

TỔNG CÔNG TY CP MAY VIỆT TIỀN

Địa chỉ : 7 Lê Minh Xuân, phường 7, Q. Tân Bình

Mã số thuế : 0300401524

Mẫu số B01 - DN

(Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC

ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2016

Đơn vị tính : đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		2,679,605,176,270	2,399,438,793,463
I . Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	453,219,100,094	218,745,939,867
1 . Tiền	111		453,219,100,094	113,945,939,867
2 . Các khoản tương đương tiền	112		-	104,800,000,000
II . Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		453,951,000,000	177,220,000,000
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	V.2a	453,951,000,000	177,220,000,000
III . Các khoản phải thu ngắn hạn	130		1,031,269,548,395	1,177,181,363,808
1 . Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3a	517,946,727,772	824,976,469,410
2 . Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		134,122,847,067	50,463,448,602
3 . Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		162,064,286,453	121,780,616,132
4 . Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5 . Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		206,200,000,000	173,200,000,000
6 . Phải thu ngắn hạn khác	136	V.4a	10,935,687,103	6,760,829,664
7 . Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		-	-
8 . Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV . Hàng tồn kho	140	V.5	584,742,118,539	685,982,180,322
1 . Hàng tồn kho	141		598,475,474,536	698,257,821,612
2 . Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(13,733,355,997)	(12,275,641,290)
V . Tài sản ngắn hạn khác	150		156,423,409,242	140,309,309,466
1 . Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.7a	1,804,725,000	822,551,687
2 . Thuế GTGT được khấu trừ	152	V.12b	153,558,743,566	139,282,393,027
3 . Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.12b	1,059,940,676	204,364,752
4 . Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5 . Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		505,823,044,706	519,244,361,096
I . Các khoản phải thu dài hạn	210		52,612,044,630	51,601,190,864
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		10,997,912,077	10,997,912,077
4 . Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5 . Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6 . Phải thu dài hạn khác	216		41,614,132,553	40,603,278,787
7 . Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II . Tài sản cố định	220		215,165,818,113	233,662,565,501
1 . Tài sản cố định hữu hình	221	V.8	214,718,681,671	232,911,794,310
- Nguyên giá	222		743,439,652,035	683,460,139,537

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(528,720,970,364)	(450,548,345,227)
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	V.9	447,136,442	750,771,191
- Nguyên giá	228		14,872,614,924	14,631,039,376
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(14,425,478,482)	(13,880,268,185)
III . Bất động sản đầu tư	230		-	-
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	-
IV . Tài sản dở dang dài hạn	240		-	-
1 . Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2 . Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.6	-	-
V . Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.2b	225,240,941,673	220,879,247,999
1 . Đầu tư vào công ty con	251		71,625,265,240	71,625,265,240
2 . Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		119,917,841,354	112,588,894,454
3 . Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		55,253,370,000	55,253,370,000
4 . Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(21,555,534,921)	(18,588,281,695)
5 . Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI . Tài sản dài hạn khác	260		12,804,240,290	13,101,356,732
1 . Chi phí trả trước dài hạn	261	V.7b	12,804,240,290	13,101,356,732
2 . Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		-	-
3 . Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4 . Tài sản dài hạn khác	268		-	-
Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)	270		3,185,428,220,976	2,918,683,154,559
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		2,199,826,058,015	2,273,798,931,860
I . Nợ ngắn hạn	310		2,167,848,306,615	2,103,840,775,335
1 . Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.11a	1,242,267,899,397	1,026,341,949,684
2 . Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		144,370,342,439	119,114,558,576
3 . Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.12a	27,972,388,654	13,967,546,028
4 . Phải trả người lao động	314		376,907,581,792	403,989,118,262
5 . Chi phí phải trả ngắn hạn	315		9,113,599,571	34,788,526,245
6 . Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		2,512,458,900	20,983,545,269
7 . Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8 . Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		3,007,960,120	3,234,089,940
9 . Phải trả ngắn hạn khác	319	V.13a	36,722,368,352	167,163,642,770
10 . Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.10a	156,792,066,006	129,375,598,286
11 . Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12 . Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		168,181,641,384	184,882,200,275
13 . Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14 . Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II . Nợ dài hạn	330		31,977,751,400	169,958,156,525
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	V.13b	632,646,400	2,493,146,400

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
8 . Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		-	-
9 . Trái phiếu chuyển đổi	339	V.14	-	140,000,000,000
10 . Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11 . Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12 . Dự phòng phải trả dài hạn	342	V.15	31,345,105,000	27,465,010,125
13 . Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		985,602,162,961	644,884,222,699
I . Vốn chủ sở hữu	410	V.16	985,602,162,961	644,884,222,699
1 . Vốn góp của chủ sở hữu	411		420,000,000,000	280,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		420,000,000,000	280,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2 . Thặng dư vốn cổ phần	412		24,469,859,758	24,469,859,758
3 . Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4 . Vốn khác của chủ sở hữu	414		1,693,895,152	1,693,895,152
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		337,950,617,195	337,950,617,195
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		201,487,790,856	769,850,594
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		769,850,594	-
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		200,717,940,262	769,850,594
12 . Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
II . Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1 . Nguồn kinh phí	431		-	-
2 . Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)	440		3,185,428,220,976	2,918,683,154,559

