

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

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 | | 3,563,327,940,875 | 3,352,645,512,893 |
| I . Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | V.1 | 957,509,823,811 | 710,879,861,952 |
| 1 . Tiền | 111 | | 421,568,391,536 | 465,784,697,614 |
| 2 . Các khoản tương đương tiền | 112 | | 535,941,432,275 | 245,095,164,338 |
| II . Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | 237,278,475,116 | 238,656,447,823 |
| 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 | 237,278,475,116 | 238,656,447,823 |
| III . Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 1,398,740,184,449 | 1,363,572,869,313 |
| 1 . Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | V.3a | 1,092,538,391,470 | 889,295,339,019 |
| 2 . Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 188,993,678,665 | 320,622,276,513 |
| 3 . Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | - | - |
| 4 . Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây | 134 | | - | - |
| 5 . Phải thu về cho vay ngắn hạn | 135 | | 70,000,000,000 | 75,000,000,000 |
| 6 . Phải thu ngắn hạn khác | 136 | V.4a | 47,213,181,314 | 78,655,253,781 |
| 7 . Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | | (5,067,000) | - |
| 8 . Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | - | - |
| IV . Hàng tồn kho | 140 | V.5 | 729,179,369,847 | 826,392,089,637 |
| 1 . Hàng tồn kho | 141 | | 733,042,764,787 | 838,122,710,489 |
| 2 . Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | (3,863,394,940) | (11,730,620,852) |
| V . Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 240,620,087,652 | 213,144,244,168 |
| 1 . Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | V.6a | 4,629,165,400 | 4,070,778,413 |
| 2 . Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 235,752,613,682 | 194,665,880,226 |
| 3 . Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | V.11b | 238,308,570 | 14,407,585,529 |
| 4 . Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 154 | | - | - |
| 5 . Tài sản ngắn hạn khác | 155 | | - | - |
| B - TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 1,082,254,349,706 | 897,104,197,596 |
| I . Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 46,569,316,353 | 45,387,582,053 |
| 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 | | 46,569,316,353 | 45,387,582,053 |

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 7 . Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | - | - |
| II . Tài sản cố định | 220 | | 474,144,121,180 | 314,078,863,623 |
| 1 . Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.7 | 473,689,575,828 | 313,395,996,826 |
| - Nguyên giá | 222 | | 1,433,584,050,249 | 1,195,292,701,720 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (959,894,474,421) | (881,896,704,894) |
| 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.8 | 454,545,352 | 682,866,797 |
| - Nguyên giá | 228 | | 5,893,203,996 | 5,728,396,805 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | (5,438,658,644) | (5,045,530,008) |
| 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 | | 96,000,000,000 | 126,832,002,681 |
| 1 . Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | - | - |
| 2 . Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | 96,000,000,000 | 126,832,002,681 |
| V . Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 428,851,000,607 | 374,196,068,685 |
| 1 . Đầu tư vào công ty con | 251 | | - | - |
| 2 . Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | 252 | V.2b | 381,986,882,930 | 327,331,951,008 |
| 3 . Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | V.2c | 55,225,670,877 | 55,225,670,877 |
| 4 . Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*) | 254 | V.2c | (8,361,553,200) | (8,361,553,200) |
| 5 . Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | | - | - |
| VI . Tài sản dài hạn khác | 260 | | 36,689,911,566 | 36,609,680,554 |
| 1 . Chi phí trả trước dài hạn | 261 | V.6b | 36,689,911,566 | 36,609,680,554 |
| 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 | | - | - |
| Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200) | 270 | | 4,645,582,290,581 | 4,249,749,710,489 |
| C - NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 2,961,412,145,707 | 2,798,006,682,867 |
| I . Nợ ngắn hạn | 310 | | 2,930,318,069,307 | 2,766,564,079,217 |
| 1 . Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | V.10 | 1,389,987,111,880 | 1,305,867,939,408 |
| 2 . Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 159,344,621,205 | 153,922,598,675 |
| 3 . Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | V.11a | 33,473,201,729 | 28,057,514,693 |
| 4 . Phải trả người lao động | 314 | | 611,720,594,596 | 596,942,994,152 |
| 5 . Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | | 35,916,547,419 | 32,653,260,244 |
| 6 . Phải trả nội bộ ngắn hạn | 316 | | - | - |
| 7 . Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây | 317 | | - | - |
| 8 . Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | | 3,586,351,419 | 4,876,457,901 |
| 9 . Phải trả ngắn hạn khác | 319 | | 205,233,451,378 | 208,109,079,248 |
| 10 . Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | V.9 | 78,748,030,325 | 103,007,128,880 |
| 11 . Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | - | - |

