



**TỔNG CÔNG TY VIỆT THẮNG - CTCP**

VIETHANG CORPORATION

Mã số thuế: 0301445210

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

## **QUÝ II NĂM 2016**

- **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
- **QUAN HỆ VỚI NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC**

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2016

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 30/06/2015	Số đầu năm 01/01/2016
1	2	3	4	5
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>603.925.705.417</b>	<b>581.426.131.571</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>14.249.966.517</b>	<b>30.006.998.955</b>
1. Tiền	111		14.249.966.517	30.006.998.955
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>244.875.442.984</b>	<b>228.054.375.285</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		240.634.585.137	216.147.465.884
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		1.084.812.410	3.017.320.943
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		3.910.331.107	8.889.588.458
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(754.285.670)	-
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>341.344.238.961</b>	<b>300.868.718.982</b>
1. Hàng tồn kho	141		341.344.238.961	300.868.718.982
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>3.456.056.955</b>	<b>22.496.038.349</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1.732.540.520	862.310.292
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1.720.195.978	21.633.142.948
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		3.320.457	585.109
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>731.050.481.593</b>	<b>762.053.430.281</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>598.421.434.331</b>	<b>601.720.469.161</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221		598.421.434.331	601.720.469.161
- Nguyên giá	222		1.060.205.565.817	1.021.178.429.043
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(461.784.131.486)	(419.457.959.882)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		<b>33.745.082.033</b>	<b>353.640.215</b>
- Nguyên giá	231		60.600.678.414	26.436.678.414
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(26.855.596.381)	(26.083.038.199)
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>408.784.617</b>	<b>61.427.142.111</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		408.784.617	61.427.142.111
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>94.049.470.627</b>	<b>94.049.470.627</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		77.890.684.464	77.890.684.464
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		16.058.786.163	16.058.786.163
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		9.100.000.000	9.100.000.000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(9.000.000.000)	(9.000.000.000)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>4.425.709.985</b>	<b>4.502.708.167</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		4.425.709.985	4.502.708.167
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>1.334.976.187.010</b>	<b>1.343.479.561.852</b>



# BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2016

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 30/06/2015	Số đầu năm 01/01/2016
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		800.494.989.962	862.102.769.970
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>612.214.966.742</b>	<b>636.984.636.701</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		60.174.576.741	60.707.183.179
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		5.689.200.757	3.459.571.986
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		6.295.512.498	4.858.958.445
4. Phải trả người lao động	314		12.313.308.138	20.432.185.200
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		469.910.490	1.289.590.929
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 hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		81.397.080.657	42.972.910.075
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		441.797.782.051	499.756.183.221
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		4.077.595.410	3.508.053.666
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>188.280.023.220</b>	<b>225.118.133.269</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		188.280.023.220	225.118.133.269
<b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>534.481.197.048</b>	<b>481.376.791.882</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>534.481.197.048</b>	<b>481.376.791.882</b>
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
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		53.396.822.577	53.396.822.577
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		268.021.647.198	214.917.242.032
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		246.570.562.832	203.095.203.862
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		21.451.084.366	11.822.038.170
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			-
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>1.334.976.187.010</b>	<b>1.343.479.561.852</b>

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)



**Phùng Thị Thanh Hương**

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)



**Lê Thiết Hùng**

Lập, ngày 20 tháng 7 năm 2016  
Tổng Giám đốc  
(Ký, họ tên, đóng dấu)



**Nguyễn Đức Khiêm**

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**  
QUÝ 2 NĂM 2016

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay		Năm trước	
			QUÍ 2	Lũy kế	QUÍ 2	Lũy kế
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		462.075.623.885	811.300.724.244	487.805.023.547	859.834.762.137
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		141.765.100	221.216.500	88.779.600	96.035.900
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		461.933.858.785	811.079.507.744	487.716.243.947	859.738.726.237
4. Giá vốn hàng bán	11		413.580.097.791	724.893.089.707	430.743.710.722	774.843.352.769
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		48.353.760.994	86.186.418.037	56.972.533.225	84.895.373.468
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		721.822.953	5.141.891.191	775.890.932	2.883.315.654
7. Chi phí tài chính	22		6.656.035.594	13.267.151.932	14.244.852.427	21.492.323.093
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		6.248.494.057	12.512.852.365	6.617.343.663	13.325.610.780
8. Chi phí bán hàng	25		3.352.160.124	7.494.180.866	2.773.051.308	4.905.312.041
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		12.276.286.404	23.810.951.809	11.650.951.334	22.742.701.537
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25+26)}	30		26.791.101.825	46.756.024.621	29.079.569.088	38.638.352.451
11. Thu nhập khác	31		57.839.883	25.064.269.201	9.200.734.316	18.174.164.626
12. Chi phí khác	32			779.813.224	10.925.945.842	19.047.480.671
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		57.839.883	24.284.455.977	(1.725.211.526)	(873.316.045)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		26.848.941.708	71.040.480.598	27.354.357.562	37.765.036.406
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		5.397.857.342	15.244.973.523	10.950.040.919	13.180.817.808
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		21.451.084.366	55.795.507.075	16.404.316.643	24.584.218.598
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)



Phùng Thị Thanh Hương

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)



