



Mã số thuế: 0301445210

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

## **QUÍ II NĂM 2016**

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

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT**

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2016

Đơn vị tính : đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 30/06/2016	Số đầu kỳ 1/1/2016
I	2	3	4	5
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		929,981,231,540	813,525,438,310
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		24,314,503,511	46,130,688,595
1. Tiền	111		24,314,503,511	46,130,688,595
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		406,340,969,269	309,926,965,346
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		365,757,123,313	285,523,599,476
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		28,746,685,083	17,350,153,046
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		12,591,446,543	7,053,212,824
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>		484,178,318,200	428,798,591,893
1. Hàng tồn kho	141		484,178,318,200	428,798,591,893
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		15,147,440,560	28,669,192,476
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		2,489,688,620	1,154,756,904
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		12,188,548,461	27,513,850,463
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		465,883,022	
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		824,600,139,729	821,463,874,755
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		277,000,000	267,000,000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216		277,000,000	267,000,000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		751,184,740,952	720,665,315,811
1. Tài sản cố định hữu hình	221		750,968,074,291	720,423,649,148
- Nguyên giá	222		1,508,055,110,185	1,423,865,707,201
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(757,087,035,894)	(703,442,058,053)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227		216,666,661	241,666,663
- Nguyên giá	228		1,139,772,808	1,139,772,808
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(923,106,147)	(898,106,145)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		33,745,082,033	353,640,215
- 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>		408,784,617	61,427,142,111
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>		24,214,550,030	23,158,920,553
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		10,964,550,030	9,908,920,553
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		13,250,000,000	13,250,000,000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		14,769,982,097	15,591,856,065
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		14,769,982,097	15,591,856,065
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			
5. Lợi thế thương mại	269			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		1,754,581,371,269	1,634,989,313,065







**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT**  
**QUÍ 2 NĂM 2016**

Đơn vị tính : đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm 2016		Năm 2015	
			Quý 2	Lũy kế 6 Tháng	Quý 2	Lũy kế 6 Tháng
1	2	3				
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		630,285,340,632	1,125,738,413,359	621,443,298,720	1,158,861,336,290
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		273,020,394	491,061,165	133,766,431	183,933,652
<b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b> (10 = 01 - 02)	<b>10</b>		<b>630,012,320,238</b>	<b>1,125,247,352,194</b>	<b>621,309,532,289</b>	<b>1,158,677,402,638</b>
4. Giá vốn hàng bán	11		547,937,424,065	981,316,294,014	542,258,807,173	1,017,663,888,893
<b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b> (20 = 10 - 11)	<b>20</b>		<b>82,074,896,173</b>	<b>143,931,058,180</b>	<b>79,050,725,116</b>	<b>141,013,513,745</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		1,598,692,756	7,483,364,041	882,883,374	3,421,606,543
7. Chi phí tài chính	22		7,826,005,413	16,314,616,320	15,116,500,467	23,985,390,967
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		7,193,838,788	14,410,269,700	7,343,050,332	14,994,136,710
8. Lợi nhuận từ hoạt động liên doanh liên kết	24		804,129,876	1,055,629,477	267,580,154	486,812,915
9. Chi phí bán hàng	25		10,146,140,114	25,625,650,813	9,052,696,609	15,468,844,923
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		32,721,292,909	52,953,481,845	19,890,984,021	56,926,844,155
<b>11 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh</b> {30 = 20 + (21 - 22) + 24 - (25 + 26)}	<b>30</b>		<b>33,784,280,369</b>	<b>57,576,302,720</b>	<b>36,141,007,547</b>	<b>48,540,853,158</b>
12. Thu nhập khác	31		431,248,974	25,491,037,909	7,695,234,535	15,349,534,629
13. Chi phí khác	32		25,368	779,838,592	9,529,296,613	16,051,128,271
<b>14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)</b>	<b>40</b>		<b>431,223,606</b>	<b>24,711,199,317</b>	<b>(1,834,062,078)</b>	<b>(701,593,642)</b>
<b>15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b> (50 = 30 + 40)	<b>50</b>		<b>34,215,503,975</b>	<b>82,287,502,037</b>	<b>34,306,945,469</b>	<b>47,839,259,516</b>
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		6,679,144,956	17,285,528,212	12,643,933,507	15,509,668,388
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
<b>18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp</b> (60 = 50 - 51 - 52)	<b>60</b>		<b>27,536,359,019</b>	<b>65,001,973,825</b>	<b>21,663,011,962</b>	<b>32,329,591,128</b>
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		25,211,076,897	61,380,704,248	19,489,062,529	29,096,595,584
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		2,325,282,122	3,621,269,577	2,173,949,433	3,232,995,544
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	71		1,080	2,768	835	1,247
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)						

NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)

Trần Thị Thu Hiền

KÊ TOÁN TRƯỞNG  
(Ký, họ tên)

Lê Thiết Hùng



Nguyễn Đức Khiêm



## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp gián tiếp)

