

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2015

Đơn vị tính : đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ (31/12/2015)	SỐ ĐẦU NĂM (01/01/2015)
1	2	3	4	5
<b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)</b>	<b>100</b>		<b>791,356,338,591</b>	<b>808,683,978,745</b>
<b>I. Tiền</b>	<b>110</b>		<b>33,085,486,764</b>	<b>48,335,013,594</b>
1 . Tiền	111	V.01	29,383,854,282	16,435,013,594
2 . Các khoản tương đương tiền	112		3,701,632,482	31,900,000,000
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>24,374,812,500</b>	<b>3,300,000,000</b>
1 . Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	V.02	24,374,812,500	3,300,000,000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>246,171,858,686</b>	<b>299,175,577,947</b>
1 . Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	215,832,234,258	281,801,744,090
2 . Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		19,966,905,140	10,494,257,970
3 . Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		522,000,000	-
3 . Phải thu ngắn hạn khác	136	V.04	10,882,057,400	7,805,533,344
4 . Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	137		(1,031,338,112)	(925,957,457)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>436,461,850,903</b>	<b>419,442,014,719</b>
1 . Hàng tồn kho	141	V.05	437,222,350,903	420,023,314,209
a . Hàng mua đang đi đường			52,349,634,767	63,875,076,618
b . Nguyên liệu vật liệu tồn kho	142		105,275,963,685	133,339,261,485
c . Công cụ dụng cụ trong kho	143		324,155,489	363,273,332
d . Chi phí SXKD dở dang	144		170,360,446,958	142,195,933,374
e . Thành phẩm tồn kho	145		80,985,610,212	68,667,106,705
f . Hàng hoá tồn kho	146		2,781,824,236	1,153,807,546
g . Hàng gửi đi bán	147		25,144,715,556	10,428,855,149
2 . Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(760,500,000)	(581,299,490)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>51,262,329,738</b>	<b>38,431,372,485</b>
1 . Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.09	6,009,399,788	3,729,395,939
2 . Thuế GTGT được khấu trừ	152	V.12	45,023,270,514	34,637,172,556
3 . Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		229,659,436	64,803,990
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)</b>	<b>200</b>		<b>578,254,489,241</b>	<b>475,175,541,528</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>1,468,000,000</b>	<b>1,954,000,000</b>
1 . Phải thu về cho vay dài hạn	215	V.04	1,468,000,000	1,954,000,000
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>536,743,067,687</b>	<b>429,695,098,251</b>
1 . Tài sản cố định hữu hình	221	V.07	533,109,586,516	428,783,719,620
- Nguyên giá	222		1,042,446,668,223	864,707,736,359
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(509,337,081,707)	(435,924,016,739)
2 . Tài sản cố định vô hình	227	V.08	3,633,481,171	911,378,631
- Nguyên giá	228		7,804,216,024	4,185,205,624
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(4,170,734,853)	(3,273,826,993)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	-
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>4,286,497,610</b>	<b>7,506,415,354</b>
1 . Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.06	4,286,497,610	7,506,415,354
			-	-



CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ (31/12/2015)	SỐ ĐẦU NĂM (01/01/2015)
1	2	3	4	5
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>V.02</b>	<b>5,860,148,710</b>	<b>15,611,217,113</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		3,284,576,183	4,905,515,113
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		9,355,702,000	10,705,702,000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(6,785,129,473)	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		5,000,000	-
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>29,896,775,234</b>	<b>20,408,810,810</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.09	29,126,298,409	19,498,247,290
2. Lợi thế thương mại	269		770,476,825	910,563,520
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>1,369,610,827,832</b>	<b>1,283,859,520,273</b>

<b>C- NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)</b>	<b>300</b>		<b>1,038,873,038,516</b>	<b>994,700,943,965</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>769,013,936,374</b>	<b>823,952,684,389</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.11	165,084,276,274	203,496,642,554
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		7,781,720,356	1,103,649,673
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.12	6,615,562,411	5,556,187,595
4. Phải trả người lao động	314		152,007,316,535	108,128,046,236
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.13	9,345,653,060	6,615,928,121
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.14	16,835,987,006	13,087,786,152
7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.10	387,112,706,410	478,328,662,856
8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		24,230,714,322	7,635,781,202
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>269,859,102,142</b>	<b>170,748,259,576</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331	V.11	3,054,133,000	4,579,133,000
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		21,942,000,000	-
3. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	334	V.10	244,862,969,142	166,169,126,576
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)</b>	<b>400</b>		<b>330,737,789,316</b>	<b>289,158,576,308</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.15</b>	<b>330,737,789,316</b>	<b>289,158,576,308</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		157,500,000,000	150,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		157,500,000,000	150,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Quỹ đầu tư phát triển	418		62,951,415,897	53,544,527,763
3. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		70,870,551,608	58,146,592,474
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(1,354,204,217)	(2,814,084,149)
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối kỳ này	421b		72,224,755,825	60,960,676,623
4. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		39,415,821,811	27,467,456,071
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>1,369,610,827,832</b>	<b>1,283,859,520,273</b>

NGƯỜI LẬP BIỂU

*Dặng Thị Oanh Nữ*

Dặng Thị Oanh Nữ

KẾ TOÁN TRƯỞNG

*Nguyễn Văn Cường*

Nguyễn Văn Cường

Đà Nẵng, ngày 30 tháng 01 năm 2016

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Đức Trí



## KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

### Quý IV năm 2015

Đơn vị tính : đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý IV		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			NĂM 2015	NĂM 2014	NĂM 2015	NĂM 2014
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.19	755,790,199,973	754,278,634,417	3,005,045,241,516	2,593,477,506,972
Trong đó: Doanh thu hàng xuất khẩu			664,005,914,657	680,749,306,002	2,685,664,133,075	2,241,707,615,019
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		1,887,548,801	50,418,579	3,141,755,291	69,985,487
+ Hàng bán bị trả lại			2,696,272,127	40,135,629	3,141,755,291	59,702,537
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01- 02)	10		753,902,651,172	754,228,215,838	3,001,903,486,225	2,593,407,521,485
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.20	662,593,051,665	673,911,191,085	2,656,955,415,123	2,336,302,159,740
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		91,309,599,507	80,317,024,753	344,948,071,102	257,105,361,745
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		5,163,019,105	2,450,965,146	21,886,653,636	7,166,219,436
7. Chi phí tài chính	22	VI.21	16,822,340,295	12,215,897,887	66,017,635,838	34,242,653,876
Trong đó: Lãi vay phải trả	23		6,774,519,568	6,189,050,318	24,140,150,244	22,489,392,342
8. Phần lãi/lỗ trong công ty liên doanh, liên kế	24		-	(2,840,940,871)	(1,620,938,930)	(3,860,661,972)
9. Chi phí bán hàng	25		30,660,405,008	22,560,668,650	107,919,909,384	82,536,584,432
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		29,431,981,864	23,193,041,880	114,197,097,334	79,717,590,344
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30 = 20 + (21 - 22) + 24 - (25 + 26)]	30		19,557,891,445	21,957,440,611	77,079,143,252	63,914,090,557
12. Thu nhập khác	31	V.22	106,124,863	1,219,826,790	7,266,841,001	9,023,422,166
13. Chi phí khác	32	V.23	689,292,938	1,484,462,553	4,137,509,472	2,440,738,104
14. Lợi nhuận khác 40 = (31 - 32)	40		(583,168,075)	(264,635,763)	3,129,331,529	6,582,684,062
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		18,974,723,370	21,692,804,848	80,208,474,781	70,496,774,619
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.24	1,576,366,572	1,955,144,173	6,015,519,663	6,013,518,434
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
18. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50-51-52)	60		17,398,356,798	19,737,660,675	74,192,955,118	64,483,256,185
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		16,794,564,948	19,027,831,315	72,224,755,825	60,960,676,623
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		178,514,972	709,829,360	1,968,199,293	3,522,579,562
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70				-	-
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71				-	-

