

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

9 tháng Năm 2012

### I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- 1- Hình thức sở hữu vốn : cổ phần
- 2- Lĩnh vực kinh doanh : sản xuất, thương mại
- 3- Ngành nghề kinh doanh chính : SXKD quần áo các loại, SXKD NPL ngành may

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

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

### III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- 1- Chế độ kế toán áp dụng : Chế độ kế toán doanh nghiệp
- 2- Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam
- 3- Hình thức kế toán áp dụng : Nhật ký chung

### IV- Các chính sách kế toán áp dụng

- 1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền
  - Các nghiệp vụ kinh tế được ghi nhận và lập báo cáo theo tiền đồng Việt Nam
  - Các nghiệp vụ phát sinh bằng các loại ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá thực tế
- 2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
  - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho : Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc hoặc giá trị thuần có thể thực hiện được nếu giá trị thuần thấp hơn giá gốc.
  - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho :
    - + Đối với NPL : phương pháp thực tế đích
    - + Đối với thành phẩm : phương pháp bình quân gia quyền
    - + Sản phẩm dở dang : đánh giá theo chi phí nguyên vật liệu của sản phẩm may mặc trên các công đoạn sản xuất
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : kê khai thường xuyên
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho : thực hiện theo Thông tư số 228/2009/TT-BTC do Bộ tài chính ban hành ngày 7/12/2009. Theo đó, Công ty lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trên cơ sở chênh lệch lớn hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho được xác định theo quy định của Chuẩn mực số 02.
- 3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ:
  - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình : ghi nhận theo nguyên giá các tài sản chắc chắn thu được lợi ích kinh tế trong tương lai từ việc sử dụng tài sản đó, có thời gian sử dụng từ 1 năm trở lên và có giá trị từ 10 triệu đồng trở lên. Riêng máy móc thiết bị may có giá trị dưới 10 triệu đồng vẫn được xem là tài sản cố định do nằm trong dây chuyền sản xuất và để thuận tiện trong việc quản lý
  - Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình : khấu hao theo phương pháp đường thẳng, trích khấu hao nhanh 2 lần
- 4- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:
  - Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, đầu tư dài hạn khác được phản ánh theo giá gốc.
- 5- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay :
  - Chi phí đi vay ( lãi vay ) được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ khi phát sinh.
- 6- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả : trích trước vào chi phí trong kỳ các khoản chi phí phát sinh của kỳ đó nhưng chưa chi như chi phí thuê u, wash của những sản phẩm đã nhập kho, thuê mặt bằng...
- 7- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu
  - Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu
  - + Vốn đầu tư của chủ sở hữu : được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu
- 8- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
  - Doanh thu bán hàng : tuân thủ đầy đủ 5 điều kiện ghi nhận doanh thu theo quy định của chuẩn mực số 14, doanh thu được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản tiền đã thu hoặc sẽ thu theo nguyên tắc kế toán dồn tích. Các khoản nhận trước của khách hàng không ghi nhận doanh thu mà phản ánh ở mục người mua trả tiền trước



- Doanh thu cung cấp dịch vụ : tuân thủ đầy đủ 4 điều kiện ghi nhận doanh thu theo quy định của chuẩn mực số 14
- Doanh thu hoạt động tài chính : tuân thủ đầy đủ 2 điều kiện ghi nhận doanh thu theo quy định của chuẩn mực số 14

**9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính**

Chi phí tài chính được ghi nhận trong báo cáo kết quả kinh doanh là tổng chi phí phát sinh trong kỳ

**10- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành**

Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong kỳ hiện hành

**11- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái**

Các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được đánh giá lại theo tỷ giá thực tế của Ngân hàng Ngoại thương tại thời điểm cuối kỳ

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

**1- Tiền**

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Tiền mặt	3,852,361,635	2,003,425,118
- Tiền gửi ngân hàng	260,865,701,873	104,007,596,780
- Tiền đang chuyển	-	-
- Tương đương tiền	-	53,422,850,000
<b>Cộng</b>	<b>264,718,063,508</b>	<b>159,433,871,898</b>

