



Mã số thuế: 0301445210

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

QUÝ II NĂM 2015

- | | |
|-------------------------------------|----------------|
| • BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN | Mẫu số B 01-DN |
| • BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH | Mẫu số B 02-DN |
| • BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ | Mẫu số B 03-DN |
| • BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH | Mẫu số B 09-DN |

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2015

Đơn vị tính : đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 30/06/2015	Số đầu kỳ 01/01/2015
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		881,551,112,035	923,975,212,733
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		50,191,527,664	116,564,985,427
1. Tiền	111		41,691,527,664	73,564,985,427
2. Các khoản tương đương tiền	112		8,500,000,000	43,000,000,000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		23,000,000,000	
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		23,000,000,000	
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		374,497,214,034	303,719,650,061
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		308,870,314,704	279,440,684,290
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		52,825,762,821	10,846,578,735
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		13,922,090,354	14,148,740,554
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(1,120,953,845)	(716,353,518)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		402,325,534,914	454,522,257,571
1. Hàng tồn kho	141		402,325,534,914	454,522,257,571
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		31,536,835,423	49,168,319,674
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		5,255,757,812	2,780,758,718
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		26,247,260,571	46,387,560,956
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		33,817,040	
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		782,602,270,922	815,877,278,213
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
II. Tài sản cố định	220		743,203,284,564	699,437,963,235
1. Tài sản cố định hữu hình	221		743,203,284,564	699,437,963,235
- Nguyên giá	222		1,417,381,926,864	1,329,857,047,088
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(674,178,642,300)	(630,419,083,853)
- Nguyên giá	228		889,772,808	889,772,808
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(889,772,808)	(889,772,808)
III. Bất động sản đầu tư	230		468,291,779	582,943,397
- Nguyên giá	231		26,436,678,414	26,436,678,414
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(25,968,386,635)	(25,853,735,017)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240			84,584,761,568
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242			84,584,761,568
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		23,123,019,878	19,229,971,833
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		13,023,019,878	9,561,206,962
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		10,100,000,000	10,350,000,000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			(681,235,129)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		15,807,674,701	12,041,638,180
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		15,460,425,285	11,694,388,764
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		55,249,416	55,249,416
4. Tài sản dài hạn khác	268		292,000,000	292,000,000
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		1,664,153,382,957	1,739,852,490,946

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 30/06/2015	Số đầu kỳ 01/01/2015
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		1,082,330,084,206	1,172,525,696,919
I. Nợ ngắn hạn	310		837,308,000,126	929,088,211,132
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		147,435,943,708	150,048,044,961
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		8,640,692,555	5,964,584,579
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		7,627,764,642	8,010,355,454
4. Phải trả người lao động	314		48,653,393,601	58,660,528,497
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		1,046,646,366	1,193,109,923
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		4,720,195,374	58,418,663,493
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		605,544,234,231	639,567,706,225
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		13,639,129,649	7,225,218,000
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		245,022,084,080	243,437,485,787
7. Phải trả dài hạn khác	337		240,000,000	210,000,000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		244,782,084,080	243,227,485,787
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		581,823,298,751	567,326,794,027
I. Vốn chủ sở hữu	410		581,823,298,751	567,326,794,027
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		210,000,000,000	210,000,000,000
Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		210,000,000,000	210,000,000,000
Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		3,062,727,273	3,062,727,273
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		66,203,825,427	64,385,643,778
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		634,786,078	634,786,078
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		232,642,943,675	216,850,348,622
LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		195,993,313,410	121,045,626,822
LNST chưa phân phối kỳ này	421b		36,649,630,265	95,804,721,800
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		69,279,016,298	72,393,288,276
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	432			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400+439)	440		1,664,153,382,957	1,739,852,490,946

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Phùng Thị Thanh Hương

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Lê Thiết Hùng



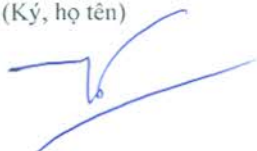
Nguyễn Đức Khiêm

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT
QUÍ 2 NĂM 2015

Đơn vị tính : đồng

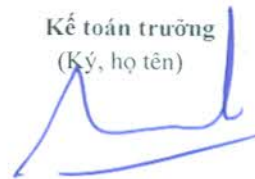
CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm 2015		Năm 2014	
			Quý 2	LK 6th đầu	Quý 2	LK 6th đầu
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		621,443,298,720	1,158,861,336,290	605,908,107,836	1,125,614,255,951
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		133,766,431	183,933,652	97,274,895	3,097,704,942
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		621,309,532,289	1,158,677,402,638	605,810,832,941	1,122,516,551,009
4. Giá vốn hàng bán	11		542,258,807,173	1,017,663,888,893	525,020,815,958	978,832,132,616
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		79,050,725,116	141,013,513,745	80,790,016,983	143,684,418,393
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		1,632,883,374	4,171,606,543	1,309,982,408	2,746,933,688
7. Chi phí tài chính	22		15,866,500,467	24,735,390,967	5,162,331,975	9,145,106,796
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		7,343,050,332	14,994,136,710	4,290,694,105	7,905,542,565
8. Lợi nhuận từ hoạt động liên doanh liên kết	24		267,580,155	486,812,916	810,039,605	1,177,293,932
9. Chi phí bán hàng	25		9,052,696,609	15,468,844,923	7,197,179,473	15,124,361,443
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		19,388,759,843	56,424,619,977	33,784,604,410	55,849,183,049
11 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) + 24 - (25 + 26)}	30		36,643,231,726	49,043,077,337	36,765,923,138	67,489,994,725
12. Thu nhập khác	31		9,286,718,928	16,941,019,022	6,132,044,948	9,996,828,546
13. Chi phí khác	32		8,899,342,187	15,421,173,845	5,301,858,966	8,843,957,806
14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		387,376,741	1,519,845,177	830,185,982	1,152,870,740
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		37,030,608,467	50,562,922,514	37,596,109,120	68,642,865,465
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		7,814,561,824	10,680,296,705	7,431,495,705	13,970,621,151
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		29,216,046,643	39,882,625,809	30,164,613,415	54,672,244,314
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		27,042,097,210	36,649,630,265	28,464,092,676	51,673,733,450
20. Lợi nhuận sau thuế của công đồng không kiểm soát	62		2,173,949,433	3,232,995,544	1,700,520,739	2,998,510,864
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	71		1,288	1,795	1,423	2,584
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)						