NGƯỜI LẬP BIỂU



Đặng Thị Oanh Nữ

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Văn Cường

Đà Nẵng, ngày 30 tháng 01 năm 2016

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Đức Trí



## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý IV năm 2015

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ tài chính từ 01/01/2015 đến 31/12/2015	Kỳ tài chính từ 01/01/2014 đến 31/12/2014
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT, KINH DOANH</b>				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		3,282,417,599,298	2,629,719,417,219
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(2,340,310,517,531)	(2,045,803,394,187)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(587,820,411,814)	(439,450,061,065)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(24,255,153,081)	(22,556,579,293)
5. Thuế TNDN đã nộp	05		(7,119,770,008)	(5,570,855,276)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		135,841,035,252	88,070,549,879
7. Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	07		(181,835,250,635)	(179,120,354,365)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>276,917,531,481</b>	<b>25,288,722,912</b>
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(241,943,790,884)	(103,723,275,277)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		1,455,401,844	12,498,494
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(21,979,812,500)	(3,300,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		784,794,668	3,115,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	(3,214,000,000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		1,350,000,000	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức, và lợi nhuận được chia	27		1,987,432,122	1,878,625,069
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(258,345,974,750)</b>	<b>(105,231,151,714)</b>
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		20,925,100,208	9,470,900,000
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33		2,306,092,273,918	1,896,953,118,511
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(2,327,917,844,048)	(1,767,315,703,208)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	(1,062,437,560)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(32,966,051,303)	(29,122,752,230)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(33,866,521,225)</b>	<b>108,923,125,513</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(15,294,964,494)</b>	<b>28,980,696,711</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>48,335,013,594</b>	<b>19,317,669,722</b>
<b>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</b>	<b>61</b>		<b>45,437,664</b>	<b>36,647,161</b>
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>V.01</b>	<b>33,085,486,764</b>	<b>48,335,013,594</b>

Đà Nẵng, ngày 30 tháng 01 năm 2016

NGƯỜI LẬP BIỂU

*Đặng Thị Oanh Nữ*

Đặng Thị Oanh Nữ

KẾ TOÁN TRƯỞNG

*Nguyễn Văn Cường*

Nguyễn Văn Cường

TỔNG GIÁM ĐỐC



*Nguyễn Đức Trí*



## Thuyết minh cho báo cáo tài chính

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với các Báo cáo tài chính)

### 1. Đặc điểm hoạt động

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty CP nhà nước nắm giữ 68,21 % vốn

2. Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất, kinh doanh các sản phẩm sợi, may mặc

3. Ngành, nghề kinh doanh: Sản xuất, kinh doanh, xuất nhập hàng may mặc, vải, sợi, chỉ khâu, các loại thiết bị, nguyên phụ liệu, phụ tùng ngành dệt may, KD nhà hàng, siêu thị, khách sạn. KD vận tải hàng, bất động sản. Xây dựng công nghiệp, dân dụng. Khai thác nước sạch phục vụ sản xuất công nghiệp và sinh hoạt.

4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường của Tổng công ty là chu kỳ ngắn dưới 12 tháng

### 5. Cấu trúc doanh nghiệp:

Số liệu trong Báo cáo tài chính hợp nhất được trình bày trên đây đã được hợp nhất số liệu của các đơn vị con trong toàn Tổng công ty, bao gồm:

- \* Tổng Công ty CP Dệt May Hòa Thọ
- \* Công ty CP May Hòa Thọ Quảng Nam
- \* Công ty CP Thời Trang Hòa Thọ
- \* Công ty CP May Hòa Thọ Hội An
- \* Công ty CP May Hòa Thọ Duy Xuyên
- \* Công ty CP Sợi Hòa Thọ Thăng Bình

### 6. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên báo cáo tài chính:

Do có sự thay đổi trong Chế độ kế toán doanh nghiệp, một số chỉ tiêu có sự thay đổi giữa Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 và Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính sẽ bị thay đổi và trình bày lại:

	Số đầu năm sau điều chỉnh 01/01/2015	Số đầu năm trước điều chỉnh 01/01/2015
-		
<b>* Chỉ tiêu trên Bảng cân đối kế toán:</b>		
- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	7,805,533,344	7,930,779,575
- Tài sản ngắn hạn khác	-	1,810,850,041
- Phải thu về cho vay dài hạn	1,954,000,000	-
<b>Tổng cộng tài sản</b>	<b>1,283,859,520,273</b>	<b>1,283,841,616,545</b>
- Phải trả người bán ngắn hạn	203,496,642,554	201,971,642,554
- Phải trả ngắn hạn khác	13,087,786,152	13,069,882,424
- Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	478,328,662,856	479,853,662,856
- Phải trả người bán dài hạn	4,579,133,000	-
- Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	166,169,126,576	170,748,259,576
- Quỹ đầu tư phát triển	53,544,527,763	40,965,134,109
- Quỹ dự phòng tài chính	-	12,579,393,654
<b>Tổng nguồn vốn</b>	<b>1,283,859,520,273</b>	<b>1,283,841,616,545</b>

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

1. Kỳ kế toán năm: theo năm dương lịch, bắt đầu từ ngày 01 tháng 01, kết thúc ngày 31 tháng 12
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: 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 Việt Nam, ban hành theo thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014. Hệ thống chuẩn mực kế toán Việt Nam và các qui định về sửa đổi, bổ sung có liên quan của Bộ tài chính
2. **Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam:** báo cáo tài chính được lập phù hợp với Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam

## **IV. Các chính sách kế toán áp dụng**

### **1. Nguyên tắc xác định các khoản tiền và tương đương tiền**

Tiền bao gồm: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng và tiền đang chuyển

Tất cả các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 03 tháng kể từ ngày mua, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đều được ghi nhận như khoản tương đương tiền.

Đồng tiền được sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam( VND); các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi sang đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh giao dịch ngoại tệ của ngân hàng thương mại theo qui định của pháp luật .