QUÍ 2 NĂM 2016

Đơn vị tính : đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm 2016		Năm 2015	
			Quý 2	Lũy kế 6 Tháng	Quý 2	Lũy kế 6 Tháng
	2	3				
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>						
1. Lợi nhuận trước thuế	01		34,215,503,975	82,287,502,037	34,306,945,469	47,839,259,516
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>						
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		28,505,812,726	56,556,800,463	26,273,046,323	52,739,051,068
- 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		192,207,075	192,207,075	6,515,587,395	6,221,956,494
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(1,104,129,876)	(1,355,629,477)	(1,767,922,124)	(1,987,154,885)
- Chi phí lãi vay	06		7,193,838,788	14,410,269,700	7,343,050,332	14,994,136,710
- Các khoản điều chỉnh khác	07		-	-	-	-
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động KD trước thay đổi VLD</b>	<b>08</b>		<b>69,757,518,358</b>	<b>152,845,435,468</b>	<b>73,075,307,722</b>	<b>119,530,614,101</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(114,556,681,715)	(94,611,879,537)	(64,089,449,792)	(55,830,539,811)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(26,905,267,262)	(55,379,726,306)	(60,451,877,026)	52,161,822,664
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11		41,027,464,902	119,325,725,123	17,931,944,563	(6,514,664,509)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(367,221,347)	(1,374,627,925)	2,650,711,844	(7,258,818,829)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-	-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		-	(14,410,269,700)	(7,343,050,332)	(14,994,136,710)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		-	(14,721,827,828)	(3,171,247,820)	(14,231,362,177)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		426,768,708	426,768,708	(134,201,939)	15,000,000
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(157,940,318)	(2,189,355,495)	1,093,634,242	(4,159,174,755)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(30,775,358,674)</b>	<b>89,910,242,508</b>	<b>(40,438,228,538)</b>	<b>68,718,739,974</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		(16,711,803,252)	(59,449,309,928)	(9,188,486,359)	(20,083,856,098)
2. Tiền thu từ TL, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		373,409,091	373,409,091	371,004,469	2,005,978,182
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		5,084,665,626	5,584,665,626	(501,396,181)	3,063,810,847
8. Tăng, giảm do kiểm soát công ty con			-	-	(2,103,681,422)	(2,103,681,422)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(11,253,728,535)</b>	<b>(53,491,235,211)</b>	<b>(34,713,305,493)</b>	<b>(39,658,494,491)</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		-	-	-	-
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		493,944,782,994	851,204,706,890	519,918,397,573	883,224,632,461
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(389,708,879,419)	(862,681,221,896)	(425,273,821,101)	(922,104,902,368)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(46,717,138,625)	(46,758,677,375)	(50,735,248,831)	(56,589,607,900)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>57,518,764,950</b>	<b>(58,235,192,381)</b>	<b>43,909,327,641</b>	<b>(95,469,877,807)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>15,489,677,741</b>	<b>(21,816,185,084)</b>	<b>(31,242,206,390)</b>	<b>(66,409,632,324)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>8,824,825,770</b>	<b>46,130,688,595</b>	<b>81,397,559,493</b>	<b>116,564,985,427</b>
<b>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</b>	<b>61</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>36,174,561</b>	<b>36,174,561</b>
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>24,314,503,511</b>	<b>24,314,503,511</b>	<b>50,191,527,664</b>	<b>50,191,527,664</b>

NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)

Trần Thị Thu Hiền

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
(Ký, họ tên)

Lê Thiết Hùng

Lưu, ngày 28 tháng 07 năm 2016.  
Tổng Giám đốc  
(Ký, họ tên, đóng dấu)

Nguyễn Đức Khiêm



## **BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT** **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 cảng tin. Dịch vụ chăm sóc và duy trì cảnh quan. Sản xuất, truyền tải và phân phối điện. Khai thác, xử lý và cung cấp nước. Kho bãi và lưu giữ hàng hoá.

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

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

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

#### **6- Cấu trúc doanh nghiệp**

- Danh sách các công ty con
  - + Công ty CP May Việt Thắng
  - + Công ty CP NPL Dệt may Bình An
- Danh sách các công ty liên doanh liên kết
  - + Công Ty TNHH Việt Thắng – Luch 1
  - + Công Ty CP TM Dệt may TP HCM
- Danh sách đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc
  - + Nhà máy Sợi 1- Sợi 2
  - + Nhà máy Dệt 1- Dệt 2
  - + Ngành phụ trợ

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

## II. 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: 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng Bộ Tài chính.

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

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

## IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

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

- Ngân hàng lựa chọn tỷ giá để áp dụng trong kế toán: Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam - CN TPHCM.
- Tỷ giá áp dụng khi ghi nhận và đánh giá lại tài sản là tỷ giá mua ngoại tệ tại thời điểm phát sinh và đánh giá lại.
- Tỷ giá áp dụng khi ghi nhận và đánh giá lại nợ phải trả là tỷ giá bán ngoại tệ tại thời điểm phát sinh và đánh giá lại.
- Các loại tỷ giá áp dụng trong giao dịch khác:
  - + Tỷ giá giao dịch thực tế khi mua bán ngoại tệ: là tỷ giá ký kết trong hợp đồng mua, bán ngoại tệ giữa công ty và ngân hàng thương mại.
  - + Tỷ giá giao dịch thực tế khi góp vốn hoặc nhận góp vốn là tỷ giá mua ngoại tệ tại thời điểm góp vốn.

### 4-Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

- Tiền bao gồm tiền mặt và tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn.



