trích lập quỹ đầu tư phát triển, quỹ dự phòng tài chính

Quỹ đầu tư phát triển được dùng để bổ sung vốn kinh doanh của Công ty, trả cổ phiếu thưởng.

Quỹ dự phòng tài chính được dùng để:

- Bù đắp những tổn thất, thiệt hại về tài sản, công nợ không đòi được xảy ra trong quá trình kinh doanh;
- Bù đắp khoản lỗ của Công ty theo quyết định của Hội đồng quản trị.

Quỹ khác được trích lập dùng để dự phòng cho việc tăng vốn điều lệ trong tương lai.

31. Quỹ khen thưởng, phúc lợi

	Số đầu năm	Tăng khác	Trích lập từ lợi nhuận	Chi quỹ trong năm	Số cuối kỳ
Quỹ khen thưởng	775,970,009		6,637,598,707	(6,245,127,519)	1,168,441,197
Quỹ phúc lợi	1,044,860,598	15,200,000	6,637,598,707	(3,057,024,183)	4,640,635,122
Cộng	1,820,830,607	15,200,000	13,275,197,414	(9,302,151,702)	5,809,076,319

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2011

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2011

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

	Năm nay (Số lũy kế)	Năm trước (Số lũy kế)
Tổng doanh thu	1,722,809,309,161	1,374,070,204,023
- Doanh thu xuất khẩu	1,345,388,720,366	1,003,528,665,666
- Doanh thu nội địa	310,226,445,884	210,246,305,725
- Phí gia công	5,153,209,625	94,521,440,605
- Doanh thu bất động sản	10,000,000,000	8,100,000,000
- Doanh thu khác	52,040,933,286	57,673,792,027
Các khoản giảm trừ doanh thu	(6,487,599,285)	(2,590,021,171)
- Giảm giá hàng bán	(26,303,073)	-
- Hàng bán trả lại	(6,461,296,212)	(2,590,021,171)
Doanh thu thuần	1,716,321,709,876	1,371,480,182,852

2. Giá vốn hàng bán

	Năm nay (Số lũy kế)	Năm trước (Số lũy kế)
Chi phí nguyên vật liệu	1,068,179,879,459	803,543,768,861
Chi phí nhân công	132,962,557,347	114,874,894,046
Chi phí khấu hao	30,998,374,355	38,798,211,262
Chi phí sản xuất chung	139,822,718,943	121,963,906,696
Chi phí khác	13,731,602,381	13,192,998,929
Giá trị còn lại của bất động sản	1,257,924,940	2,061,000,000
Cộng	1,386,953,057,425	1,094,434,779,794

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2011

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2011

3. Doanh thu hoạt động tài chính

	Năm nay (Số lũy kế)	Năm trước (Số lũy kế)
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	690,707,463	1,014,403,095
Cổ tức và lợi nhuận được chia	59,000,000	56,500,000
Thu nhập do bán các khoản đầu tư dài hạn	-	1,540,800,000
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	20,351,799,704	12,705,912,544
Cộng	21,101,507,167	15,317,615,639

4. Chi phí tài chính

	Năm nay (Số lũy kế)	Năm trước (Số lũy kế)
Chi phí lãi vay	47,785,551,304	53,111,773,424
Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư	67,450,500	-
Chi phí tài chính khác	473,259,495	-
Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	24,849,393,415	15,122,135,111
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	28,251,076,846	30,241,044,868
Cộng	101,426,731,560	98,474,953,403

5. Chi phí bán hàng

Những chỉ tiêu sau đây được đưa vào chi phí bán hàng:

	Năm nay (Số lũy kế)	Năm trước (Số lũy kế)
Chi phí nhân viên	6,322,898,386	5,817,765,182
Phí vận chuyển	11,109,482,295	13,943,417,665
Phí ngân hàng	2,725,328,193	5,117,329,485
Hoa hồng	9,257,085,836	8,962,488,200

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2011

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2011

6. Chi phí quản lý doanh nghiệp

Những chỉ tiêu sau đây được đưa vào chi phí quản lý doanh nghiệp:

