

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2012

Đơn vị tính : đồng

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ 31/12/2012 | Số đầu năm 01/01/2012 |
|--|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150) | 100 | | 389,384,914,386 | 343,225,578,165 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 57,675,118,100 | 37,446,699,287 |
| 1. Tiền | 111 | V.01 | 23,675,118,100 | 27,446,699,287 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | 34,000,000,000 | 10,000,000,000 |
| II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | V.02 | | - |
| 1. Đầu tư ngắn hạn | 121 | | | |
| 2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*) (2) | 129 | | | |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 126,579,975,170 | 117,962,710,809 |
| 1. Phải thu khách hàng | 131 | | 117,537,565,277 | 106,275,122,989 |
| 2. Trả trước cho người bán | 132 | | 787,226,971 | 1,530,348,148 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | | |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 134 | | | |
| 5. Các khoản phải thu khác | 135 | V.03 | 8,351,548,779 | 10,238,572,427 |
| 6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 139 | | (96,365,857) | (81,332,755) |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 202,812,110,272 | 186,159,213,627 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | V.04 | 202,812,110,272 | 186,159,213,627 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | | |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 2,317,710,844 | 1,656,954,442 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 110,418,418 | 804,521,030 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | - | 451,794,490 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 154 | V.05 | | |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 158 | | 2,207,292,426 | 400,638,922 |
| B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260) | 200 | | 306,947,405,543 | 330,416,235,620 |
| I- Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | | - |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | | | |
| 2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc | 212 | | | |
| 3. Phải thu dài hạn nội bộ | 213 | V.06 | | |
| 4. Phải thu dài hạn khác | 218 | V.07 | | |
| 5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | | |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 215,282,367,719 | 247,266,431,861 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.08 | 214,823,822,264 | 245,959,894,449 |
| - Nguyên giá | 222 | | 521,721,017,152 | 523,728,448,356 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (306,897,194,888) | (277,768,553,907) |
| 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 | | |
| - Nguyên giá | 228 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | | |
| 4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 230 | V.11 | 458,545,455 | 1,306,537,412 |
| III. Bất động sản đầu tư | 240 | V.12 | 1,084,549,756 | 1,352,250,631 |
| - Nguyên giá | 241 | | 26,605,778,414 | 26,605,778,414 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 242 | | (25,521,228,658) | (25,253,527,783) |
| IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn | 250 | V.13 | 90,542,324,180 | 81,663,517,697 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | 75,799,934,464 | 75,799,934,464 |

| | | | | |
|---|------------|------|------------------------|------------------------|
| 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh | 252 | | 7,058,786,163 | 7,058,786,163 |
| 3. Đầu tư dài hạn khác | 258 | | 8,270,000,000 | 2,550,000,000 |
| 4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*) | 259 | | (586,396,447) | (3,745,202,930) |
| V. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 38,163,888 | 134,035,431 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | V.14 | 38,163,888 | 134,035,431 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | V.21 | | |
| 3. Tài sản dài hạn khác | 268 | | | |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200) | 270 | | 696,332,319,929 | 673,641,813,785 |

| NGUỒN VỐN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ 31/12/2012 | Số đầu năm 01/01/2012 |
|---|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330) | 300 | | 270,063,625,443 | 311,767,414,143 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 270,063,625,443 | 245,886,588,466 |
| 1. Vay và nợ ngắn hạn | 311 | V.15 | 154,723,890,765 | 121,269,980,641 |
| 2. Phải trả người bán | 312 | | 45,989,468,593 | 30,725,422,015 |
| 3. Người mua trả tiền trước | 313 | | 1,007,333,997 | 2,647,886,156 |
| 4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 314 | V.16 | 8,261,044,273 | 828,644,852 |
| 5. Phải trả người lao động | 315 | | 28,021,565,423 | 27,374,785,434 |
| 6. Chi phí phải trả | 316 | V.17 | 399,933,849 | 698,507,185 |
| 7. Phải trả nội bộ | 317 | | | |
| 8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 318 | | | |
| 9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác | 319 | V.18 | 29,560,292,229 | 60,735,433,953 |
| 10. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 320 | | | |
| 11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 323 | | 2,100,096,314 | 1,605,928,230 |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | - | 65,880,825,677 |
| 1. Phải trả dài hạn người bán | 331 | | | |
| 2. Phải trả dài hạn nội bộ | 332 | V.19 | | |
| 3. Phải trả dài hạn khác | 333 | | | |
| 4. Vay và nợ dài hạn | 334 | V.20 | | 64,199,077,617 |
| 5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 335 | V.21 | | |
| 6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm | 336 | | - | 1,681,748,060 |
| 7. Dự phòng phải trả dài hạn | 337 | | | |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện | 338 | | | |
| 9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 339 | | | |
| B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430) | 400 | | 426,268,694,486 | 361,874,399,642 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | V.22 | 426,268,694,486 | 361,874,399,642 |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 411 | | 200,000,000,000 | 200,000,000,000 |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | 2,172,727,273 | 2,172,727,273 |
| 3. Vốn khác của chủ sở hữu | 413 | | | |
| 4. Cổ phiếu quỹ (*) | 414 | | | |
| 5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 415 | | | |
| 6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 416 | | (5,542,136) | (136,290,628) |
| 7. Quỹ đầu tư phát triển | 417 | | 47,700,748,981 | 47,700,748,981 |
| 8. Quỹ dự phòng tài chính | 418 | | 5,696,073,596 | 5,696,073,596 |
| 9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 419 | | | |
| 10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 420 | | 170,704,686,772 | 106,441,140,420 |
| 11. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 421 | | | |
| 12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 422 | | | |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | | - |
| 1. Nguồn kinh phí | 432 | V.23 | | |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 433 | | | |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400) | 440 | | 696,332,319,929 | 673,641,813,785 |

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2012

| CHỈ TIÊU | Thuyết minh | Số cuối kỳ 31/12/2012 | Số đầu năm 01/01/2012 |
|--|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 1. Tài sản thuê ngoài | 24 | | |
| 2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công | | | |
| 3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược | | | |
| 4. Nợ khó đòi đã xử lý | | | |
| 5. Ngoại tệ các loại | | | |
| - Dollar Mỹ (USD) | | 31,935.96 | 5,095.73 |
| - Euro (EUR) | | | |
| - Yên Nhật (JPY) | | | |
| - France Thụy Sĩ (CHF) | | | |
| 6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án | | | |

Lập, ngày 18 tháng 01 năm 2013

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Hồng Nhung

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Lê Thiết Hùng



Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)

Nguyễn Đức Khiêm

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
QUÝ IV NĂM 2012

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Năm 2012 | | Năm 2011 | |
|---|-------|-------------|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| | | | Quý IV | Luỹ kế | Quý IV | Luỹ kế |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | VI.25 | 322,271,829,973 | 1,509,726,330,357 | 335,822,867,643 | 1,611,064,018,188 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | 67,803,750 | 2,654,895,250 | 70,742,100 | 277,570,826 |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02) | 10 | | 322,204,026,223 | 1,507,071,435,107 | 335,752,125,543 | 1,610,786,447,362 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VI.28 | 282,714,362,262 | 1,329,756,183,189 | 295,018,124,809 | 1,414,501,948,544 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11) | 20 | | 39,489,663,961 | 177,315,251,918 | 40,734,000,734 | 196,284,498,818 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.29 | 7,704,119,683 | 10,964,290,957 | 6,069,574,960 | 14,011,182,135 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VI.30 | (1,130,518,976) | 10,641,361,073 | 13,058,828,860 | 53,878,474,510 |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | 1,870,032,733 | 11,718,759,336 | 5,287,730,779 | 27,569,842,810 |
| 8. Chi phí bán hàng | 24 | | 2,086,667,918 | 9,878,346,311 | 2,540,743,684 | 9,257,297,536 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | | 14,108,241,437 | 44,870,096,378 | 7,952,906,521 | 35,965,082,425 |
| 10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)) | 30 | | 32,129,393,265 | 122,889,739,113 | 23,251,096,629 | 111,194,826,482 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | | 6,198,777,973 | 24,454,087,167 | 10,969,646,280 | 37,999,427,249 |
| 12. Chi phí khác | 32 | | 4,483,604,490 | 16,563,358,337 | 9,867,923,114 | 36,386,420,843 |
| 13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32) | 40 | | 1,715,173,483 | 7,890,728,830 | 1,101,723,166 | 1,613,006,406 |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40) | 50 | | 33,844,566,748 | 130,780,467,943 | 24,352,819,795 | 112,807,832,888 |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | VI.31 | 4,380,283,691 | 19,908,990,391 | 653,664,700 | 14,083,692,838 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | VI.32 | | - | | - |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52) | 60 | | 29,464,283,057 | 110,871,477,552 | 23,699,155,095 | 98,724,140,050 |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*) | 70 | | | - | | - |