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

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

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

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

### *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 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 báo 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 HỢP NHẤT

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	573,720,649	904,455,525
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	23,740,782,862	45,226,233,070
- Tiền đang chuyển	-	-
<b>Cộng</b>	<b>24,314,503,511</b>	<b>46,130,688,595</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	-	-	-	-	-	-
- Tiền gửi có kỳ hạn	-	-	-	-	-	-
- Trái phiếu	-	-	-	-	-	-
- Các khoản đầu tư khác	-	-	-	-	-	-
<b>c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác</b>	<b>24,214,550,030</b>	-	-	<b>23,158,920,553</b>	-	-
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	10,964,550,030	-	-	9,908,920,553	-	-
+ Cty TNHH Việt Thắng Luch 1 (50%)	10,964,550,030	-	-	9,908,920,553	-	-
+ Cty CP TM Dệt May TP.HCM (20%)	-	-	-	-	-	-
+ Cty TNHH Hiệp Thắng (20%)	-	-	-	-	-	-
- Đầu tư vào đơn vị khác	13,250,000,000	-	-	13,250,000,000	-	-
+ 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	-	-
+ Cty TNHH Hiệp Thắng (18.29%)	3,150,000,000	-	-	3,150,000,000	-	-
+ Cty CP Phong Việt (10%)	1,000,000,000	-	-	1,000,000,000	-	-

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>	<b>365,757,123,313</b>	<b>285,523,599,476</b>
- Các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng PTKH	37,108,208,435	101,384,688,097
+ Cty TNHH Yên Thái	-	-
+ Hyopshin Co, LTD	-	31,552,187,942
+ Cty TNHH SX TM DV Quế Hương	-	30,530,348,917
+ Supreme International LLC	37,108,208,435	39,302,151,238
- Các khoản phải thu khách hàng khác	328,648,914,878	184,138,911,379
<b>b) Phải thu của khách hàng dài hạn</b>	-	-
<b>c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan</b>		
+ Công ty TNHH Việt thắng Luch 1	1,003,408,338	461,107,427
+ Công ty TNHH Dệt Việt Phú	-	944,365,623

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>	<b>12,591,446,543</b>	-	<b>7,053,212,824</b>	-
- Phải thu khác từ các bên liên quan	-	-	1,651,825,905	-
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	200,000,000	-	2,080,000,500	-
- Lãi phải thu tiền gửi ngân hàng	-	-	-	-
- Phải thu người lao động	-	-	-	-
- Tạm ứng	1,246,760,000	-	953,565,287	-
- Ký cược, ký quỹ	396,480,000	-	698,727,290	-
- Cho mượn	-	-	-	-
- Các khoản chi hộ	-	-	-	-
- Phải thu khác	10,748,206,543	-	1,669,093,842	-
<b>b) Dài hạn</b>	<b>277,000,000</b>	-	<b>267,000,000</b>	-
	277,000,000	-	267,000,000	-
<b>Cộng</b>		-		-



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	103,933,060,996		84,490,630,402	
- Công cụ, dụng cụ	117,598,331		68,230,337	
- Chi phí SX, KD dở dang	151,544,785,790		58,772,320,499	
- Thành phẩm	197,660,376,329		246,184,321,410	
- Hàng hóa	206,356,620		444,055,745	
- Hàng gửi bán	16,040,242,839		25,410,894,017	
- Hàng hoá kho bảo thuế	-		-	
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>484,178,318,200</b>	<b>-</b>	<b>428,798,591,893</b>	<b>-</b>

08. Tài sản dở dang dài hạn	Cuối kỳ (30/06/2016)		Đầu năm (01/01/2016)	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a) CP SXKD dở dang dài hạn				
<b>Cộng</b>	<b>-</b>			
b) Xây dựng cơ bản dở dang	408,784,617		61,427,142,111	
- Mua sắm	-			
- XDCB	-	-	61,427,142,111	-
+ Đầu tư NM Dệt mới	-			
+ Xây dựng nhà kho xưởng cơ khí			24,230,000,000	
+ Lò hơi			4,506,701,980	
+ 9 máy kéo sợi con			32,690,440,131	
- Mở rộng kho thành phẩm	408,784,617			
<b>Cộng</b>	<b>408,784,617</b>		<b>61,427,142,111</b>	

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

<i>Khoản mục</i>	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
<b>I- Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>						
1. Số dư đầu kỳ	211,173,784,561	1,271,415,346,243	10,641,376,833	631,538,364	-	1,493,862,046,001
2. Số tăng trong kỳ	518,042,524	14,706,201,275	1,078,774,836	-	-	16,303,018,635
- Mua trong năm	-	14,706,201,275	1,078,774,836	-	-	15,784,976,111
- Đầu tư XDCB hoàn thành	518,042,524	-	-	-	-	518,042,524
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
3. Số giảm trong kỳ	-	2,109,954,438	-	-	-	2,109,954,438
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	2,109,954,438	-	-	-	2,109,954,438
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
4. Số dư cuối kỳ	211,691,827,085	1,284,011,593,080	11,720,151,669	631,538,364	-	1,508,055,110,198
<b>II- Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
1. Số dư đầu kỳ	103,739,701,364	618,561,967,439	8,322,990,543	465,297,365	-	731,089,956,711
2. Số tăng trong kỳ	2,633,030,690	25,265,419,219	186,148,557	22,435,167	-	28,107,033,633
- Khấu hao trong kỳ	2,633,030,690	25,265,419,219	186,148,557	22,435,167	-	28,107,033,633
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
3. Số giảm trong kỳ	-	2,109,954,438	-	-	-	2,109,954,438
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	2,109,954,438	-	-	-	2,109,954,438
4. Số dư cuối kỳ	106,372,732,054	641,717,432,220	8,509,139,100	487,732,532	-	757,087,035,906
<b>III- Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b>						
- Tại ngày đầu kỳ	107,434,083,197	652,853,378,804	2,318,386,290	166,240,999	-	762,772,089,290
- Tại ngày cuối kỳ	105,319,095,031	642,294,160,860	3,211,012,569	143,805,832	-	750,968,074,292