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Phùng Thị Thanh Hương

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Lê Thiết Hùng



Lập, ngày 27 tháng 07 năm 2015

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Đức Khiêm

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT
(Theo phương pháp gián tiếp)
QUÝ 2 NĂM 2015

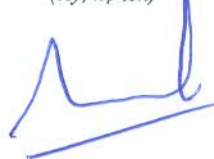
CHỈ TIÊU	Mã số	NĂM 2015		Năm 2014	
		QUÍ 2	LUYỆN KẾ 6 THÁNG	QUÍ 2	LUYỆN KẾ 6 THÁNG
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh					
1. Lợi nhuận trước thuế	01	37,030,608,468	50,562,922,515	37,596,109,120	68,642,865,465
2. Điều chỉnh cho các khoản		-	-	-	-
- Khấu hao TSCĐ	02	26,472,535,984	52,938,540,729	14,830,727,338	29,274,659,394
- Các khoản dự phòng	03	404,600,327	(276,634,802)	-	-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản	04	-	(293,630,901)	-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(267,580,156)	(486,812,917)	(1,662,669,151)	(2,830,339,806)
- Chi phí lãi vay	06	7,488,991,703	15,140,078,081	4,290,694,105	7,905,542,565
- Các khoản điều chỉnh khác	07	-	-	-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động KD trước thay đổi VLD	08	71,129,156,326	117,584,462,705	55,054,861,412	102,992,727,618
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(83,663,775,976)	(77,520,615,995)	(162,995,110,485)	(222,538,675,577)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(60,469,961,523)	52,143,738,167	(44,453,356,613)	14,177,035,064
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	25,520,010,719	3,189,151,647	49,969,831,241	24,830,985,281
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	4,900,135,237	(5,009,395,436)	1,298,537,459	(1,542,660,622)
- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13	-	-	-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14	(7,488,991,703)	(15,140,078,081)	(4,290,694,105)	(7,905,542,565)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(3,201,838,669)	(14,261,953,026)	(5,570,628,803)	(17,721,457,033)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	10,887,979,688	11,037,181,627	-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(11,107,056,726)	(16,359,865,723)	(754,492,126)	(922,369,030)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(53,494,342,627)	55,662,625,885	(111,741,052,020)	(108,629,956,864)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư					
1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TS dài hạn khác	21	(9,188,486,359)	(20,083,856,098)	(32,596,120,575)	(72,684,014,085)
2. Tiền thu từ TL, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22	382,203,912	2,017,177,625	220,088,183	382,588,183
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(23,000,000,000)	(23,000,000,000)	(15,100,000,000)	(15,100,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	-	-	4,100,000,000	29,100,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	(500,000,000)	(500,000,000)	-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	-	750,000,000	-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	4,179,289,066	7,744,496,094	1,743,055,252	3,421,371,581
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(28,126,993,381)	(33,072,182,379)	(41,632,977,140)	(54,880,054,321)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính					
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH	31	-	-	11,000,000,000	11,000,000,000
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	-	-	-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	526,329,793,779	889,636,028,667	506,105,878,352	799,994,700,347
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(425,273,821,101)	(922,104,902,368)	(334,619,499,098)	(569,409,093,159)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	-	-	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(50,551,553,431)	(56,405,912,500)	(34,229,487,500)	(34,229,487,500)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	50,504,419,247	(88,874,786,201)	148,256,891,754	207,356,119,688
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50	(31,116,916,761)	(66,284,342,695)	(5,117,137,406)	43,846,108,503
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	81,397,559,493	116,564,985,427	106,541,322,194	57,578,076,285
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	-	-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	50,191,527,664	50,191,527,664	101,424,184,788	101,424,184,788

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Phùng Thị Thanh Hương

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Lê Thiết Hùng



Nguyễn Đức Khiêm

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ 2 NĂM 2015

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

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: 210.000.000.000đ (Hai trăm mười tỷ đồng) theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số: 0301445210 cấp ngày 26/8/2014.

2-Lĩnh vực kinh doanh : Sợi - Dệt.

3-Ngành nghề kinh doanh

Sản xuất, mua bán sản phẩm bông, xơ, sợi, vải, sản phẩm may mặc; Mua bán máy móc thiết bị, phụ tùng, hóa 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. Thoát nước và xử lý nước thải. Sản xuất, phân phối hơi nước, nước nóng, điều hoà không khí và sản xuất nước đá. Thu gom rác thải không độc hại. Hoạt động của các cảng tin. Dịch vụ chăm sóc và duy trì cảnh quan. Sản xuất, truyền tải và phân phối điện. Khai thác, xử lý và cung cấp nước. Kho bãi và lưu giữ hàng hoá.