<b>2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>283,378,000,000</b>	<b>187,865,776,051</b>
-----------------------------------------------	------------------------	------------------------

**3- Các khoản phải thu ngắn hạn khác**

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		
- Phải thu khác	58,517,397,223	26,232,388,421
<b>Cộng</b>	<b>58,517,397,223</b>	<b>26,232,388,421</b>

**4- Hàng tồn kho**

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Hàng mua đang đi trên đường	-	44,206,740,540
- Nguyên liệu, vật liệu	95,919,712,709	117,947,891,132
- Công cụ, dụng cụ	403,923,345	377,102,158
- Chi phí SX, KD dở dang	200,397,866,419	124,133,696,851
- Thành phẩm	90,121,213,461	137,552,316,402
- Hàng hóa	4,934,743,983	3,829,917,728
- Hàng gửi đi bán	441,565,381	56,303,805,545
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>392,219,025,298</b>	<b>484,351,470,356</b>
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(12,871,153,747)	(12,712,666,541)

**5- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước**

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
Thuế GTGT được khấu trừ	35,410,869,521	36,828,086,165
Thuế TNDN nộp thừa		
Thuế khác		
<b>Cộng</b>	<b>35,410,869,521</b>	<b>36,828,086,165</b>

**6- Phải thu dài hạn nội bộ**

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc	14,847,912,077	14,847,912,077
- Phải thu nội bộ khác		
<b>Cộng</b>	<b>14,847,912,077</b>	<b>14,847,912,077</b>

**7- Phải thu dài hạn khác**

<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
-	-

8 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Chỉ tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, DC quản lý	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>	*				
Số dư đầu năm	129,275,346,136	256,650,253,873	11,863,873,632	7,104,688,822	404,894,162,463
Số tăng trong kỳ	39,897,000	302,859,636	1,725,956,364	516,576,199	2,585,289,199
- Mua sắm mới	39,897,000	302,859,636	1,725,956,364	510,146,799	2,578,859,799
Số giảm trong kỳ	-	337,996,856	238,840,978	329,160,818	905,998,652
- Thanh lý, nhượng bán		331,567,456	238,840,978	329,160,818	899,569,252
- Xuất khác		6,429,400			6,429,400
Số dư cuối kỳ	129,315,243,136	256,615,116,653	13,350,989,018	7,292,104,203	406,573,453,010
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số dư đầu năm	52,322,447,737	188,069,867,764	7,096,713,175	6,061,643,610	253,550,672,286
Số tăng trong kỳ	8,683,280,612	28,754,138,297	1,316,061,721	727,721,490	39,481,202,120
- Khấu hao trong kỳ	8,683,280,612	28,754,138,297	1,316,061,721	727,721,490	39,481,202,120
Số giảm trong kỳ	-	331,567,456	238,840,978	329,160,818	899,569,252
- Thanh lý, nhượng bán		331,567,456	238,840,978	329,160,818	899,569,252
Số dư cuối kỳ	61,005,728,349	216,492,438,605	8,173,933,918	6,460,204,282	292,132,305,154
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b>					
- Tại ngày đầu năm	76,952,898,399	68,580,386,109	4,767,160,457	1,043,045,212	151,343,490,177
- Tại ngày cuối kỳ	68,309,514,787	40,122,678,048	5,177,055,100	831,899,921	114,441,147,856

10 - Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Chỉ tiêu	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Phần mềm máy vi tính	Lợi thế kinh doanh	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>					
Số dư đầu năm	11,958,381,600	-	1,873,233,785	20,522,237,658	34,353,853,043
Số tăng trong kỳ *	-	-	-	-	-
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	11,958,381,600	-	1,873,233,785	20,522,237,658	34,353,853,043
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số dư đầu năm	4,783,352,640	-	1,873,233,785	20,522,237,658	27,178,824,083
Số tăng trong kỳ	1,793,757,240	-	-	-	1,793,757,240
- Khấu hao trong kỳ	1,793,757,240	-	-	-	1,793,757,240
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	6,577,109,880	-	1,873,233,785	20,522,237,658	28,972,581,323
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>					
- Tại ngày đầu năm	7,175,028,960	-	-	-	7,175,028,960
- Tại ngày cuối kỳ	5,381,271,720	-	-	-	5,381,271,720