Vào thời điểm cuối năm tài chính, các tài khoản có số dư ngoại tệ được chuyển đổi sang Đồng VN theo tỷ giá mua vào của ngân hàng thương mại . Chênh lệch tỷ giá ngoại tệ phát sinh trong kỳ và do đánh giá lại số dư cuối kỳ được phản ánh vào kết quả kinh doanh trong kỳ.

### **2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho**

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá: 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 bình quân gia quyền và hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được ghi nhận khi giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trừ chi phí ước tính để hoàn



thành sản phẩm và chi phí ước tính cho việc tiêu thụ chúng. Việc trích lập dự phòng thực hiện theo thông tư 228/TT-BTC ngày 07/12/2009 của Bộ Tài chính.

### 3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao Tài sản cố định và bất động sản đầu tư

Tài sản cố định được phản ánh theo nguyên giá và khấu hao lũy kế.

— Nguyên giá phản ánh theo giá thực tế

— Khấu hao TSCĐ được tính theo phương pháp đường thẳng, tỷ lệ khấu hao phù hợp với thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25 tháng 04 năm 2013 của Bộ tài chính. Cụ thể:

Loại tài sản	Tỷ lệ khấu hao năm (%)
* Nhà cửa, vật kiến trúc	5_25
* Máy móc thiết bị	5-15
* Phương tiện vận tải	5_8
* Thiết bị dụng cụ quản lý	3_5

### 4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu

Các khoản phải thu thương mại và phải thu khác được ghi nhận theo giá gốc.

Dự phòng phải thu khó đòi được lập khi có những bằng chứng xác định là các khoản nợ phải thu không chắc chắn thu được.( Việc trích lập dự phòng thực hiện theo thông tư số 228/TT -BTC ngày 07 tháng 12 năm 2009 Bộ tài chính.

### 5. 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 cơ bản được tính vào giá trị của tài sản đó, ( được vốn hóa).Việc vốn hóa bắt đầu khi các chi phí cho việc đầu tư xây dựng bắt đầu phát sinh và ngừng khi quá trình đầu tư xây dựng hoàn thành đưa vào sử dụng.

### 6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác

Chi phí trả trước dài hạn phản ánh các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động SXKD của nhiều niên độ kế toán. Chi phí trả trước dài hạn được phân bổ theo thời gian sử dụng.

### 7. Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác

Các khoản phải trả thương mại và phải trả khác được ghi nhận theo giá gốc

### 8. Nguyên tắc trích lập dự phòng trợ cấp mất việc làm

Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm được trích theo qui định tại Thông tư số 180/2012/TT-BTC ngày 24 tháng 10 năm 2012 của Bộ Tài chính.

**9. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu bán hàng, doanh thu cung cấp dịch vụ, doanh thu hoạt động tài chính**

\* Doanh thu bán hàng được ghi nhận trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu được chuyển giao cho người mua. Doanh thu không được ghi nhận nếu có các yếu tố không chắc chắn liên quan đến khả năng thu hồi lại các khoản thu, chỉ có liên quan hoặc hàng hóa có thể bị trả lại.

\* Doanh thu từ các dịch vụ cung cấp được ghi nhận vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo tỷ lệ hoàn thành dịch vụ vào ngày lập Bảng cân đối kế toán.

\* Doanh thu hoạt động tài chính được chính được ghi nhận khi doanh thu xác định tương đối chắc chắn và có khả năng thu hồi được lợi ích kinh tế từ khi giao dịch đó.

**10. Chính sách thuế và các lệ phí nộp Ngân sách mà Công ty đang thực hiện**

\* Thuế Giá trị gia tăng: áp dụng mức

\_ Thuế suất 0%: áp dụng cho gia công hàng may mặc xuất khẩu, sợi xuất khẩu

\_ Thuế suất 5%: áp dụng cho việc bán bông phế

\_ Thuế suất 10%: áp dụng cho việc bán phế liệu ngành may, xơ phế

\_ Thuế suất 10%: áp dụng cho các loại sản phẩm, hàng hóa, nguyên vật liệu

\* Thuế thu nhập doanh nghiệp

\_ Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp theo thuế suất ưu đãi 10%

\_ Giảm thuế thu nhập doanh nghiệp 10% x 50% theo Nghị định 24/2007/NĐ-CP ngày 27/03/2007

\* Các loại thuế khác và Lệ phí nộp theo qui định hiện hành

**V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng Cân đối kế toán:**

Đơn vị tính: Đồng

**1. Tiền và các khoản tương đương tiền**

	31/12/2015	01/01/2015
	VND	VND
Tiền mặt tại quỹ	77,264,882	259,222,234
_ VND	77,264,882	259,222,234
Tiền gửi ngân hàng	29,306,589,400	16,175,791,360
_ VND	19,959,911,071	10,125,266,895
_ USD	9,303,116,128	6,041,772,504
_ EURO	43,562,201	8,751,961
Tương đương tiền	3,701,632,482	31,900,000,000
<b>Cộng</b>	<b>33,085,486,764</b>	<b>48,335,013,594</b>



2. Các khoản đầu tư tài chính.

\* Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn:

	31/12/2015		01/01/2015	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
- Ngân hạn				
Tiền gửi có kỳ hạn	24,374,812,500	24,374,812,500	3,300,000,000	3,300,000,000
- Dài hạn				
Tiền gửi có kỳ hạn 5 năm	5,000,000	5,000,000	-	-
<b>Cộng</b>	<b>24,379,812,500</b>	<b>24,379,812,500</b>	<b>3,300,000,000</b>	<b>3,300,000,000</b>

\* Đầu tư vào công ty Liên doanh, liên kết

	31/12/2015		01/01/2015	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
		Lãi / lỗ được chia từ công ty liên kết		Lãi / lỗ được chia từ công ty liên kết
Góp vốn vào Cty I. kết - Cty CP may Hòa Thọ Phú Ninh	8,500,000,000	(5,519,667,746)	8,500,000,000	(4,737,563,795)
Góp vốn vào Cty I. kết - Cty CP VTD Hiệp Đức	3,700,000,000	(3,395,756,071)	3,700,000,000	(2,556,921,092)
<b>Cộng</b>	<b>12,200,000,000</b>	<b>(8,915,423,817)</b>	<b>12,200,000,000</b>	<b>(7,294,484,887)</b>

\* Đầu tư vào đơn vị khác

	31/12/2015		01/01/2015	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
		Dự phòng		Dự phòng
Góp vốn vào Công ty cổ phần Bông Miến Trung	855,702,000	-	855,702,000	-
Góp vốn vào Cty CP bao bì Hòa thọ Quảng Đà	600,000,000	-	600,000,000	-
Góp vốn vào Công ty CP Dệt May Phú Hoà An	1,600,000,000	(485,129,473)	1,600,000,000	-
Góp vốn vào Công ty CP TM Chọn	-	-	1,350,000,000	-
Góp vốn vào Công ty CP Thương mại Dệt may TP HCM	6,300,000,000	(6,300,000,000)	6,300,000,000	-
<b>Cộng</b>	<b>9,355,702,000</b>	<b>(6,785,129,473)</b>	<b>10,705,702,000</b>	<b>-</b>