4 - Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: 120 ngày/ chu kỳ.

5- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

- Tình hình biến động về lao động
- Chính sách tỷ giá ngân hàng nhà nước
- Chính sách lãi suất cho vay của các NH thương mại
- Chính sách thuế XNK
- Chính sách đóng BHXH, BHYT, BHTN
- Chính sách của BTC liên quan vấn đề chi phí

6- Cấu trúc doanh nghiệp

- Danh sách các công ty con
 - + Công ty CP May Việt Thắng
 - + Công ty CP NPL Dệt may Bình An
- Danh sách các công ty liên doanh liên kết
 - + Công Ty TNHH Việt Thắng – Luch 1
 - + Công Ty CP TM Dệt may TP HCM

- Danh sách đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc

+ Nhà máy Sợi 1- Sợi 2

+ Nhà máy Dệt 1- Dệt 2

+ Ngành phụ trợ

7- **Tuyên bố khả năng thông tin so sánh trên BCTC:** Có thể so sánh được

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

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

2-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:

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo TT số 202/2014/TT-BTC Ngày 22/12/2014 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.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

2-Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán:

- Ngân hàng lựa chọn tỷ giá để áp dụng trong kế toán: Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam - CN TPHCM.

- Tỷ giá áp dụng khi ghi nhận và đánh giá lại tài sản là tỷ giá mua ngoại tệ tại thời điểm phát sinh và đánh giá lại.

- Tỷ giá áp dụng khi ghi nhận và đánh giá lại nợ phải trả là tỷ giá bán ngoại tệ tại thời điểm phát sinh và đánh giá lại.

- Các loại tỷ giá áp dụng trong giao dịch khác:

+ Tỷ giá giao dịch thực tế khi mua bán ngoại tệ: là tỷ giá ký kết trong hợp đồng mua, bán ngoại tệ giữa công ty và ngân hàng thương mại.

+ Tỷ giá giao dịch thực tế khi góp vốn hoặc nhận góp vốn là tỷ giá mua ngoại tệ tại thời điểm góp vốn.

4-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.

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

b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn là các khoản đầu tư của Công ty dự định và có khả năng nắm giữ đến ngày đáo hạn. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn gồm tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn, trái phiếu, cổ phiếu ưu đãi mà bên phát hành bắt buộc phải mua lại tại thời điểm nhất định trong tương lai và các khoản cho vay nắm giữ đến ngày đáo hạn. Các khoản đầu tư này được ghi nhận theo giá gốc trừ đi dự phòng cho các khoản phải thu khó đòi.

c) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết

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
- 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 kế toán nợ phải thu:

Các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác được phản ánh theo nguyên giá trừ đi dự phòng phải thu khó đòi

7- 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.

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

Tài sản cố định hữu hình được ghi nhận theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá TSCĐ hữu hình bao gồm: giá mua, thuế XNK, các loại thuế mua hàng không hoàn lại và chi phí liên quan trực tiếp để đưa tài sản đến vị trí và trạng thái hoạt động cho mục đích sử dụng đã dự kiến.

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

- Nhà cửa, vật kiến trúc	05 - 50 năm
- Máy móc, thiết bị	10 - 15 năm
- 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

9- Nguyên tắc kế toán hợp đồng hợp tác kinh doanh: Chưa phát sinh

10- Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại

Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả, từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ, từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng

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

Các chi phí trả trước chỉ 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.

12- Nguyên tắc kế toán nợ phải trả

Các khoản nợ phải trả được ghi nhận theo giá gốc và theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải trả, đối tượng phải trả, loại nguyên tệ phải trả

13- Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính:

Ghi nhận số thực tế phát sinh theo giấy nhận nợ của Tổ chức tín dụng (hoặc Người cho vay)

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

- Lãi vay vốn lưu động phát sinh trong kỳ được hạch toán vào chi phí tài chính trong kỳ
- Lãi vay của TSCĐ chưa đi vào hoạt động được hạch toán vào nguyên giá của TSCĐ
- Lãi vay của TSCĐ đã đi vào hoạt động được hạch toán vào chi phí tài chính trong kỳ

15- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Các khoản chi phí thực tế đã phát sinh nhưng chưa được thanh toán 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.

16- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả: Chưa phát sinh

17- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện:

18- Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi: Chưa phát sinh

19- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

- Cổ phiếu phổ thông được phân loại là vốn chủ sở hữu. Phần vốn góp lớn hơn mệnh giá cổ phiếu phát hành được ghi nhận vào thặng dư vốn cổ phần. Chi phí phát sinh trực tiếp liên quan đến việc phát hành cổ phiếu phổ thông được ghi nhận như khoản giảm trừ vào thặng dư vốn cổ phần.
- Các quỹ thuộc vốn chủ sở hữu được trích lập mỗi năm từ lợi nhuận chưa phân phối theo tỷ lệ do các cổ đông quyết định trong đại hội cổ đông thường niên.

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.

20- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

- Doanh thu bán hàng:

Doanh thu bán hàng được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa được chuyển giao cho người mua. Doanh thu không được ghi nhận nếu như có yếu tố không chắc chắn trọng yếu liên quan đến khả năng thu hồi các khoản phải thu hoặc liên quan tới khả năng hàng bán bị trả lại

- Doanh thu cho thuê

Doanh thu cho thuê tài sản được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng dựa vào thời gian của hợp đồng thuê.