- 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: 310.831.025.751,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	210,957,813,333	1,201,634,978,684	10,641,376,833	631,538,364	-	1,423,865,707,214
2. Số tăng trong kỳ	734,013,752	84,490,878,834	1,078,774,836	-	-	86,303,667,422
- Mua trong năm	-	45,637,221,275	1,078,774,836	-	-	46,715,996,111
- Đầu tư XD/CB hoàn thành	734,013,752	38,853,657,559	-	-	-	39,587,671,311
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
3. Số giảm trong kỳ	-	2,114,264,438	-	-	-	2,114,264,438
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	2,114,264,438	-	-	-	2,114,264,438
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
4. Số dư cuối kỳ	211,691,827,085	1,284,011,593,080	11,720,151,669	631,538,364	-	1,508,055,110,198
<b>II- Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
1. Số dư đầu kỳ	101,048,940,850	593,826,480,592	8,123,774,426	442,862,198	-	703,442,058,066
2. Số tăng trong kỳ	5,323,791,204	50,005,216,066	385,364,674	44,870,334	-	55,759,242,278
- Khấu hao trong kỳ	5,323,791,204	50,005,216,066	385,364,674	44,870,334	-	55,759,242,278
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
3. Số giảm trong kỳ	-	2,114,264,438	-	-	-	2,114,264,438
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	4,310,000	-	-	-	4,310,000
- Giảm khác	-	2,109,954,438	-	-	-	2,109,954,438
4. Số dư cuối kỳ	106,372,732,054	641,717,432,220	8,509,139,100	487,732,532	-	757,087,035,906
<b>III- Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b>						
- Tại ngày đầu kỳ	109,908,872,483	607,808,498,092	2,517,602,407	188,676,166	-	720,423,649,148
- Tại ngày cuối kỳ	105,319,095,031	642,294,160,860	3,211,012,569	143,805,832	-	750,968,074,292

- 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: 310.831.025.751,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:

10- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình: Quý 2 năm 2016

Khoản mục	Phần mềm máy tính	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	...	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá</b>						
<b>Số dư đầu kỳ</b>	<b>1,139,772,808</b>					<b>1,139,772,808</b>
Số tăng trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Mua trong kỳ						-
- Tạo ra từ nội bộ DN						-
- Tăng do hợp nhất KD						-
- Tăng khác						-
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>1,139,772,808</b>	-	-	-	-	<b>1,139,772,808</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
<b>Số dư đầu kỳ</b>	<b>910,606,146</b>					<b>910,606,146</b>
Số tăng trong kỳ	12,500,001	-	-	-	-	12,500,001
- Khấu hao trong kỳ	12,500,001					12,500,001
- Tăng khác						-
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>923,106,147</b>	-	-	-	-	<b>923,106,147</b>
<b>Giá trị còn lại</b>						
Tại ngày đầu năm	229,166,662	-	-	-	-	229,166,662
Tại ngày cuối kỳ	216,666,661	-	-	-	-	216,666,661



10- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình: 6 Tháng năm 2016

Khoản mục	Phần mềm máy tính	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	...	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá</b>						<b>1,139,772,808</b>
<b>Số dư đầu kỳ</b>	<b>1,139,772,808</b>					
Số tăng trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Mua trong kỳ						-
- Tạo ra từ nội bộ DN						-
- Tăng do hợp nhất KD						-
- Tăng khác						-
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>1,139,772,808</b>	-	-	-	-	<b>1,139,772,808</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						<b>898,106,145</b>
<b>Số dư đầu kỳ</b>	<b>898,106,145</b>					25,000,002
Số tăng trong kỳ	25,000,002	-	-	-	-	25,000,002
- Khấu hao trong kỳ	25,000,002					-
- Tăng khác						-
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	923,106,147	-	-	-	-	<b>923,106,147</b>
<b>Giá trị còn lại</b>						241,666,663
Tại ngày đầu năm	241,666,663	-	-	-	-	216,666,661
Tại ngày cuối kỳ	216,666,661	-	-	-	-	

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>-</b>	<b>-</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>-</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>-</b>	<b>386,279,091</b>	<b>33,745,082,033</b>
- Quyền sử dụng đất	-		386,279,091	(386,279,091)
- 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>				
<b>1. Nguyên giá</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
- Quyền sử dụng đất	-			-
- Nhà	-			-
- Nhà và quyền sử dụng đất	-			-
- Cơ sở hạ tầng	-			-
<b>2. Giá trị hao mòn lũy kế</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
- Quyền sử dụng đất	-			-
- Nhà	-			-
- Nhà và quyền sử dụng đất	-			-
- Cơ sở hạ tầng	-			-
<b>3. Giá trị còn lại</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
- Quyền sử dụng đất	-			-
- Nhà	-			-
- Nhà và quyền sử dụng đất	-			-
- Cơ sở hạ tầng	-			-