Người lập biểu



Nguyễn Bích Thủy

Kế toán trưởng



Nguyễn Trâm Anh

Lập, ngày 26 tháng 10 năm 2016

P.TỔNG GIÁM ĐỐC



Trần Minh Công

Đơn vị báo cáo : **TỔNG CÔNG TY CP MAY VIỆT TIỀN**
 Địa chỉ : 7 Lê Minh Xuân, phường 7, quận Tân Bình, Tp HCM
 Mã số thuế : 0300401524

Mẫu số B02a - DN
 (Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC
 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 3 năm 2016

Đơn vị tính : đồng

CHỈ TIÊU	Mã Số	Thuyết minh	QUÝ		LŨY KẾ	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VI.1	2,109,462,399,668	1,755,448,801,522	5,590,892,426,213	4,681,339,398,500
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2	VI.2	942,972,491	871,586,551	2,826,352,883	2,278,526,981
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		2,108,519,427,177	1,754,577,214,971	5,588,066,073,330	4,679,060,871,519
4. Giá vốn hàng bán	11		1,916,433,812,484	1,629,830,971,877	5,055,069,722,209	4,256,191,807,064
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		192,085,614,693	124,746,243,094	532,996,351,121	422,869,064,455
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	15,842,815,617	46,494,976,182	39,712,871,233	71,779,995,059
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	5,155,065,483	14,209,651,710	23,008,906,019	22,005,294,286
<i>Trong đó : Chi phí lãi vay</i>	23		-	1,750,000,000	584,000,000	5,250,000,000
8. Chi phí bán hàng	25		65,202,301,063	47,988,931,191	167,764,239,093	143,560,475,687
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		44,347,445,945	37,332,976,643	138,885,782,818	110,397,706,477
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20+(21-22)-(24+25))	30		93,223,617,819	71,709,659,732	243,050,294,424	218,685,583,064
11. Thu nhập khác	31	VI.5	5,553,972,819	2,615,615,075	10,715,068,340	8,188,093,804
12. Chi phí khác	32	VI.6	2,281,130,988	986,876,159	3,583,599,189	2,910,591,729
13. Lợi nhuận khác (40 = 31-32)	40		3,272,841,831	1,628,738,916	7,131,469,151	5,277,502,075
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30+40)	50		96,496,459,650	73,338,398,648	250,181,763,575	223,963,085,139
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.8	18,136,345,230	10,472,614,823	49,463,823,313	42,630,121,565
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 -51- 52)	60		78,360,114,420	62,865,783,825	200,717,940,262	181,332,963,574

Người lập biểu



Nguyễn Bích Thủy

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Trâm Anh



Ngày 26 tháng 10 năm 2016
 P. TỔNG GIÁM ĐỐC

Trần Minh Công

TỔNG CÔNG TY CP MAY VIỆT TIẾN

Địa chỉ : 7 Lê Minh Xuân, phường 7, Q. Tân Bình

Mã số thuế : 0300401524

Mẫu số B03a - DN

(Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC

ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 3 Năm 2016

Chỉ tiêu	Mã số	Lũy kế đến Kỳ này	Lũy kế đến Kỳ trước
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG SXKD			
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01	6,011,173,147,934	5,159,808,226,669
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02	(4,408,913,427,318)	(3,660,420,723,371)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03	(774,519,363,870)	(642,515,776,339)
4. Tiền chi trả lãi vay	04	(21,000,000,000)	-
5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05	(38,334,371,364)	(47,412,670,974)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	181,667,791,779	207,328,111,283
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	(278,586,251,949)	(137,547,249,539)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	671,487,525,212	879,239,917,729
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS DH khác	21	(35,525,105,792)	(172,357,932,623)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS DH khác	22	3,217,505,636	225,070,000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(68,000,000,000)	(60,000,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	35,000,000,000	39,500,000,000
5. Tiền chi đầu tư ngắn hạn, góp vốn vào đơn vị khác	25	(286,731,000,000)	(202,900,000,000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	-	27,773,750,000
7. Tiền thu lãi cho vay, tiền gửi, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	19,242,067,561	31,281,185,370
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(332,796,532,595)	(336,477,927,253)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại CP của đơn vị	32	-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	90,306,613,560	112,296,997,130
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(68,524,445,950)	(131,260,898,077)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(126,000,000,000)	(84,000,000,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(104,217,832,390)	(102,963,900,947)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20 + 30 + 40)	50	234,473,160,227	439,798,089,529
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	218,745,939,867	149,602,216,602
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	453,219,100,094	589,400,306,131

Ngày 26 tháng 10 năm 2016

Người lập

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC



Trần Minh Công

THUYẾT MINH TÀI CHÍNH QUÝ 3 NĂM 2016

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn : Công ty cổ phần
2. Ngành nghề kinh doanh chính : sản xuất, kinh doanh sản phẩm dệt may các loại
3. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường : được thực hiện trong thời gian không quá 12 tháng.