- Doanh thu lãi tiền gửi

Doanh thu lãi tiền gửi được ghi nhận theo tỷ lệ tương ứng với thời gian dựa trên số dư gốc và lãi suất áp dụng

- Doanh thu từ cổ tức

Doanh thu từ cổ tức được ghi nhận khi quyền nhận cổ tức được xác lập

21- Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu: do giảm giá hàng bán trả lại

- Giảm giá hàng bán: do sản phẩm không đạt tiêu chuẩn kỹ thuật theo hợp đồng đã ký, hai bên sẽ thương lượng giảm giá theo biên bản thỏa thuận. Công ty sẽ phát hành hóa đơn cho bên mua

- Hàng bán trả lại: hàng hóa đã giao nhưng khách hàng kiểm tra không đạt tiêu chuẩn chất lượng theo hợp đồng, từ chối nhận hàng đồng thời phát hành lại hóa đơn trả cho tổng công ty.

22- Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán:

- Giá vốn hàng hóa kinh doanh, được tính theo bình quân hàng tháng

- Giá vốn thành phẩm sản xuất được tính theo bình quân quý

23- Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính

Chi phí hoạt động tài chính bao gồm các khoản chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính, chi phí cho vay và đi vay vốn, chi phí góp vốn liên doanh, liên kết, lỗ chuyển nhượng chứng khoán ngắn hạn, chi phí giao dịch bán chứng khoán. . . ; Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán, khoản lỗ phát sinh khi bán ngoại tệ, lỗ tỷ giá hối đoái

24- Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng

Tài khoản chi phí bán hàng được mở chi tiết theo từng nội dung chi phí như: Chi phí nhân viên, vật liệu, bao bì, dụng cụ, đồ dùng, khấu hao TSCĐ, hoa hồng, dịch vụ mua ngoài, chi phí bằng tiền khác

25- 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 2007-2008, ba năm tiếp 2009-2010-2011 được hưởng ưu đãi 50% của thuế suất 20%, năm cuối từ 2012 đến 2016 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

QUÍ 2 NĂM 2015

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 (30/06/2015)	Đầu năm (01/01/2015)
- Tiền mặt	767.831.596	693.201.291
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	40.923.696.068	72.871.784.136
- Tiền đang chuyển		
Cộng	41.691.527.664	73.564.985.427

02. Các khoản đầu tư tài chính	Cuối kỳ (30/06/2015)			Đầu năm (01/01/2015)		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
a) Chứng khoán kinh doanh						
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	23.000.000.000	23.000.000.000	-	-	-	-
b1) Ngắn hạn	23.000.000.000	23.000.000.000	-	-	-	-
- Tiền gửi có kỳ hạn	23.000.000.000	23.000.000.000				
- Trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
b2) Dài hạn	-	-	-	-	-	-
- Tiền gửi có kỳ hạn						
- Trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	32.123.019.878	23.123.019.878	-	28.911.206.962	19.911.206.962	(681.235.129)
- Đầu tư vào công ty con	-	-	-	-	-	-
+ Cty CP May Việt Thắng (52,27%)						
+ Cty CP NPL DM Bình An (58,55%)						
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	22.023.019.878	13.023.019.878	-	18.561.206.962	9.561.206.962	-
+ Cty TNHH Việt Thắng Luch 1 (50%)	9.873.019.878	9.873.019.878		9.561.206.962	9.561.206.962	
+ Cty TNHH Hiệp Thắng	3.150.000.000	3.150.000.000				
+ Cty CP TM Dệt May TP.HCM (20%)	9.000.000.000	-		9.000.000.000	-	
- Đầu tư vào đơn vị khác	10.100.000.000	10.100.000.000	-	10.350.000.000	10.350.000.000	(681.235.129)
+ Cty TNHH Dệt Việt Phú (12%)	3.600.000.000	3.600.000.000		3.600.000.000	3.600.000.000	
+ Cty CP ĐT Ngôi Sao Gia Định (5%)	5.500.000.000	5.500.000.000		5.000.000.000	5.000.000.000	
+ Cty CP TM Chọn (0,36%)				750.000.000	750.000.000	(681.235.129)
+ Cty cổ phần Phong Việt	1.000.000.000	1.000.000.000		1.000.000.000	1.000.000.000	

- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, cty LD, LK trong kỳ
- Các giao dịch trọng yếu giữa DN và Cty con, LD, LK trong kỳ
- Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải trình lý do

03. Phải thu của khách hàng	Cuối kỳ (30/06/2015)	Đầu năm (01/01/2015)
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	308.870.314.704	279.440.684.290
- Các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng PTKH	31.679.525.968	-
+ Cty TNHH Yên Thái	-	
+ Hyopshin Co, LTD	31.679.525.968	
- Các khoản phải thu khách hàng khác	277.190.788.736	279.440.684.290
b) Phải thu của khách hàng dài hạn	-	
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan	7.847.609.655	
+ Cty TNHH Việt Thắng Luch 1	1.632.065.848	1.017.340.514
+ Cty TNHH Dệt Việt Phú	7.847.609.655	