	Năm nay (Số lũy kế)	Năm trước (Số lũy kế)
Chi phí nhân viên	30,146,292,432	21,614,529,717
Chi phí dự phòng trợ cấp thôi việc	6,877,103,698	1,628,435,540
Chi phí khấu hao tài sản cố định	3,038,557,862	3,097,320,554
Phí tiện ích	1,862,898,049	1,426,286,164
Phí nhiên liệu	2,409,854,427	1,396,330,664

7. Thu nhập khác

	Năm nay (Số lũy kế)	Năm trước (Số lũy kế)
Thu thanh lý, nhượng bán tài sản cố định	1,652,196,286	752,243,638
Thu khác	1,590,337,005	1,106,941,967
Cộng	3,242,533,291	1,859,185,605

8. Chi phí khác

	Năm nay (Số lũy kế)	Năm trước (Số lũy kế)
Giá trị còn lại của tài sản thanh lý, nhượng bán	474,470,161	857,409,110
Chi phí khác	2,085,051,937	605,492,928
Cộng	2,559,522,098	1,462,902,038

9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

	Năm nay (Số lũy kế)	Năm trước (Số lũy kế)
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	1,480,890,226,220	966,046,372,481
Chi phí nhân công	184,893,428,174	142,884,508,484
Chi phí khấu hao tài sản cố định	40,392,457,333	40,129,653,045
Chi phí dịch vụ mua ngoài	221,666,351,662	72,808,872,352
Chi phí khác	63,544,263,689	46,016,494,855
Cộng	1,991,386,727,078	1,267,885,901,217

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2011

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2011

10. Giao dịch với các bên liên quan

a. Phải thu khác

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Công ty CP Thành Chí	<u>2,081,900,000</u>	<u>2,081,900,000</u>

b. Vay ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
E-Land Asia Holdings Pte.Ltd	<u>144,396,000,000</u>	<u>18,932,000,000</u>

c. Hoạt động tài chính

	<u>Năm nay (Số lũy kế)</u>	<u>Năm trước (Số lũy kế)</u>
Cổ tức công bố cho các cổ đông	66,955,554,000	21,668,896,500
Tiền vay nhận được từ E-Land Asia Holding	123,708,000,000	18,932,000,000

VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC:

1. Giải trình về lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp quý III năm 2011 giảm 96,4% so với cùng kỳ quý III năm 2010:

Do ảnh hưởng giá sợi trên thị trường nội địa cũng như trên thế giới giảm mạnh trong quý 3, trong khi giá nguyên vật liệu, bông sơ tồn kho của công ty vẫn còn cao chưa tiêu thụ hết, làm cho giá thành sợi của chúng tôi cao hơn giá bán tại thị trường. Tuy nhiên để quay vòng vốn cho sản xuất, chúng tôi phải giải phóng hàng tồn kho và kết quả kinh doanh mặt hàng này công ty chúng tôi đã bị lỗ. Ngoài ra, Sợi là nguyên vật liệu đầu vào của sản phẩm may và làm lợi nhuận của mặt hàng sản phẩm may cũng bị sụt giảm

Cụ thể trong quý III năm 2011 giá vốn hàng bán chiếm 90% doanh thu thuần (quý III năm 2010 là 78%)

2. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh các Công ty con như sau:

a. Công ty Cổ phần Trung Tâm Y Khoa Thành công:

Vốn điều lệ: 15,000,000,000 đồng; vốn chủ sở hữu: 15,000,000,000 đồng – công ty đã góp vốn 8,495,000,000 đồng, tương đương 56,63%

Doanh thu thuần 9 tháng đầu năm 2011: 19,025,890,837 đồng.

Lợi nhuận sau thuế 9 tháng đầu năm 2011: 718,227,450 đồng.

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2011

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2011

2. Công ty cổ phần Thành Quang:

- Vốn điều lệ: 22,000,000,000 đồng; vốn chủ sở hữu: 22,000,000,000 VND. Trong đó công ty đầu tư vào cổ phiếu 21,010,800,000 đồng (2,145,000 cổ phiếu; mệnh giá 10,000 đồng/ 1 cổ phiếu - tỉ lệ góp vốn 97,50%).

Kết quả hoạt động của Thành Quang chưa có.

TP. Hồ Chí Minh, ngày 17 tháng 11 năm 2011

Phạm Thị Thanh Thủy
Người lập biểu

Nguyễn Minh Hảo
Kế toán trưởng

KIM JUNG HEON
P.Tổng Giám đốc