- 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	(386,279,091)
- 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>				
<b>1. Nguyên giá</b>	-	-	-	-
- Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Nhà	-	-	-	-
- Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-
<b>2. Giá trị hao mòn lũy kế</b>	-	-	-	-
- Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Nhà	-	-	-	-
- Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-
<b>3. Giá trị còn lại</b>	-	-	-	-
- Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Nhà	-	-	-	-
- Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-

- 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*

1

<b>13. Chi phí trả trước</b>	<b>Cuối kỳ (30/06/2016)</b>	<b>Đầu kỳ (01/01/2016)</b>
a) Ngắn hạn	2,489,688,621	1,154,756,904
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ	-	
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	-	
- Chi phí đi vay	-	
- Các khoản khác	2,489,688,621	1,154,756,904
+ Bảo hiểm nhà máy, dự án, HTK, ...	361,831,469	339,993,410
+ Vật liệu xuất dùng	20,992,980	322,431,406
+ Các khoản khác	2,106,864,172	492,332,088
b) Dài hạn	14,769,982,097	15,591,856,065
- Chi phí thành lập doanh nghiệp	-	
- Chi phí mua bảo hiểm	-	
- Các khoản khác	14,769,982,097	15,591,856,065
+ Công cụ, dụng cụ xuất dùng	20,707,259	557,168,219
+ Vật tư, phụ tùng xuất dùng	405,730,175	553,128,336
+ CP sửa chữa cải tạo NM	4,061,970,171	3,908,031,809
+ Các khoản khác	10,281,574,492	10,573,527,701
<b>Cộng</b>	<b>17,259,670,718</b>	<b>16,746,612,969</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	589,534,727,347	589,534,727,347	853,551,244,774	847,572,697,785	584,658,067,108	584,658,067,108
b) Vay dài hạn	211,649,957,733	211,649,957,733	22,692,055,676	41,249,004,432	229,105,019,739	229,105,019,739
<b>Cộng</b>	<b>801,184,685,080</b>	<b>801,184,685,080</b>	<b>876,243,300,450</b>	<b>888,821,702,217</b>	<b>813,763,086,847</b>	<b>813,763,086,847</b>



16. Phải trả người bán	Cuối kỳ (30/06/2016)		Đầu năm (01/01/2016)	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
<b>a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn</b>	<b>167,667,864,107</b>	<b>167,667,864,107</b>	<b>117,108,035,003</b>	<b>117,108,035,003</b>
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả	37,371,655,500	37,371,655,500	69,181,037,887	69,181,037,887
+ <i>Timtex Enterprise Co., LTD</i>	-	-	-	-
+ <i>Cty TNHH Dệt Việt Phú</i>	-	-	23,023,614,523	23,023,614,523
+ <i>PT.INDORAMA POLYCHEM INDONESIA</i>	-	-	8,586,270,212	8,586,270,212
+ <i>TUNICA</i>	37,371,655,500	37,371,655,500	10,974,427,794	10,974,427,794
+ <i>KAISER</i>	-	-	19,508,529,132	19,508,529,132
+ <i>Hiep thang</i>	-	-	7,088,196,226	7,088,196,226
- Phải trả cho các đối tượng khác	130,296,208,607	130,296,208,607	47,926,997,116	47,926,997,116
<b>b) Các khoản phải trả người bán dài hạn</b>				
<b>Cộng</b>	<b>167,667,864,107</b>	<b>167,667,864,107</b>	<b>117,108,035,003</b>	<b>117,108,035,003</b>
<b>c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán</b>				
- 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>d) Phải trả người bán là các bên liên quan</b>				
- <i>Cty TNHH Việt Thắng Luch 1 (Vicoluch)</i>				
- <i>Cty TNHH Dệt Việt Phú</i>	18,148,857,273	18,148,857,273	22,941,861,281	22,941,861,281

(1)

17. Thuế và các khoản phải nộp NN	Đầu kỳ	Số phải nộp trong kỳ	Số đã nộp và được khấu trừ trong kỳ	Cuối kỳ
<b>a) Phải nộp</b>	<b>7,004,423,752</b>	<b>40,918,829,724</b>	<b>40,777,932,736</b>	<b>7,145,320,740</b>
- Thuế GTGT hàng bán nội địa	494,257,509	-	494,257,509	-
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	13,924,197,525	13,924,197,525	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	-	-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	3,603,350,854	17,285,528,211	14,721,827,828	6,167,051,237
- Thuế thu nhập cá nhân	893,820,229	2,615,215,512	2,542,366,638	966,669,103
- Thuế tài nguyên	12,995,160	70,609,440	72,004,200	11,600,400
- Thuế nhà đất	-	-	-	-
- Tiền thuê đất	2,000,000,000	6,986,122,336	8,986,122,336	-
- Các loại thuế khác	-	37,156,700	37,156,700	-
<b>Cộng</b>	<b>7,004,423,752</b>	<b>40,918,829,724</b>	<b>40,777,932,736</b>	<b>7,145,320,740</b>
<b>b) Phải thu</b>	<b>(585,109)</b>	<b>289,880,016</b>	<b>292,615,364</b>	<b>3,320,457</b>
- Thuế xuất, nhập khẩu	(585,109)	289,880,016	292,615,364	3,320,457
- Thuế tài nguyên	-	-	-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<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 (01/01/2016)
<b>a) Ngắn hạn</b>	<b>961,818,904</b>	<b>1,855,612,980</b>
- 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 BDS đã bán	-	-
- Các khoản trích trước khác	961,818,904	1,855,612,980
<b>b) Dài hạn</b>	<b>160,000,000</b>	<b>240,000,000</b>
- Lãi vay	-	-
- Các khoản khác	160,000,000	240,000,000
<b>Cộng</b>	<b>1,121,818,904</b>	<b>2,095,612,980</b>