Lê Thiết Hùng

Lập, ngày 20 tháng 7 năm 2016

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Đức Khiêm

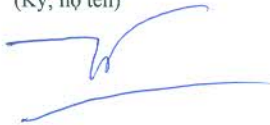


**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
(Theo phương pháp gián tiếp)  
QUÝ 2 NĂM 2016

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay		Năm trước	
			Quý II	Lũy kế	Quý II	Lũy kế
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>						
1. Lợi nhuận trước thuế	01		26.848.941.708	71.040.480.598	27.354.357.562	37.765.036.406
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>						
- Khấu hao TSCĐ và BDSĐT	02		21.728.439.204	43.659.264.323	20.466.889.275	40.721.175.675
- Các khoản dự phòng	03		754.285.670	754.285.670	404.600.327	(276.634.802)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04				6.221.956.494	6.221.956.494
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05				(1.033.197.595)	(1.033.197.595)
- Chi phí lãi vay	06		6.248.494.057	12.512.852.365	6.617.343.663	13.325.610.780
- Các khoản điều chỉnh khác	07					-
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động KD trước thay đổi VLD</b>	<b>08</b>		<b>55.580.160.639</b>	<b>127.966.882.956</b>	<b>60.031.949.726</b>	<b>96.723.946.958</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(33.240.713.644)	(2.678.962.672)	(51.283.762.065)	(54.872.679.019)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		5.266.155.116	(40.475.519.978)	27.378.490.868	95.443.179.369
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11		4.812.688.002	74.022.021.222	904.612.254	(41.466.485.879)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(863.860.084)	(1.654.802.224)	4.906.265.298	(5.520.020.238)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13					-
- Tiền lãi vay đã trả	14		(6.248.494.057)	(12.512.852.365)	(6.617.343.663)	(13.325.610.780)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(9.061.087.486)	(13.950.121.179)	(2.230.776.889)	(11.485.158.454)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16				15.000.000	15.000.000
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(157.940.318)	(2.121.560.164)	1.203.064.524	(4.049.744.473)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>16.086.908.168</b>	<b>128.595.085.596</b>	<b>34.307.500.053</b>	<b>61.462.427.484</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>						
1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(926.827.141)	(12.733.313.817)	(1.817.988.359)	(12.713.358.098)
2. Tiền thu từ TL, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22				302.731.742	1.608.160.000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(2.000.000.000)	(2.000.000.000)	(23.000.000.000)	(23.000.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		2.000.000.000	2.000.000.000		-
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				209.254.000	959.254.000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		4.501.165.626	5.001.165.626	4.703.548.901	8.258.291.057
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>3.574.338.485</b>	<b>(7.732.148.191)</b>	<b>(20.102.453.716)</b>	<b>(25.387.653.041)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>						
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 thu từ đi vay	33		312.363.070.104	556.239.544.579	330.073.214.027	582.137.608.136
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(293.099.007.411)	(651.036.055.797)	(314.929.017.570)	(589.678.512.239)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35					-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(41.781.919.875)	(41.823.458.625)	(52.457.737.500)	(52.457.737.500)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(22.517.857.182)</b>	<b>(136.619.969.843)</b>	<b>(26.313.541.043)</b>	<b>(48.998.641.603)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(2.856.610.529)</b>	<b>(15.757.032.438)</b>	<b>(12.108.494.706)</b>	<b>(12.923.867.160)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>17.106.577.046</b>	<b>30.006.998.955</b>	<b>47.923.307.454</b>	<b>48.738.679.908</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61				36.174.561	36.174.561
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>14.249.966.517</b>	<b>14.249.966.517</b>	<b>35.850.987.309</b>	<b>35.850.987.309</b>

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 2016**

### **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.

- Giấy chứng nhận đăng ký Doanh nghiệp đã được điều chỉnh nhiều lần và lần điều chỉnh gần nhất là Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0301445210 vào ngày 21 tháng 7 năm 2015. Giấy chứng nhận do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp.

#### **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 căng 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. KỲ 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 Thông tư số: 200/2014/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.

##### *d) 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.



#### đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác

Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác được ghi nhận ban đầu theo giá gốc. Sau khi ghi nhận ban đầu, các khoản đầu tư này được xác định theo giá gốc trừ đi dự phòng giảm giá khoản đầu tư.

#### 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 hoàn 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: chưa phát sinh**

## **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, chi phí quản lý doanh nghiệp**

Tài khoản chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp được mở chi tiết theo từng nội dung chi phí như: Chi phí nhân viên; vật liệu, bao bì, dụng cụ, đồ dùng, chi phí khấu hao TSCĐ; chi phí 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 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 2016

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 (30/06/2016)	Đầu năm (01/01/2016)
- Tiền mặt	271.797.920	651.183.500
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	13.978.168.597	29.355.815.455
- Tiền đang chuyển		
<b>Cộng</b>	<b>14.249.966.517</b>	<b>30.006.998.955</b>

02. Các khoản đầu tư tài chính	Cuối kỳ (30/06/2016)			Đầu năm (01/01/2016)		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
<b>a) Chứng khoán kinh doanh</b>						
<b>b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn</b>	-	-	-	-	-	-
b1) Ngắn hạn	-	-	-	-	-	-
- Tiền gửi có kỳ hạn						
- Trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
b2) Dài hạn	-	-	-	-	-	-
<b>c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác</b>	<b>103.049.470.627</b>	-	<b>(9.000.000.000)</b>	<b>103.049.470.627</b>	-	<b>(9.000.000.000)</b>
- Đầu tư vào công ty con	77.890.684.464	-	-	77.890.684.464	-	-
+ Cty CP May Việt Thắng (52,27%)	12.742.589.464			12.742.589.464		
+ Cty CP NPL DM Bình An (58,55%)	65.148.095.000			65.148.095.000		
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	16.058.786.163	-	(9.000.000.000)	16.058.786.163	-	(9.000.000.000)
+ Cty TNHH Việt Thắng Luch 1 (50%)	7.058.786.163			7.058.786.163		
+ Cty CP TM Dệt May TP.HCM (20%)	9.000.000.000		(9.000.000.000)	9.000.000.000		(9.000.000.000)
- Đầu tư vào đơn vị khác	9.100.000.000	-	-	9.100.000.000	-	-
+ Cty TNHH Dệt Việt Phú (12%)	3.600.000.000			3.600.000.000		
+ Cty CP Đầu tư Ngôi Sao Gia Định (5%)	5.500.000.000			5.500.000.000		

- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, cty LD, LK trong kỳ: các công ty hoạt động trong lĩnh vực gia công, may mặc.
- Các giao dịch trọng yếu giữa DN và Cty con, LD, LK trong kỳ: mua bán vải, sợi; gia công vải; cung cấp dịch vụ điện, nước; cho thuê văn phòng, nhà xưởng, ...
- Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải trình lý do: vì không có giá niêm yết trên thị trường cho các khoản đầu tư tài chính dài hạn này và Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện không có hướng dẫn về cách tính giá trị hợp lý sử dụng các kỹ thuật định giá.