Doanh nghiệp chưa thể xác định giá trị hợp lý của các khoản đầu tư góp vốn vào đơn vị khác, lý do: các doanh nghiệp được góp vốn đều chưa được niêm yết trên thị trường chứng khoán



\* Các giao dịch chủ yếu với các bên liên quan:

	<u>Từ 01/01/2015 đến 31/12/2015</u>	<u>Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014</u>
<b>Cty CP may Hòa Thọ Phú Ninh</b>		
Bán hàng hóa và dịch vụ	175,247,966	
Mua hàng hóa và dịch vụ	37,268,322,827	24,116,718,688
<b>Công ty CP May Hiệp Đức</b>		
Bán hàng hóa và dịch vụ	282,519,264	
Mua hàng hóa và dịch vụ	17,139,652,934	1,006,653,907
<b>Tập Đoàn Dệt May Việt Nam</b>		
Bán hàng hóa và dịch vụ	1,569,394,471	
Mua hàng hóa và dịch vụ	4,019,534,493	

**3. Phải thu của khách hàng:**

	<u>31/12/2015 VND</u>	<u>01/01/2015 VND</u>
a. Phải thu của khách hàng ngắn hạn	215,832,234,258	281,801,744,090
- Phải thu của <i>MOTIVES (FAR EAST) LIMITED</i>	72,384,107,706	76,891,575,444
- Phải thu của <i>SUPREME INTERNATIONAL INC</i>	15,570,202,788	16,225,679,168
- Phải thu của <i>DESTINATION XL GROUP INC</i>	16,237,124,625	8,370,298,769
- Phải thu của <i>F&amp;T APPAREL, LLC</i>	11,204,494,171	13,565,214,463
- Phải thu của <i>GAMAL IBRAHIM AHMED AL OKIYA</i>	22,025,410,219	-
- Phải thu của <i>AURORA INVESTMENT GLOBAL INC</i>	15,642,169,827	40,218,806,703
- Phải thu của khách hàng khác	62,768,724,922	126,530,169,543
b. Phải thu của khách hàng là các bên liên quan		
<i>Công ty CP May Hòa Thọ Phú Ninh</i>	87,634,800	6,897,000
<i>Công ty CP may Hiệp Đức</i>	309,939,190	
<i>Tập Đoàn Dệt May Việt Nam</i>	-	



#### 4. Phải thu khác

	31/12/2015		01/01/2015	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
<b>* Ngắn hạn</b>				
Phải thu về cổ phần hóa				
Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
CBCNV tạm ứng	1,837,552,537		1,366,516,736	-
Ký cược, ký quỹ	479,963,432		444,333,305	
Cho mượn	-			
Các khoản chi hộ	-			
Phải thu khác	8,564,541,431		5,994,683,303	-
- Phải thu bảo hiểm y tế	-		3,856,577	-
- Phải thu tiền BHXH ứng trước cho Nhân viên	2,011,318,268		1,877,930,075	-
- Phải thu khác	6,553,223,163		4,112,896,651	-
<b>Cộng</b>	<b>10,882,057,400</b>	<b>-</b>	<b>7,805,533,344</b>	<b>-</b>
<b>* Dài hạn:</b>				
- Phải thu về cho vay dài hạn	1,468,000,000	-	1,954,000,000	-
<b>Cộng</b>	<b>1,468,000,000</b>	<b>-</b>	<b>1,954,000,000</b>	<b>-</b>

#### 5. Hàng tồn kho

	31/12/2015		01/01/2015	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Hàng mua đang đi đường	52,349,634,767		63,875,076,618	
Nguyên vật liệu	105,275,963,685		133,339,261,485	(347,647,900)
Công cụ dụng cụ	324,155,489		363,273,332	
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	170,360,446,958		142,195,933,374	
Thành phẩm	80,985,610,212	(730,053,436)	68,667,106,705	(230,728,348)
Hàng hóa	2,781,824,236	(30,446,564)	1,153,807,546	(2,923,242)
Hàng gửi đi bán	25,144,715,556		10,428,855,149	
<b>Cộng</b>	<b>437,222,350,903</b>	<b>(760,500,000)</b>	<b>420,023,314,209</b>	<b>(581,299,490)</b>

#### 6. Tài sản dở dang dài hạn

	31/12/2015	01/01/2015
<b>* Xây dựng cơ bản dở dang</b>		
+ DA đường nội bộ XN may Điện Bàn, nhà kho hoàn thành (DB)		1,343,364,879
+ Chi phí đầu tư MMTB sợi (Sợi 1+Sợi 2)		2,138,233,091
+ Chi phí dự án mở rộng NMM 1 (VP)	610,861,637	44,649,457
+ Chi phí xưởng cơ khí (CK)		119,022,397
+ Chi phí cải tạo nhà vệ sinh, kho bông phế, sân đường Sợi 2 (VP)	-	146,956,364
+ Công trình xây dựng nhà xưởng may thời trang (VP)	39,843,826	-
+ Chi phí dự án mở rộng Cty may HT Đông Hà (DH + VP)	2,248,630,984	149,716,773
+ Đầu tư xây dựng mở rộng may Điện Bàn (VP)	46,208,000	
+ Chi phí xây dựng nhà xưởng Hội An	170,001,591	3,564,472,393
+ Chi phí xây dựng nhà xưởng Duy Xuyên	551,933,000	
+ Chi phí xây dựng nhà xưởng Sợi Thăng Bình	619,018,572	-
<b>Cộng</b>	<b>4,286,497,610</b>	<b>7,506,415,354</b>



7. Tài sản cố định hữu hình

Chi tiêu	Nhóm						Tổng cộng
Nguyên giá							
Số dư tại ngày 01/01/2015							864,707,736,359
Mua mới trong năm							32,468,837,660
Chuyển từ XDCB dở dang							157,224,030,788
Tăng khác							73,700,000
Thanh lý							(12,027,636,584)
Giảm khác							
Số dư tại ngày 31/12/2015							1,042,446,668,223
Khấu hao							
Số dư tại ngày 01/01/2015							435,924,016,739
Khấu hao trong kỳ							84,601,840,263
Tăng khác							
Thanh lý							(11,188,775,295)
Giảm khác							
Số dư tại ngày 31/12/2015							509,337,081,707
Giá trị còn lại							
- Số dư tại ngày 01/01/2015							428,783,719,620
- Số dư tại ngày 31/12/2015							533,109,586,516
Nguyên giá TSCĐ khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng							163,351,135,932 ok TRUE

8. Tài sản cố định vô hình	Phần mềm thiết kế VND	Cộng VND
Nguyên giá		-
Số dư tại ngày 01/01/2015	4,185,205,624	4,185,205,624
Tăng trong kỳ	3,619,010,400	3,619,010,400
Giảm trong kỳ	-	-
Số dư tại ngày 31/12/2015	<u>7,804,216,024</u>	<u>7,804,216,024</u>
Khấu hao		
Số dư tại ngày 01/01/2015	3,273,826,993	3,273,826,993
Tăng trong kỳ	896,907,860	896,907,860
Giảm trong kỳ	-	-
Số dư tại ngày 31/12/2015	<u>4,170,734,853</u>	<u>4,170,734,853</u>
Giá trị còn lại		
Số dư tại ngày 01/01/2015	911,378,631	911,378,631
Số dư tại ngày 31/12/2015	<u>3,633,481,171</u>	<u>3,633,481,171</u>