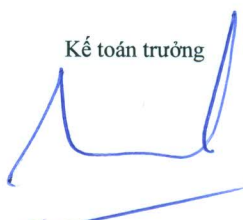
Lập, ngày 18 tháng 01 năm 2013

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Hồng Nhung

Kế toán trưởng



Lê Thiết Hùng

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Đức Khiêm

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ QUÍ IV NĂM 2012
(Theo phương pháp gián tiếp)

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Năm nay | | Năm trước | |
|--|-----------|-------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| | | | Quý IV | Luỹ kế | Quý IV | Luỹ kế |
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 01 | | 33,844,566,748 | 130,780,467,943 | 24,352,819,795 | 112,807,832,888 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | 6,204,437,846 | 44,193,015,274 | 16,976,839,936 | 67,398,298,813 |
| - Khấu hao TSCĐ | 02 | | 9,353,753,363 | 37,357,313,560 | 9,957,996,271 | 39,505,688,206 |
| - Các khoản dự phòng | 03 | | (3,143,773,381) | (3,143,773,381) | 3,032,079,903 | (2,749,177,187) |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện | 04 | | (5,542,136) | 130,748,492 | 4,412,509,769 | (4,586,100,830) |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | | | | (7,864,874,462) | 7,658,045,814 |
| - Chi phí lãi vay | 06 | | | 9,848,726,603 | 5,287,730,779 | 27,569,842,810 |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động KD trước thay đổi VLD | 08 | | (30,711,132,456) | (36,316,158,828) | 39,178,262,055 | 179,533,596,107 |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu | 09 | | 23,414,250,547 | (19,174,689,396) | 41,156,300,552 | 4,626,643,747 |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | | (36,264,939,341) | (16,652,896,646) | (30,024,046,102) | (49,270,626,298) |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp) | 11 | | (12,958,185,919) | (2,098,751,698) | (34,353,848,756) | (12,286,398,455) |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | | 229,607,912 | 789,974,155 | (487,908,155) | -439473411 |
| - Tiền lãi vay đã trả | 13 | | | (9,848,726,603) | (5,419,460,721) | (27,593,632,752) |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 14 | | (3,601,230,373) | (16,182,371,400) | (3,334,282,885) | (20,744,653,541) |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 15 | | | | (369,674,558) | - |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 16 | | (1,530,635,282) | (7,795,511,175) | (353,092,312) | (3,813,041,458) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | 9,337,872,138 | 104,010,510,454 | 5,992,249,118 | 70,012,413,939 |
| II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TS dài hạn | 21 | | (446,455,455) | (5,763,158,028) | (1,321,897,412) | (21,054,172,079) |
| 2. Tiền thu từ TL, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn | 22 | | | 657,609,485 | 253,003,206 | 806,681,841 |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | | | (7,800,000,000) | 6,150,000,000 | - |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | | 5,942,049,020 | 11,742,049,020 | (5,850,000,000) | - |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | | (720,000,000) | (5,720,000,000) | 20,000,000,000 | (15,182,095,000) |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | | | | | 1,614,615,796 |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | 140,000,000 | 5,240,750,000 | 3,204,462,392 | 5,694,467,948 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | 4,915,593,565 | (1,642,749,523) | 22,435,568,186 | (28,120,501,494) |
| III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | | | | |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của CSĐ | 31 | | | | (7,027,272,727) | 55,172,727,273 |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32 | | | | 27,272,727 | - |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được | 33 | | 154,196,166,313 | 738,803,212,772 | 251,557,535,858 | 859,700,975,910 |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | | (120,911,726,378) | (769,548,380,265) | (251,816,095,251) | (921,143,167,303) |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 | | | | | - |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | (11,433,774,625) | (51,394,174,625) | 6,786,450,000 | (27,993,210,000) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | 21,850,665,310 | (82,139,342,118) | (472,109,393) | (34,262,674,120) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40) | 50 | | 36,104,131,013 | 20,228,418,813 | 27,955,707,911 | 7,629,238,325 |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 21,570,987,087 | 37,446,699,287 | 9,566,424,492 | 29,892,894,078 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | | | (75,433,116) | (75,433,116) |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61) | 70 | 31 | 57,675,118,100 | 57,675,118,100 | 37,446,699,287 | 37,446,699,287 |

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Hồng Nhung

Nguyễn Thị Hồng Nhung

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Lê Thiết Hùng

Lê Thiết Hùng

Lập, ngày 18 tháng 01 năm 2013

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Đức Khiêm

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV NĂM 2012

1. I.ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1.1 1-Hình thức sở hữu vốn

- Công ty Cổ Phần Dệt Việt Thắng (tên giao dịch quốc tế: VIETTHANG TEXTILE JOINT STOCK COMPANY - VICOTEX) là công ty cổ phần được thành lập theo Quyết định số 3241/QĐ-BCN ngày 14 tháng 11 năm 2006 của Bộ Công Nghiệp. Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103006066 ngày 08 tháng 02 năm 2007 của Sở Kế Hoạch và Đầu Tư Thành phố Hồ Chí Minh. Công ty Cổ Phần Dệt Việt Thắng được chuyển thể từ Công ty TNHH Nhà Nước Một Thành Viên Dệt Việt Thắng, số đăng ký kinh doanh 4104000147 do Sở Kế Hoạch và Đầu Tư cấp ngày 16 tháng 12 năm 2005.

- Công ty Cổ phần Dệt Việt Thắng chuyển thành Tổng Công ty Việt Thắng - CTCP theo nghị quyết đại hội đồng cổ đông ngày 08/05/2009 và theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số: 4103006066 cấp ngày 29/6/2009.

- Trụ sở chính của Công ty tại số 127 Lê Văn Chí, Phường Linh Trung, Quận Thủ Đức, Tp HCM

- Vốn điều lệ của Công ty là: 200.000.000.000đ (Hai trăm tỷ đồng) theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số: 0301445210 cấp ngày 06/7/2011.

1.2 2-Lĩnh vực kinh doanh : Sợi - Dệt

1.3 3-Ngành nghề kinh doanh

chất, nguyên vật liệu ngành công nghiệp, ngành xây dựng (trừ mua bán hóa chất độc hại mạnh); Xây dựng dân dụng, công nghiệp; Kinh doanh bất động sản; Lắp đặt máy móc thiết bị ngành công nghiệp; Kinh doanh vận tải hàng hóa bằng ô tô.

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

1-Niên độ kế toán của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

2-Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND).

2.2 III.CHUẨN MỤC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1-Chế độ kế toán áp dụng:

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 03 năm 2006 và các thông tư bổ sung (TT số 106/2008/TT-BTC ngày 18/11/2008; TT số 206/2009/TT-BTC ngày 27/10/2009; TT số 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009, ...) của Bộ trưởng Bộ Tài Chính.

2.Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Công ty áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán doanh nghiệp.

3-Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức kế toán trên máy vi tính

IV.CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1-Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền bao gồm tiền mặt và tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn. Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn (không quá 03 tháng) có tính thanh khoản cao, có thể dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định, không có nhiều rủi ro về thay đổi giá trị và được sử dụng cho mục đích đáp ứng các cam kết chi tiền ngắn hạn hơn là cho mục đích đầu tư hay là các mục đích khác.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ IV NĂM 2012

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh tăng bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng tại thời điểm phát sinh, các nghiệp vụ kinh tế phát sinh giảm bằng ngoại tệ được hạch toán theo tỷ giá đã ghi sổ trước đó; chênh lệch tỷ giá hối đoái phát sinh khi thanh toán các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ sẽ được ghi nhận vào thu nhập hoặc chi phí tài chính trong năm.