03. Phải thu của khách hàng	Cuối kỳ (30/06/2016)	Đầu năm (01/01/2016)
<b>a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn</b>	240.634.585.137	216.147.465.884
- Các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng PTKH	36.003.278.648	62.082.536.859
+ Hyopshin Co, LTD	14.004.145.206	31.552.187.942
+ Cty TNHH SX TM DV Quế Hương	21.999.133.442	30.530.348.917
- Các khoản phải thu khách hàng khác	204.631.306.489	154.064.929.025
<b>b) Phải thu của khách hàng dài hạn</b>		
<b>c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan</b>	1.877.858.656	1.406.107.050
+ Cty CP May Việt Thắng	874.450.318	461.741.427
+ Cty TNHH Việt Thắng Luch 1 (Vicoluch)	1.003.408.338	944.365.623
+ Cty TNHH Dệt Việt Phú		

04. Phải thu khác	Cuối kỳ (30/06/2016)		Đầu năm (01/01/2016)	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
<b>a) Ngắn hạn</b>	3.910.331.107		8.889.588.458	
- Phải thu về cổ phần hoá				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	200.000.000		6.345.263.905	
- Lãi phải thu tiền gửi ngân hàng				
- Phải thu người lao động				
- Tạm ứng	1.246.760.000		501.000.000	
- Ký cược, ký quỹ	396.480.000		698.727.290	
- Cho mượn				
- Các khoản chi hộ				
- Phải thu khác	2.067.091.107		1.344.597.263	
<b>b) Dài hạn</b>				
<b>Cộng</b>	<b>3.910.331.107</b>		<b>8.889.588.458</b>	



**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

QUÍ 2 NĂM 2016

07. Hàng tồn kho	Cuối kỳ (30/06/2016)		Đầu năm (01/01/2016)	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng mua đi trên đường	14.675.897.295		13.428.139.483	
- Nguyên liệu, vật liệu	47.516.667.527		54.653.968.804	
- Công cụ, dụng cụ	117.598.331		68.230.337	
- Chi phí SX, KD dở dang	127.873.592.866		44.974.580.100	
- Thành phẩm	150.954.126.322		187.299.744.513	
- Hàng hóa	206.356.620		444.055.745	
- Hàng gửi bán				
- Hàng hoá kho bảo thuế				
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>341.344.238.961</b>	<b>-</b>	<b>300.868.718.982</b>	<b>-</b>

- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất;

- 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: .....

08 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình: (Quý 2 năm 2016)

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
<b>I- Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>						
1. Số dư đầu kỳ	127.093.040.204	923.692.147.847	8.831.331.415	631.538.364	-	1.060.248.057.830
2. Số tăng trong kỳ	518.042.524	-	-	-	-	518.042.524
- Mua trong năm	-	-	-	-	-	-
- Đầu tư XDCB hoàn thành	518.042.524	-	-	-	-	518.042.524
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
3. Số giảm trong kỳ	-	560.534.537	-	-	-	560.534.537
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	560.534.537	-	-	-	560.534.537
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
4. Số dư cuối kỳ	127.611.082.728	923.131.613.310	8.831.331.415	631.538.364	-	1.060.205.565.817
<b>II- Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
1. Số dư đầu kỳ	51.475.364.407	382.458.218.388	6.603.625.750	465.297.365	-	441.002.505.910
2. Số tăng trong kỳ	1.598.287.524	19.546.170.540	175.266.882	22.435.167	-	21.342.160.113
- Khấu hao trong kỳ	1.598.287.524	19.546.170.540	175.266.882	22.435.167	-	21.342.160.113
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
3. Số giảm trong kỳ	-	560.534.537	-	-	-	560.534.537
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	560.534.537	-	-	-	560.534.537
4. Số dư cuối kỳ	53.073.651.931	401.443.854.391	6.778.892.632	487.732.532	-	461.784.131.486
<b>III- Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b>						
- Tại ngày đầu kỳ	75.617.675.797	541.233.929.459	2.227.705.665	166.240.999	-	619.245.551.920
- Tại ngày cuối kỳ	74.537.430.797	521.687.758.919	2.052.438.783	143.805.832	-	598.421.434.331

- 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: 164.212.565.537 đ
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:
- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:



08 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình: (6 tháng đầu năm 2016)

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
<b>I- Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>						
1. Số dư đầu kỳ	126.877.068.976	884.838.490.288	8.831.331.415	631.538.364	-	1.021.178.429.043
2. Số tăng trong kỳ	734.013.752	38.853.657.559	-	-	-	39.587.671.311
- Mua trong năm	-	-	-	-	-	-
- Đầu tư XDCB hoàn thành	734.013.752	38.853.657.559	-	-	-	39.587.671.311
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
3. Số giảm trong kỳ	-	560.534.537	-	-	-	560.534.537
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	560.534.537	-	-	-	560.534.537
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
4. Số dư cuối kỳ	127.611.082.728	923.131.613.310	8.831.331.415	631.538.364	-	1.060.205.565.817
<b>II- Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
1. Số dư đầu kỳ	49.836.008.107	362.763.798.269	6.415.291.308	442.862.198	-	419.457.959.882
2. Số tăng trong kỳ	3.237.643.824	39.240.590.659	363.601.324	44.870.334	-	42.886.706.141
- Khấu hao trong kỳ	3.237.643.824	39.240.590.659	363.601.324	44.870.334	-	42.886.706.141
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
3. Số giảm trong kỳ	-	560.534.537	-	-	-	560.534.537
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	560.534.537	-	-	-	560.534.537
4. Số dư cuối kỳ	53.073.651.931	401.443.854.391	6.778.892.632	487.732.532	-	461.784.131.486
<b>III- Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b>						
- Tại ngày đầu kỳ	77.041.060.869	522.074.692.019	2.416.040.107	188.676.166	-	601.720.469.161
- Tại ngày cuối kỳ	74.537.430.797	521.687.758.919	2.052.438.783	143.805.832	-	598.421.434.331