9. Chi phí trả trước

	31/12/2015 VND	01/01/2015 VND
a. Ngắn hạn		
- Công cụ dụng cụ xuất dùng	6,009,399,788	3,729,395,939
b. Dài hạn:		
Chi phí trả trước dài hạn là công cụ không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ	29,126,298,409	19,498,247,290
c, Lợi thế thương mại	770,476,825	910,563,520
Cộng	<u>35,906,175,022</u>	<u>24,138,206,749</u>



10. vay và nợ thuế tài chính:

	31/12/2015		Trong năm		01/01/2015	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
<b>a, Vay ngắn hạn</b>						
+ Ngân hàng Công thương Đà Nẵng	47,299,070,820	47,299,070,820	378,859,175,732	405,588,958,672	74,028,853,760	74,028,853,760
+ Ngân hàng DT & PT Đà Nẵng	71,967,061,476	71,967,061,476	389,400,000,031	431,999,004,706	114,566,066,151	114,566,066,151
+ Ngân hàng Quốc tế	16,679,548,566	16,679,548,566	148,783,569,608	143,900,207,133	11,796,186,091	11,796,186,091
+ Ngân hàng CP Quân đội	36,988,157,420	36,988,157,420	122,282,961,361	93,191,686,880	7,896,882,939	7,896,882,939
+ Ngân hàng Indovina Đà Nẵng	19,732,663,024	19,732,663,024	225,634,333,402	228,544,355,949	22,642,685,571	22,642,685,571
+ Ngân hàng HSBC	9,527,919,809	9,527,919,809	43,570,043,013	56,740,516,857	22,698,393,653	22,698,393,653
+ Ngân hàng ANZ	5,531,334,757	5,531,334,757	138,894,560,794	151,186,082,982	17,822,856,945	17,822,856,945
+ Ngân hàng Ngoại Thương ĐN	68,257,770,302	68,257,770,302	545,198,892,564	571,689,610,692	94,748,488,430	94,748,488,430
+ Ngân hàng Kỹ Thương ĐN	11,382,179,448	11,382,179,448	148,770,439,007	153,341,073,614	15,952,814,055	15,952,814,055
+ Ngân hàng Far East National CN HCM	-	-	5,705,056,195	48,539,982,500	42,834,926,305	42,834,926,305
+ Ngân hàng Đầu tư và PTVN- CN Tây Hồ -HN	36,317,988,504	36,317,988,504	36,317,988,504	-	-	-
+ Ngân hàng CP Quân đội Hội An	-	-	1,118,479,915	1,556,431,915	437,952,000	437,952,000
+ Ban liên lạc hưu trí	100,000,000	100,000,000	7,080,000	39,251,000	132,171,000	132,171,000
<b>Cộng</b>	<b>323,783,694,126</b>	<b>323,783,694,126</b>	<b>2,184,542,580,126</b>	<b>2,286,317,162,900</b>	<b>425,558,276,900</b>	<b>425,558,276,900</b>
<b>b, Vay dài hạn</b>						
+ Ngân hàng Công thương Đà Nẵng	22,959,184,434	22,959,184,434	9,526,912,132	16,280,819,419	29,713,091,721	29,713,091,721
+ Ngân hàng phát triển Việt nam c/n Đà Nẵng	26,963,635,988	26,963,635,988	-	9,528,000,000	36,491,635,988	36,491,635,988
+ Ngân hàng TMCP Quốc Tế	7,542,196,000	7,542,196,000	5,954,123,857	7,612,304,728	9,200,376,871	9,200,376,871
+ Vay dài hạn NH Indovina	26,874,664,473	26,874,664,473	11,489,872,500	14,742,895,547	30,127,687,520	30,127,687,520
+ Vay dài hạn NH ANZ	-	-	68,919,843	873,041,535	804,121,692	804,121,692
+ Vay dài hạn NH Ngoại Thương Đà Nẵng	111,142,417,659	111,142,417,659	78,121,103,747	10,896,582,690	43,917,896,602	43,917,896,602
+ Ngân hàng TMCP Quân Đội - Đà Nẵng	17,310,955,436	17,310,955,436	20,291,605,019	2,980,649,583	-	-
+ Kuraray	3,155,460,000	3,155,460,000	849,520,000	3,675,700,000	5,981,640,000	5,981,640,000
+ Ngân hàng TMCP Quân Đội - Quảng Nam	23,431,750,054	23,431,750,054	18,621,932,452	3,786,653,482	8,596,471,084	8,596,471,084
+ Ngân hàng TMCP Ngoại Thương - Quảng Nam	1,159,500,000	1,159,500,000	1,800,000,000	640,500,000	-	-
+ Ngân hàng TMCP Ngoại Thương - Quảng Nam (DX)	3,800,000,000	3,800,000,000	4,000,000,000	200,000,000	-	-
+ Ngân hàng TMCP Quân Đội - Hội An	523,205,098	523,205,098	542,000,000	1,355,000,000	1,336,205,098	1,336,205,098
<b>Cộng</b>	<b>244,862,969,142</b>	<b>244,862,969,142</b>	<b>151,265,989,550</b>	<b>72,572,146,984</b>	<b>166,169,126,576</b>	<b>166,169,126,576</b>
<b>c, Các khoản nợ thuế tài chính</b>						
+ Các khoản vay dài hạn hoàn trả trong vòng 12 tháng	63,329,012,284	14,108,677,953	52,024,657,565	41,466,031,237	52,770,385,956	52,770,385,956
<b>Cộng</b>	<b>63,329,012,284</b>	<b>14,108,677,953</b>	<b>52,024,657,565</b>	<b>41,466,031,237</b>	<b>52,770,385,956</b>	<b>52,770,385,956</b>



# 11. Phải trả người bán

	31/12/2015		01/01/2015	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
* Phải trả người bán ngắn hạn	165,084,276,274	165,084,276,274	203,496,642,554	203,496,642,554
- Phải trả cho HULTAFORS GROUP AB	24,036,163,668	24,036,163,668	9,813,428,167	9,813,428,167
- Phải trả cho Kufner Hongkong Limited	9,542,122,310	9,542,122,310	8,847,937,637	8,847,937,637
- Phải trả cho MOTIVES (FAR EAST) LTD	9,574,682,825	9,574,682,825	26,933,597,935	26,933,597,935
- Phải trả cho khách hàng khác	121,931,307,471	121,931,307,471	157,901,678,815	157,901,678,815
* Phải trả người bán dài hạn	3,054,133,000	3,054,133,000	4,579,133,000	4,579,133,000
Phải trả người bán là các bên liên quan				
- Công ty CP may Hiệp Đức	-	-	1,104,019,297	1,104,019,297