Tại thời điểm cuối năm, các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt nam công bố vào ngày kết thúc niên độ kế toán và được xử lý như sau:

- Đối với chênh lệch tỷ giá hối đoái phát sinh do đánh giá lại số dư cuối năm là: tiền mặt, tiền đang chuyển, các khoản nợ ngắn hạn (01 năm trở xuống) thì không hạch toán vào chi phí hoặc thu nhập tài chính mà để số dư trên báo cáo tài chính, đầu năm sau ghi bút toán ngược lại để xoá số dư.
- Đối với chênh lệch tỷ giá hối đoái phát sinh do đánh giá lại số dư cuối năm của các khoản nợ dài hạn (trên 01 năm) thì sau khi bù trừ, chênh lệch còn lại được hạch toán vào doanh thu hoặc chi phí tài chính.

2-Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. 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 trị hàng tồn kho cuối kỳ được xác định theo phương pháp:

- Đối với nguyên vật liệu và thành phẩm: theo phương pháp bình quân gia quyền
- Đối với sản phẩm dở dang: theo phương pháp nguyên liệu chính

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Tại thời điểm cuối kỳ kế toán năm, nếu giá gốc ghi trên sổ kế toán cao hơn giá trị thuần có thể thực hiện được thì công ty lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

3-Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định (TSCĐ):

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Khấu hao được tính theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao được ước tính như sau:

| | |
|----------------------------|-------------|
| - Nhà cửa, vật kiến trúc | 06 - 38 năm |
| - Máy móc, thiết bị | 03 - 12 năm |
| - Phương tiện vận tải | 06 - 08 năm |
| - Thiết bị công cụ quản lý | 03 - 10 năm |

4-Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư

Bất động sản đầu tư được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình nắm giữ chờ tăng giá, hoặc cho thuê hoạt động, bất động sản đầu tư được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Bất động sản đầu tư được tính, trích khấu hao như TSCĐ khác của Công ty.

5-Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

Khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết được kế toán theo phương pháp giá gốc. Lợi nhuận thuần được chia từ công ty con, công ty liên kết phát sinh sau ngày đầu tư được ghi nhận vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh. Các khoản được chia khác (ngoài lợi nhuận thuần) được coi là phần thu hồi các khoản đầu tư và được ghi nhận là khoản giảm trừ giá gốc đầu tư.

Khoản đầu tư vào công ty liên doanh được kế toán theo phương pháp giá gốc. Khoản vốn góp liên doanh không điều chỉnh theo thay đổi của phần sở hữu của công ty trong tài sản thuần của công ty liên doanh. Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty phản ánh khoản thu nhập được chia từ lợi nhuận thuần lũy kế của Công ty liên doanh phát sinh sau khi góp vốn liên doanh.

Hoạt động liên doanh theo hình thức Hoạt động kinh doanh đồng kiểm soát và Tài sản đồng kiểm soát được Công ty áp dụng nguyên tắc kế toán chung như với các hoạt động kinh doanh thông thường khác. Trong đó:

- Công ty theo dõi riêng các khoản thu nhập, chi phí liên quan đến hoạt động liên doanh và thực hiện phân bổ cho các bên trong liên doanh theo hợp đồng liên doanh

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ IV NĂM 2012

- Công ty theo dõi riêng tài sản góp vốn liên doanh, phần vốn góp vào tài sản đồng kiểm soát và các khoản công nợ chung, công nợ riêng phát sinh từ hoạt động liên doanh.

Các khoản đầu tư chứng khoán tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua khoản đầu tư đó được coi là "tương đương tiền";

- Có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm hoặc trong 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản ngắn hạn

- Có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm hoặc hơn 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản dài hạn.

Dự phòng giảm giá đầu tư được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của các khoản đầu tư được hạch toán trên sổ kế toán lớn hơn giá trị thị trường của chúng tại thời điểm lập dự phòng.

6-Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hóa), bao gồm các khoản lãi tiền vay, phân bổ các khoản chiết khấu hoặc phụ trội khi phát hành trái phiếu, các khoản chi phí phụ phát sinh liên quan tới quá trình làm thủ tục vay.

7-Nguyên tắc ghi nhận và phân bổ chi phí trả trước

Các chi phí trả trước chi liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được phân bổ dần từng quý vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần từng quý vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

8-Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí.

Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm được trích theo tỷ lệ từ 1% - 3% trên tiền lương căn bản làm cơ sở đóng bảo hiểm xã hội và được hạch toán vào chi phí quản lý doanh nghiệp trong kỳ.

9-Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Vốn được bổ sung từ kết quả sản xuất kinh doanh của doanh nghiệp theo quy định của chính sách tài chính, quyết định của các chủ sở hữu vốn và của Hội đồng Quản trị.

Vốn khác của chủ sở hữu được ghi theo giá trị còn lại giữa giá trị hợp lý của các tài sản mà doanh nghiệp được các tổ chức, cá nhân khác tặng, biếu sau khi trừ (-) các khoản thuế phải nộp (nếu có) liên quan đến các tài sản được tặng, biếu này và không bổ sung vốn kinh doanh từ kết quả hoạt động kinh doanh.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

10-Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

a/ Doanh thu bán hàng

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

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người
- 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 được ghi nhận khi hàng xuất khỏi kho thành phẩm và công ty phát hành hoá đơn.

b/ Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phân công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau:

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ IV NĂM 2012

- 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 lập Bảng cân đối kế toán;
 - Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.
- Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

c/ Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

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

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;
- Chi phí cho vay và đi vay vốn;
- Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ;
- Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán.

12-Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành. Theo Nghị định số 24/2007/NĐ-CP ngày 14/02/2007 của Chính phủ, Công ty được miễn thuế hai năm đầu tính từ năm 2007, ba năm tiếp theo được hưởng ưu đãi 50% của thuế suất 20%, năm năm cuối hưởng ưu đãi với mức thuế suất là 20% do chuyển đổi từ doanh nghiệp nhà nước sang Công ty Cổ phần.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ IV NĂM 2012

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

Đơn vị tính: đồng

| 01- Tiền | Cuối kỳ (31/12/2012) | Đầu năm (01/01/2012) |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Tiền mặt | 5,330,500 | 14,658,000 |
| - Tiền gửi ngân hàng | 23,669,787,600 | 27,432,041,287 |
| Cộng | 23,675,118,100 | 27,446,699,287 |

| 02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn: | Cuối kỳ (31/12/2012) | | Đầu năm (01/01/2012) | |
|--|----------------------|---------|----------------------|---------|
| | Số lượng | Giá trị | Số lượng | Giá trị |
| - Cổ phiếu đầu tư ngắn hạn | | | | |
| - Trái phiếu đầu tư ngắn hạn | | | | |
| - Đầu tư ngắn hạn khác | | | | |
| - Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn | | | | |
| - Lí do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu | | | | |
| + Về số lượng | | | | |
| + Về giá trị | | | | |
| Cộng | - | - | - | - |

| 03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác | Cuối kỳ (31/12/2012) | Đầu năm (01/01/2012) |
|---|----------------------|-----------------------|
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia | 6,540,907,993 | 6,371,672,000 |
| - Phải thu của BH (chi trước ốm đau TS, tiền thuốc) | 737,299,584 | 439,023,143 |
| - Phải thu người lao động | | |
| - Phải thu CP nhà nghỉ Long Hải + đất biển Long Hải | 506,909,414 | 494,889,414 |
| - Phải thu Hiệp Hội Sợi VN | | |
| - Phải thu cho vay Bình An | | 2,400,000,000 |
| - Phải thu cho vay LĐ Vovinam VN | | 300,000,000 |
| - Phải thu tiền xây hàng rào (TDDM) | 139,622,990 | 139,622,990 |
| - Phải thu tiền điện 35.37 BCD | 6,798,370 | |
| - Phải thu lãi tiền gửi tháng 12.2012 | 169,750,000 | |
| - Phải thu khác | 250,260,428 | 93,364,880 |
| Cộng | 8,351,548,779 | 10,238,572,427 |