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÍ 2 NĂM 2015

04. Phải thu khác	Cuối kỳ (30/06/2015)		Đầu năm (01/01/2015)	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
- a) Ngắn hạn	13.922.090.354		14.148.740.554	
- Phải thu về cổ phần hoá				
- Phải thu về cổ tức và LN được chia	2.800.922.000		4.880.922.000	
- Phải thu người lao động				
- Tạm ứng	1.653.144.524		1.870.432.265	
- Ký cược, ký quỹ	2.562.856.604		5.136.055.054	
- Cho mượn				
- Các khoản chi hộ				
- Phải thu khác	7.417.311.750		1.980.431.235	
- Lãi phải thu	173.683.334		280.900.000	
- b) Dài hạn				
Cộng	13.922.090.354		14.148.740.554	

05. Tài sản thiếu chờ xử lý	Cuối kỳ (30/06/2015)		Đầu năm (01/01/2015)	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a) Tiền				
b) Hàng tồn kho				
c) TSCĐ				
d) Tài sản khác				

06. Nợ xấu	Cuối kỳ (30/06/2015)		Đầu năm (01/01/2015)	
	Giá gốc	Giá trị có thể	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
- Tổng các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có				
- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm ... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu				
- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn				
Cộng				

07. Hàng tồn kho	Cuối kỳ (30/06/2015)		Đầu năm (01/01/2015)	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng mua đi trên đường	1.006.397.920		26.070.005.157	
- Nguyên liệu, vật liệu	114.814.166.646		100.146.565.466	
- Công cụ, dụng cụ	62.278.472		52.982.898	
- Chi phí SX, KD dở dang	56.530.318.034		57.672.127.362	
- Thành phẩm	213.125.868.611		232.314.831.046	
- Hàng hóa	478.442.995		23.179.083.600	
- Hàng gửi bán	16.308.062.236		15.086.662.042	
- Hàng hoá kho bảo thuế	-			
	-			
Cộng giá gốc hàng tồn kho	402.325.534.914	-	454.522.257.571	-

- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém,
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ: 128.000.000.000đ
- Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÍ 2 NĂM 2015

08. Tài sản dở dang dài hạn	Cuối kỳ (30/06/2015)		Đầu năm (01/01/2015)	
	Giá gốc	Giá trị	Giá gốc	Giá trị
a) CP SXKD dở dang dài hạn				
Cộng	-			
b) Xây dựng cơ bản dở dang				
- Mua sắm				
- XDCB	-	-	84.584.761.568	-
+ Đầu tư NM Dệt mới			84.584.761.568	
- Sửa chữa				
Cộng	-		-	

9 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình: (Quý 2 năm 2015)

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	207.616.270.826	1.195.122.089.432	11.152.367.066	1.021.654.706	-	1.414.912.382.030
2. Số tăng trong kỳ	2.792.603.144	10.581.860.090	-	-	-	13.374.463.234
- Mua trong năm	-	7.370.498.000	-	-	-	7.370.498.000
- Đầu tư XDCB hoàn thành	2.792.603.144	3.211.362.090	-	-	-	6.003.965.234
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
3. Số giảm trong kỳ	1.926.811.636	8.978.106.764	-	-	-	10.904.918.400
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	3.947.977.720	-	-	-	3.947.977.720
- Giảm khác	1.926.811.636	5.030.129.044	-	-	-	6.956.940.680
4. Số dư cuối kỳ	208.482.062.334	1.196.725.842.758	11.152.367.066	1.021.654.706	-	1.417.381.926.864
II- Giá trị hao mòn lũy kế						
1. Số dư đầu kỳ	92.907.236.911	550.641.983.381	7.643.550.110	750.573.655	-	651.943.344.057
2. Số tăng trong kỳ	2.813.136.003	23.223.723.520	348.365.787	29.984.865	-	26.415.210.175
- Khấu hao trong kỳ	2.813.136.003	23.223.723.520	348.365.787	29.984.865	-	26.415.210.175
- Tăng khác (KH cho thuê)	-	-	-	-	-	-
3. Số giảm trong kỳ	91.752.935	4.088.158.997	-	-	-	4.179.911.932
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang công cụ dụng cụ	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	3.661.921.585	-	-	-	3.661.921.585
- Giảm khác	91.752.935	426.237.412	-	-	-	517.990.347
4. Số dư cuối kỳ	95.628.619.979	569.777.547.904	7.991.915.897	780.558.520	-	674.178.642.300
III- Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						
- Tại ngày đầu kỳ	114.709.033.915	644.480.106.051	3.508.816.956	271.081.051	-	762.969.037.973
- Tại ngày cuối kỳ	112.853.442.355	626.948.294.854	3.160.451.169	241.096.186	-	743.203.284.564

- 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: 277.030.122.155

- 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 hữu hình: (6 tháng đầu năm 2015)