19. Phải trả khác	Cuối kỳ (30/06/2016)	Đầu năm (01/01/2016)
<b>a) Ngắn hạn</b>	<b>87,451,344,394</b>	<b>47,734,921,646</b>
- Tài sản thừa chờ giải quyết	-	-
- Kinh phí công đoàn	515,170,326	756,616,784
- Bảo hiểm xã hội	595,326,048	31,440,884
- Bảo hiểm y tế	29,947,860	-
- Bảo hiểm thất nghiệp	12,436,040	-
- Phải trả về cổ phần hoá	-	-
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	405,005,000	44,550,811,475
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	85,893,459,120	2,396,052,503
<b>Cộng</b>	<b>87,451,344,394</b>	<b>47,734,921,646</b>
<b>b) Dài hạn</b>	-	-
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	-	-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	-	-
<b>c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán</b>	-	-

1

20. Doanh thu chưa thực hiện	Cuối kỳ (30/06/2016)	Đầu năm (01/01/2016)
<b>a) Ngắn hạn</b>		
- Doanh thu nhận trước		
- DT từ chương trình KH truyền thống		
- Các khoản DT chưa thực hiện khác		
<b>Cộng</b>		
<b>b) Dài hạn</b>		
<b>c) Khả năng không thực hiện được HĐ với KH</b>		



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	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	Tổng cộng
A	1	2	7	8	9	5	6	10
Số dư đầu năm trước	210,000,000,000	3,062,727,273	216,850,348,622	64,385,643,778	-	-	72,393,288,276	566,692,007,949
- Tăng vốn trong năm	-	-	-	1,818,181,648	-	-	-	1,818,181,648
- Lãi trong năm trước	-	-	56,927,430,046	-	-	-	4,767,344,951	61,694,774,997
- Tăng khác	-	-	809,786,078	-	-	-	-	809,786,078
- Giảm vốn trong năm	-	-	55,304,000,529	-	-	-	2,883,830,023	58,187,830,552
- Lỗ trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	5,850,000,000	5,850,000,000
Số dư cuối năm trước	210,000,000,000	3,062,727,273	219,283,564,217	66,203,825,426	-	-	68,426,803,204	566,976,920,120
Số dư đầu quý	210,000,000,000	3,062,727,273	252,385,994,001	66,203,825,426	-	-	69,722,790,659	601,375,337,359
- Tăng vốn trong quý								-
- Lãi trong kỳ			25,211,076,896				2,325,282,122	27,536,359,018
- Tăng khác				1,523,614,761				1,523,614,761
- Giảm vốn trong quý			1,711,662,591				515,169,656	2,226,832,247
- Lỗ trong quý								-
- Giảm khác								-
Số dư cuối kỳ	210,000,000,000	3,062,727,273	275,885,408,306	67,727,440,187	-	-	71,532,903,125	628,208,478,891

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	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	Tổng cộng
A	1	2	7	8	9	5	6	10
Số dư đầu năm trước	210,000,000,000	3,062,727,273	216,850,348,622	64,385,643,778	-	-	72,393,288,276	566,692,007,949
- Tăng vốn trong năm	-	-	-	1,818,181,648	-	-	-	1,818,181,648
- Lãi trong năm trước	-	-	56,927,430,046	-	-	-	4,767,344,951	61,694,774,997
- Tăng khác	-	-	809,786,078	-	-	-	-	809,786,078
- Giảm vốn trong năm	-	-	55,304,000,529	-	-	-	2,883,830,023	58,187,830,552
- Lỗ trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	5,850,000,000	5,850,000,000
Số dư cuối năm trước	210,000,000,000	3,062,727,273	219,283,564,217	66,203,825,426	-	-	68,426,803,204	566,976,920,120
Số dư đầu năm nay	210,000,000,000	3,062,727,273	219,283,564,217	66,203,825,426	-	-	68,426,803,204	566,976,920,120
- Tăng vốn trong kỳ	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lãi trong kỳ	-	-	61,380,704,248	-	-	-	3,621,269,577	65,001,973,825
- Tăng khác	-	-	-	1,523,614,761	-	-	-	1,523,614,761
- Giảm vốn trong kỳ	-	-	4,778,860,159	-	-	-	515,169,656	5,294,029,815
- Lỗ trong kỳ	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	210,000,000,000	3,062,727,273	275,885,408,306	67,727,440,187	-	-	71,532,903,125	628,208,478,891



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

<b>b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>	<b>Cuối kỳ (30/06/2016)</b>	<b>Đầu năm (01/01/2016)</b>
- 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>	<b>Cuối kỳ 30/06/2016</b>	<b>Số đầu năm 01/01/2015</b>
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	210,000,000,000	210,000,000,000
+ Vốn góp đầu năm	210,000,000,000	
+ Vốn góp tăng trong kỳ		
+ Vốn góp giảm trong kỳ	-	-
+ Vốn góp cuối kỳ	210,000,000,000	210,000,000,000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	41,823,458,625	52,470,251,375
+ Năm 2007	5,400,000	
+ Năm 2008	2,200,000	
+ Năm 2009	5,500,000	
+ Năm 2010	11,110,000	2,090,000
+ Năm 2011	11,665,500	2,194,500
+ Năm 2012	10,644,375	2,743,125
+ Năm 2013	10,644,375	2,743,125
+ Năm 2014	10,644,375	52,460,480,625
+ Năm 2015	41,755,650,000	-