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

1. Kỳ kế toán năm : bắt đầu từ ngày 01/01, kết thúc vào ngày 31/12
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : đồng Việt Nam

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

Tổng Công ty đã áp dụng Thông tư số 200/2014/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 22 tháng 12 năm 2014 (“Thông tư 200”), hướng dẫn chế độ kế toán cho doanh nghiệp.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, các khoản tiền gửi không kỳ hạn, các khoản đầu tư ngắn hạn, có khả năng thanh khoản cao, dễ dàng chuyển đổi thành tiền và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị.

Các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn bao gồm các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn mà Tổng Công ty có ý định và khả năng giữ đến ngày đáo hạn. Thu nhập lãi từ các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn ghi nhận trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trên cơ sở dự thu.

Các khoản cho vay

Các khoản cho vay được xác định theo giá gốc trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi. Dự phòng phải thu khó đòi các khoản cho vay của Tổng Công ty được trích lập theo các quy định kế toán hiện hành.

Đầu tư vào công ty con

Công ty con là một công ty mà Tổng Công ty giữ cổ phần chi phối (trên 50%) cũng như quyền kiểm soát tương ứng. Đầu tư vào công ty con được hạch toán theo giá vốn, bao gồm các chi phí liên quan trực tiếp đến khoản đầu tư. Tại các kỳ kế toán tiếp theo, các khoản đầu tư được xác định theo giá gốc trừ các khoản giảm giá đầu tư (nếu có).

Đầu tư vào công ty liên kết

Công ty liên kết là một công ty mà Tổng Công ty có ảnh hưởng đáng kể nhưng không phải là công ty con hay công ty liên doanh của Tổng Công ty. Ảnh hưởng đáng kể thể hiện ở quyền tham gia vào việc đưa ra các quyết định về chính sách tài chính và hoạt động của bên nhận đầu tư nhưng không có ảnh hưởng về mặt kiểm soát hoặc đồng kiểm soát những chính sách này. Các khoản góp vốn liên kết được trình bày trong bảng cân đối kế toán theo giá gốc. Tại các kỳ kế toán tiếp theo, các khoản đầu tư được xác định theo giá gốc trừ các khoản giảm giá đầu tư (nếu có).

Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác

Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác phản ánh các khoản đầu tư công cụ vốn nhưng Tổng Công ty không có quyền kiểm soát, đồng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên được đầu tư.

Khoản đầu tư vào công cụ vốn các đơn vị khác được phản ánh theo nguyên giá trừ các khoản dự phòng giảm giá đầu tư.

Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn

Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn là khoản dự phòng lỗ đầu tư tài chính do hoạt động kinh doanh thua lỗ của các công ty con, công ty liên kết và các khoản đầu tư dài hạn khác. Khoản dự phòng này được trích lập theo các quy định hiện hành có liên quan.

Nợ phải thu

Nợ phải thu là số tiền có thể thu hồi của khách hàng hoặc các đối tượng khác và được trình bày theo giá trị ghi sổ trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi.

Dự phòng phải thu khó đòi được trích lập cho những khoản phải thu đã quá hạn thanh toán từ sáu tháng trở lên, hoặc các khoản thu mà người nợ khó có khả năng thanh toán do bị thanh lý, phá sản hay các khó khăn tương tự và có thể không thể thanh toán các khoản nợ.

Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí lao động trực tiếp và chi phí sản xuất chung, nếu có, để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên và tính giá theo phương pháp thực tế đích danh đối với nguyên phụ liệu và phương pháp bình quân gia quyền đối với thành phẩm. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang đánh giá theo chi phí nguyên vật liệu của sản phẩm may mặc trên các công đoạn sản xuất. Giá trị thuần có thể thực hiện được được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm cùng chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được trích lập cho hàng tồn kho tồn đọng, chậm luân chuyển và khi giá trị ghi sổ của hàng tồn kho cao hơn giá trị thuần có thể thực hiện được tại thời điểm kết thúc niên độ kế toán.

Tài sản cố định hữu hình và khấu hao

Tài sản cố định hữu hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí liên quan khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình do các nhà thầu xây dựng bao gồm giá trị công trình hoàn thành bàn giao, các chi phí liên quan trực tiếp khác và lệ phí trước bạ. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình do tự làm, tự xây dựng bao gồm chi phí xây dựng, chi phí sản xuất thực tế phát sinh cộng chi phí lắp đặt và chạy thử.

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Thời gian khấu hao như sau:

	<u>Số năm</u>
Nhà xưởng và vật kiến trúc	5 - 25
Máy móc và thiết bị	5
Phương tiện vận tải	6
Thiết bị quản lý	3 - 6

Tài sản vô hình và hao mòn

Tài sản vô hình thể hiện giá trị quyền sử dụng đất và phần mềm vi tính. Tài sản vô hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế và được phân bổ theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian sử dụng hữu dụng ước tính. Thời gian sử dụng hữu ích của tài sản vô hình được ước tính từ 2,5 năm đến 5 năm.