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 12 . Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | | 412,308,159,356 | 333,127,106,016 |
| II . Nợ dài hạn | 330 | | 31,094,076,400 | 31,442,603,650 |
| 1 . Phải trả người bán dài hạn | 331 | | - | - |
| 2 . Người mua trả tiền trước dài hạn | 332 | | - | - |
| 7 . Phải trả dài hạn khác | 337 | | 632,646,400 | 832,646,400 |
| 8 . Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | | - | - |
| 9 . Trái phiếu chuyển đổi | 339 | | - | - |
| 10 . Cổ phiếu ưu đãi | 340 | | - | - |
| 11 . Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 341 | | - | - |
| 12 . Dự phòng phải trả dài hạn | 342 | V.13 | 30,461,430,000 | 30,609,957,250 |
| 13 . Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 343 | | - | - |
| D - VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | | 1,684,170,144,874 | 1,451,743,027,622 |
| I . Vốn chủ sở hữu | 410 | V.12 | 1,684,170,144,874 | 1,451,743,027,622 |
| 1 . Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | | 441,000,000,000 | 441,000,000,000 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411a | | 441,000,000,000 | 441,000,000,000 |
| - 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 | | 618,993,448,313 | 527,218,904,204 |
| 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 | | 499,608,382,730 | 378,491,233,830 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ | 421a | | 378,491,233,830 | 328,919,459,290 |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | 121,117,148,900 | 49,571,774,540 |
| 12 . Nguồn vốn đầu tư XDCB | 422 | | - | - |
| 13 . Lợi ích cổ đông không kiểm soát | 429 | | 98,404,558,921 | 78,869,134,678 |
| II . Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | - | - |
| Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400) | 440 | | 4,645,582,290,581 | 4,249,749,710,489 |

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Lập, ngày 30 tháng 01 năm 2019

P.TỔNG GIÁM ĐỐC





NGUYỄN BÍCH THỦY

NGUYỄN TRÂM ANI

TRẦN MINH CÔNG

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT
QUÝ 4 NĂM 2018

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Kỳ này | Kỳ trước | Lũy kế năm nay | Lũy kế năm trước |
|---|-------|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| A | B | C | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 1 | | 2,279,918,644,799 | 2,097,870,113,035 | 9,706,579,110,690 | 8,458,166,031,263 |
| 2. Các khoản giảm trừ | 2 | | 259,430,981 | 1,578,993,539 | 2,647,122,463 | 6,275,823,453 |
| 3. Doanh thu thuần về BH và cung cấp DV | 10 | | 2,279,659,213,818 | 2,096,291,119,496 | 9,703,931,988,227 | 8,451,890,207,810 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | | 1,959,016,583,122 | 1,851,427,632,610 | 8,543,652,980,055 | 7,464,274,563,708 |
| 5. Lợi nhuận gộp về BH và cung cấp DV | 20 | | 320,642,630,696 | 244,863,486,886 | 1,160,279,008,172 | 987,615,644,102 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.1 | 11,468,171,222 | 26,691,945,142 | 48,221,206,862 | 59,242,448,732 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VI.2 | 3,645,666,525 | (1,302,312,260) | 25,791,117,203 | 15,311,985,849 |
| <i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i> | 23 | | | | | |
| 8. <i>Phân lãi, lỗ trong công ty liên doanh, liên kết</i> | 24 | | 31,296,499,972 | 22,649,876,660 | 92,184,690,250 | 70,778,000,401 |
| 9. Chi phí bán hàng | 25 | | 81,838,103,412 | 102,530,061,123 | 369,827,520,590 | 349,110,328,275 |
| 10. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | | 108,059,809,941 | 81,611,776,407 | 320,376,807,237 | 277,406,504,036 |
| 11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh | 30 | | 169,863,722,012 | 111,365,783,418 | 584,689,460,254 | 475,807,275,075 |
| 12. Thu nhập khác | 31 | VI.3 | 6,293,298,953 | 5,030,041,756 | 17,386,295,846 | 11,593,465,797 |
| 13. Chi phí khác | 32 | VI.4 | 2,788,361,212 | 1,324,232,862 | 5,391,923,393 | 4,426,646,968 |
| 14. Lợi nhuận khác | 40 | | 3,504,937,741 | 3,705,808,894 | 11,994,372,453 | 7,166,818,829 |
| 15. Tổng lợi nhuận kế toán | 60 | | 173,368,659,753 | 115,071,592,312 | 596,683,832,707 | 482,974,093,904 |
| 16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | 61 | VI.5 | 31,119,916,465 | 22,314,447,277 | 104,479,190,753 | 86,777,232,582 |
| 17. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | 62 | | | | | |
| 18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp | 70 | | 142,248,743,288 | 92,757,145,035 | 492,204,641,954 | 396,196,861,322 |
| 19. Lợi nhuận sau thuế của Cty mẹ | 72 | | 133,250,250,825 | 88,652,821,500 | 467,857,347,913 | 378,285,739,135 |
| 20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm s | 71 | | 8,998,492,463 | 4,104,323,535 | 24,347,294,041 | 17,911,122,187 |
| 21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu | | | 2,314 | 1,471 | 8,327 | 6,508 |
| 22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu | | | 2,314 | 1,471 | 8,327 | 6,508 |