<b>d) Cổ phiếu</b>	<b>Cuối kỳ (30/06/2016)</b>	<b>Đầu năm (01/01/2016)</b>
- 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
+ Cổ phiếu phổ thông	11,145,000	11,145,000
+ 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	21,000,000	21,000,000
+ Cổ phiếu phổ thông	21,000,000	21,000,000
+ Cổ phiếu ưu đãi		

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

**d) Cổ tức**

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
  - + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông: 25%
  - + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:

<b>e) Các quỹ của doanh nghiệp:</b>	<b>Cuối kỳ (30/06/2016)</b>	<b>Đầu năm (01/01/2016)</b>
- Quỹ đầu tư phát triển	67,727,440,187	66,203,825,426
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp		-
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		-
<b>Cộng</b>	<b>67,727,440,187</b>	<b>66,203,825,426</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 (01/01/2016)</b>
a) Tài sản thuê ngoài		
b) Tài sản nhận giữ hộ		
c) Ngoại tệ các loại		
- Dollar Mỹ (USD)	68,971.72	1,557,893.00
d) Vàng tiền tệ		
dd) Nợ khó đòi đã xử lý		
e) Các thông tin khác		



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

Chỉ tiêu	Quý II-2016	LK năm 2016	Quý II-2015	LK năm 2015
<b>1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>630,285,340,632</b>	<b>1,125,738,413,359</b>	<b>621,443,298,720</b>	<b>1,158,861,336,290</b>
a) Doanh thu				
- Doanh thu bán hàng	628,840,041,031	1,123,800,028,290	614,313,342,597	1,148,909,330,960
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	1,445,299,601	1,938,385,069	7,129,956,123	9,952,005,330
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với DN có hợp đồng xây dựng được ghi nhận)	-	-	-	-
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận	-	-	-	-
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng tại thời điểm lập báo cáo tài chính	-	-	-	-
<b>Cộng</b>	<b>630,285,340,632</b>	<b>1,125,738,413,359</b>	<b>621,443,298,720</b>	<b>1,158,861,336,290</b>
b) Doanh thu đối với các bên liên quan				
- Cty TNHH Việt Thắng Luch	953,680,148	2,028,404,820	390,214,300	1,450,124,798
- Cty TNHH Dệt Việt Phú	30,879,259,312	40,855,905,631	66,377,599,656	95,305,262,000
- Công ty CP TM Dệt May TP HCM	-	-	-	-

Chỉ tiêu	Quý II-2016	LK năm 2016	Quý II-2015	LK năm 2015
<b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>273,020,394</b>	<b>491,061,165</b>	<b>133,766,431</b>	<b>183,933,652</b>
Trong đó:				
- Chiết khấu thương mại	131,255,294	269,844,665	44,986,831	87,134,116
- Giảm giá hàng bán	-	-	-	-
- Hàng bán bị trả lại	141,765,100	221,216,500	88,779,600	96,799,536

Chỉ tiêu	Quý II-2016	LK năm 2016	Quý II-2015	LK năm 2015
<b>3 Giá vốn hàng bán</b>	<b>547,937,424,065</b>	<b>981,316,294,014</b>	<b>542,258,807,173</b>	<b>1,017,663,888,893</b>
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	123,895,608,870	196,656,765,987	1,609,072,714	272,898,480,322
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	423,536,166,837	783,667,325,056	535,896,373,461	739,415,583,919
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	505,648,358	992,202,971	4,753,360,998	5,349,824,652
- Phe liệu da bán	-	-	-	-
- 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	-	-	-	-
- Các khoản CP vượt mức bình thường khác dự kiến	-	-	-	-
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-	-	-
- Các khoản ghi giảm	-	-	-	-
<b>Cộng</b>	<b>547,937,424,065</b>	<b>981,316,294,014</b>	<b>542,258,807,173</b>	<b>1,017,663,888,893</b>

Chỉ tiêu	Quý II-2016	LK năm 2016	Quý II-2015	LK năm 2015
<b>4. Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>1,598,692,756</b>	<b>7,483,364,041</b>	<b>882,883,374</b>	<b>3,421,606,543</b>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	35,144,269	74,553,221	347,366,232	876,594,181
- Lãi bán các khoản đầu tư	-	-	209,254,000	209,254,000
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	299,999,500	299,999,500	(959,254,000)	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá	902,705,166	6,362,178,274	923,554,914	1,701,612,457
- 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>1,598,692,756</b>	<b>7,483,364,041</b>	<b>882,883,374</b>	<b>3,421,606,543</b>

Chỉ tiêu	Quý II-2016	LK năm 2016	Quý II-2015	LK năm 2015
<b>5. Chi phí tài chính</b>	<b>7,826,005,413</b>	<b>16,314,616,320</b>	<b>15,116,500,467</b>	<b>23,985,390,967</b>
- Lãi tiền vay	7,193,838,788	14,410,269,700	7,343,050,332	14,994,136,710
- 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 đã thực hiện	632,166,625	1,904,346,620	8,523,450,135	9,672,172,832
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-	-	-
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	-	-	-	-
- Chi phí tài chính khác	-	-	316,554	316,554
- Các khoản ghi giảm CP tài chính	-	-	-	-
<b>Cộng</b>	<b>7,826,005,413</b>	<b>16,314,616,320</b>	<b>15,116,500,467</b>	<b>23,985,390,967</b>