**11 - Chi phí xây dựng cơ bản dở dang :****12 - Tăng, giảm bất động sản đầu tư :**

<b>14- Chi phí trả trước dài hạn</b>	<u>Kỳ này</u>	<u>Năm trước</u>
Số đầu năm	16,342,877,067	13,256,840,329
Phát sinh tăng	2,481,634,883	5,754,504,155
Kết chuyển vào chi phí	(3,729,375,281)	(2,668,467,417)
Số dư cuối kỳ	15,095,136,669	16,342,877,067

<b>15- Vay và nợ ngắn hạn</b>	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Vay ngắn hạn ngân hàng thương mại	47,267,750,400	40,789,969,409
- Vay đối tượng khác	63,504,101,453	63,613,997,127
- Nợ dài hạn đến hạn trả	-	-
<b>Cộng</b>	<b>110,771,851,853</b>	<b>104,403,966,536</b>

<b>16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Thuế GTGT	-	-
- Thuế TNDN	20,334,050,734	18,716,198,469
- Thuế thu nhập cá nhân	515,228,631	2,323,541,209
- Các loại thuế khác	3,388,889,016	44,929,079
<b>Cộng</b>	<b>24,238,168,381</b>	<b>21,084,668,757</b>

<b>18- Vay và nợ dài hạn</b>	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Vay ngân hàng	-	153,034,326
- Vay đối tượng khác	-	153,034,326

**19- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả****VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh**

	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
<b>21- Doanh thu hoạt động tài chính ( Mã số 21 )</b>		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay, trả chậm	4,290,146,791	21,756,606,208
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	18,537,616,390	12,255,055,700
- Lãi chênh lệch tỷ giá	5,395,829,773	21,083,811,563
<b>Cộng</b>	<b>28,223,592,954</b>	<b>55,095,473,471</b>
<b>22- Chi phí tài chính ( Mã số 22 )</b>		
- Lãi tiền vay, lãi bán hàng trả chậm	431,707,746	4,403,502,468
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	6,663,652,698	39,568,973,396
- Dự phòng đầu tư tài chính	681,308,466	-
- Hoàn nhập dự phòng đầu tư tài chính	(3,749,741,016)	-
- CP hoạt động TC khác	1,390,000,000	981,081,570
<b>Cộng</b>	<b>5,416,927,894</b>	<b>44,953,557,434</b>
<b>23- Thu nhập khác</b>		
- Tiền thu từ thanh lý TSCĐ	94,772,727	14,567,854,827
- Thu nhập từ tài sản cho thuê	3,696,352,892	4,626,577,702
- Các khoản thu khác	1,227,667,431	700,345,019
<b>Cộng</b>	<b>5,018,793,050</b>	<b>19,894,777,548</b>
<b>24- Chi phí khác</b>		
- GTCL của TSCĐ thanh lý	-	9,090,181,125

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

Nội dung	Vốn điều lệ	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác chủ sở hữu	Chênh lệch tỷ giá	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối
Số dư đầu năm	280,000,000,000	24,469,859,758	1,693,895,152	-	68,072,030,393	16,445,854,796	636,481,806
- Lãi trong năm							104,598,719,428
- Chia cổ tức năm trước							
- Tạm trích cổ tức năm nay							(28,000,000,000)
- Trích quỹ trong năm							
Số dư cuối kỳ	280,000,000,000	24,469,859,758	1,693,895,152	-	68,072,030,393	16,445,854,796	77,235,201,234