Chi phí trả trước

Chi phí trả trước thể hiện tiền thuê đất tại Khu Công nghiệp Dệt may Bình An và chi phí thuê các cửa hàng. Chi phí thuê được phân bổ vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng tương ứng với thời gian thuê theo hợp đồng.

Ghi nhận doanh thu

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn tất cả năm (5) điều kiện sau:

- (a) Tổng Công ty đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa cho người mua;
- (b) Tổng Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- (c) Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- (d) Tổng Công ty sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng; và
- (e) Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Doanh thu cung cấp dịch vụ là doanh thu từ hoạt động gia công, thu nhập từ việc cho thuê máy móc thiết bị, cho thuê nhà, kho. Doanh thu của giao dịch về cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn tất cả bốn (4) điều kiện sau:

- a) Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- b) Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;

- c) Xác định được phần công việc đã hoàn thành tại ngày kết thúc niên độ kế toán; và
- d) Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Lãi tiền gửi được ghi nhận trên cơ sở dồn tích, được xác định trên số dư các tài khoản tiền gửi và lãi suất áp dụng. Lãi từ các khoản đầu tư được ghi nhận khi Tổng Công ty có quyền nhận khoản lãi.

Ngoại tệ

Tổng Công ty áp dụng xử lý chênh lệch tỷ giá theo hướng dẫn của Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 10 (VAS 10) “Ảnh hưởng của việc thay đổi tỷ giá hối đoái”. Theo đó, các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc niên độ kế toán được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày này. Chênh lệch tỷ giá phát sinh được hạch toán vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh. Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các số dư tại ngày kết thúc niên độ kế toán không được dùng để chia cho các cổ đông.

Chi phí đi vay

Chi phí lãi vay được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.

Thuế

Thuế thu nhập doanh nghiệp thể hiện tổng giá trị của số thuế phải trả hiện tại
Số thuế phải trả hiện tại được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm. Thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận thuần được trình bày trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh vì thu nhập chịu thuế không bao gồm các khoản thu nhập hay chi phí tính thuế hoặc được khấu trừ trong các năm khác và ngoài ra không bao gồm các chi tiêu không chịu thuế hoặc không được khấu trừ.

Việc xác định thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp của Tổng Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

Các loại thuế khác được áp dụng theo các luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

Phân phối lợi nhuận, trích lập các quỹ

Tổng Công ty thực hiện phân phối lợi nhuận và trích lập các quỹ theo điều lệ tổ chức và hoạt động của công ty cổ phần và theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên.