- 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: 164.212.565.537 đ

- 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:

# BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÍ 2 NĂM 2016

## 12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư: (Quý 2 năm 2016)

Khoản mục	Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
<b>a) Bất động sản đầu tư cho thuê</b>				
<b>1. Nguyên giá</b>	<b>60.600.678.414</b>	-	-	<b>60.600.678.414</b>
- Quyền sử dụng đất	-			-
- Nhà	-			-
- Nhà và quyền sử dụng đất	60.600.678.414			60.600.678.414
- Cơ sở hạ tầng	-			-
<b>2. Giá trị hao mòn lũy kế</b>	<b>26.469.317.290</b>	<b>386.279.091</b>	-	<b>26.855.596.381</b>
- Quyền sử dụng đất	-	386.279.091		386.279.091
- Nhà	-			-
- Nhà và quyền sử dụng đất	26.469.317.290			26.469.317.290
- Cơ sở hạ tầng	-			-
<b>3. Giá trị còn lại</b>	<b>34.131.361.124</b>	-	<b>386.279.091</b>	<b>33.745.082.033</b>
- Quyền sử dụng đất	-		386.279.091	<b>(386.279.091)</b>
- Nhà	-			-
- Nhà và quyền sử dụng đất	34.131.361.124		-	34.131.361.124
- Cơ sở hạ tầng	-			-
<b>b) BĐSĐT nắm giữ chờ tăng giá</b>				-

- 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: 23.601.038.414 đ
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

## 12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư: (6 tháng năm 2016)

Khoản mục	Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
<b>a) Bất động sản đầu tư cho thuê</b>				
<b>1. Nguyên giá</b>	<b>26.436.678.414</b>	<b>34.164.000.000</b>	-	<b>60.600.678.414</b>
- Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Nhà	-	-	-	-
- Nhà và quyền sử dụng đất	26.436.678.414	34.164.000.000	-	60.600.678.414
- Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-
<b>2. Giá trị hao mòn lũy kế</b>	<b>26.083.038.199</b>	<b>772.558.182</b>	-	<b>26.855.596.381</b>
- Quyền sử dụng đất	-	386.279.091	-	386.279.091
- Nhà	-	-	-	-
- Nhà và quyền sử dụng đất	26.083.038.199	386.279.091	-	26.469.317.290
- Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-
<b>3. Giá trị còn lại</b>	<b>353.640.215</b>	<b>34.164.000.000</b>	<b>772.558.182</b>	<b>33.745.082.033</b>
- Quyền sử dụng đất	-	-	386.279.091	<b>(386.279.091)</b>
- Nhà	-	-	-	-
- Nhà và quyền sử dụng đất	353.640.215	34.164.000.000	386.279.091	34.131.361.124
- Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-
<b>b) BĐSĐT nắm giữ chờ tăng giá</b>				

- 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: 23.601.038.414 đ
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác:



**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**QUÍ 2 NĂM 2016**

<b>13. Chi phí trả trước</b>	<b>Cuối kỳ (30/06/2016)</b>	<b>Đầu kỳ (01/01/2016)</b>
a) Ngắn hạn	1.732.540.520	862.310.292
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng		
- Chi phí đi vay		
- Các khoản khác	1.732.540.520	862.310.292
+ Bảo hiểm nhà máy, dự án, HTK, ...	337.214.935	241.527.274
+ Vật liệu xuất dùng		238.459.490
+ Các khoản khác	1.395.325.585	382.323.528
b) Dài hạn	4.425.709.985	4.502.708.167
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm		
- Các khoản khác	4.425.709.985	4.502.708.167
+ Công cụ, dụng cụ xuất dùng	20.707.259	45.197.151
+ Vật tư, phụ tùng xuất dùng	287.556.665	421.775.003
+ CP sửa chữa cải tạo NM	4.006.706.671	3.769.873.059
+ Các khoản khác	110.739.390	265.862.954
<b>Cộng</b>	<b>6.158.250.505</b>	<b>5.365.018.459</b>

<b>15. Vay và nợ thuê tài chính</b>	<b>Cuối kỳ (30/06/2016)</b>		<b>Trong kỳ</b>		<b>Đầu kỳ (01/01/2016)</b>	
	<b>Giá trị</b>	<b>Số có khả năng trả nợ</b>	<b>Tăng</b>	<b>Giảm</b>	<b>Giá trị</b>	<b>Số có khả năng trả nợ</b>
a) Vay ngắn hạn	441.797.782.051	441.797.782.051	577.422.288.326	635.380.689.496	499.756.183.221	499.756.183.221
b) Vay dài hạn	188.280.023.220	188.280.023.220	2.753.963.073	39.592.073.122	225.118.133.269	225.118.133.269
<b>Cộng</b>	<b>630.077.805.271</b>	<b>630.077.805.271</b>	<b>580.176.251.399</b>	<b>674.972.762.618</b>	<b>724.874.316.490</b>	<b>724.874.316.490</b>