Chỉ tiêu	Quý II-2016	LK năm 2016	Quý II-2015	LK năm 2015
<b>6. Thu nhập khác</b>	<b>431,248,974</b>	<b>25,491,037,909</b>	<b>7,695,234,535</b>	<b>15,349,534,629</b>
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	378,409,091	378,409,091	(1,465,051,666)	414,493,789
- Lãi do đánh giá lại tài sản	-	-	-	-
- Tiền phạt thu được	-	-	-	-
- Thuế được giảm	-	-	-	-
- Các khoản khác	52,839,883	25,112,628,818	9,160,286,201	14,935,040,840
+ Tiền điện	-	-	915,094,083	1,823,784,685
+ Bán phế liệu	-	-	7,501,259,107	11,769,428,922
+ Các khoản khác	52,839,883	25,112,628,818	743,933,011	1,341,827,233
<b>Cộng</b>	<b>431,248,974</b>	<b>25,491,037,909</b>	<b>7,695,234,535</b>	<b>15,349,534,629</b>



7. Chi phí khác	Quý II-2016	LK năm 2016	Quý II-2015	LK năm 2015
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, như	-	-	(1,305,428,258)	48,972,500
- Lỗ do đánh giá lại tài sản	-	-	-	-
- Các khoản bị phạt	-	779,813,224	2,429,759,485	2,429,759,485
- Các khoản khác	25,368	25,368	8,404,965,386	13,572,396,286
+ Tiền điện	-	-	729,772,652	1,461,680,140
+ Bán phế liệu	-	-	7,145,809,816	11,197,785,751
+ Các khoản khác	25,368	25,368	529,382,918	912,930,395
<b>Cộng</b>	<b>25,368</b>	<b>779,838,592</b>	<b>9,529,296,613</b>	<b>16,051,128,271</b>

8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Quý II-2016	LK năm 2016	Quý II-2015	LK năm 2015
<b>a) Các khoản CP QLDN phát sinh trong kỳ</b>	<b>32,721,292,909</b>	<b>52,953,481,845</b>	<b>19,890,984,021</b>	<b>56,926,844,155</b>
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên t	26,587,134,442	36,919,782,158	10,303,046,752	32,398,591,895
+ Lương bộ phận quản lý	24,841,476,048	32,427,568,412	8,712,547,438	30,808,092,581
+ Các loại thuế, phí	1,745,658,394	4,492,213,746	1,590,499,314	1,590,499,314
+ Chi phí sửa chữa	-	-	-	-
- Các khoản CP QLDDN khác	6,134,158,467	16,033,699,687	9,587,937,269	24,528,252,260
<b>b) Các khoản CP bán hàng phát sinh trong kỳ</b>	<b>10,146,140,114</b>	<b>25,625,650,813</b>	<b>9,052,696,609</b>	<b>15,468,844,923</b>
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên t	6,106,481,631	9,034,395,047	4,985,382,153	8,174,148,256
+ Lương bộ phận bán hàng	582,256,108	1,374,079,226	1,062,455,029	1,854,278,147
+ Cước vận chuyển	1,927,551,002	1,927,551,002	1,877,926,163	2,138,778,850
+ Chi phí hoa hồng	3,596,674,521	5,732,764,819	2,045,000,961	4,181,091,259
- Các khoản CP bán hàng khác	4,039,658,483	16,591,255,766	4,067,314,456	7,294,696,667
<b>c) Các khoản ghi giảm CP bán hàng và CP QLDN</b>				
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hoá	-	-	-	-
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác	-	-	-	-
- Các khoản ghi giảm khác	-	-	-	-

9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	Quý II-2016	LK năm 2016	Quý II-2015	LK năm 2015
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	466,135,814,639	782,318,068,383	482,886,383,579	818,378,810,910
- Chi phí nhân công	96,891,369,667	172,395,398,686	80,680,099,935	164,436,664,450
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	32,424,293,151	60,475,280,888	25,466,915,815	51,932,920,560
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	11,275,115,723	15,777,954,845	18,483,153,076	30,623,627,948
- Chi phí khác bằng tiền	48,263,058,841	99,983,609,549	65,973,540,069	81,095,197,945
<b>Cộng</b>	<b>654,989,652,021</b>	<b>1,130,950,312,351</b>	<b>673,490,092,474</b>	<b>1,146,467,221,813</b>

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện	Quý II-2016	LK năm 2016	Quý II-2015	LK năm 2015
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành năm nay	6,679,144,956	16,499,499,517	12,643,933,507	15,509,668,388
- Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành	6,679,144,956	17,285,528,212	12,643,933,507	15,509,668,388

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn	Quý II-2016	LK năm 2016	Quý II-2015	LK năm 2015

NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)

Trần Thị Thu Hiền

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
(Ký, họ tên)

Lê Thiết Hùng

Lập ngày 28 tháng 07 năm 2016.

TỔNG GIÁM ĐỐC  
(Ký, họ tên)

Nguyễn Đức Khiêm