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

Đơn vị tính : VND					
		Cuối kỳ		Đầu năm	
1. Tiền và các khoản tương đương tiền					
- Tiền mặt		1,650,363,116		733,957,538	
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn		451,568,736,978		113,211,982,329	
- Tương đương tiền		-		104,800,000,000	
Cộng		453,219,100,094		218,745,939,867	
2. Các khoản đầu tư tài chính					
a) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn					
		Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	
a1) Ngắn hạn	453,951,000,000	453,951,000,000	177,220,000,000	177,220,000,000	
- Tiền gửi có kỳ hạn	453,951,000,000	453,951,000,000	177,220,000,000	177,220,000,000	
- Trái phiếu	-	-	-	-	
- Các khoản đầu tư khác	-	-	-	-	
a2) Dài hạn	-	-	-	-	
b) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác					
		Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị ghi sổ	Dự phòng	Giá trị ghi sổ	Dự phòng	
- Đầu tư vào công ty con	71,625,265,240	(1,408,012,417)	71,625,265,240	-	
Công ty TNHH may Thuận Tiến	16,500,000,000	-	16,500,000,000	-	
Công ty TNHH may Tiến Thuận	17,170,500,000	-	17,170,500,000	-	
Công ty TNHH Nam Thiên	14,309,600,000	-	14,309,600,000	-	
Công ty TNHH Việt Tiến Meko	21,145,165,240	(1,408,012,417)	21,145,165,240	-	
Công ty TNHH may Việt Hồng	2,500,000,000	-	2,500,000,000	-	
- Đầu tư vào công ty liên kết	119,917,841,354	(6,617,336,663)	112,588,894,454	(1,592,431,054)	
Công ty Cổ phần may Vĩnh Tiến	2,600,000,000	-	2,600,000,000	-	
Công ty Cổ phần may Việt Thịnh	6,780,774,959	-	6,780,774,959	-	
Công ty Cổ phần may Công Tiến	6,460,000,000	-	6,460,000,000	-	
Công ty Cổ phần Đồng Tiến	6,645,000,000	-	6,645,000,000	-	
Công ty Cổ phần may Tiền Tiến	9,327,200,000	-	9,327,200,000	-	
Công ty cổ phần may Việt Tân	1,829,800,000	-	1,829,800,000	-	
Công ty Cổ phần may Tây Đô	6,415,500,000	-	6,415,500,000	-	
Công ty LD SX Mex Việt Phát	-	-	2,671,053,100	-	
Cty TNHH LD SX nút nhựa Việt Thuận	2,371,195,263	(1,677,707,952)	2,371,195,263	(1,034,640,858)	
Công ty Cổ phần Việt Hưng	14,359,000,000	-	14,359,000,000	-	
Cty CP NPL Dệt may Bình An	23,138,840,000	-	23,138,840,000	-	
Công ty CP Việt Tiến Đông Á	15,000,000,000	-	15,000,000,000	-	
Cty TNHH Nhân Thời Gian Việt Tiến	2,450,000,000	(548,866,045)	2,450,000,000	(557,790,196)	
Công ty CP Cơ khí Thủ Đức	5,272,500,000	-	5,272,500,000	-	
Cty CP Tổng hợp Ninh Thuận	7,268,031,132	-	7,268,031,132	-	
Công ty TNHH Việt Khánh	10,000,000,000	(4,390,762,666)	-	-	
- Đầu tư vào đơn vị khác	55,253,370,000	(13,530,185,841)	55,253,370,000	(16,995,850,641)	
Công ty CP và ĐTPT Bình Thắng	5,764,800,000	-	5,764,800,000	-	
Công ty CP VDA Đà Nẵng	280,000,000	-	280,000,000	-	
Cty CP dệt may Liên Phương	6,000,000,000	-	6,000,000,000	-	
Ngân Hàng CPTM Đông Á	15,061,750,000	(9,092,458,200)	15,061,750,000	(11,285,173,200)	
Ngân hàng Ngoại thương VN	22,146,820,000	(4,437,727,641)	22,146,820,000	(5,710,677,441)	
Công ty CP chỉ may Phong Việt	1,000,000,000	-	1,000,000,000	-	
Công ty CP ĐTPT VINATEX	5,000,000,000	-	5,000,000,000	-	
3. Phải thu khách hàng					
		Cuối kỳ		Đầu năm	
a) Phải thu khách hàng ngắn hạn					
- Mitsubishi Corporation		517,946,727,772		824,976,469,410	
- Phải thu khách hàng là các bên liên quan		160,823,612,953		265,391,129,241	
- Các khoản phải thu khách hàng khác		108,915,426,716		340,438,657,406	
		248,207,688,103		219,146,682,763	
b) Phải thu khách hàng dài hạn					
		-		-	

4. Phải thu khác	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn	10,935,687,103		6,760,829,664	
- Phải thu người lao động	3,300,489,772		56,890,040	
- Ký cược, ký quỹ	1,237,347,341		-	
- Phải thu khác	6,397,849,990		6,703,939,624	
b) Dài hạn	-		-	
5. Hàng tồn kho:	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường	-		73,848,421,743	
- Nguyên liệu, vật liệu	121,590,845,911		129,642,068,464	
- Công cụ, dụng cụ	333,993,267		218,511,160	
- Chi phí SXKD dở dang	164,991,327,542		182,199,740,539	
- Thành phẩm	294,841,661,328	(13,733,355,997)	286,257,965,751	(12,275,641,290)
- Hàng hóa	13,576,400,756		22,619,757,735	
- Hàng gửi bán	3,141,245,732		3,471,356,220	
Cộng	598,475,474,536	(13,733,355,997)	698,257,821,612	(12,275,641,290)
	-	-	-	-
7. Chi phí trả trước	Cuối kỳ		Đầu năm	
a) Ngắn hạn				
- Chi phí thuê mặt bằng		1,804,725,000	822,551,687	
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng		-		
- Các khoản khác		-		
Cộng		1,804,725,000	822,551,687	
b) Dài hạn				
- Chi phí thuê đất		12,804,240,290	13,101,356,732	
- Chi phí thuê mặt bằng		-		
- Các khoản khác		-		
Cộng		12,903,279,104	13,101,356,732	99,038,814

8. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Chi tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, DC quản lý	Tổng cộng
Nguyên giá					
Số dư đầu năm	173,176,568,832	467,370,601,815	28,481,361,796	14,431,607,094	683,460,139,537
Số tăng trong kỳ	7,319,310,018	52,562,915,868	6,269,105,455	706,963,409	66,858,294,750
- Mua trong năm	7,319,310,018	52,562,915,868	6,269,105,455	706,963,409	66,858,294,750
- XDCB hoàn thành					-
- Tăng khác					-
Số giảm trong kỳ	-	6,585,506,152	-	293,276,100	6,878,782,252
- Thanh lý, nhượng bán		6,585,506,152		293,276,100	6,878,782,252
- Giảm khác					-
Số dư cuối kỳ	180,495,878,850	513,348,011,531	34,750,467,251	14,845,294,403	743,439,652,035
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	94,621,817,608	332,953,364,795	13,462,672,341	9,510,490,483	450,548,345,227
Số tăng trong kỳ	6,904,704,085	71,227,572,633	2,830,316,544	2,702,702,127	83,665,295,389
- Khấu hao trong kỳ	6,904,704,085	71,227,572,633	2,830,316,544	2,702,702,127	83,665,295,389
- Tăng khác					-
Số giảm trong kỳ	-	5,199,394,152	-	293,276,100	5,492,670,252
- Thanh lý, nhượng bán		5,199,394,152		293,276,100	5,492,670,252
- Giảm khác					-
Số dư cuối kỳ	101,526,521,693	398,981,543,276	16,292,988,885	11,919,916,510	528,720,970,364
Giá trị còn lại					
- Tại ngày đầu năm	78,554,751,224	134,417,237,020	15,018,689,455	4,921,116,611	232,911,794,310
- Tại ngày cuối kỳ	78,969,357,157	114,366,468,255	18,457,478,366	2,925,377,893	214,718,681,671