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

16. Phải trả người bán	Cuối kỳ (30/06/2016)		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	60.174.576.741	60.174.576.741	60.707.183.179	60.707.183.179
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả	40.943.296.661	40.943.296.661	43.588.386.670	43.588.386.670
+ Cty CP NPL DM Bình An	11.410.467.539	11.410.467.539	12.060.255.177	12.060.255.177
+ Cty TNHH Dệt Việt Phú	18.148.857.273	18.148.857.273	22.941.861.281	22.941.861.281
+ PT. Indorama Polychem Indonesia	11.383.971.849	11.383.971.849	8.586.270.212	8.586.270.212
		-		-
- Phải trả cho các đối tượng khác	19.231.280.080	19.231.280.080	17.118.796.509	17.118.796.509
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn				
<b>Cộng</b>	<b>60.174.576.741</b>	<b>60.174.576.741</b>	<b>60.707.183.179</b>	<b>60.707.183.179</b>
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				
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
d) Phải trả người bán là các bên liên quan				
- Cty CP NPL DM Bình An	11.410.467.539	11.410.467.539	12.060.255.177	12.060.255.177
- Cty TNHH Dệt Việt Phú	18.148.857.273	18.148.857.273	22.941.861.281	22.941.861.281

17. Thuế và các khoản phải nộp NN	Đầu kỳ (01/01/2015)	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Cuối kỳ (31/12/2015)
a) Phải nộp	4.858.958.445	32.810.533.812	31.373.979.759	6.295.512.498
- Thuế GTGT hàng bán nội địa				-
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	11.402.469.525	11.402.469.525	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-			-
- Thuế xuất, nhập khẩu				-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	4.103.004.998	15.244.973.523	13.950.121.179	5.397.857.342
- Thuế thu nhập cá nhân	749.183.767	1.693.942.788	1.551.502.839	891.623.716
- Thuế tài nguyên	6.769.680	36.542.040	37.280.280	6.031.440
- Thuế nhà đất	-			-
- Tiền thuế đất	-	4.429.605.936	4.429.605.936	-
- Các loại thuế khác	-	3.000.000	3.000.000	-
<b>Cộng</b>	<b>4.858.958.445</b>	<b>32.810.533.812</b>	<b>31.373.979.759</b>	<b>6.295.512.498</b>
b) Phải thu	(585.109)	289.880.016	292.615.364	3.320.457
- Thuế xuất, nhập khẩu	(585.109)	289.880.016	292.615.364	3.320.457
				-
<b>Cộng</b>	<b>(585.109)</b>	<b>289.880.016</b>	<b>292.615.364</b>	<b>3.320.457</b>

18. Chi phí phải trả	Cuối kỳ (30/06/2016)	Đầu năm (01/01/2015)
a) Ngắn hạn	469.910.490	1.289.590.929
- Trích trước CP tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- CP trong thời gian ngừng kinh doanh		
- CP trích trước tạm tính giá vốn hàng hoá, thành phẩm BĐS đã bán		
- Các khoản trích trước khác	469.910.490	1.289.590.929
b) Dài hạn	-	-
- Lãi vay		
- Các khoản khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>469.910.490</b>	<b>1.289.590.929</b>



<b>19. Phải trả khác</b>	<b>Cuối kỳ (30/06/2016)</b>	<b>Đầu năm (01/01/2015)</b>
a) Ngắn hạn	81.397.080.657	42.972.910.075
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	332.758.340	252.783.110
- Bảo hiểm xã hội		14.273.452
- Bảo hiểm y tế		
- Bảo hiểm thất nghiệp		-
- Phải trả về cổ phần hoá		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	405.005.000	42.228.463.625
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	80.659.317.317	477.389.888
<b>Cộng</b>	<b>81.397.080.657</b>	<b>42.972.910.075</b>
b) Dài hạn	-	-
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán		

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
*QUÍ 2 NĂM 2016*

**22. Vốn chủ sở hữu**

**a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu (Quý II-2016)**

Chỉ tiêu	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại TS	Chênh lệch tỷ giá	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Tổng cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Số dư đầu năm trước</b>	<b>210.000.000.000</b>	<b>3.062.727.273</b>	-	-	-	-	<b>213.861.483.226</b>	<b>53.396.822.577</b>	-	<b>480.321.033.076</b>
- Tăng vốn trong năm	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lãi trong năm trước	-	-	-	-	-	-	53.822.038.170	-	-	53.822.038.170
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong năm	-	-	-	-	-	-	52.766.279.364	-	-	52.766.279.364
- Lỗ trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Số dư cuối năm trước</b>	<b>210.000.000.000</b>	<b>3.062.727.273</b>	-	-	-	-	<b>214.917.242.032</b>	<b>53.396.822.577</b>	-	<b>481.376.791.882</b>
<b>Số dư đầu quý</b>	<b>210.000.000.000</b>	<b>3.062.727.273</b>	-	-	-	-	<b>249.261.664.741</b>	<b>53.396.822.577</b>	-	<b>515.721.214.591</b>
- Tăng vốn trong quý							21.451.084.366			21.451.084.366
- Lãi trong kỳ										-
- Tăng khác										-
- Giảm vốn trong quý							2.691.101.909			2.691.101.909
- Lỗ trong quý										-
- Giảm khác										-
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>210.000.000.000</b>	<b>3.062.727.273</b>	-	-	-	-	<b>268.021.647.198</b>	<b>53.396.822.577</b>	-	<b>534.481.197.048</b>



## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÍ 2 NĂM 2016

### 22. Vốn chủ sở hữu

#### a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu (6 tháng năm 2016)

Chỉ tiêu	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại TS	Chênh lệch tỷ giá	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Tổng cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Số dư đầu năm trước</b>	<b>210.000.000.000</b>	<b>3.062.727.273</b>	-	-	-	-	<b>213.861.483.226</b>	<b>53.396.822.577</b>	-	<b>480.321.033.076</b>
- Tăng vốn trong năm	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lãi trong năm trước	-	-	-	-	-	-	53.822.038.170	-	-	53.822.038.170
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong năm	-	-	-	-	-	-	52.766.279.364	-	-	52.766.279.364
- Lỗ trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Số dư cuối năm trước</b>	<b>210.000.000.000</b>	<b>3.062.727.273</b>	-	-	-	-	<b>214.917.242.032</b>	<b>53.396.822.577</b>	-	<b>481.376.791.882</b>
<b>Số dư đầu năm nay</b>	<b>210.000.000.000</b>	<b>3.062.727.273</b>	-	-	-	-	<b>214.917.242.032</b>	<b>53.396.822.577</b>	-	<b>481.376.791.882</b>
- Tăng vốn trong kỳ	-	-	-	-	-	-	21.451.084.366	-	-	21.451.084.366
- Lãi trong kỳ	-	-	-	-	-	-	34.344.422.709	-	-	34.344.422.709
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong kỳ	-	-	-	-	-	-	2.691.101.909	-	-	2.691.101.909
- Lỗ trong kỳ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>210.000.000.000</b>	<b>3.062.727.273</b>	-	-	-	-	<b>268.021.647.198</b>	<b>53.396.822.577</b>	-	<b>534.481.197.048</b>

# BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÍ 2 NĂM 2016

<b>b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>	Cuối kỳ (30/06/2016)	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
<b>Cộng</b>	<b>210.000.000.000</b>	<b>210.000.000.000</b>

<b>c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận</b>	Cuối kỳ 30/06/2015	Số đầu năm 01/01/2016
- 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	41.823.458.625	52.470.251.375
+ <i>Năm 2007</i>	<i>5.400.000</i>	
+ <i>Năm 2008</i>	<i>2.200.000</i>	
+ <i>Năm 2009</i>	<i>5.500.000</i>	
+ <i>Năm 2010</i>	<i>11.110.000</i>	<i>2.090.000</i>
+ <i>Năm 2011</i>	<i>11.665.500</i>	<i>2.194.500</i>
+ <i>Năm 2012</i>	<i>10.644.375</i>	<i>2.743.125</i>
+ <i>Năm 2013</i>	<i>10.644.375</i>	<i>2.743.125</i>
+ <i>Năm 2014</i>	<i>10.644.375</i>	<i>52.460.480.625</i>
+ <i>Năm 2015</i>	<i>41.755.650.000</i>	

<b>d) Cổ phiếu</b>	Cuối kỳ (30/06/2016)	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

## **đ) 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%<sub>21</sub>



# BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÍ 2 NĂM 2016

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

<b>e) Các quỹ của doanh nghiệp:</b>	<b>Cuối kỳ (30/06/2016)</b>	<b>Đầu năm (01/01/2015)</b>
- Quỹ đầu tư phát triển	53.396.822.577	53.396.822.577
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp		-
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		-
<b>Cộng</b>	<b>53.396.822.577</b>	<b>53.396.822.577</b>

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.

<b>29. Các khoản mục ngoài bảng Cân đối kế toán</b>	<b>Cuối kỳ (30/06/2016)</b>	<b>Đầu năm (01/01/2015)</b>
a) Tài sản thuê ngoài		
b) Tài sản nhận giữ hộ		
c) Ngoại tệ các loại		
- Dollar Mỹ (USD)	13.123,25	209.095,27
d) Vàng tiền tệ		
đđ) 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-2016	LK năm 2015	Quý II-2015	LK năm 2015
<b>1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>462.075.623.885</b>	<b>811.300.724.244</b>	<b>487.805.023.547</b>	<b>859.834.762.137</b>
a) Doanh thu				
- Doanh thu bán hàng	458.320.780.017	805.017.408.103	485.432.740.022	854.682.126.905
- Doanh thu cung cấp dịch vụ (cho thuê BĐS đầu tư)	3.754.843.868	6.283.316.141	2.372.283.525	5.152.635.232
- 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				
<b>Cộng</b>	<b>462.075.623.885</b>	<b>811.300.724.244</b>	<b>487.805.023.547</b>	<b>859.834.762.137</b>
b) Doanh thu đối với các bên liên quan				
- Cty CP Máy Việt Thắng	6.239.708.654	8.908.533.066	2.538.472.042	4.639.321.176
- Cty CP NPL DM Bình An	1.901.473.840	2.978.431.709	620.196.620	778.148.560
- Cty TNHH Việt Thắng Luch	2.018.946.486	3.063.162.918	375.000.000	750.000.000
- Cty TNHH Dệt Việt Phú	40.850.905.631	50.827.551.950	28.414.848.527	57.003.069.597

2. Các khoản giảm trừ doanh thu	Quý II-2016	LK năm 2015	Quý II-2015	LK năm 2015
Trong đó:				
- Chiết khấu thương mại		-		-
- Giảm giá hàng bán		-		-
- Hàng bán bị trả lại	141.765.100	221.216.500	88.779.600	96.035.900

3 Giá vốn hàng bán	Quý II-2016	LK năm 2015	Quý II-2015	LK năm 2015
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	134.006.214.626	212.111.356.544	133.174.218.497	273.187.374.682
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	278.353.351.598	510.422.631.770	296.949.182.761	500.468.393.219
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp (cho thuê BĐS đầu tư)	1.220.531.567	2.359.101.393	620.309.464	1.187.584.868
- 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 CP vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào GV		-		-
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		-		-
- Các khoản ghi giảm				
<b>Cộng</b>	<b>413.580.097.791</b>	<b>724.893.089.707</b>	<b>430.743.710.722</b>	<b>774.843.352.769</b>