Người lập

NGUYỄN BÍCH THỦY

KẾ TOÁN TRƯỞNG

NGUYỄN TRÂM ANH



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT
(theo phương pháp trực tiếp)
QUÝ 4 NĂM 2018

| Chỉ tiêu | Mã số | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|--|-----------|------------------------------------|--------------------------|
| | | Năm nay | Năm Trước |
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | |
| 1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác | 1 | 9,943,713,458,138 | 8,539,608,933,683 |
| 2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ | 2 | (7,856,644,116,803) | (6,594,707,098,618) |
| 3. Tiền chi trả cho người lao động | 3 | (1,490,425,727,088) | (1,461,756,833,962) |
| 4. Tiền chi trả lãi vay | 4 | - | - |
| 5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp | 5 | (81,958,618,593) | (82,845,590,470) |
| 6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 6 | 682,540,383,318 | 585,617,720,474 |
| 7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 7 | (570,899,649,076) | (503,066,732,033) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | 626,325,729,896 | 482,850,399,074 |
| II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 21 | (235,909,727,293) | (295,331,613,212) |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 22 | 858,924,637 | 1,113,498,439 |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | (25,000,000,000) | (50,000,000,000) |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | 30,000,000,000 | 74,000,000,000 |
| 5. Tiền chi đầu tư ngắn hạn, góp vốn vào đơn vị khác | 25 | - | (47,248,434,357) |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư ngắn hạn, góp vốn vào đơn vị khác | 26 | 1,377,972,707 | 68,904,058,844 |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | 48,970,691,838 | 66,456,752,933 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | (179,702,138,111) | (182,105,737,353) |
| III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở | 31 | - | 21,000,000,000 |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu | 32 | - | - |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được | 33 | 65,531,665,310 | 100,506,906,710 |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | (89,965,507,425) | (132,168,311,920) |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 | - | - |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | (154,350,000,000) | (146,800,000,000) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | (178,783,842,115) | (157,461,405,210) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40) | 50 | 267,839,749,670 | 143,283,256,511 |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | 690,879,861,952 | 568,282,070,427 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | (1,209,787,811) | (685,464,986) |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61) | 70 | 957,509,823,811 | 710,879,861,952 |

Người lập

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Ngày 30 tháng 01 năm 2019

P. TỔNG GIÁM ĐỐC


 NGUYỄN BÍCH THỦY


 NGUYỄN TRÂM ANH



TRẦN MINH CÔNG

TỔNG CÔNG TY CP MAY VIỆT TIẾN
Địa chỉ : 7 Lê Minh Xuân, quận Tân Bình, Tp HCM
Mã số thuế : 0300401524

Mẫu B09-DN/HN
Ban hành theo TT202/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ 4 NĂM 2018

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

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

Các công ty con

| <u>Tên công ty con</u> | <u>Nơi thành lập (hoặc đăng ký) và hoạt động</u> | <u>Hoạt động chính</u> |
|--|--|--|
| Công ty TNHH May Thuận Tiến (“Thuận Tiến”) | Tỉnh Bình Thuận | Sản xuất và kinh doanh hàng may mặc và các sản phẩm liên quan. |
| Công ty TNHH May Tiến Thuận (“Tiến Thuận”) | Tỉnh Ninh Thuận | Sản xuất và kinh doanh hàng may mặc và các sản phẩm liên quan. |
| Công ty TNHH Nam Thiên (“Nam Thiên”) | Tp. Hồ Chí Minh | Sản xuất và kinh doanh hàng may mặc và các sản phẩm liên quan. |
| Công ty TNHH May Xuất Khẩu Việt Hồng (“Việt Hồng”) | Tỉnh Bến Tre | Sản xuất và kinh doanh hàng may mặc và các sản phẩm liên quan. |

Các công ty liên kết

| <u>Tên công ty liên kết</u> | <u>Nơi thành lập (hoặc đăng ký) và hoạt động</u> | <u>Hoạt động chính</u> |
|---|--|--|
| Công ty Liên doanh Sản xuất nút nhựa Việt Thuận | Tp. Hồ Chí Minh | Sản xuất, kinh doanh nút nhựa |
| Công ty Cổ phần May Việt Tân | Tỉnh Tiền Giang | Sản xuất, kinh doanh sản phẩm may mặc |
| Công ty Cổ phần Việt Hưng | Tp. Hồ Chí Minh | Sản xuất, kinh doanh sản phẩm may mặc |
| Công ty Cổ phần May Việt Thịnh | Tp. Hồ Chí Minh | Sản xuất, kinh doanh sản phẩm may mặc |
| Công ty Cổ phần nguyên phụ liệu Dệt may Bình An | Tp. Hồ Chí Minh | Sản xuất, kinh doanh nguyên phụ liệu ngành dệt may; gia công in, nhuộm vải; cho thuê kho bãi |
| Công ty Cổ phần May Công Tiến | Tỉnh Tiền Giang | Sản xuất, kinh doanh sản phẩm may mặc |
| Công ty Cổ phần May Vĩnh Tiến | Tỉnh Vĩnh Long | Sản xuất, kinh doanh sản phẩm may mặc |
| Công ty Cổ phần Đồng Tiến | Tỉnh Đồng Nai | Sản xuất, kinh doanh sản phẩm may mặc |
| Công ty Cổ phần May Tiền Tiến | Tỉnh Tiền Giang | Sản xuất, kinh doanh sản phẩm may mặc |
| Công ty Cổ phần Việt Tiến Đông Á | Tỉnh Đồng Nai | Cho thuê nhà xưởng, kho bãi, văn phòng |
| Công ty TNHH Nhãn Thời Gian Việt Tiến | Tỉnh Bình Dương | Sản xuất, kinh doanh nhãn các loại |
| Công ty TNHH Việt Long Hưng | Tỉnh Tiền Giang | Sản xuất, kinh doanh sản phẩm may mặc |