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ IV NĂM 2012

| 04- Hàng tồn kho | Cuối kỳ (31/12/2012) | Đầu năm (01/01/2012) |
|----------------------------------|------------------------|------------------------|
| - Hàng mua đang đi đường | 35,469,172,238 | 13,861,670,359 |
| - Nguyên liệu, vật liệu | 37,532,877,924 | 34,447,416,342 |
| - Công cụ, dụng cụ | 15,875,916 | 65,434,227 |
| - Chi phí SX, KD dở dang | 21,406,721,588 | 24,419,893,130 |
| - Thành phẩm | 107,266,717,264 | 113,240,302,422 |
| - Hàng hóa | 1,120,745,342 | 124,497,147 |
| - Hàng gửi đi bán | | |
| - Hàng hoá kho bảo thuế | | |
| - Hàng hoá bất động sản | | |
| Cộng giá gốc hàng tồn kho | 202,812,110,272 | 186,159,213,627 |

* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả:

* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:

* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

| 05- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước | Cuối kỳ (31/12/2012) | Đầu năm (01/01/2012) |
|--|----------------------|----------------------|
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa | | |
| - Các khoản khác phải thu Nhà nước: + Thuế nhà thầu | | |
| Cộng | - | - |

| 06- Phải thu dài hạn nội bộ | Cuối kỳ (31/12/2012) | Đầu năm (01/01/2012) |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| - Cho vay dài hạn nội bộ | | |
| - ... | | |
| - Phải thu dài hạn nội bộ khác | | |
| Cộng | - | - |

| 07- Phải thu dài hạn khác | Cuối kỳ (31/12/2012) | Đầu năm (01/01/2012) |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|
| - Ký quỹ, ký cược dài hạn | - | - |
| - Các khoản tiền nhận uỷ thác | - | - |
| - Cho vay không có lãi | - | - |
| - Phải thu dài hạn khác | - | - |
| Cộng | - | - |

08 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình: (Quý 4 năm 2012)

| Khoản mục | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc, thiết bị | Phương tiện vận tải, truyền dẫn | Thiết bị quản lý | TSCĐ hữu hình khác | Tổng cộng |
|---|------------------------|-------------------|---------------------------------|------------------|--------------------|-----------------|
| I- Nguyên giá TSCĐ hữu hình | | | | | | |
| 1. Số dư đầu kỳ | 48,868,729,396 | 461,047,044,552 | 10,640,125,999 | 1,038,610,841 | - | 521,594,510,788 |
| 2. Số tăng trong kỳ | - | - | - | 126,506,364 | - | 126,506,364 |
| - Mua trong năm | | | | | | - |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành | | | | 126,506,364 | | 126,506,364 |
| - Tăng khác | | | | | | - |
| 3. Số giảm trong kỳ | - | - | - | - | - | - |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư | | | | | | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | - |
| - Chuyển sang công cụ dụng cụ | | | | | | - |
| 4. Số dư cuối kỳ | 48,868,729,396 | 461,047,044,552 | 10,640,125,999 | 1,165,117,205 | - | 521,721,017,152 |
| II- Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| 1. Số dư đầu kỳ | 39,656,977,167 | 251,769,672,483 | 5,351,980,916 | 831,736,171 | - | 297,610,366,737 |
| 2. Số tăng trong kỳ | 342,422,391 | 8,547,975,126 | 363,908,411 | 32,522,223 | - | 9,286,828,151 |
| - Khấu hao trong kỳ | 342,422,391 | 8,547,975,126 | 363,908,411 | 32,522,223 | | |
| - Tăng khác | | | | | | |
| 3. Số giảm trong kỳ | - | - | - | - | - | - |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư | | | | | | |
| - Chuyển sang công cụ dụng cụ | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | |
| 4. Số dư cuối kỳ | 39,999,399,558 | 260,317,647,609 | 5,715,889,327 | 864,258,394 | - | 306,897,194,888 |
| III- Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình | | | | | | |
| - Tại ngày đầu kỳ | 9,211,752,229 | 209,277,372,069 | 5,288,145,083 | 206,874,670 | - | 223,984,144,051 |
| - Tại ngày cuối kỳ | 8,869,329,838 | 200,729,396,943 | 4,924,236,672 | 300,858,811 | - | 214,823,822,264 |

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay;
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng;
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý;
- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai;
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình;

08 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình: (Năm 2012)

| <i>Khoản mục</i> | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc, thiết bị | Phương tiện vận tải, truyền dẫn | Thiết bị quản lý | TSCĐ hữu hình khác | Tổng cộng |
|--|------------------------|-------------------|---------------------------------|------------------|--------------------|-----------------|
| <i>I- Nguyên giá TSCĐ hữu hình</i> | | | | | | |
| 1. Số dư đầu kỳ | 52.823,321,396 | 459,761,404,286 | 10,121,221,833 | 1,022,500,841 | - | 523,728,448,356 |
| 2. Số tăng trong kỳ | - | 5,530,051,803 | 938,481,818 | 142,616,364 | - | 6,611,149,985 |
| - Mua trong năm | - | - | - | - | - | - |
| - Đầu tư XD CB hoàn thành | - | 5,530,051,803 | 938,481,818 | 142,616,364 | - | 6,611,149,985 |
| - Tăng khác | - | - | - | - | - | - |
| 3. Số giảm trong kỳ | 3,954,592,000 | 4,244,411,537 | 419,577,652 | - | - | 8,618,581,189 |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư | - | - | - | - | - | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | 3,954,592,000 | 4,244,411,537 | 419,577,652 | - | - | 8,618,581,189 |
| - Chuyển sang công cụ dụng cụ | - | - | - | - | - | - |
| 4. Số dư cuối kỳ | 48,868,729,396 | 461,047,044,552 | 10,640,125,999 | 1,165,117,205 | - | 521,721,017,152 |
| <i>II- Giá trị hao mòn lũy kế</i> | | | | | | |
| 1. Số dư đầu kỳ | 41,875,862,447 | 230,373,973,298 | 4,758,040,074 | 760,678,088 | - | 277,768,553,907 |
| 2. Số tăng trong kỳ | 1,420,519,626 | 34,188,085,848 | 1,377,426,905 | 103,580,306 | - | 37,089,612,685 |
| - Khấu hao trong kỳ | 1,420,519,626 | 34,188,085,848 | 1,377,426,905 | 103,580,306 | - | 37,089,612,685 |
| - Tăng khác | - | - | - | - | - | - |
| 3. Số giảm trong kỳ | 3,296,982,515 | 4,244,411,537 | 419,577,652 | - | - | 7,960,971,704 |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư | - | - | - | - | - | - |
| - Chuyển sang công cụ dụng cụ | - | - | - | - | - | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | 3,296,982,515 | 4,244,411,537 | 419,577,652 | - | - | 7,960,971,704 |
| - Giảm khác | - | - | - | - | - | - |
| 4. Số dư cuối kỳ | 39,999,399,558 | 260,317,647,609 | 5,715,889,327 | 864,258,394 | - | 306,897,194,888 |
| <i>III- Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</i> | | | | | | |
| - Tại ngày đầu kỳ | 10,947,458,949 | 229,387,430,988 | 5,363,181,759 | 261,822,753 | - | 245,959,894,449 |
| - Tại ngày cuối kỳ | 8,869,329,838 | 200,729,396,943 | 4,924,236,672 | 300,858,811 | - | 214,823,822,264 |

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay;
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng;
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý;
- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai;
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:

09- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

| Khoản mục | Nhà cửa vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phương tiện v tải, truyền dẫn | TSCĐ hữu hình khác | Tài sản cố định vô hình | Tổng cộng |
|---|-----------------------|------------------|-------------------------------|--------------------|-------------------------|-----------|
| Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính | | | | | | |
| Số dư đầu năm | | | | | | |
| - Thuê tài chính trong năm | | | | | | |
| - Mua lại TSCĐ thuê tài chính | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | |
| - Trả lại TSCĐ thuê tài chính | | | | | | |
| Số dư cuối năm | | | Không phát sinh | | | |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu năm | | | | | | |
| - Khấu hao trong năm | | | | | | |
| - Mua lại TSCĐ thuê tài chính | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | |
| - Trả lại TSCĐ thuê tài chính | | | | | | |
| Số dư cuối năm | | | | | | |
| Giá trị còn lại của TSCĐ thuê tài chính | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | | | | | | |
| - Tại ngày cuối năm | | | | | | |

* Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm:

* Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm:

* Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản:

10- 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 | Tổng cộng |
|----------------------------------|-------------------|-----------------|--------------------------|-----|-------------------|-----------|
| Nguyên giá TSCĐ vô hình | | | | | | |
| Số dư đầu năm | | | | | | |
| - Mua trong năm | | | | | | |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp | | | | | | |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | |
| Số dư cuối năm | | | | | | |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu năm | | | | | | |
| - Khấu hao trong năm | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | |
| Số dư cuối năm | | | | | | |
| Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | | | | | | |
| - Tại ngày cuối năm | | | | | | |

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV NĂM 2012

11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---|-------------|---------------|
| - Tổng số chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 458,545,455 | 1,306,537,412 |
| Trong đó: (Những công trình lớn) | | |
| + Đầu tư nhà máy Sợi mới | 382,545,455 | |
| + XD hệ thống xử lý nước thải | | 1,306,537,412 |
| + Xây dựng nhà xe | 76,000,000 | |

12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư: Quý 4 năm 2012

| Khoản mục | Số đầu kỳ | Tăng trong kỳ | Giảm trong kỳ | Số cuối kỳ |
|---|-----------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|
| 1. Nguyên giá bất động sản đầu tư | 26,605,778,414 | - | - | 26,605,778,414 |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | 26,605,778,414 | | | 26,605,778,414 |
| - Điều chỉnh do XĐGTDN | - | | | - |
| - TSCĐ chuyển sang BĐS | - | | | - |
| - Cơ sở hạ tầng | - | | | - |
| 2. Giá trị hao mòn lũy kế | 25,454,303,446 | 66,925,212 | - | 25,521,228,658 |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | 25,454,303,446 | 66,925,212 | | 25,521,228,658 |
| - Điều chỉnh do XĐGTDN | - | | | - |
| - TSCĐ chuyển sang BĐS | - | | | - |
| - Cơ sở hạ tầng | - | | | - |
| 3. Giá trị còn lại của bất động sản đầu tư | 1,151,474,968 | - | 66,925,212 | 1,084,549,756 |
| - Quyền sử dụng đất | - | | | - |
| - Nhà | - | | | - |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | 1,151,474,968 | | 66,925,212 | 1,084,549,756 |
| - Cơ sở hạ tầng | - | | | - |

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư: (Năm 2012)

| Khoản mục | Số đầu kỳ | Tăng trong kỳ | Giảm trong kỳ | Số cuối kỳ |
|---|-----------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|
| 1. Nguyên giá bất động sản đầu tư | 26,605,778,414 | - | - | 26,605,778,414 |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | 26,605,778,414 | | | 26,605,778,414 |
| - Điều chỉnh do XĐGTDN | - | | | - |
| - TSCĐ chuyển sang BĐS | - | | | - |
| - Cơ sở hạ tầng | - | | | - |
| 2. Giá trị hao mòn lũy kế | 25,253,527,783 | 267,700,875 | - | 25,521,228,658 |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | 25,253,527,783 | 267,700,875 | | 25,521,228,658 |
| - Điều chỉnh do XĐGTDN | - | | | - |
| - TSCĐ chuyển sang BĐS | - | | | - |
| - Cơ sở hạ tầng | - | | | - |
| 3. Giá trị còn lại của bất động sản đầu tư | 1,352,250,631 | - | 267,700,875 | 1,084,549,756 |
| - Quyền sử dụng đất | - | | | - |
| - Nhà | - | | | - |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | 1,352,250,631 | | 267,700,875 | 1,084,549,756 |
| - Cơ sở hạ tầng | - | | | - |

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV NĂM 2012

| 13 - Các khoản đầu tư tài chính dài hạn | 31/12/2012 | | 01/01/2012 | |
|---|------------------|-----------------------|------------------|------------------------|
| | Số lượng | Giá trị | Số lượng | Giá trị |
| a - Đầu tư vào công ty con | 7,334,800 | 75,799,934,464 | 7,334,800 | 75,799,934,464 |
| + Cty CP May Việt Thắng | 836,300 | 10,651,839,464 | 836,300 | 10,651,839,464 |
| + Cty CP NPL Dệt May Bình An | 6,498,500 | 65,148,095,000 | 6,498,500 | 65,148,095,000 |
| Lí do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu của công ty con | | | | |
| + Về số lượng (đối với cổ phiếu) | | | | |
| + Về giá trị | | | | |
| b - Đầu tư vào công ty liên doanh liên kết | - | 7,058,786,163 | - | 7,058,786,163 |
| + Cty CP NPL Dệt May Bình An | | | | |
| + Cty TNHH Việt Thắng Luch 1 (Vicoluch) | | 7,058,786,163 | | 7,058,786,163 |
| Lí do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu của công ty liên doanh liên kết: | | | | |
| + Về số lượng (đối với cổ phiếu) | | | | |
| + Về giá trị | | | | |
| c - Đầu tư dài hạn | 75,000 | 8,270,000,000 | 75,000 | 2,550,000,000 |
| - Đầu tư cổ phiếu | 75,000 | 8,270,000,000 | 75,000 | 2,550,000,000 |
| + Cty CP Truyền thông Vinatex | | | | |
| + Cty TNHH Dệt Việt Phú | | 2,520,000,000 | | 1,800,000,000 |
| + Cty CP TM Chọn | 75,000 | 750,000,000 | 75,000 | 750,000,000 |
| + Cty CP Ngôi Sao gia đình | | 5,000,000,000 | | |
| - Đầu tư trái phiếu | | | | |
| - Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu | | | | |
| - Cho vay dài hạn | | | | |
| - Lí do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu: | | | | |
| + Về số lượng (đối với cổ phiếu, trái phiếu) | | | | |
| + Về giá trị | | | | |
| d - Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn | - | (586,396,447) | - | (3,745,202,930) |
| + Cty CP NPL Dệt May Bình An | | | | (3,158,806,483) |
| + Cty CP Truyền thông Vinatex | | | | |
| + Cty CP TM Chọn | | (586,396,447) | | (586,396,447) |
| Cộng | 7,409,800 | 90,542,324,180 | 7,409,800 | 81,663,517,697 |

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV NĂM 2012

| 14- Chi phí trả trước dài hạn | Cuối kỳ (31/12/2012) | Đầu kỳ (01/01/2012) |
|--|-----------------------------|----------------------------|
| - Bàn ghế văn phòng | | 4,578,000 |
| - Chi phí thiết kế website | | |
| - Bổ sung một số chức năng phần mềm Ktoán | 12,375,000 | 28,875,000 |
| - Mua 02 máy vi tính (VP) | | 1,299,247 |
| - Mua 07 máy lạnh (05 VP + 01 NM + TGD) | 15,788,882 | 45,222,218 |
| - BH 02 xe ca | | 26,918,108 |
| - Tư vấn xin cấp giấy phép khai thác nước dưới đất | 10,000,006 | 27,142,858 |
| Cộng | 38,163,888 | 134,035,431 |

| 15- Vay và nợ ngắn hạn | Cuối kỳ (31/12/2012) | Đầu kỳ (01/01/2012) |
|-------------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| - Vay ngắn hạn | 154,723,890,765 | 90,182,162,374 |
| - Nợ dài hạn đến hạn trả | | 31,087,818,267 |
| Cộng | 154,723,890,765 | 121,269,980,641 |