# 12. Thuế và các khoản phải nộp Nhà Nước

	01/01/2015	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	31/12/2015
<b>a, Phải nộp</b>				
Thuế GTGT	2,791,513,176	45,938,987,358	43,738,118,071	4,992,382,463
Thuế thu nhập DN	2,721,681,997	6,015,519,663	7,114,021,712	1,623,179,948
Thuế thu nhập cá nhân	13,991,058	1,285,337,124	1,299,328,182	-
Các loại thuế khác	29,001,364	-	29,001,364	-
<b>Cộng</b>	<b>5,556,187,595</b>	<b>53,239,844,145</b>	<b>52,180,469,329</b>	<b>6,615,562,411</b>
<b>b, Phải thu</b>				
Thuế thu nhập DN	-	-	119,263,626	119,263,626
Thuế thu nhập cá nhân	33,167,153	-	61,456,778	94,623,931
Thuế xuất nhập khẩu	-	6,836,656,663	6,839,220,858	2,564,195
Các loại thuế khác	31,636,837	25,192,964,974	25,174,535,821	13,207,684
<b>Cộng</b>	<b>64,803,990</b>	<b>32,029,621,637</b>	<b>32,194,477,083</b>	<b>229,659,436</b>
<b>c. Thuế GTGT được khấu trừ</b>	<b>01/01/2015</b>	<b>Số được hoàn trong năm</b>	<b>Số đã được hoàn trong năm</b>	<b>31/12/2015</b>
Thuế GTGT đầu vào còn được khấu trừ	34,637,172,556	101,884,461,953	91,498,363,995	45,023,270,514
<b>Cộng</b>	<b>34,637,172,556</b>	<b>101,884,461,953</b>	<b>91,498,363,995</b>	<b>45,023,270,514</b>

# 13. Chi phí phải trả

	31/12/2015	01/01/2015
* Ngắn hạn		
Chi phí trích trước DDP, giám sát, thuê, in (VP)	7,099,071,385	3,805,999,037
Chi phí lãi vay (VP+ Veston + QN+HA)	501,095,121	616,097,958
Trích trước chi phí hoa hồng, VC, THC, bảo hiểm (NMS)	1,171,080,318	1,996,542,051
Trích trước chi phí tiền điện, nước, thùng (MĐH + VT)	225,930,300	93,541,541
Trích trước chi phí gia công (BTH)	119,243,455	-
Chi phí phải trả khác	229,232,481	103,747,534
<b>Cộng</b>	<b>9,345,653,060</b>	<b>6,615,928,121</b>

# 14. Phải trả khác

	31/12/2015	01/01/2015
* Ngắn hạn		
Bảo hiểm y tế	87,279,366	283,824,443
Bảo hiểm xã hội	364,492,792	1,151,215,871
Kinh phí công đoàn	6,484,611,320	5,638,712,706
Bảo hiểm thất nghiệp	-	94,286,541
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	41,613,000	-
Lãi cổ tức phải trả	354,075,697	618,923,080
Các khoản phải trả, phải nộp khác	9,503,914,831	5,300,823,511
<b>Cộng</b>	<b>16,835,987,006</b>	<b>13,087,786,152</b>



**15. Vốn chủ sở hữu:**

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

Chỉ tiêu	Vốn góp của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
Số dư tại 01/01/2014	150,000,000,000	43,561,225,510	-	45,204,925,742	238,766,151,252
- Phân bổ vào các quỹ		9,983,302,253		(18,019,009,891)	(8,035,707,638)
- Lãi trong năm				60,960,676,623	60,960,676,623
- Cổ tức				(30,000,000,000)	(30,000,000,000)
Số dư tại 31/12/2014	150,000,000,000	53,544,527,763	-	58,146,592,474	261,691,120,237
Số dư tại 01/01/2015	150,000,000,000	53,544,527,763	-	58,146,592,474	261,691,120,237
- Tăng vốn trong năm	7,500,000,000				7,500,000,000
- Phân bổ vào các quỹ		9,406,888,134		(29,500,796,691)	(20,093,908,557)
- Lãi trong năm				72,224,755,825	72,224,755,825
- Cổ tức				(30,000,000,000)	(30,000,000,000)
Số dư tại 31/12/2015	157,500,000,000	62,951,415,897	-	70,870,551,608	291,321,967,505

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

	31/12/2015 VND	01/01/2015 VND
Vốn góp của Nhà nước	107,424,820,000	107,424,820,000
Vốn góp của các đối tượng khác	50,075,180,000	42,575,180,000
<b>Cộng</b>	<b>157,500,000,000</b>	<b>150,000,000,000</b>

**c. Cổ phiếu**

	31/12/2015 VND	01/01/2015 VND
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	15,750,000	15,000,000
- Cổ phiếu phổ thông	15,750,000	15,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu được mua lại		
- Cổ phiếu phổ thông		
- Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	15,750,000	15,000,000
- Cổ phiếu phổ thông	15,750,000	15,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi		
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10,000	10,000

**d. Lợi ích cổ đông không kiểm soát**

	31/12/2015	01/01/2015
Số dư đầu kỳ	27,467,456,071	18,239,426,871
Tăng trong kỳ	15,393,299,501	11,403,579,562
- Vốn góp	13,425,100,208	7,881,000,000
- Lợi nhuận thuần trong năm	1,968,199,293	3,522,579,562
Giảm trong kỳ	(3,444,933,761)	(2,175,550,362)
- Cổ tức	(3,126,780,000)	(1,834,244,603)
- Trích lập quỹ khen thưởng phúc lợi	(318,153,761)	(341,305,759)
Số dư cuối kỳ	39,415,821,811	27,467,456,071



16. Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán

\* Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, gia công

STT	Khách hàng	Chủng loại	DVT	Số lượng	Phẩm chất
1	Manhattan	Dụng	YDS	550.00	Đảm bảo cho sản xuất
2		Dụng	YDS	550.00	
3		Vải chính	YDS	1,530.00	
4		Vải chính	YDS	1,630.00	
5		Vải lót lưới	YDS	1,200.00	
6		Vải lót	YDS	1,302.00	
7		Bao nylon	PCS	5,003.00	
8		Chỉ	CUON	20.00	
9		Dây dệt	YDS	3,000.00	
10		Dây kéo	PCS	7,000.00	
11		Dây treo	YDS	7,402.00	
12		Thun	YDS	7,402.00	
13		Dầu trang trí dây kéo	SET	5,730.50	
14		Nhãn giấy các loại	PCS	7,530.50	
15		Nhãn chính vải	PCS	7,530.50	
16		Nhãn vải các loại	PCS	3,600.00	
17		Nhãn chính giấy	PCS	7,530.50	
18		Nhãn da	PCS	7,530.50	
19		Đệm nhựa	PCS	7,530.50	
20		Nút đồng	SET	7,530.50	
21		Nút nhựa	PCS	7,530.00	
22	Urika	Vải chính các loại	yds	6,849.50	Đảm bảo cho sản xuất
23		Vải lót các loại	Yds	1,593.90	
24		Gòn	Yds	669.90	
25		Bơ các loại	Yds	2,310.00	
26		Nút các loại	Pes	18,340.00	
27		Dây kéo các loại	Pes	3,080.00	
28		Nhãn các loại	Pes	16,835.00	
29		Bao nylon	Pes	5,355.00	
30	Kingtex	Vải chính các loại	Yds	48,000.00	Đảm bảo cho sản xuất
31		Vải lót các loại	Yds	22,100.00	
32		Vải phôi các loại	Yds	3,180.25	
33		Nhãn các loại	Pes	288,000.00	
34		Dây thun	Yds	38,400.00	
35		Dây luồn	Yds	7,805.00	
36		Dụng	Yds	100.00	
37		Vải chính 100% Polyester K5	YARD	9,623.00	
38		Vải lưới 100% Polyester K 6	YARD	1,864.00	
39		Vải lót 100% Polyester K56/	YARD	540.00	
40		Băng nhám	CHIEC	17,862.00	
41		Dây dệt	YARD	1,890.00	
42		Dây kéo	CHIEC	4,443.00	
43		Dây luồn	YARD	2,260.00	
44		Dây treo thẻ bài	MET	4,525.00	
45		Dây luồn	CHIEC	11,431.00	
46		Dây thun	YARD	12,529.44	
47		Dầu trang trí dây kéo	CHIEC	4,488.00	
48		Mắt cáo	CHIEC	49,940.00	
49		Nhãn vải các loại	CHIEC	51,452.00	
50		Nhãn giấy các loại	CHIEC	65,929.00	
51		Nút chặn	CHIEC	17,171.00	
52	29/3	Vải chính các loại	Yard	4,184.28	Đảm bảo cho sản xuất
53		Vải lót các loại	Yard	297.36	
54		Dụng giấy	Yard	10.0	
55		Dụng kéo	Yard	416.30	
56		Dây kéo	chiếc	6,372.00	
57		Nút nhựa	chiếc	42,480.00	
58		Đạn nhựa	chiếc	2,124.00	
59		Kẹp size	chiếc	2,124.00	
60		Móc	chiếc	2,124.00	



61		Bao nylon	chiếc	64	
62		Băng nhám	Yard	118.94	
63		Dây dệt	Yard	637.20	
64		Dây luồn	chiếc	8,496.00	
65		Nhãn chính	chiếc	2,124.00	
66		Nhãn phụ vải	chiếc	8,496.00	
67		Nhãn giấy	chiếc	16,992.00	
68	Kuraray	Vải chính các loại	m	103,187.00	Đảm bảo cho sản xuất
69		Vải lót các loại	m	39,043.90	
70		Vải phôi các loại	m	27,888.50	
71		Nút các loại	Pcs	167,331.00	
72		Dây kéo các loại	Pcs	111,554.00	
73		Nhãn các loại	Pcs	167,331.00	
74		Băng nhám các loại	Pcs	111,554.00	
75		Dây dệt	m	89,243.20	
76		Dây thun	m	61,354.70	
77		Bao nylon	Pcs	111,554.00	
78		Dạn bản	Pcs	55,777.00	
79	Philko	Vải chính các loại	YDS	59,133.00	Đảm bảo cho sản xuất
80		Vải lưới các loại	YDS	12,269.00	
81		Vải tricot các loại	YDS	23,155.00	
82		Nút chặn	PCS	25,494.00	
83		Dây kéo các loại	PCS	27,844.00	
84		Nhãn các loại	PCS	51,030.00	
85		Băng nhám các loại	YDS	1,419.00	
86		Dây dệt	YDS	1,983.00	
87		Dây luồn	YDS	12,519.00	
88		Bao nylon	PCS	470.00	
89		Chỉ may	CUON	516.00	
90		Thùng carton	PCS	290.00	
91		Đầu trang trí dây kéo	PCS	22,176.00	
92		mắt cáo	PCS	50,713.00	
93		dây treo thẻ bài	PCS	6,340.00	
94		băng dính	PCS	9,510.00	
95	Saitex	Vải chính các loại	Yds	22,100.00	Đảm bảo cho sản xuất
96		Vải lót các loại	Yds	6,510.00	
97		Vải phôi các loại	Yds	9,875.00	
98		Nút các loại	Pcs	33,750.00	
99		Dây kéo các loại	Pcs	6,750.00	
100		Nhãn các loại	Pcs	27,000.00	
101		Dây viền	Pcs	6,885.00	
102		Dây dệt	Yds	1,178.00	
103		Gòn	Yds	-	
104		Chỉ may	Cuộn	750.00	
105		Dụng	Yds	7,500.00	
106	Marubeni	Vải chính các loại	M	42,358.75	Đảm bảo cho sản xuất
107		Vải lót các loại	M	9,488.36	
108		Dụng các loại	M	10,456.08	
109		Băng nhám chiếc	Pcs	169,435.00	
110		Nút chiếc các loại	Pcs	237,209.00	
111		Nút bộ các loại	Set	169,435.00	
112		Dây kéo các loại	Pcs	33,887.00	
113		Nhãn các loại	Pcs	135,548.00	
114		Băng nhám các loại	M	6,777.40	
115		Móc quần	Pcs	16,944.00	
116		Dây viền	M	25,415.25	
117		Dây thun	M	7,624.58	
118		Bao nylon	Pcs	16,944.00	
119		Đạn nhựa	Pcs	16,944.00	
120	Sojitz	Vải chính các loại	M	5,344.05	Đảm bảo cho sản xuất
121		Vải lót các loại	M	3,064.97	
122		Dụng các loại	m	1,571.78	
123		Dây kéo các loại	Pcs	3,929.45	
124		Nhãn các loại	Pcs	23,576.70	
125		Móc quần	Pcs	3,929.45	