**b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Cổ đông Nhà nước	134,059,200,000	134,059,200,000
- Cổ đông chiến lược	67,480,000,000	67,480,000,000
- Cổ đông khác	<u>78,460,800,000</u>	<u>78,460,800,000</u>
<b>Cộng</b>	<b>280,000,000,000</b>	<b>280,000,000,000</b>

**c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, lợi nhuận**

	Kỳ này	Năm trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn đầu năm	280,000,000,000	230,000,000,000
+ Vốn tăng trong kỳ		50,000,000,000
+ Vốn giảm trong kỳ		
+ Vốn cuối kỳ	280,000,000,000	280,000,000,000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		25%

**d- Cổ phiếu**

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
+ Cổ phiếu phổ thông	28,000,000	28,000,000
+ Cổ phiếu ưu đãi		

\* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : 10.000 đồng/ cổ phiếu



- Khấu hao tài sản cho thuê	2,381,904,515	2,185,298,947
- Các khoản chi khác	618,348,557	99,965,000
<b>Cộng</b>	<b>3,000,253,072</b>	<b>11,375,445,072</b>

**26- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố**

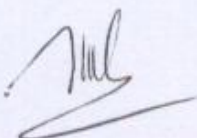
	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	1,565,008,101,853	1,323,580,329,639
- Chi phí nhân công	399,696,437,281	352,289,812,455
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	38,659,859,603	25,857,558,522
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	647,297,185,770	588,230,199,711
- Chi phí khác bằng tiền	<u>75,976,020,727</u>	<u>67,642,939,894</u>
<b>Cộng</b>	<b>2,726,637,605,234</b>	<b>2,357,600,840,221</b>

Người lập

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Ngày 20 tháng 10 năm 2012

TỔNG GIÁM ĐỐC

  
Nguyễn Bích Thủy

  
Nguyễn Trâm Anh



Bùi Văn Tiến

Đơn vị báo cáo : **TỔNG CÔNG TY CP MAY VIỆT TIẾN**  
 Địa chỉ : 7 Lê Minh Xuân, phường 7, quận Tân Bình, Tp HCM  
 Mã số thuế : 0300401524

**Mẫu số B 02a - DN**  
 Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày  
 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC )

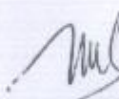
## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

### 9 tháng năm 2012

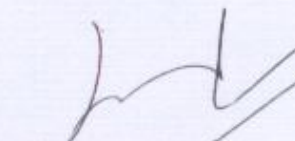
Đơn vị tính : đồng

CHỈ TIÊU	Mã Số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
<b>1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>01</b>		<b>2,875,478,001,878</b>	<b>2,525,375,891,781</b>
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		926,448,422	749,348,666
<b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ ( 10 = 01 - 02 )</b>	<b>10</b>		<b>2,874,551,553,456</b>	<b>2,524,626,543,115</b>
4. Giá vốn hàng bán	11		2,564,657,311,410	2,244,671,916,475
<b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ ( 20 = 10 - 11 )</b>	<b>20</b>		<b>309,894,242,046</b>	<b>279,954,626,640</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.21	28,223,592,954	55,095,473,471
7. Chi phí tài chính	22	VI.22	5,416,927,894	44,953,557,434
<i>Trong đó : Chi phí lãi vay</i>	23		431,707,746	4,403,502,468
8. Chi phí bán hàng	24		124,621,104,029	109,178,511,454
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		84,308,667,691	76,803,863,008
<b>10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh ( 30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25) )</b>	<b>30</b>		<b>123,771,135,386</b>	<b>104,114,168,215</b>
11. Thu nhập khác	31	VI.23	5,018,793,050	19,894,777,548
12. Chi phí khác	32	VI.24	3,000,253,072	11,375,445,072
<b>13. Lợi nhuận khác ( 40 = 31 - 32 )</b>	<b>40</b>		<b>2,018,539,978</b>	<b>8,519,332,476</b>
<b>14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế ( 50 = 30 + 40 )</b>	<b>50</b>		<b>125,789,675,364</b>	<b>112,633,500,691</b>
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.25	21,190,955,936	25,094,611,248
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-
<b>17. Lợi nhuận sau thuế TNDN ( 60 = 50 - 51 - 52 )</b>	<b>60</b>		<b>104,598,719,428</b>	<b>87,538,889,443</b>
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		3,736	3,806