| Tên công ty liên kết | Nơi thành lập (hoặc đăng ký) và hoạt động | Hoạt động chính |
|---|--|---|
| Công ty Cổ phần May Tây Đô | Tỉnh Cần Thơ | Sản xuất, kinh doanh sản phẩm may mặc |
| Công ty TNHH Việt Khánh | Tỉnh Tiền Giang | Sản xuất, kinh doanh sản phẩm may mặc |
| Công ty Cổ phần Tổng Hợp Ninh Thuận | Tỉnh Ninh Thuận | Kinh doanh xăng dầu, nhà hàng, khách sạn |
| Công ty Cổ phần Cơ khí Thủ Đức | Tp. Hồ Chí Minh | Sản xuất gia công cơ khí |
| Cửa hàng HTKD Việt Tiến – Tung Shing | Tp. Hồ Chí Minh | Kinh doanh máy móc thiết bị, phụ tùng ngành may |
| Xí nghiệp dịch vụ giao nhận hàng hóa XNK M&S | Tp. Hồ Chí Minh | Dịch vụ giao nhận, xuất nhập khẩu |

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 hướng dẫn chế độ kế toán cho doanh nghiệp và Thông tư số 202/2014/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 22 tháng 12 năm 2014 (“Thông tư 202”), hướng dẫn phương pháp lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

Cơ sở hợp nhất báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính hợp nhất bao gồm báo cáo tài chính của Công ty mẹ và báo cáo tài chính của các công ty do Công ty mẹ kiểm soát (các công ty con) được lập cho đến ngày 31 tháng 12 hàng năm. Việc kiểm soát này đạt được khi Công ty mẹ có khả năng kiểm soát các chính sách tài chính và hoạt động của các công ty nhận đầu tư nhằm thu được lợi ích từ hoạt động của các công ty này.

Kết quả hoạt động kinh doanh của các công ty con được mua lại hoặc bán đi trong năm được trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất từ ngày mua hoặc cho đến ngày bán khoản đầu tư ở công ty con đó.

Tất cả các nghiệp vụ và số dư giữa các công ty trong cùng Tổng Công ty được loại bỏ khi hợp nhất báo cáo tài chính.

Lợi ích của cổ đông không kiểm soát trong tài sản thuần của công ty con hợp nhất được xác định là một chỉ tiêu riêng biệt tách khỏi phần vốn chủ sở hữu của cổ đông của Công ty mẹ. Lợi ích của cổ đông không kiểm soát bao gồm giá trị các lợi ích của cổ đông không kiểm soát tại ngày hợp nhất kinh doanh ban đầu và phần lợi ích của cổ đông không kiểm soát trong sự biến động của tổng vốn chủ sở hữu kể từ ngày hợp nhất kinh doanh. Các khoản lỗ tương ứng với phần vốn của cổ đông không kiểm soát vượt quá phần vốn của họ trong tổng vốn chủ sở hữu của công ty con được tính giảm vào phần lợi ích của Công ty mẹ trừ khi cổ đông không kiểm soát có nghĩa vụ ràng buộc và có khả năng bù đắp khoản lỗ đó.

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 liên kết

Công ty liên kết là một công ty mà Công ty mẹ có ảnh hưởng đáng kể nhưng không phải là công ty con hay công ty liên doanh của Công ty mẹ. 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.

Kết quả hoạt động kinh doanh, tài sản và công nợ của các công ty liên kết được hợp nhất trong báo cáo tài chính sử dụng phương pháp vốn chủ sở hữu. Các khoản góp vốn liên kết được trình bày trong bảng cân đối kế toán hợp nhất theo giá gốc được điều chỉnh theo những thay đổi trong phần vốn góp của Công ty mẹ vào phần tài sản thuần của công ty liên kết sau ngày mua khoản đầu tư. Các khoản lỗ của công ty liên kết vượt quá khoản góp vốn của Công ty mẹ tại công ty liên kết đó không được ghi nhận.