| 16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | Cuối kỳ (31/12/2012) | Đầu kỳ (01/01/2012) |
|--|-----------------------------|----------------------------|
| - Thuế giá trị gia tăng | 3,822,687,447 | |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt | | |
| - Thuế xuất, nhập khẩu | 1,543,385 | 111,778,072 |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | 4,380,283,691 | 653,664,700 |
| - Thuế thu nhập cá nhân | 29,647,448 | 55,250,760 |
| - Thuế tài nguyên | 19,564,102 | 7,951,320 |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất | 7,318,200 | |
| - Các loại thuế khác : | | |
| - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác | | |
| Cộng | 8,261,044,273 | 828,644,852 |

| 17- Chi phí phải trả | Cuối kỳ (31/12/2012) | Đầu kỳ (01/01/2012) |
|--|-----------------------------|----------------------------|
| - Trích trước tiền cước CPN | | |
| - Trích trước tiền mua bảo hiểm xuất sợt | 3,282,012 | 6,404,531 |
| - Trích trước tiền cước vận chuyển | | 121,020,424 |
| - Trích tiền hoa hồng cho khách hàng | 102,536,519 | 139,877,854 |
| - Trích trước tiền chi phí thiết kế, sửa chữa ,thiết bị, quảng cáo | 5,100,000 | 42,508,182 |
| - Trích trước tiền chi phí xuất khẩu | 15,599,000 | 21,469,057 |
| - Trích tiền chi phí tiếp khách, họp mặt Tất niên | 12,393,055 | 224,387,937 |
| - Trích trước tiền bảo trì tổng đài | | 17,839,200 |
| - Trích trước tiền CP kiểm toán | 113,636,364 | 125,000,000 |
| - Trích trước tiền thuê đất Bình an | | |
| - Trích trước tiền in lịch Tết 2012 | 94,300,000 | |
| - Trích trước tiền mua phần mềm vi tính + mực in+ VPP | 34,147,263 | |
| - Trích trước tiền vé máy bay | 18,939,636 | |
| - Trích trước tiền trả lại thuế TNCN | | |
| - Trích trước tiền CP BH xuất | | |
| Cộng | 399,933,849 | 698,507,185 |

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV NĂM 2012

| 18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác | Cuối kỳ (31/12/2012) | Đầu kỳ (01/01/2012) |
|---|-----------------------------|----------------------------|
| - Kinh phí công đoàn | 212,906,610 | 166,331,504 |
| - Bảo hiểm xã hội | 216,459,303 | - |
| - Bảo hiểm y tế | - | - |
| - Bảo hiểm thất nghiệp | - | - |
| - Tiền BHXH, BHYT, BHYT chưa nộp | 14,010,941 | 10,349,060 |
| - Tiền cổ tức năm 2007 | 18,600,000 | 23,400,000 |
| - Tiền cổ tức năm 2008 | 6,600,000 | 8,600,000 |
| - Tiền cổ tức năm 2009 | 16,500,000 | 20,600,000 |
| - Tiền cổ tức năm 2010 | 35,530,000 | 33,490,000 |
| - Tiền cổ tức năm 2011 | 36,960,000 | 40,000,000,000 |
| - Tiền cổ tức năm 2012 | 28,577,725,375 | - |
| - Tiền ăn giữa ca & bồi dưỡng độc hại chưa thanh toán | - | 447,663,389 |
| - Tiền đặt cọc nhà | 25,000,000 | 25,000,000 |
| - Hoàn trả tiền thuê đất Bình an | - | - |
| - Tập đoàn Dệt may Việt nam | - | 20,000,000,000 |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | 400,000,000 | - |
| Cộng | 29,560,292,229 | 60,735,433,953 |

| 19- Phải trả dài hạn nội bộ | Cuối kỳ (31/12/2012) | Đầu kỳ (01/01/2012) |
|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| - Vay dài hạn nội bộ | | |
| - Phải trả dài hạn nội bộ khác | | |
| Cộng | | |

| 20- Vay và nợ dài hạn | Cuối kỳ (31/12/2012) | Đầu kỳ (01/01/2012) |
|------------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| a - Vay dài hạn | - | 64,199,077,617 |
| - Vay ngân hàng | - | 64,199,077,617 |
| - Vay đối tượng khác | - | - |
| - Trái phiếu phát hành | - | - |
| b - Nợ dài hạn | - | - |
| - Thuê tài chính | - | - |
| - Nợ dài hạn khác | - | - |
| Cộng | - | 64,199,077,617 |

c- Các khoản nợ thuê tài chính

| Thời hạn | Năm nay | | | Năm trước | | |
|----------------------|---|-------------------|-----------------|---|-------------------|------------|
| | Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính | Trả tiền lãi thuê | Trả nợ gốc | Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính | Trả tiền lãi thuê | Trả nợ gốc |
| Từ 1 năm trở xuống | | | | | | |
| Trên 1 năm đến 5 năm | | | Không phát sinh | | | |
| Trên 5 năm | | | | | | |

21- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

| a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại: | Cuối năm | Đầu năm |
|--|-----------------|---------|
| <ul style="list-style-type: none"> - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng - Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước <p>Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</p> | Không phát sinh | |

| b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | Cuối năm | Đầu năm |
|--|-----------------|---------|
| <ul style="list-style-type: none"> - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế - Khoản hoàn nhập Thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước <p>- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</p> | Không phát sinh | |

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV NĂM 2012

22- Vốn chủ sở hữu

a- Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu (Quý IV-2012)

| Chỉ tiêu | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Chênh lệch tỷ giá hối đoái | Quỹ đầu tư phát triển | Quỹ dự phòng tài chính | Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | Nguồn vốn đầu tư XDCB | Tổng cộng |
|---|---------------------------|----------------------|----------------------------|-----------------------|------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|-----------------|
| A | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Số dư đầu năm trước | 140,000,000,000 | - | (173,591,061) | 47,700,748,981 | 5,696,073,596 | - | 80,550,000,394 | - | 273,773,231,910 |
| - Tăng vốn trong năm 2010 | 60,000,000,000 | - | 173,591,061 | - | - | - | 98,724,140,050 | - | 158,897,731,111 |
| - Lãi trong kỳ | - | - | 173,591,061 | - | - | - | 98,724,140,050 | - | 98,897,731,111 |
| - Tăng khác (do trích lập các quỹ theo BB ĐH CĐông) | 60,000,000,000 | - | - | - | - | - | - | - | 60,000,000,000 |
| - Giảm vốn trong năm 2010 | - | - | 136,290,628 | - | - | - | 72,833,000,024 | - | 72,969,290,652 |
| - Giảm vốn trong kỳ | - | - | 136,290,628 | - | - | - | 40,000,000,000 | - | 40,136,290,628 |
| - Giảm khác | - | - | - | - | - | - | 32,833,000,024 | - | 32,833,000,024 |
| Số dư cuối năm trước | 200,000,000,000 | - | (136,290,628) | 47,700,748,981 | 5,696,073,596 | - | 106,441,140,420 | - | 359,701,672,369 |
| Số dư đầu quý | 200,000,000,000 | 2,172,727,273 | - | 47,700,748,981 | 5,696,073,596 | - | 181,240,403,715 | - | 436,809,953,565 |
| - Tăng vốn trong quý | - | - | - | - | - | - | 29,464,283,057 | - | 29,464,283,057 |
| - Lãi trong kỳ | - | - | - | - | - | - | 29,464,283,057 | - | 29,464,283,057 |
| - Tăng khác (do trích lập các quỹ theo BB ĐH CĐông) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - Giảm vốn trong quý | - | - | 5,542,136 | - | - | - | 40,000,000,000 | - | 40,005,542,136 |
| - Giảm vốn trong kỳ | - | - | 5,542,136 | - | - | - | 40,000,000,000 | - | 40,005,542,136 |
| - Giảm khác | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Số dư cuối kỳ | 200,000,000,000 | 2,172,727,273 | (5,542,136) | 47,700,748,981 | 5,696,073,596 | - | 170,704,686,772 | - | 426,268,694,486 |