Người lập biểu

  
 Nguyễn Bích Thủy

KẾ TOÁN TRƯỞNG

  
 Nguyễn Trâm Anh

Ngày 20 tháng 10 năm 2012



*Bùi Văn Tiến*



Đơn vị báo cáo : **TỔNG CÔNG TY CP MAY VIỆT TIẾN**

Địa chỉ : 7 Lê Minh Xuân, phường 7, quận Tân Bình, Tp HCM

Mẫu số B 01a - DN

Mã số thuế : 0300401524

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006  
của Bộ trưởng BTC )

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2012

Đơn vị tính : đồng

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
<b>A/ TÀI SẢN NGẮN HẠN (100)=100+120+130+140+150</b>	<b>100</b>		<b>1,355,071,207,105</b>	<b>1,139,816,054,855</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền :</b>	<b>110</b>		<b>264,718,063,508</b>	<b>159,433,871,898</b>
1. Tiền	111	V.01	264,718,063,508	106,011,021,898
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	53,422,850,000
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	V.02	<b>283,378,000,000</b>	<b>187,865,776,051</b>
1. Đầu tư ngắn hạn	121		283,378,000,000	187,865,776,051
2. Dự phòng giảm giá CK đầu tư ngắn hạn (*)	129		-	-
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn :</b>	<b>130</b>		<b>391,916,415,252</b>	<b>283,969,016,926</b>
1. Phải thu khách hàng	131		247,026,518,697	227,100,806,096
2. Trả trước cho người bán	132		50,747,060,113	29,349,308,867
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		35,625,439,219	1,286,513,542
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HD xây dựng	134		-	-
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	58,517,397,223	26,232,388,421
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		-	-
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>379,347,871,551</b>	<b>471,638,803,815</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	392,219,025,298	484,351,470,356
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(12,871,153,747)	(12,712,666,541)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>35,710,856,794</b>	<b>36,908,586,165</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		57,597,273	10,500,000
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	V.05	35,410,869,521	36,828,086,165
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	-	-
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		242,390,000	70,000,000
<b>B/ TÀI SẢN DÀI HẠN ( 200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>391,103,096,699</b>	<b>403,884,681,556</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>14,847,912,077</b>	<b>14,847,912,077</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212	V.06	14,847,912,077	14,847,912,077
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213		-	-
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07	-	-
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>119,822,419,576</b>	<b>158,518,519,137</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	114,441,147,856	151,343,490,177



TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
- Nguyên giá	222		406,573,453,010	404,894,162,463
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(292,132,305,154)	(253,550,672,286)
2.Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		-	-
3.Tài sản cố định vô hình	227	V.10	5,381,271,720	7,175,028,960
- Nguyên giá	228		34,353,853,043	34,353,853,043
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(28,972,581,323)	(27,178,824,083)
4.Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	-	-
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	240	V.12	-	-
- Nguyên giá	241		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	242		-	-
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	250	V.13	<b>235,543,978,242</b>	<b>209,267,825,692</b>
1.Đầu tư vào công ty con	251		69,125,265,240	69,125,265,240
2.Đầu tư vào công ty liên kết , liên doanh	252		101,794,174,962	89,195,174,962
3. Đầu tư dài hạn khác	258		84,291,401,132	73,682,681,132
4.Dự phòng giảm giá đầu tư TC dài hạn (*)	259		(19,666,863,092)	(22,735,295,642)
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	260		<b>20,888,786,804</b>	<b>21,250,424,650</b>
1.Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	15,095,136,669	16,342,877,067
2.Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.19	-	-
3. Tài sản dài hạn khác	268		5,793,650,135	4,907,547,583
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	270		<b>1,746,174,303,804</b>	<b>1,543,700,736,411</b>