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	203.784.350.111	1.110.853.199.305	14.197.842.966	1.021.654.706	-	1.329.857.047.088
2. Số tăng trong kỳ	6.624.523.859	98.044.093.807	-	-	-	104.668.617.666
- Mua trong năm	-	7.370.498.000	-	-	-	7.370.498.000
- Đầu tư XDCB hoàn thành	6.624.523.859	90.673.595.807	-	-	-	97.298.119.666
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
3. Số giảm trong kỳ	1.926.811.636	12.171.450.354	3.045.475.900	-	-	17.143.737.890
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	7.141.321.310	3.045.475.900	-	-	10.186.797.210
- Giảm khác	1.926.811.636	5.030.129.044	-	-	-	6.956.940.680
4. Số dư cuối kỳ	208.482.062.334	1.196.725.842.758	11.152.367.066	1.021.654.706	-	1.417.381.926.864
II- Giá trị hao mòn lũy kế						
1. Số dư đầu kỳ	90.177.618.410	530.562.297.469	8.958.579.184	720.588.790	-	630.419.083.853
2. Số tăng trong kỳ	5.542.754.504	46.496.753.022	773.384.355	59.969.730	-	52.872.861.611
- Khấu hao trong kỳ	5.542.754.504	46.447.780.522	773.384.355	59.969.730	-	52.823.889.111
- Tăng khác	-	48.972.500	-	-	-	48.972.500
3. Số giảm trong kỳ	91.752.935	7.281.502.587	1.740.047.642	-	-	9.113.303.164
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang công cụ dụng cụ	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	6.855.265.175	1.740.047.642	-	-	8.595.312.817
- Giảm khác	91.752.935	426.237.412	-	-	-	517.990.347
4. Số dư cuối kỳ	95.628.619.979	569.777.547.904	7.991.915.897	780.558.520	-	674.178.642.300
III- Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						
- Tại ngày đầu kỳ	113.606.731.701	580.290.901.836	5.239.263.782	301.065.916	-	699.437.963.235
- Tại ngày cuối kỳ	112.853.442.355	626.948.294.854	3.160.451.169	241.096.186	-	743.203.284.564

- 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: 277.030.122.155
- 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:

10- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Phần mềm máy tính	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	...	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá						
Số dư đầu kỳ	889.772.808					889.772.808
Số tăng trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Mua trong kỳ						-
- Tạo ra từ nội bộ DN						-
- Tăng do hợp nhất KD						-
- Tăng khác						-
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	889.772.808	-	-	-	-	889.772.808
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	889.772.808					889.772.808
Số tăng trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Khấu hao trong kỳ						-
- Tăng khác						-
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	889.772.808	-	-	-	-	889.772.808
Giá trị còn lại						

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÍ 2 NĂM 2015

12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư: (Quý 2 năm 2015)

Khoản mục	Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
a) Bất động sản đầu tư cho thuê				
1. Nguyên giá	26.436.678.414	-	-	26.436.678.414
Quyền sử dụng đất	-			-
Nhà	-			-
Nhà và quyền sử dụng đất	26.436.678.414			26.436.678.414
Cơ sở hạ tầng	-			-
2. Giá trị hao mòn lũy kế	25.911.060.826	57.325.809	-	25.968.386.635
Quyền sử dụng đất	-			-
Nhà	-			-
Nhà và quyền sử dụng đất	25.911.060.826	57.325.809		25.968.386.635
Cơ sở hạ tầng	-			-
3. Giá trị còn lại	525.617.588	-	57.325.809	468.291.779
Quyền sử dụng đất	-			-
Nhà	-			-
Nhà và quyền sử dụng đất	525.617.588		57.325.809	468.291.779
Cơ sở hạ tầng	-			-
b) BĐSĐT nắm giữ chờ tăng giá				-

- Giá trị còn lại cuối kỳ của BĐSĐT dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay
- NG BĐSĐT đã khấu hao hết nhưng vẫn cho thuê hoặc nắm giữ chờ tăng giá: 22.802.298.414
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư: (6 tháng năm 2015)

Khoản mục	Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
a) Bất động sản đầu tư cho thuê				
1. Nguyên giá	26.436.678.414	-	-	26.436.678.414
Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
Nhà	-	-	-	-
Nhà và quyền sử dụng đất	26.436.678.414	-	-	26.436.678.414
Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-
2. Giá trị hao mòn lũy kế	25.853.735.017	114.651.618	-	25.968.386.635
Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
Nhà	-	-	-	-
Nhà và quyền sử dụng đất	25.853.735.017	114.651.618	-	25.968.386.635
Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-
3. Giá trị còn lại	582.943.397	-	114.651.618	468.291.779
Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
Nhà	-	-	-	-
Nhà và quyền sử dụng đất	582.943.397	-	114.651.618	468.291.779
Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-
b) BĐSĐT nắm giữ chờ tăng giá				

- Giá trị còn lại cuối kỳ của BĐSĐT dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay
- NG BĐSĐT đã khấu hao hết nhưng vẫn cho thuê hoặc nắm giữ chờ tăng giá: 22.802.298.414
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

13. Chi phí trả trước	Cuối kỳ (30/06/2015)	Đầu kỳ (01/01/2015)
a) Ngắn hạn	5.255.757.812	2.780.758.718
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	54.338.210	120.826.898
- Chi phí đi vay		
- Các khoản khác	5.201.419.602	2.659.931.820
+ Bảo hiểm nhà máy, dự án, HTK, ...	382.352.420	97.747.538
+ Vật liệu xuất dùng	2.161.185.534	1.225.340.713
+ Các khoản khác	2.657.881.648	1.336.843.569
b) Dài hạn	15.460.425.285	11.694.388.764
- Chi phí thành lập doanh nghiệp	-	
- Chi phí mua bảo hiểm	-	
- Các khoản khác	15.460.425.285	11.694.388.764
+ Công cụ, dụng cụ xuất dùng	537.607.452	987.108.669
+ Vật tư, phụ tùng xuất dùng	838.942.794	1.085.526.435
+ CP sửa chữa cải tạo NM	2.749.703.848	108.118.819
+ Các khoản khác	5.696.001.293	4.764.698.782
+ Trả trước tiền MMTB	5.638.169.897	4.748.936.059
c) Lợi thế thương mại		
CỘNG	20.716.183.096	14.475.147.482