4. Doanh thu hoạt động tài chính	Quý II-2016	LK năm 2015	Quý II-2015	LK năm 2015
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	26.073.703	44.459.929	328.776.501	807.267.988
- Lãi bán các khoản đầu tư		-	(750.000.000)	209.254.000
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	(500)	(500)		-
- Lãi chênh lệch tỷ giá	334.905.929	4.350.798.716	835.152.203	1.232.647.761
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán	360.843.821	746.633.046	361.962.228	634.145.905
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		-		-
<b>Cộng</b>	<b>721.822.953</b>	<b>5.141.891.191</b>	<b>775.890.932</b>	<b>2.883.315.654</b>

5. Chi phí tài chính	Quý II-2016	LK năm 2015	Quý II-2015	LK năm 2015
- Lãi tiền vay	6.248.494.057	12.512.852.365	6.617.343.663	13.325.610.780
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		-		-
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính		-	(750.316.554)	(681.235.129)
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	407.541.537	754.299.567	8.377.508.764	8.847.630.888
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư		-		-
- Chi phí tài chính khác		-	316.554	316.554
- Các khoản ghi giảm CP tài chính				-
<b>Cộng</b>	<b>6.656.035.594</b>	<b>13.267.151.932</b>	<b>14.244.852.427</b>	<b>21.492.323.093</b>



**VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong**

**Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh**

<b>6. Thu nhập khác</b>	<b>Quý II-2016</b>	<b>LK năm 2015</b>	<b>Quý II-2015</b>	<b>LK năm 2015</b>
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	5.000.000	5.000.000	(1.533.324.393)	16.675.607
- Lãi do đánh giá lại tài sản		-		-
- Tiền phạt thu được		-		-
- Thuế được giảm		-		-
- Các khoản khác	52.839.883	25.059.269.201	10.734.058.709	18.157.489.019
+ <i>Tiền điện</i>		-	2.037.632.956	3.697.748.259
+ <i>Bán phế liệu</i>		-	7.501.259.107	11.769.428.922
+ <i>Các khoản khác</i>	52.839.883	25.059.269.201	1.195.166.646	2.690.311.838
<b>Cộng</b>	<b>57.839.883</b>	<b>25.064.269.201</b>	<b>9.200.734.316</b>	<b>18.174.164.626</b>

<b>7. Chi phí khác</b>	<b>Quý II-2016</b>	<b>LK năm 2015</b>	<b>Quý II-2015</b>	<b>LK năm 2015</b>
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ		-	(1.305.428.258)	-
- Lỗ do đánh giá lại tài sản		-		-
- Các khoản bị phạt		779.813.224	2.221.438.819	2.221.438.819
- Các khoản khác	-	-	10.009.935.281	16.826.041.852
+ <i>Tiền điện</i>		-	1.852.311.525	3.335.643.714
+ <i>Bán phế liệu</i>		-	7.145.809.816	11.197.785.751
+ <i>Các khoản khác</i>		-	1.011.813.940	2.292.612.387
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>779.813.224</b>	<b>10.925.945.842</b>	<b>19.047.480.671</b>

<b>8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	<b>Quý II-2016</b>	<b>LK năm 2015</b>	<b>Quý II-2015</b>	<b>LK năm 2015</b>
a) Các khoản CP QLDN phát sinh trong kỳ	12.276.286.404	23.810.951.809	11.650.951.334	22.742.701.537
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng CP QLDN	6.901.273.040	14.707.752.730	6.280.296.482	10.495.407.053
+ <i>Lương bộ phận quản lý</i>	5.155.614.646	10.987.644.584	4.689.797.168	7.553.136.539
+ <i>Các loại thuế, phí (Thuế nhà đất)</i>	1.745.658.394	3.720.108.146	1.590.499.314	2.942.270.514
+ <i>Chi phí sửa chữa</i>		-		-
- Các khoản CP QLDDN khác	5.375.013.364	9.103.199.079	5.370.654.852	12.247.294.484
b) Các khoản CP bán hàng phát sinh trong kỳ	3.352.160.124	7.494.180.866	2.773.051.308	4.905.312.041
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng CP bán hàng	2.059.095.717	4.811.658.036	1.711.122.012	2.829.015.726
+ <i>Lương bộ phận bán hàng</i>	254.264.641	254.264.641	309.992.227	545.755.380
+ <i>Cước vận chuyển (sản xuất)</i>		-	594.496.860	855.349.547
+ <i>Cước vận chuyển (hàng hoá, dịch vụ)</i>		-		-
+ <i>Chi phí hoa hồng (sản xuất)</i>	1.804.831.076	4.557.393.395	488.904.812	1.110.182.686
+ <i>Chi phí hoa hồng (hàng hoá, dịch vụ)</i>		-	317.728.113	317.728.113
- Các khoản CP bán hàng khác	1.293.064.407	2.682.522.830	1.061.929.296	2.076.296.315
c) Các khoản ghi giảm CP bán hàng và CP QLDN		-		-
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác		-		-
- Các khoản ghi giảm khác		-		-

<b>9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>Quý II-2016</b>	<b>LK năm 2015</b>	<b>Quý II-2015</b>	<b>LK năm 2015</b>
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	349.100.208.585	598.931.224.971	335.407.758.259	621.175.646.844
- Chi phí nhân công	36.160.520.430	71.192.942.664	37.465.241.951	65.551.144.485
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	21.728.439.204	43.659.264.323	20.466.889.275	40.721.175.675
- Chi phí dịch vụ mua ngoài		-		-
- Chi phí khác bằng tiền	41.769.032.327	78.335.709.503	39.064.953.163	70.919.656.487
<b>Cộng</b>	<b>448.758.200.546</b>	<b>792.119.141.461</b>	<b>432.404.842.648</b>	<b>798.367.623.491</b>