NGUỒN VỐN	MÃ SU	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
<b>A . NỢ PHẢI TRẢ ( 300 = 310 + 320 )</b>	<b>300</b>		<b>1,278,257,462,471</b>	<b>1,152,382,614,506</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>1,244,548,010,186</b>	<b>1,119,916,095,816</b>
1.Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	110,771,851,853	104,403,966,536
2.Phải trả người bán	312		722,072,567,313	483,013,805,492
3.Người mua trả tiền trước	313		41,070,638,396	142,062,530,652
4.Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	24,238,168,381	21,084,668,757
5.Phải trả người lao động	315		153,734,660,047	115,036,939,497
6.Chi phí phải trả	316		16,960,340,169	5,137,030,461
7.Phải trả nội bộ	317		9,175,307,827	5,590,638,710
9.Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.17	113,531,859,773	184,776,559,123
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		52,992,616,427	58,809,956,588
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>33,709,452,285</b>	<b>32,466,518,690</b>
3.Phải trả dài hạn khác	333		2,958,896,400	2,751,400,000
4.Vay và nợ dài hạn	334	V.18	-	153,034,326
5.Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.19	-	-
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		28,282,888,975	25,418,957,500
7. Doanh thu chưa thực hiện	338		2,467,666,910	4,143,126,864
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU ( 400 = 410 + 430 )</b>	<b>400</b>		<b>467,916,841,333</b>	<b>391,318,121,905</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	V.20	<b>467,916,841,333</b>	<b>391,318,121,905</b>
1.Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		280,000,000,000	280,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		24,469,859,758	24,469,859,758
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		1,693,895,152	1,693,895,152
4. Cổ phiếu ngân quỹ	414		-	-
5.Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
6.Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	-
7.Quỹ đầu tư phát triển	417		68,072,030,393	68,072,030,393
8.Quỹ dự phòng tài chính	418		16,445,854,796	16,445,854,796
9.Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10.Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		77,235,201,234	636,481,806
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	-
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>1,746,174,303,804</b>	<b>1,543,700,736,411</b>

Ngày 20 tháng 10 năm 2012

Người lập biểu

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Bích Thủy

Nguyễn Trâm Anh

Bùi Văn Tiến





**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

( Theo phương pháp trực tiếp )

9 tháng Năm 2012

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG SXKD</b>				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		2,815,642,004,599	2,420,413,375,886
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(2,071,056,303,827)	(1,884,022,392,060)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(361,393,337,392)	(295,718,684,303)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(705,913,400)	(4,943,666,898)
5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05		(19,573,103,671)	(23,319,807,354)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		72,544,118,284	102,889,950,333
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(106,411,814,150)	(105,857,388,522)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>329,045,650,443</b>	<b>209,441,387,082</b>
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS DH khác	21		(3,432,488,700)	(74,861,965,650)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS DH khác	22		6,377,879,727	7,758,681,650
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(52,554,000,000)	(46,653,870,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		21,001,500,000	9,032,500,000
5. Tiền chi đầu tư ngắn hạn, góp vốn vào đơn vị khác	25		(181,318,120,736)	(110,558,611,914)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		66,600,000,000	222,372,253,057
7. Tiền thu lãi cho vay, tiền gửi, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		21,426,502,345	41,344,880,398
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(121,898,727,364)</b>	<b>48,433,867,541</b>
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	40,000,000
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại CP của D	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		4,000,000	182,174,401,647
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(40,713,056,469)	(367,274,194,111)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(61,153,675,000)	(48,648,223,000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(101,862,731,469)</b>	<b>(233,708,015,464)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ ( 20 + 30 + 40 )</b>	<b>50</b>		<b>105,284,191,610</b>	<b>24,167,239,159</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>159,433,871,898</b>	<b>168,372,281,318</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>VII.34</b>	<b>264,718,063,508</b>	<b>192,539,520,477</b>

Ngày 20 tháng 10 năm 2012

Người lập

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Bích Thủy

Nguyễn Trâm Anh



Bùi Văn Tiến