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV NĂM 2012

22- **Vốn chủ sở hữu**

a- **Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu (Năm 2012)**

| Chỉ tiêu | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Chênh lệch tỷ giá hối đoái | Quỹ đầu tư phát triển | Quỹ dự phòng tài chính | Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | Nguồn vốn đầu tư XDCB | Tổng cộng |
|---|---------------------------|----------------------|----------------------------|-----------------------|------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|-----------------|
| A | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Số dư đầu năm trước | 140,000,000,000 | - | (173,591,061) | 47,700,748,981 | 5,696,073,596 | - | 80,550,000,394 | - | 273,773,231,910 |
| - Tăng vốn trong năm | 60,000,000,000 | 2,200,000,000 | 173,591,061 | - | - | - | 98,724,140,050 | - | 161,097,731,111 |
| - Lãi trong kỳ | - | - | 173,591,061 | - | - | - | 98,724,140,050 | - | 98,897,731,111 |
| - Tăng khác (do trích lập các quỹ theo BB ĐH CDồng) | 60,000,000,000 | 2,200,000,000 | - | - | - | - | - | - | 62,200,000,000 |
| - Giảm vốn trong năm | - | 27,272,727 | 136,290,628 | - | - | - | 72,833,000,024 | - | 72,996,563,379 |
| - Giảm vốn trong kỳ | - | 27,272,727 | 136,290,628 | - | - | - | 40,000,000,000 | - | 40,163,563,355 |
| - Giảm khác | - | - | - | - | - | - | 32,833,000,024 | - | 32,833,000,024 |
| Số dư cuối năm trước | 200,000,000,000 | 2,172,727,273 | (136,290,628) | 47,700,748,981 | 5,696,073,596 | - | 106,441,140,420 | - | 361,874,399,642 |
| Số dư đầu năm nay | 200,000,000,000 | 2,172,727,273 | (136,290,628) | 47,700,748,981 | 5,696,073,596 | - | 106,441,140,420 | - | 361,874,399,642 |
| - Tăng vốn trong năm | - | - | 136,290,628 | - | - | - | 110,871,477,552 | - | 111,007,768,180 |
| - Lãi trong kỳ | - | - | 136,290,628 | - | - | - | 110,871,477,552 | - | 111,007,768,180 |
| - Tăng khác | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - Giảm vốn trong năm | - | - | 5,542,136 | - | - | - | 46,607,931,200 | - | 46,613,473,336 |
| - Giảm vốn trong kỳ | - | - | 5,542,136 | - | - | - | 46,607,931,200 | - | 46,613,473,336 |
| - Giảm khác | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Số dư cuối năm nay (31.12.2011) | 200,000,000,000 | 2,172,727,273 | (5,542,136) | 47,700,748,981 | 5,696,073,596 | - | 170,704,686,772 | - | 426,268,694,486 |

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ IV NĂM 2012

| b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu | Cuối kỳ (31/12/2012) | Đầu kỳ (01/01/2012) |
|--|-----------------------------|----------------------------|
| - Vốn góp của Nhà nước | 98,550,000,000 | 98,550,000,000 |
| - Vốn góp của các đối tượng khác | 101,450,000,000 | 101,450,000,000 |
| Cộng | 200,000,000,000 | 200,000,000,000 |

* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm

* Số lượng cổ phiếu quỹ:

| c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận | Cuối kỳ 31/12/2012 | Số đầu năm 01/01/2012 |
|---|-------------------------------|----------------------------------|
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 200,000,000,000 | 200,000,000,000 |
| + <i>Vốn góp đầu năm</i> | 200,000,000,000 | 140,000,000,000 |
| + <i>Vốn góp tăng trong kỳ</i> | - | 60,000,000,000 |
| + <i>Vốn góp giảm trong kỳ</i> | - | - |
| + <i>Vốn góp cuối kỳ</i> | 200,000,000,000 | 200,000,000,000 |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia | - | 34,993,210,000 |
| + <i>Năm 2007</i> | 4,800,000 | - |
| + <i>Năm 2008</i> | 2,000,000 | 6,200,000 |
| + <i>Năm 2009</i> | 4,100,000 | 7,020,500,000 |
| + <i>Năm 2010</i> | 8,200,000 | 27,966,510,000 |
| + <i>Năm 2011</i> | 39,986,140,000 | - |
| + <i>Năm 2012</i> | 11,429,204,625 | - |

d- Cổ tức

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
 - + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:
 - + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:

| d- Cổ phiếu | Cuối kỳ (31/12/2012) | Đầu kỳ (01/01/2012) |
|--|-----------------------------|----------------------------|
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | 20,000,000 | 20,000,000 |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | 10,145,000 | 10,145,000 |
| + <i>Cổ phiếu phổ thông</i> | 10,145,000 | 10,145,000 |
| + <i>Cổ phiếu ưu đãi</i> | - | - |
| - Số lượng cổ phiếu được mua lại | - | - |
| + <i>Cổ phiếu phổ thông</i> | - | - |
| + <i>Cổ phiếu ưu đãi</i> | - | - |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | 20,000,000 | 20,000,000 |
| + <i>Cổ phiếu phổ thông</i> | 20,000,000 | 20,000,000 |
| + <i>Cổ phiếu ưu đãi</i> | - | - |

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

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV NĂM 2012

| e- Các quỹ của doanh nghiệp: | Cuối kỳ (31/12/2012) | Đầu kỳ (01/01/2012) |
|-------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| - Quỹ đầu tư phát triển | 47,700,748,981 | 47,700,748,981 |
| - Quỹ dự phòng tài chính | 5,696,073,596 | 5,696,073,596 |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | | - |
| - Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | | - |
| Cộng | 53,396,822,577 | 53,396,822,577 |

* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp

- Quỹ đầu tư phát triển mục đích sử dụng chủ yếu cho việc nâng cấp máy móc, thiết bị nhà xưởng.
- Quỹ dự phòng tài chính mục đích để bổ sung vốn điều lệ và để dự phòng tài chính cho năm sau (liên quan đến tài chính các công ty liên doanh).
- g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ IV NĂM 2012

| 23- Nguồn kinh phí | Năm nay | Năm trước |
|---|-----------------|------------------|
| - Nguồn kinh phí được cấp trong năm - Chi sự nghiệp - Nguồn kinh phí còn lại cuối năm | Không phát sinh | |

| 24- Tài sản thuê ngoài | Cuối năm | Đầu năm |
|---|-----------------|----------------|
| (1)- Giá trị tài sản thuê ngoài - TSCĐ thuê ngoài - Tài sản khác thuê ngoài (2)- Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn - Từ 1 năm trở xuống - Trên 1 năm đến 5 năm - Trên 5 năm | Không phát sinh | |

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

| Chỉ tiêu | Quý IV-2012 | Năm 2012 | Quý IV-2011 | Năm 2011 |
|--|------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|
| 25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01) | 322,271,829,973 | 1,509,726,330,357 | 335,822,867,643 | 1,611,064,018,188 |
| Trong đó: | | | | |
| - Doanh thu bán hàng | 317,707,486,044 | 1,485,506,144,687 | 330,847,512,982 | 1,419,697,377,149 |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ | 4,564,343,929 | 24,220,185,670 | 4,975,354,661 | 191,366,641,039 |
| - Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với DN có hoạt động xây lắp) + Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ + Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính | | | | |
| 26- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02) | 67,803,750 | 2,654,895,250 | 70,742,100 | 289,154,998 |
| Trong đó: | | | | |
| - Chiết khấu thương mại | | | | |
| - Giảm giá hàng bán | | | | 11,584,172 |
| - Hàng bán bị trả lại | 67,803,750 | 2,654,895,250 | 70,742,100 | 277,570,826 |
| - Thuế GTGT phải nộp (phương pháp trực tiếp) | | | | |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt | | | | |
| - Thuế xuất khẩu | | | | |
| 27- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10) | 322,204,026,223 | 1,507,071,435,107 | 335,752,125,543 | 1,610,786,447,362 |
| Trong đó: | | | | |
| - Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm | 215,932,227,809 | 972,971,696,109 | 216,886,374,641 | 843,162,304,466 |
| - Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa | 101,707,454,485 | 511,797,040,968 | 113,890,396,241 | 743,955,014,393 |
| - Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ (thuê nhà + thuê xe) | 4,564,343,929 | 22,302,698,030 | 4,975,354,661 | 23,669,128,503 |