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 khoản đầu tư vào công ty liên kết và công cụ vốn của đơn vị 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, vật kiến trúc | 5 – 30 |
| Máy móc, thiết bị | 4 – 10 |
| Phương tiện vận tải | 6 – 10 |
| Thiết bị quản lý | 3 – 6 |
| Tài sản cố định khác | 5 |

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 20 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

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|-----------------------------------|------------------------|------------------------|
| - Tiền mặt | 2,622,505,214 | 2,435,032,432 |
| - Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn | 418,945,886,322 | 463,349,665,182 |
| - Tương đương tiền | 535,941,432,275 | 245,095,164,338 |
| Cộng | 957,509,823,811 | 710,879,861,952 |

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 | 237,278,475,116 | 237,278,475,116 | 238,656,447,823 | 238,656,447,823 |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | 237,278,475,116 | 237,278,475,116 | 238,656,447,823 | 238,656,447,823 |
| - Trái phiếu | | | | |
| - Các khoản đầu tư khác | | | | |

a2) Dài hạn

b) Đầu tư vào công ty liên kết

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---|------------------------|------------------------|
| Giá gốc các khoản đầu tư vào công ty liên kết | 140,105,171,854 | 132,105,171,854 |
| Lợi ích công ty mẹ trong lợi nhuận của cty liên kết phát sinh sau ngày đầu tư | 241,881,711,076 | 195,226,779,154 |
| | 381,986,882,930 | 327,331,951,008 |

c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

| | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|-------------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|
| | Giá trị ghi sổ | Dự phòng | Giá trị ghi sổ | Dự phòng |
| Cty CP và ĐTPT Bình Thắng | 5,764,800,000 | | 5,764,800,000 | |
| Cty CP dệt may Liên Phương | 6,000,000,000 | | 6,000,000,000 | |
| Ngân Hàng CPTM Đông Á | 15,061,750,000 | (8,361,553,200) | 15,061,750,000 | (8,361,553,200) |
| Ngân hàng Ngoại thương VN | 22,146,820,000 | | 22,146,820,000 | |
| Công ty CP chỉ may Phong Việt | 1,000,000,000 | | 1,000,000,000 | |
| Cty CP tổng hợp Ninh Thuận | 252,300,877 | | 252,300,877 | |
| Công ty CP ĐTPT VINATEX | 5,000,000,000 | | 5,000,000,000 | |
| | 55,225,670,877 | (8,361,553,200) | 55,225,670,877 | (8,361,553,200) |

| 3. Phải thu khách hàng | Cuối kỳ | Đầu năm | |
|--|--------------------------|------------------------|---|
| a) Phải thu khách hàng ngắn hạn | 1,092,538,391,470 | 889,295,339,019 | - |
| - Mitsubishi Corporation | 353,049,178,552 | 287,877,803,743 | |
| - Phải thu khách hàng là các bên liên quan | 478,067,619,130 | 360,424,575,354 | |
| - Các khoản phải thu khách hàng khác | 261,421,593,788 | 240,992,959,922 | |
| 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 | 47,213,181,314 | | 78,655,253,781 | |
| - Ký cược, ký quỹ; | 1,299,859,940 | | 1,006,097,136 | |
| - Các bên liên quan | 39,142,264,547 | | 69,108,030,760 | |
| - Phải thu khác. | 6,475,226,547 | | 8,541,125,885 | |
| b) Dài hạn | - | | - | |

| 5. Hàng tồn kho: | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá gốc | Dự phòng |
| - Hàng đang đi trên đường; | - | | 82,664,975,176 | |
| - Nguyên liệu, vật liệu; | 110,477,016,872 | (10,785,129) | 158,381,303,616 | (10,785,129) |
| - Công cụ, dụng cụ; | 312,868,766 | | 376,652,973 | |
| - Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang; | 229,366,651,503 | | 246,708,540,826 | |
| - Thành phẩm; | 333,969,034,170 | (3,372,527,809) | 316,538,031,424 | (10,989,012,605) |
| - Hàng hóa; | 52,479,776,001 | (458,795,676) | 31,372,188,609 | (420,685,474) |
| - Hàng gửi bán; | 6,437,417,475 | (21,286,326) | 2,081,017,865 | (310,137,644) |
| Cộng | 733,042,764,787 | (3,863,394,940) | 838,122,710,489 | (11,730,620,852) |

| 6. Chi phí trả trước | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|-------------------------------|-----------------------|--|-----------------------|--|
| | | | | |
| a) Ngắn hạn | | | | |
| - Chi phí thuê mặt bằng | 1,249,937,716 | | 3,252,953,620 | |
| - Công cụ, dụng cụ xuất dùng; | 1,087,541,825 | | 668,777,706 | |
| - Các khoản khác | 2,291,685,859 | | 149,047,087 | |
| Cộng | 4,629,165,400 | | 4,070,778,413 | |
| b) Dài hạn | | | | |
| - Chi phí thuê đất | 34,740,619,607 | | 35,616,937,427 | |
| - Các khoản khác | 1,949,291,959 | | 992,743,127 | |
| Cộng | 36,689,911,566 | | 36,609,680,554 | |

7. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

| Chỉ tiêu | Nhà xưởng, VKT | MMTB | Phương tiện vận tải | Thiết bị quản lý | Cộng |
|--|-----------------|-----------------|---------------------|------------------|-------------------|
| Nguyên giá | | | | | |
| Số dư đầu năm | 305,753,266,927 | 817,578,179,386 | 47,770,130,356 | 24,191,125,051 | 1,195,292,701,720 |
| Số tăng trong kỳ | 228,967,663,574 | 49,437,805,432 | 4,117,610,440 | 2,287,962,840 | 284,811,042,286 |
| - Mua sắm mới | 228,967,663,574 | 49,437,805,432 | 4,117,610,440 | 2,287,962,840 | 284,811,042,286 |
| - XDCB | - | - | - | - | - |
| Số giảm trong kỳ | 482,847,321 | 45,045,660,586 | 851,665,924 | 139,519,926 | 46,519,693,757 |
| - Thanh lý, nhượng bán | 482,847,321 | 45,045,660,586 | 851,665,924 | 139,519,926 | 46,519,693,757 |
| - Xuất khác | - | - | - | - | - |
| Số dư cuối kỳ | 534,238,083,180 | 821,970,324,232 | 51,036,074,872 | 26,339,567,965 | 1,433,584,050,249 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | |
| Số dư đầu năm | 189,340,085,982 | 643,979,674,052 | 29,984,127,157 | 18,592,817,703 | 881,896,704,894 |
| Số tăng trong kỳ | 24,201,095,953 | 88,606,227,131 | 5,247,207,463 | 3,315,182,268 | 121,369,712,815 |
| - Khấu hao trong năm | 24,201,095,953 | 88,606,227,131 | 5,247,207,463 | 3,315,182,268 | 121,369,712,815 |
| - Khác | - | - | - | - | - |
| Số giảm trong kỳ | 482,847,321 | 42,455,558,561 | 323,721,480 | 109,815,926 | 43,371,943,288 |
| - Thanh lý, nhượng bán | 482,847,321 | 42,455,558,561 | 323,721,480 | 109,815,926 | 43,371,943,288 |
| - Giám khác | - | - | - | - | - |
| Số dư cuối kỳ | 213,058,334,614 | 690,130,342,622 | 34,907,613,140 | 21,798,184,045 | 959,894,474,421 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 116,413,180,945 | 173,598,505,334 | 17,786,003,199 | 5,598,307,348 | 313,395,996,826 |
| - Tại ngày cuối kỳ | 321,179,748,566 | 131,839,981,610 | 16,128,461,732 | 4,541,383,920 | 473,689,575,828 |

8 - Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

| Chi tiêu | Phần mềm vi tính | Lợi thế kinh doanh | Quyền sử dụng đất | Tổng cộng |
|---|------------------|--------------------|-------------------|---------------|
| Nguyên giá | | | | |
| Số dư đầu năm | 3,497,073,324 | - | 2,231,323,481 | 5,728,396,805 |
| Số tăng trong kỳ | 164,807,191 | - | - | 164,807,191 |
| - Mua mới | 164,807,191 | - | - | 164,807,191 |
| Số giảm trong kỳ | - | - | - | - |
| - Giảm khác | - | - | - | - |
| Số dư cuối kỳ | 3,661,880,515 | - | 2,231,323,481 | 5,893,203,996 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | |
| Số dư đầu năm | 3,149,767,785 | - | 1,895,762,223 | 5,045,530,008 |
| Số tăng trong kỳ | 332,897,239 | - | 60,231,397 | 393,128,636 |
| - Khấu hao trong năm | 332,897,239 | - | 60,231,397 | 393,128,636 |
| Số giảm trong kỳ | - | - | - | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | - | - | - | - |
| - Giảm khác | - | - | - | - |
| Số dư cuối kỳ | 3,482,665,024 | - | 1,955,993,620 | 5,438,658,644 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 347,305,539 | - | 335,561,258 | 682,866,797 |
| - Tại ngày cuối kỳ | 179,215,491 | - | 275,329,861 | 454,545,352 |

9. 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 | | | | | | |
| - Vay ngắn hạn ngân hàng | 78,748,030,325 | 78,748,030,325 | 65,873,538,225 | 90,132,636,780 | 103,007,128,880 | 103,007,128,880 |
| - Vay ngắn hạn khác thương mại | 17,617,543,755 | 17,617,543,755 | 65,873,538,225 | 90,132,636,780 | 41,876,642,310 | 41,876,642,310 |
| - Vay ngắn hạn khác | 61,130,486,570 | 61,130,486,570 | - | - | 61,130,486,570 | 61,130,486,570 |
| b) Vay dài hạn | | | | | | |
| Cộng | 78,748,030,325 | 78,748,030,325 | 65,873,538,225 | 90,132,636,780 | 103,007,128,880 | 103,007,128,880 |

| 10. Phải trả người bán ngắn hạn | Cuối năm | | Đầu năm | |
|---------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | Giá trị | Số có khả năng trả nợ | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
| - Mitsubishi Corporation | 212,670,925,317 | 212,670,925,317 | 308,709,419,868 | 308,709,419,868 |
| - Các bên liên quan | 615,016,497,655 | 615,016,497,655 | 530,466,871,754 | 530,466,871,754 |
| - Các đối tượng khác | 562,299,688,908 | 562,299,688,908 | 466,691,647,786 | 466,691,647,786 |
| Cộng | 1,389,987,111,880 | 1,389,987,111,880 | 1,305,867,939,408 | 1,305,867,939,408 |