9 - Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Chi tiêu	Phần mềm	Lợi thế kinh doanh	Quyền sử dụng đất	Tổng cộng
Nguyên giá				
Số dư đầu năm	2,672,657,776	-	11,958,381,600	14,631,039,376
Số tăng trong năm	241,575,548	-	-	241,575,548
- Mua trong năm	241,575,548	-	-	241,575,548
Số giảm trong năm	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-
Số dư cuối năm	2,914,233,324	-	11,958,381,600	14,872,614,924
Giá trị hao mòn lũy kế				
Số dư đầu năm	1,921,886,585	-	11,958,381,600	13,880,268,185
Số tăng trong kỳ	545,210,297	-	-	545,210,297
- Khấu hao trong kỳ	545,210,297	-	-	545,210,297
- Tăng khác	-	-	-	-
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	2,467,096,882	-	11,958,381,600	14,425,478,482
Giá trị còn lại				
- Tại ngày đầu năm	750,771,191	-	-	750,771,191
- Tại ngày cuối kỳ	447,136,442	-	-	447,136,442

10. Vay và nợ thuê tài chính

	Cuối năm		Trong năm		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	156,792,066,006	156,792,066,006	116,802,635,840	89,386,168,120	129,375,598,286	129,375,598,286
- Vay ngắn hạn ngân hàng	95,653,937,560	95,653,937,560	116,802,635,840	89,018,168,120	67,869,469,840	67,869,469,840
10.1 thương mại	61,138,128,446	61,138,128,446	-	368,000,000	61,506,128,446	61,506,128,446
10.2 - Vay ngắn hạn khác	-	-	-	-	-	-
b) Vay dài hạn	156,792,066,006	156,792,066,006	116,802,635,840	89,386,168,120	129,375,598,286	129,375,598,286
Cộng						

11. Phải trả người bán ngắn hạn	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
- Mitsubishi Corporation	179,425,128,365	179,425,128,365	101,900,040,202	101,900,040,202
- Các bên liên quan	618,299,065,878	618,299,065,878	566,627,812,688	566,627,812,688
- Các đối tượng khác	444,543,705,154	444,543,705,154	357,814,096,794	357,814,096,794
Cộng	1,242,267,899,397	1,242,267,899,397	1,026,341,949,684	1,026,341,949,684

13. Phải trả khác	Cuối kỳ		Đầu năm	
	a) Ngắn hạn	36,722,368,352	167,163,642,770	-
- KPCĐ, BHXH, BHYT, BHTN	7,062,013,625	3,270,555,574		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	1,609,541,664	6,236,939,246		
- Cổ tức lợi nhuận phải trả	-	126,000,000,000		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	28,050,813,063	31,656,147,950		
b) Dài hạn	632,646,400	2,493,146,400	-	-
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	632,646,400	2,493,146,400		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	-	-		

14. Trái phiếu chuyển đổi :

a. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đầu kỳ:

- Thời điểm phát hành : 1/2/2013, kỳ hạn gốc : 3 năm
- Số lượng trái phiếu chuyển đổi : 1.400.000 trái phiếu
- Mệnh giá : 100.000 đ/ trái phiếu, Lãi suất : 5%/ năm
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu : 1 : 10

b. Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ :

Ngày 1/2/2016 đã chuyển đổi 1.400.000 trái phiếu thành 14.000.000 cổ phiếu với giá chuyển đổi là 10.000 đ/ cổ phiếu

Vốn góp chủ sở hữu trong kỳ tăng : 140.000.000.000 đ

Vốn góp chủ sở hữu cuối kỳ : 420.000.000.000 đ

15. Dự phòng phải trả dài hạn

Dự phòng phải trả dài hạn thể hiện số dư khoản dự phòng phải trả trợ cấp thôi việc theo Luật lao động