<b>10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>Quý II-2016</b>	<b>LK năm 2015</b>	<b>Quý II-2015</b>	<b>LK năm 2015</b>
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	5.397.857.342	14.458.944.828	6.120.669.235	8.351.446.124
- Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành năm nay		786.028.695	4.829.371.684	4.829.371.684
<b>Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành</b>	<b>5.397.857.342</b>	<b>15.244.973.523</b>	<b>10.950.040.919</b>	<b>13.180.817.808</b>

Người lập biểu



Phùng Thị Thanh Hương

Kế toán trưởng



Lê Thiết Hùng

Đã lập ngày 20 tháng 7 năm 2016

Tổng Giám đốc  
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Đức Khiêm



**PHẦN II - TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC  
QUÍ 2 NĂM 2016**

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	SỐ DƯ ĐẦU KỲ	SỐ PHÁT SINH TRONG QUÍ		LUỸ KẾ TỪ ĐẦU NĂM		SỐ CÒN PHẢI NỢP CUỐI KỲ
			Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I. Thuế ( 7 =10+13+14+15+16+17+18+19</b>	10	9.094.760.234	8.744.555.194	11.547.123.387	21.697.944.303	20.264.125.598	6.292.192.041
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	11						-
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12		6.212.778.203	6.212.778.203	11.402.469.525	11.402.469.525	-
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt	13						-
4. Thuế xuất , Nhập khẩu( 3333)	14		224.021.828	227.342.285	289.880.016	292.615.364	(3.320.457)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp (3334)	15	9.061.087.486	5.397.857.342	9.061.087.486	15.244.973.523	13.950.121.179	5.397.857.342
6. Thuế thu nhập cá nhân (3335)	16	25.933.588	929.410.716	63.720.588	1.693.942.788	1.551.502.839	891.623.716
7. Thuế tài nguyên	17	7.739.160	18.220.800	19.928.520	36.542.040	37.280.280	6.031.440
8. Thuế nhà đất	18						-
9. Tiền thuê đất ( 3337)	19		2.175.044.508	2.175.044.508	4.429.605.936	4.429.605.936	-
10. Các loại thuế khác	20	-	-	-	3.000.000	3.000.000	-
-Thuế Môn bài (TK 33381)					3.000.000	3.000.000	-
-Thuế TNCN (TK 33382)	34						
-Thu hộ ngân sách (TK 33383)	33						
<b>II. Các khoản phải nộp khác</b>	30						
( 30=31+32+33 +34 )							
1. Các khoản phụ thu	31						
2. Các khoản phí , lệ phí	32						
3. Các khoản khác							
<b>Tổng Cộng ( 40=10+30)</b>	40	9.094.760.234	8.744.555.194	11.547.123.387	21.697.944.303	20.264.125.598	6.292.192.041

NGƯỜI LẬP BIỂU



Nguyễn Thuý Phương

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Lê Thiết Hùng  
25



Nguyễn Đức Khiêm



**PHẦN III**  
**THUẾ GTGT ĐƯỢC KHẤU TRỪ, THUẾ GTGT ĐƯỢC HOÀN LẠI,**  
**THUẾ GTGT ĐƯỢC GIẢM, THUẾ GTGT HÀNG BÁN NỘI ĐỊA**  
**QUÍ 2 NĂM 2016**

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	SỐ TIỀN	
		Kỳ này	Lũy kế từ đầu năm
1	2	3	4
<b>I. Thuế GTGT được khấu trừ</b>			
1. Số thuế GTGT còn được khấu trừ, còn được hoàn lại đầu kỳ	10	14.868.665.749	21.622.679.667
2. Số thuế GTGT được khấu trừ phát sinh	11	25.489.239.008	47.329.435.726
3. Số thuế GTGT đã khấu trừ, đã hoàn lại, thuế GTGT hàng mua trả lại và không được khấu trừ (12=13+14+15+16)	12	38.647.175.776	67.241.386.412
Trong đó :			
a/ Số thuế GTGT đã khấu trừ	13	38.647.175.776	67.241.386.412
b/ Số thuế GTGT đã hoàn lại	14		
c/ Số thuế GTGT hàng mua trả lại, giảm giá hàng mua	15		
d/ Số thuế GTGT không được khấu trừ	16		
4/Số thuế GTGT còn được khấu trừ, còn được hoàn lại cuối kỳ (17=10+11-12)	17	<b>1.710.728.981</b>	<b>1.710.728.981</b>
<b>II. Thuế GTGT được hoàn lại</b>			
1. Số thuế GTGT còn được hoàn lại đầu kỳ	20		
2. Số thuế GTGT được hoàn lại phát sinh	21		
3. Số thuế GTGT đã hoàn lại	22		
4. Số thuế GTGT còn được hoàn lại cuối kỳ (23=20+21-22)	23		
<b>III. Thuế GTGT được giảm</b>			
1. Số thuế GTGT còn được giảm đầu kỳ	30		
2. Số thuế GTGT được giảm phát sinh	31		
3. Số thuế GTGT còn được giảm	32		
4. Số thuế GTGT còn được giảm cuối kỳ (33=30+31-32)	33		
<b>IV. Thuế GTGT hàng bán nội địa</b>			
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp đầu kỳ	40		
2. Thuế GTGT đầu ra phát sinh	41	38.647.175.776	67.241.386.412
3. Thuế GTGT đầu vào đã khấu trừ	42	38.647.175.776	67.241.386.412
4-Thuế GTGT hàng bán bị trả , bị giảm giá	43		
5-Thuế GTGT được giảm trừ vào số thuế phải nộp	44		
6. Thuế GTGT hàng bán nội địa đã nộp vào Ngân sách Nhà nước	45		
7. Thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp vào cuối kỳ	46	-	-

Lập, ngày 20 tháng 7 năm 2016

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC





NGUYỄN THÚY PHƯƠNG

LÊ THIẾT HÙNG

NGUYỄN ĐỨC KHIÊM