11. Thuế và các khoản phải nộp, phải thu Nhà Nước

| a) Phải nộp | Cuối năm | | Đầu năm | |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------|---------|-----------------------|
| | Giá trị | Số có khả năng trả nợ | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
| Thuế GTGT | 6,889,570,134 | 5,622,602,142 | | |
| Thuế Thu nhập doanh nghiệp | 21,636,229,646 | 9,935,947,772 | | |
| Thuế thu nhập cá nhân | 2,401,907,018 | 2,304,890,299 | | |
| Thuế khác | 2,545,494,931 | 10,194,074,480 | | |
| Cộng | 33,473,201,729 | 28,057,514,693 | | |
| b) Phải thu | | | | |
| Thuế nhập khẩu | 25,209,302 | 2,769,230,948 | | |
| Thuế Thu nhập doanh nghiệp | | 10,835,012,349 | | |
| Thuế thu nhập cá nhân | 212,002,703 | 427,837,772 | | |
| Thuế khác | 1,096,565 | 375,504,460 | | |
| Cộng | 238,308,570 | 14,407,585,529 | | |

12 - 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 | Quỹ ĐĐTPT | Cộng |
|----------------------------|------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| Số dư đầu năm trước | 420,000,000,000 | 24,469,859,758 | 1,693,895,152 | 328,506,192,680 | 446,171,273,299 | 1,220,841,220,889 |
| - Tăng vốn | 21,000,000,000 | | | | | 21,000,000,000 |
| - Lãi trong năm | | | | 378,285,739,135 | | 378,285,739,135 |
| - Tạm trích cổ tức | | | | (154,350,000,000) | - | (154,350,000,000) |
| - Trích quỹ | | | | (174,363,964,595) | 81,460,897,515 | (92,903,067,080) |
| - Giảm khác | | | | 413,266,610 | (413,266,610) | - |
| Số dư đầu năm nay | 441,000,000,000 | 24,469,859,758 | 1,693,895,152 | 378,491,233,830 | 527,218,904,204 | 1,372,873,892,944 |
| - Tăng vốn | - | | | | | - |
| - Lãi trong năm | | | | 467,857,347,913 | | 467,857,347,913 |
| - Tạm trích cổ tức | | | | (154,350,000,000) | - | (154,350,000,000) |
| - Trích quỹ | | | | (192,390,199,013) | 91,774,544,109 | (100,615,654,904) |
| - Giảm khác | | | | - | - | - |
| Số dư cuối năm | 441,000,000,000 | 24,469,859,758 | 1,693,895,152 | 499,608,382,730 | 618,993,448,313 | 1,585,765,585,953 |

b. Vốn góp của chủ sở hữu

| | | |
|--------------------------|-----------------|-----------------|
| + Vốn góp đầu năm | Năm nay | Năm trước |
| | 441,000,000,000 | 420,000,000,000 |
| + Vốn góp tăng trong năm | | 21,000,000,000 |
| + Vốn góp giảm trong năm | | |
| + Vốn góp Cuối năm | 441,000,000,000 | 441,000,000,000 |

c- Cổ phiếu

| | | |
|-----------------------------------|------------|------------|
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | Cuối kỳ | Đầu năm |
| | 44,100,000 | 44,100,000 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 44,100,000 | 44,100,000 |

+ Cổ phiếu ưu đãi

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

13. 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

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

Đơn vị tính : đồng

| | Năm nay | Năm trước |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 1. Doanh thu hoạt động tài chính | | |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 16,003,317,870 | 20,366,911,387 |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia; | 1,900,853,000 | 1,648,592,000 |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá; | 30,317,035,992 | 24,235,267,508 |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác. | - | 12,991,677,837 |
| Cộng | 48,221,206,862 | 59,242,448,732 |
| | - | - |
| 2. Chi phí tài chính | | |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá; | 21,825,987,533 | 16,031,095,743 |
| - Hoàn nhập dự phòng đầu tư tài chính | - | (4,508,246,645) |
| - Chi phí tài chính khác. | 3,965,129,670 | 3,789,136,751 |
| Cộng | 25,791,117,203 | 15,311,985,849 |
| | - | - |
| 3. Thu nhập khác | | |
| - Thanh lý, nhượng bán TSCĐ; | 858,924,637 | 666,045,466 |
| - Thu nhập từ tài sản dùng cho thuê | 13,194,262,487 | 6,254,133,753 |
| - Các khoản khác. | 3,333,108,722 | 4,673,286,578 |
| Cộng | 17,386,295,846 | 11,593,465,797 |
| | - | - |
| 4. Chi phí khác | | |
| - HMLK TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCE | 505,895,754 | 426,752,973 |
| - Khấu hao tài sản dùng cho thuê | 3,302,006,299 | 1,957,982,784 |
| - Các khoản khác. | 1,584,021,340 | 2,041,911,211 |
| Cộng | 5,391,923,393 | 4,426,646,968 |
| | - | - |