16 - Vốn chủ sở hữu

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

Nội dung	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác chủ sở hữu	LNST chưa phân phối	Quý ĐTPT	Cộng
Số dư đầu năm trước	280,000,000,000	24,469,859,758	1,693,895,152	18,431,747,930	265,725,215,419	590,320,718,259
- Tăng vốn						-
- Lãi trong năm				240,751,339,254		240,751,339,254
- Chia cổ tức năm nay				(126,000,000,000)		(126,000,000,000)
- Trích quỹ năm nay				(132,413,236,590)	72,225,401,776	(60,187,834,814)
- Giảm khác						-
Số dư đầu năm nay	280,000,000,000	24,469,859,758	1,693,895,152	769,850,594	337,950,617,195	644,884,222,699
- Tăng vốn từ trái phiếu chuyển đổi	140,000,000,000					140,000,000,000
- Lãi trong kỳ				200,717,940,262		200,717,940,262
Số dư cuối kỳ	420,000,000,000	24,469,859,758	1,693,895,152	201,487,790,856	337,950,617,195	985,602,162,961

b. Vốn góp của chủ sở hữu

	Kỳ này	Kỳ trước
+ Vốn góp đầu năm	280,000,000,000	280,000,000,000
+ Vốn góp tăng trong năm	140,000,000,000	
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp Cuối kỳ	420,000,000,000	280,000,000,000

- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành

+ Cổ phiếu phổ thông	42,000,000	28,000,000
+ Cổ phiếu ưu đãi	42,000,000	28,000,000

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

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

Đơn vị tính : đồng

	9T/2016	9T/2015
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	5,590,892,426,213	4,681,339,398,500
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2,826,352,883	2,278,526,981
Trong đó:		
- Giảm giá hàng bán;	-	-
- Hàng bán bị trả lại;	2,826,352,883	2,278,526,981
3. Doanh thu hoạt động tài chính		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	9,172,417,341	8,300,863,029
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;	14,828,046,051	32,987,383,672
- Lãi chênh lệch tỷ giá;	15,712,407,841	30,491,748,358
Cộng	39,712,871,233	71,779,995,059
4. Chi phí tài chính		
- Lãi tiền vay;	584,000,000	5,250,000,000
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;	17,060,431,781	14,701,354,609
- Dự phòng giảm giá tồn thất đầu tư;	6,656,476,409	7,037,243,845
- Hoàn nhập dự phòng đầu tư tài chính	(3,689,223,183)	(7,103,304,168)
- Chi phí tài chính khác.	2,397,221,012	2,120,000,000
Cộng	23,008,906,019	22,005,294,286
5. Thu nhập khác		
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	3,217,505,636	110,500,000
- Thu nhập từ tài sản dùng cho thuê	7,165,042,795	6,361,857,438
- Các khoản khác.	332,519,909	1,715,736,366
Cộng	10,715,068,340	8,188,093,804
6. Chi phí khác		
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TS	1,386,112,000	-
- Khấu hao tài sản dùng cho thuê	2,020,642,098	1,705,844,125
- Các khoản bị phạt;	16,845,091	-
- Các khoản khác.	160,000,000	1,204,747,604
Cộng	3,583,599,189	2,910,591,729
7. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố		
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	2,872,282,656,532	2,182,047,273,348
- Chi phí nhân công	812,556,343,616	653,709,926,174
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	82,094,794,266	44,834,980,712
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,447,496,074,170	1,211,781,231,163
- Chi phí khác bằng tiền	83,432,229,235	75,240,475,334
Cộng	5,297,862,097,819	4,167,613,886,731
8. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	9T/2016	9T/2015
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	49,463,823,313	42,630,121,565
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	-	-
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	49,463,823,313	42,630,121,565

VII. Nghiệp vụ và số dư với các bên liên quan

1. Doanh thu	9T/2016	9T/2015
Công ty con		
Công ty TNHH may Thuận Tiến	190,327,271	5,257,689,077
Công ty TNHH may Tiến Thuận	653,527,000	4,107,726,665
Công ty TNHH Nam Thiên	406,853,958	261,771,994
Công ty TNHH Việt Tiến Meko	4,621,270,528	4,807,114,367
Công ty TNHH may Việt Hồng	1,795,949,446	2,855,987,552
Công ty liên kết		
Công ty Cổ phần may Vĩnh Tiến	1,862,107,588	3,584,959,054
Công ty Cổ phần may Việt Thịnh	12,663,401,430	6,284,480,640
Công ty Cổ phần may Công Tiến	1,784,118,462	6,085,005,432
Công ty Cổ phần Đồng Tiến	448,590,000	50,000,000
Công ty Cổ phần may Tiên Tiến	75,000,000	352,717,778

Công ty cổ phần may Việt Tân	522,670,500	4,536,392,629
Công ty Cổ phần may Tây Đô	690,071,783	3,865,438,000
Công ty LD SX nút nhựa Việt Thuận	1,988,571,616	1,478,666,776
Công ty Cổ phần Việt Hưng	1,955,977,506	359,195,625
Công ty CP Cơ khí Thủ Đức	75,527,500	210,986,445
Cty TNHH Nhân Thời Gian Việt Tiến	401,129,727	302,538,711
Cty CP Tổng hợp Ninh Thuận	45,000,000	45,000,000
Cổ đông chiến lược		
Công ty South Island	1,840,159,368,392	1,227,321,615,481