126		Dây viền	M	6,955.13	
127		Dây thun	M	4,322.40	
128		Bao nylon	Pcs	3,929.45	
129		Dạn nhựa	Pcs	3,929.45	
130	Toray	Vải chính các loại	M	7,795.20	Đảm bảo cho sản xuất
131		Vải lót các loại	M	1,611.00	
132		Dựng các loại	m	6,124.00	
133		Nút chiếc các loại	Pcs	6,220.00	
134		Nút bộ các loại	Set	34,200.00	
135		Dây kéo các loại	Pcs	13,947.00	
136		Nhãn các loại	Pcs	40,292.00	
137		Dây thun	M	1,117.00	
138		Bao nylon	Pcs	6,204.00	
139		Dạn nhựa	Pcs	24,844.00	
140	JLAND	Vải chính các loại	Yds	46,348.00	Đảm bảo cho sản xuất
141		Vải lót các loại	Yds	14,620.00	
142		Dây kéo các loại	PCS	32,168.00	
143		Nhãn các loại	PCS	82,056.00	
144		Dây dệt	YDS	8,164.20	
145		Bao nylon	PCS	9,700.00	
146		Chỉ may	cuộn	600.00	
147		nút chặn	PCS	8,246.00	
148		Dây luôn	YDS	7,215.26	
149		mắt cáo	PCS	2,548.00	
150		Móc treo	PCS	9,730.00	
151		Băng nhám	Yds	3,525.00	
152	Rih -Fong	Vải chính các loại	yds	20,541.60	Đảm bảo cho sản xuất
153		Vải lót các loại	yds	23,500.00	
154		Lông thú	yds	1,795.00	
155		Nút các loại	pcs	358,102.00	
156		Dây kéo các loại	pcs	116,087.00	
157		Nhãn các loại	pcs	89,600.00	
158		Băng nhám các loại	yds	4,389.00	
159		Móc khoen các loại	pcs	11,842.00	
160		Dây dệt	yds	4,216.00	
161		Dây luôn	yds	12,263.00	
162		Gói chống ẩm	pcs	23,560.00	
163		Bao nylon	pcs	18,851.00	
164		Dạn bần	pcs	17,870.00	
165		Dựng	yds	1,218.00	
166		Bò tay	pcs	1,636.00	
167		Giấy đóng gói	pcs	23,543.00	
168	Logo	Vải chính các loại	Met	30,965.00	Đảm bảo cho sản xuất
169		Vải lót các loại	Met	450.00	
170		Dựng vải	Yard	5,934.00	
171		Dây kéo	chiếc	96,178.00	
172		Nút nhựa	chiếc	38,560.00	
173		Dây thun	Yard	6,000.00	
174		Chỉ may	Yard	8,462,369.00	
175		Nhãn chính vải	chiếc	18,209.00	
176		Nhãn phụ vải	chiếc	38,636.00	
177		Nhãn giấy	chiếc	74,892.00	
178		Bao nylon	chiếc	18,907.00	
179	WELL DAVID	Vải chính các loại	YARD	3,618.00	Đảm bảo cho sản xuất
180		Vải lót các loại	YARD	410.04	
181		Dựng cây	YARD	229.14	
182		Dây kéo	CHIEC	9,648.00	
183		Nút đóng	SET	14,472.00	
184		Dây dệt	YARD	3,183.84	
185		Dây thun	YARD	7,163.64	
186		Chỉ may	YARD	482,400.00	
187		Nhãn chính vải	CHIEC	4,824.00	
188		Nhãn phụ vải	CHIEC	7,236.00	
189		Nhãn giấy	CHIEC	12,060.00	
190		Dạn nhựa	CHIEC	6,560.64	



191	Móc treo	CHIEC	2,460.24	Đảm bảo cho sản xuất
192	Size gắn móc	CHIEC	5,065.20	
193	Vải chính các loại	Yds	20,244.00	
194	Vải lót các loại	Yds	3,566.80	
195	Dụng các loại	Yds	4,627.20	
196	Nút nhựa chiếc các loại	Pcs	231,360.00	
197	Nhấn các loại	Pcs	57,840.00	
198	Băng nhám	yds	4,820.00	
199	Bao nylon	Pcs	10,122.00	
200	Đạn nhựa	Pcs	19,280.00	
201	Khoen	Pcs	9,640.00	
TỔNG			14,154,473.82	

\* Ngoại tệ các loại:

	<u>31/12/2015</u>
USD	414,335.82
EUR	1,780.50

	Từ 01/01/2015 đến 31/12/2015	Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014
<b>1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>3,005,045,241,516</b>	<b>2,593,477,506,972</b>
a, Doanh thu:		
+ Doanh thu bán hàng	3,005,045,241,516	2,593,477,506,972
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ		
b, Doanh thu đối với các bên liên quan		
- Công ty CP Máy Hiệp Đức	282,519,264	-
- Công ty Cổ Phần Máy Hòa Thọ Phú Ninh	175,247,966	-
- Tập Đoàn Dệt May Việt Nam	1,569,394,471	-
<b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>3,141,755,291</b>	<b>59,702,537</b>
Chiết khấu thương mại	-	-
Giảm giá hàng bán	-	-
Hàng bán bị trả lại	3,141,755,291	59,702,537
<b>3. Giá vốn hàng bán</b>		
	Từ 01/01/2015 đến 31/12/2015	Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014
Giá vốn của thành phẩm và dịch vụ đã cung cấp	2,656,776,214,613	2,336,302,159,740
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	179,200,510	
<b>Cộng</b>	<b>2,656,955,415,123</b>	<b>2,336,302,159,740</b>
<b>4. Doanh thu hoạt động tài chính</b>		
	Từ 01/01/2015 đến 31/12/2015	Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014
Lãi tiền gửi, tiền cho vay,	1,340,072,260	257,705,024
Lãi từ bán lại vốn góp	427,381,871	-
Chiết khấu thanh toán	18,190,829	57,555,456
Lãi chênh lệch tỷ giá	20,075,008,676	6,169,958,956
Lợi nhuận được chia	26,000,000	681,000,000
<b>Cộng</b>	<b>21,886,653,636</b>	<b>7,166,219,436</b>
<b>5. Chi phí tài chính</b>		
	Từ 01/01/2015 đến 31/12/2015	Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014
Chi phí lãi tiền vay	24,140,150,244	22,489,392,342
Lỗ chênh lệch tỷ giá	35,092,356,121	11,753,207,479
Lãi chậm thanh toán cho Bảo hiểm	-	54,055
Chi phí dự phòng giảm giá đầu tư tài chính	6,785,129,473	
<b>Cộng</b>	<b>66,017,635,838</b>	<b>34,242,653,876</b>
<b>6. Thu nhập khác</b>		
	Từ 01/01/2015 đến 31/12/2015	Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014
Thu nhập từ thanh lý TSCĐ	783,070,414	884,243,633
Các khoản thu khác	6,483,770,587	8,139,178,533
<b>Cộng</b>	<b>7,266,841,001</b>	<b>9,023,422,166</b>



**7. Chi phí khác**

	<u>Từ 01/01/2015 đến 31/12/2015</u>	<u>Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014</u>
Chi phí từ thanh lý TSCĐ	-	-
Các khoản chi khác	4,137,509,472	2,440,738,104
<b>Cộng</b>	<b>4,137,509,472</b>	<b>2,440,738,104</b>

**8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp**

	<u>Từ 01/01/2015 đến 31/12/2015</u>	<u>Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014</u>
- Chi phí bán hàng	107,919,909,384	82,536,584,432
- Chi phí quản lý doanh nghiệp	114,197,097,334	79,717,590,344

**9. Chi phí thuế TNDN hiện hành**

	<u>Từ 01/01/2015 đến 31/12/2015</u>	<u>Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014</u>
Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	6,015,519,663	6,013,518,434

*Đà Nẵng, ngày 30 tháng 01 năm 2016*

**NGƯỜI LẬP BIỂU**

*[Signature]*

*Đặng Thị Oanh Nữ*

**KÊ TOÁN TRƯỞNG**

*[Signature]*

*Nguyễn Văn Cường*

**TỔNG GIÁM ĐỐC**

*[Signature]*

*Nguyễn Đức Trí*