| 28- Giá vốn hàng bán (Mã số 11) | Quý IV-2012 | Năm 2012 | Quý IV-2011 | Năm 2011 |
|---|------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|
| - Giá vốn của hàng hóa đã bán | 98,275,164,179 | 495,350,585,807 | 109,372,419,793 | 707,458,687,758 |
| - Giá vốn của thành phẩm đã bán | 182,241,571,845 | 820,288,454,223 | 182,872,094,056 | 693,534,670,950 |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp (DV Thuê nhà, DV Thuê xe) | 2,197,626,238 | 14,117,143,159 | 2,773,610,960 | 13,508,589,836 |
| - Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán | | | | |
| - Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư | | | | |
| - Hao hụt, mất mát hàng tồn kho | | | | |
| - Các khoản chi phí vượt mức bình thường | | | | |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | | | | |
| Cộng | 282,714,362,262 | 1,329,756,183,189 | 295,018,124,809 | 1,414,501,948,544 |

| 29- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21) | Quý IV-2012 | Năm 2012 | Quý IV-2011 | Năm 2011 |
|---|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 1,217,859,591 | 1,410,851,168 | 49,346,214 | 1,329,932,392 |
| - Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu | | | | |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia | 5,409,985,993 | 5,409,985,993 | 5,240,750,000 | 5,690,750,000 |
| - Lãi bán ngoại tệ | | | | |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | 883,225 | 11,597,954 | 100,975,783 | 2,758,729,945 |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện | | | | |
| - Lãi bán hàng trả chậm | | | | |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác | 1,075,390,874 | 4,131,855,842 | 678,502,963 | 4,231,769,798 |
| Cộng | 7,704,119,683 | 10,964,290,957 | 6,069,574,960 | 14,011,182,135 |

| 30- Chi phí tài chính (Mã số 22) | Quý IV-2012 | Năm 2012 | Quý IV-2011 | Năm 2011 |
|--|------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Lãi tiền vay | 1,870,032,733 | 11,718,759,336 | 5,287,730,779 | 27,569,842,810 |
| - Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm | | | | |
| - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn | | | | 52,481,488 |
| - Lỗ bán ngoại tệ | | | | |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | 158,254,774 | 2,081,408,220 | 5,985,027,322 | 24,470,079,453 |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện | | | | |
| - Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn | (3,158,806,483) | (3,158,806,483) | 1,786,070,759 | 1,786,070,759 |
| - Chi phí tài chính khác | | | | |
| Cộng | (1,130,518,976) | 10,641,361,073 | 13,058,828,860 | 53,878,474,510 |

| 31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51) | Quý IV-2012 | Năm 2012 | Quý IV-2011 | Năm 2011 |
|---|----------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|
| - Chi phí Thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành | 4,380,283,691 | 19,908,990,391 | 653,664,700 | 14,083,692,838 |
| - Điều chỉnh Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay | - | - | - | - |
| Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | 4,380,283,691 | 19,908,990,391 | 653,664,700 | 14,083,692,838 |

| 32- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52) | Quý IV-2012 | Năm 2012 | Quý IV-2011 | Năm 2011 |
|--|--------------------|-----------------|--------------------|-----------------|
| - Chi phí thuế TNDN hoãn lại PS từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế | | | | |
| - Chi phí thuế TNDN hoãn lại PS từ việc hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại | | | | |
| - Thu nhập thuế TNDN hoãn lại PS sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ | | Không phát sinh | | |
| - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng | | | | |
| - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả | | | | |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | | | | |

| 33- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố | Quý IV-2012 | Năm 2012 | Quý IV-2011 | Năm 2011 |
|---|------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|
| Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 275,142,273,244 | 1,100,137,456,564 | 252,497,163,447 | 1,069,030,487,277 |
| - Chi phí nguyên liệu | 233,784,630,725 | 952,480,688,614 | 211,056,847,138 | 968,218,512,915 |
| - Chi phí vật liệu | 21,170,692,230 | 69,152,337,606 | 19,153,042,607 | 40,553,171,847 |
| - Chi phí nhiên liệu | 2,090,023,568 | 9,246,096,765 | 2,204,358,216 | 6,350,881,352 |
| - Chi phí động lực | 18,096,926,721 | 69,258,333,579 | 20,082,915,486 | 53,907,921,163 |
| Chi phí nhân công | 27,085,051,164 | 103,849,222,194 | 29,274,534,237 | 74,280,916,297 |
| - Chi phí tiền lương | 24,655,521,037 | 94,896,808,153 | 27,451,000,753 | 69,185,819,437 |
| - Chi phí công đoàn, BHXH, BHYT | 2,429,530,127 | 8,952,414,041 | 1,823,533,484 | 5,095,096,860 |
| - <i>Kinh phí công đoàn</i> | <i>211,680,420</i> | <i>780,323,624</i> | <i>163,119,405</i> | <i>463,778,856</i> |
| - <i>Chi phí Bảo hiểm xã hội</i> | <i>1,793,906,270</i> | <i>6,623,164,501</i> | <i>1,394,363,516</i> | <i>3,869,849,308</i> |
| - <i>Chi phí bảo hiểm thất nghiệp</i> | <i>105,569,639</i> | <i>389,512,109</i> | - | <i>71,746,882</i> |
| - <i>Chi phí Bảo hiểm y tế</i> | <i>318,373,798</i> | <i>1,159,413,807</i> | <i>266,050,563</i> | <i>689,721,814</i> |
| Chi phí khấu hao tài sản cố định | 9,353,753,363 | 37,357,313,560 | 9,957,996,271 | 29,547,691,935 |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | 34,029,218,659 | 135,170,125,055 | 30,065,626,395 | 23,802,473,591 |
| Chi phí khác bằng tiền | 345,610,296,430 | 1,376,514,117,373 | 321,795,320,350 | 1,196,661,569,100 |
| Cộng | | | | |

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV NĂM 2012

VII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ

Đơn vị tính : VND

| 34- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng | Năm nay | Năm trước |
|---|----------------|------------------|
| <p>a- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu: - Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu: <p>b- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Tổng giá trị mua hoặc thanh lý; - Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền - Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý - Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ. <p>c- Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện.</p> | | |

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV NĂM 2012

VIII- Những thông tin khác

1 Thông tin về các bên liên quan

- Công ty Cổ phần May Việt Thắng
- Công ty Cổ phần NPL Dệt May Bình An
- Công ty TNHH Việt Thắng Luchl (Vicoluch)
- Đầu tư vào Công ty TNHH Dệt Việt Phú
- Đầu tư vào Công ty CP TM Chọn
- Đầu tư vào Công ty CP Ngôi Sao Gia Định

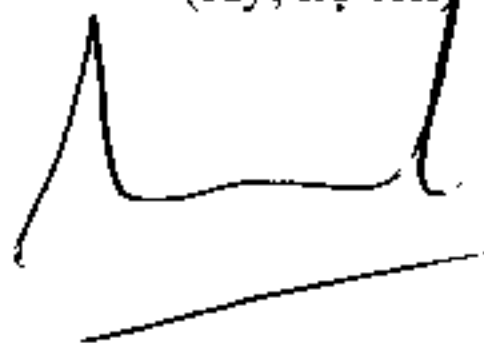
| Mối quan hệ | Quy mô đầu tư |
|-----------------------------|----------------|
| Công ty con | 10,651,839,464 |
| Công ty con | 65,148,095,000 |
| Công ty TNHH hai thành viên | 7,058,786,163 |
| Đầu tư dài hạn | 2,520,000,000 |
| Đầu tư dài hạn | 750,000,000 |
| Đầu tư dài hạn | 5,000,000,000 |

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Hồng Nhung

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Lê Thiết Hùng

Lập, ngày 18 tháng 01 năm 2013

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Đức Khiêm