2. Mua hàng

Công ty con

Công ty TNHH may Thuận Tiến	136,423,673,687	120,480,689,270
Công ty TNHH may Tiến Thuận	103,338,115,537	108,744,118,960
Công ty TNHH Nam Thiên	94,033,030,016	66,781,106,677
Công ty TNHH Việt Tiến Meko	359,209,309	856,413,649
Công ty TNHH may Việt Hồng	215,558,100,309	196,717,607,081

Công ty liên kết

Công ty Cổ phần may Vĩnh Tiến	184,829,386,397	131,901,443,782
Công ty Cổ phần may Việt Thịnh	3,832,241,796	2,846,892,246
Công ty Cổ phần may Công Tiến	232,831,526,351	183,767,059,001
Công ty Cổ phần Đồng Tiến	831,072,402	-
Công ty cổ phần may Việt Tân	121,178,505,689	96,058,131,214
Công ty Cổ phần may Tây Đô	128,259,125,628	118,277,092,057
Công ty LD SX nút nhựa Việt Thuận	3,757,426,046	6,503,723,412
Công ty Cổ phần Việt Hưng	2,080,718,862	964,290,672
Công ty CP Cơ khí Thủ Đức	18,443,606,824	21,139,768,095
Cty TNHH Nhân Thời Gian Việt Tiến	5,863,392,459	3,753,288,625
Công ty TNHH Việt Khánh	31,202,803,548	

Đơn vị HTKD

HTKD Việt Tiến Tungshing	5,659,389,420	129,127,499,721
M&S VTEC	6,682,258,649	7,670,593,263

Cổ đông chiến lược

Công ty South Island	904,552,400,367	610,299,564,441
----------------------	-----------------	-----------------

3. Phải thu thương mại

Công ty con

Công ty TNHH may Thuận Tiến	6,860,700	4,133,353
Công ty TNHH may Tiến Thuận	244,301,750	396,350,350
Công ty TNHH Nam Thiên	7,203,200	281,100,347
Công ty TNHH may Việt Hồng	7,428,300	20,066,646

Công ty liên kết

Công ty Cổ phần may Vĩnh Tiến	52,604,598	340,022,579
Công ty Cổ phần may Việt Thịnh	11,900,500,473	1,165,034,310
Công ty Cổ phần may Công Tiến	3,637,384,098	80,916,782
Công ty Cổ phần Đồng Tiến	79,420,000	-
Công ty cổ phần may Việt Tân	94,500,450	-
Công ty Cổ phần may Tây Đô	-	36,570,600
Công ty LD SX nút nhựa Việt Thuận	160,878,052	84,101,722
Công ty Cổ phần Việt Hưng	1,619,425,160	227,563,050
Công ty CP Cơ khí Thủ Đức	8,800,000	10,136,500
Cty TNHH Nhân Thời Gian Việt Tiến	50,474,329	52,217,006

Cổ đông chiến lược

Công ty South Island	91,045,645,606	337,740,444,161
----------------------	----------------	-----------------

4. Phải trả thương mại

Công ty con

Công ty TNHH may Thuận Tiến	16,839,443,379	14,143,181,633
Công ty TNHH may Tiến Thuận	3,359,675,135	7,378,131,701
Công ty TNHH Nam Thiên	34,430,533,694	20,388,400,138
Công ty TNHH Việt Tiến Meko	61,157,557	-
Công ty TNHH may Việt Hồng	137,538,458,818	91,060,236,721

Công ty liên kết

Công ty Cổ phần may Vĩnh Tiến	29,662,225,110	7,075,327,003
Công ty Cổ phần may Việt Thịnh	616,825,033	433,664,436
Công ty Cổ phần may Công Tiến	52,159,570,323	16,695,777,682

Công ty cổ phần may Việt Tân	4,241,941,427	1,941,026,221
Công ty Cổ phần may Tây Đô	12,704,087,736	6,899,058,282
Công ty LD SX nút nhựa Việt Thuận	1,191,541,000	5,893,159,685
Công ty CP Cơ khí Thủ Đức	1,255,516,591	366,678,903
Cty TNHH Nhân Thời Gian Việt Tiên	1,517,405,315	702,849,864
Công ty TNHH Việt Khánh	2,861,348,869	
Cổ đông chiến lược		
Công ty South Island	319,859,335,891	393,650,320,419

5. Phải thu, phải trả nội bộ

Phải thu đơn vị HTKD

HTKD Việt Tiến Tungshing	161,556,679,702	121,265,022,472
M&S VTEC	507,606,751	515,593,660

Phải trả đơn vị HTKD

HTKD Việt Tiến Tungshing	2,280,360,821	17,340,970,892
M&S VTEC	232,098,079	3,642,574,377

Người lập biểu



Nguyễn Bích Thủy

Kế toán trưởng



Nguyễn Trâm Anh



Lập, ngày 26 tháng 10 năm 2016

P. Tổng Giám đốc

Trần Minh Công