14. Vay và nợ thuê tài chính	Cuối kỳ (30/06/2015)		Trong kỳ		Đầu kỳ (01/01/2015)	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	605.544.234.231	605.544.234.231	886.136.170.517	920.159.642.511	639.567.706.225	639.567.706.225
b) Vay dài hạn	244.782.084.080	244.782.084.080	16.358.581.140	14.803.982.847	243.227.485.787	243.227.485.787
Cộng	850.326.318.311	850.326.318.311	902.494.751.657	934.963.625.358	882.795.192.012	882.795.192.012

c) Các khoản nợ thuê tài chính

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản TT tiền thuê TC	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản TT tiền thuê TC	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 năm đến 5 năm						
Trên 5 năm						

d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa TT	Cuối kỳ (30/06/2015)		Đầu kỳ (01/01/2015)	
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi
- Vay				
- Nợ thuê tài chính				
- Lý do chưa thanh toán				
Cộng				

đ) TM chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan

15. Phải trả người bán	Cuối kỳ (30/06/2015)		Đầu năm (01/01/2015)	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	147.435.943.708	147.435.943.708	150.048.044.961	150.048.044.961
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả	35.784.341.866	35.784.341.866	26.852.700.236	26.852.700.236
+ Cty TNHH Dệt Việt Phú	35.784.341.866	35.784.341.866	26.852.700.236	26.852.700.236
- Phải trả cho các đối tượng khác	111.651.601.842	111.651.601.842	123.195.344.725	123.195.344.725
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn	-	-	-	-
Cộng	147.435.943.708	147.435.943.708	150.048.044.961	150.048.044.961
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán				
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả				
- Phải trả cho các đối tượng khác				
Cộng	-	-	-	-
d) Phải trả người bán là các bên liên quan				
- Cty TNHH Dệt Việt Phú	35.784.341.866	35.784.341.866	26.852.700.236	26.852.700.236

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
QUÍ 2 NĂM 2015

23. Vốn chủ sở hữu

a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu (Quý II-2015)

Chỉ tiêu	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	Tổng cộng
A	1	2	7	8	9	5	6	10
Số dư đầu năm trước	200.000.000.000	2.172.727.273	182.656.703.000	55.947.556.557	6.722.903.277	634.786.078	-	448.134.676.185
- Tăng vốn trong năm	10.000.000.000	1.000.000.000		1.498.791.650	216.392.294	-	-	12.715.183.944
- Lãi trong năm trước			95.804.721.799					95.804.721.799
- Tăng khác								-
- Giảm vốn trong năm		110.000.000	61.611.076.177			-	-	61.721.076.177
- Lỗ trong năm trước								-
- Giảm khác								-
Số dư cuối năm trước	210.000.000.000	3.062.727.273	216.850.348.622	57.446.348.207	6.939.295.571	634.786.078	-	494.933.505.751
Số dư đầu quý	210.000.000.000	3.062.727.273	218.729.846.995	64.385.643.778	-	634.786.078	73.452.334.387	570.265.338.511
- Tăng vốn trong quý								-
- Lãi trong kỳ			27.042.097.211	1.818.181.649			2.173.949.433	31.034.228.293
- Tăng khác								-
- Giảm vốn trong quý			13.129.000.531				6.347.267.523	19.476.268.054
- Lỗ trong quý								-
- Giảm khác								-
Số dư cuối kỳ	210.000.000.000	3.062.727.273	232.642.943.675	66.203.825.427	-	634.786.078	69.279.016.298	581.823.298.751

23. Vốn chủ sở hữu

a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu (6 tháng năm 2015)

Chỉ tiêu	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	Tổng cộng
A	1	2	7	8	9	5	6	10
Số dư đầu năm trước	200.000.000.000	2.172.727.273	182.656.703.000	55.947.556.557	6.722.903.277	634.786.078	62.833.604.205	510.968.280.390
- Tăng vốn trong năm	10.000.000.000	1.000.000.000	-	1.498.791.650	216.392.294	-	7.759.250.000	20.474.433.944
- Lãi trong năm trước	-	-	95.804.721.799	-	-	-	6.487.038.338	102.291.760.137
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong năm	-	110.000.000	61.611.076.177	-	-	-	4.686.604.267	66.407.680.444
- Lỗ trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm trước	210.000.000.000	3.062.727.273	216.850.348.622	57.446.348.207	6.939.295.571	634.786.078	72.393.288.276	567.326.794.027
Số dư đầu năm nay	210.000.000.000	3.062.727.273	216.850.348.622	57.446.348.207	6.939.295.571	634.786.078	72.393.288.276	567.326.794.027
- Tăng vốn trong kỳ	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lãi trong kỳ	-	-	36.649.630.265	8.757.477.220	-	-	3.232.995.544	48.640.103.029
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong kỳ	-	-	20.857.035.212	-	6.939.295.571	-	6.347.267.523	34.143.598.306
- Lỗ trong kỳ	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	210.000.000.000	3.062.727.273	232.642.943.675	66.203.825.427	-	634.786.078	69.279.016.298	581.823.298.751

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÍ 2 NĂM 2015

b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Cuối kỳ (30/06/2015)	Đầu năm (01/01/2015)
- Vốn góp của Nhà nước	98.550.000.000	98.550.000.000
- Vốn góp của các đối tượng khác	111.450.000.000	111.450.000.000
Cộng	210.000.000.000	210.000.000.000

c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Cuối kỳ 6/30/2015	Số đầu năm 01/01/2015
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	210.000.000.000	210.000.000.000
+ <i>Vốn góp đầu năm</i>	<i>210.000.000.000</i>	<i>200.000.000.000</i>
+ <i>Vốn góp tăng trong kỳ</i>		<i>10.000.000.000</i>
+ <i>Vốn góp giảm trong kỳ</i>	-	-
+ <i>Vốn góp cuối kỳ</i>	<i>210.000.000.000</i>	<i>210.000.000.000</i>
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	52.457.737.500	49.957.737.500
+ <i>Năm 2013</i>		<i>49.957.737.500</i>
+ <i>Năm 2014</i>	<i>52.457.737.500</i>	

d) Cổ phiếu	Cuối kỳ (30/06/2015)	Đầu năm (01/01/2015)
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	21.000.000	21.000.000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	11.145.000	11.145.000
+ <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	<i>11.145.000</i>	<i>11.145.000</i>
+ <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	21.000.000	21.000.000
+ <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	<i>21.000.000</i>	<i>21.000.000</i>
+ <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>		

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

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:: 25%
 - + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÍ 2 NĂM 2015

e) Các quỹ của doanh nghiệp:	Cuối kỳ (30/06/2015)	Đầu năm (01/01/2015)
- Quỹ đầu tư phát triển	66.203.825.427	64.385.643.778
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp		-
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		-
Cộng	66.203.825.427	64.385.643.778

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.

27. Các khoản mục ngoài bảng Cân đối kế toán	Cuối kỳ (30/06/2015)	Đầu năm (01/01/2015)
a) Tài sản thuê ngoài		
b) Tài sản nhận giữ hộ		
c) Ngoại tệ các loại		
- Dollar Mỹ (USD)	171.742.93	1.557.890.00
d) Vàng tiền tệ		
dd) Nợ khó đòi đã xử lý		
e) Các thông tin khác		

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

Chỉ tiêu	Quý II-2015	Lũy kế 6T-2015	Quý II-2014	Lũy kế 6T-2014
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	621.443.298.720	1.158.861.336.290	605.908.107.836	1.125.614.255.951
a) Doanh thu				
- Doanh thu bán hàng	615.614.959.221	1.150.210.947.584	600.446.060.719	1.115.068.847.562
- Doanh thu cung cấp dịch vụ (cho thuê BĐS đầu tư)	5.828.339.499	8.650.388.706	5.462.047.117	10.545.408.389
- 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				
Cộng				
b) Doanh thu đối với các bên liên quan				
- Cty TNHH Việt Thắng Luch	375.000.000	750.000.000	390.214.300	765.214.300
- Cty CP TM Dệt May TP.HCM		-		1.515.464.300
- Cty TNHH Dệt Việt Phú	28.414.848.527	57.003.069.597	66.377.599.656	114.464.308.798
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	Quý II-2015	Lũy kế 6T-2015	Quý II-2014	Lũy kế 6T-2014
Trong đó:				
- Chiết khấu thương mại	44.986.831	87.134.116	22.533.869	91.950.077
- Giảm giá hàng bán		-	22.373.600	79.001.678
- Hàng bán bị trả lại	88.779.600	96.799.536	52.367.426	2.926.753.187
	133.766.431	183.933.652	97.274.895	3.097.704.942
3 Giá vốn hàng bán	Quý II-2015	Lũy kế 6T-2015	Quý II-2014	Lũy kế 6T-2014
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	242.819.939.159	514.109.346.767	176.555.772.054	296.988.500.771
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	296.949.182.761	500.468.393.219	345.569.693.753	676.967.990.590
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp (cho thuê BĐS đầu tư)	2.489.685.253	3.086.148.907	2.895.350.151	4.875.641.255
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư				
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư				
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ				
- Giá trị từng loại HTK hao hụt ngoài định mức trong kỳ				
- Các khoản CPi vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào GV				
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho				
- Các khoản ghi giảm				
Cộng	542.258.807.173	1.017.663.888.893	525.020.815.958	978.832.132.616

4. Doanh thu hoạt động tài chính	Quý II-2015	Lũy kế 6T-2015	Quý II-2014	Lũy kế 6T-2014
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	347.366.232	876.594.181	619.184.985	1.327.804.142
- Lãi bán các khoản đầu tư		-		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		959.254.000		
- Lãi chênh lệch tỷ giá	923.554.914	1.701.612.457	168.787.556	263.043.154
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán	361.962.228	634.145.905	522.009.867	1.156.086.392
- Doanh thu hoạt động tài chính khác			-	-
Cộng	1.632.883.374	4.171.606.543	1.309.982.408	2.746.933.688

5. Chi phí tài chính	Quý II-2015	Lũy kế 6T-2015	Quý II-2014	Lũy kế 6T-2014
- Lãi tiền vay	7.343.050.332	14.994.136.710	4.290.694.105	7.905.542.565
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		-		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính		69.081.425		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	8.523.450.135	9.672.172.832	871.637.870	1.239.564.231
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tồn thất đầu tư		-		
- Chi phí tài chính khác				
- Các khoản ghi giảm CP tài chính				
Cộng	15.866.500.467	24.735.390.967	5.162.331.975	9.145.106.796

6. Thu nhập khác	Quý II-2015	Lũy kế 6T-2015	Quý II-2014	Lũy kế 6T-2014
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	126.432.727	2.005.978.182		
- Lãi do đánh giá lại tài sản		-		
- Tiền phạt thu được		-		
- Thuế được giảm		-		
- Các khoản khác	9.160.286.201	14.935.040.840		
Cộng	9.286.718.928	16.941.019.022	6.132.044.948	9.996.828.546