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

| | Năm nay | Năm trước |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1. Doanh thu | | |
| Công ty Cổ phần may Vĩnh Tiến | 8,210,399,483 | 1,625,976,743 |
| Công ty Cổ phần may Việt Thịnh | 37,088,748,612 | 23,956,118,331 |
| Công ty Cổ phần may Công Tiến | 20,119,608,875 | 1,337,508,700 |
| Công ty Cổ phần Đồng Tiến | 137,600,000 | 150,000,000 |
| Công ty Cổ phần may Tiền Tiến | 592,900,000 | 327,520,000 |
| Công ty cổ phần may Việt Tân | 17,075,889,900 | 491,503,000 |
| Công ty TNHH Việt Khánh | 40,440,059,303 | |
| Công ty TNHH Việt Long Hưng | 168,672,995,061 | |
| Công ty Cổ phần may Tây Đô | 2,759,603,545 | 211,160,268 |
| Công ty LD SX nút nhựa Việt Thuận | 2,590,864,090 | 2,628,010,338 |
| Công ty Cổ phần Việt Hưng | 570,600,500 | 1,535,788,264 |
| Công ty CP Cơ khí Thủ Đức | 243,624,546 | 108,599,091 |
| Cty TNHH Nhân Thời Gian Việt Tiến | 3,812,000,655 | 3,758,517,338 |
| Cty CP Tổng hợp Ninh Thuận | 45,000,000 | 45,000,000 |
| Công ty South Island | 2,456,467,287,120 | 2,313,809,912,299 |
| 2. Mua hàng | | |
| Công ty Cổ phần may Vĩnh Tiến | 263,528,064,137 | 264,357,704,546 |
| Công ty Cổ phần may Việt Thịnh | 208,634,847,111 | 190,616,904,362 |

| | | |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Công ty Cổ phần may Công Tiến | 251,388,873,184 | 282,885,394,708 |
| Công ty Cổ phần may Tiên Tiến | - | 215,218,182 |
| Công ty cổ phần may Việt Tân | 308,916,099,089 | 236,026,919,928 |
| Công ty TNHH Việt Khánh | 194,948,128,974 | 108,262,249,897 |
| Công ty TNHH Việt Long Hưng | 119,432,226,176 | |
| Công ty Cổ phần may Tây Đô | 171,692,804,042 | 168,480,290,798 |
| Công ty LD SX nút nhựa Việt Thuận | 8,972,109,353 | 7,212,699,217 |
| Công ty Cổ phần Việt Hưng | 59,436,115,677 | 39,832,517,079 |
| Công ty CP Cơ khí Thủ Đức | 29,984,225,254 | 24,908,584,982 |
| Cty TNHH Nhân Thời Gian Việt Tiến | 17,326,334,907 | 20,058,355,650 |
| HTKD Việt Tiến Tungshing | 164,707,364,110 | 152,262,996,600 |
| M&S VTEC | 10,345,490,096 | 16,657,969,283 |
| Công ty South Island | 1,177,011,539,587 | 1,178,901,115,901 |

3. Phải thu thương mại

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|
| Công ty Cổ phần may Vĩnh Tiến | 74,611,251 | 85,650,978 |
| Công ty Cổ phần may Việt Thịnh | 17,040,528,881 | 12,417,499,268 |
| Công ty Cổ phần may Công Tiến | 596,235,169 | 695,424,756 |
| Công ty Cổ phần may Tiên Tiến | 212,553,000 | 239,809,001 |
| Công ty cổ phần may Việt Tân | 11,266,863,960 | 24,363,660,440 |
| Công ty TNHH Việt Khánh | 39,506,311,793 | |
| Công ty TNHH Việt Long Hưng | 185,474,164,517 | |
| Công ty Cổ phần may Tây Đô | - | 12,920,070 |
| Công ty LD SX nút nhựa Việt Thuận | 72,413,498 | 541,727,773 |
| Công ty Cổ phần Việt Hưng | 434,275,600 | - |
| Công ty CP Cơ khí Thủ Đức | 7,887,000 | 8,877,000 |
| Cty TNHH Nhân Thời Gian Việt Tiến | 106,347,300 | 3,180,072,348 |
| Công ty South Island | 223,275,427,161 | 318,878,933,720 |

4. Phải trả thương mại

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|
| Công ty Cổ phần may Vĩnh Tiến | 7,477,493,749 | 7,142,088,125 |
| Công ty Cổ phần may Việt Thịnh | 4,030,146,349 | 632,064,332 |
| Công ty Cổ phần may Công Tiến | 7,435,752,112 | 3,179,838,850 |
| Công ty cổ phần may Việt Tân | 11,031,383,940 | 4,520,036,754 |
| Công ty TNHH Việt Khánh | 4,634,248,256 | 1,522,166,105 |
| Công ty TNHH Việt Long Hưng | 6,616,699,690 | |
| Công ty Cổ phần may Tây Đô | 450,688,772 | 2,693,785,288 |
| Công ty LD SX nút nhựa Việt Thuận | 9,664,618,333 | 9,095,032,841 |
| Công ty Cổ phần Việt Hưng | 502,212,242 | 846,813,510 |
| Công ty CP Cơ khí Thủ Đức | 655,479,827 | 712,824,584 |
| Cty TNHH Nhân Thời Gian Việt Tiến | 1,442,634,319 | 2,035,185,422 |
| Công ty South Island | 561,075,140,066 | 498,087,035,943 |

Người lập biểu

Kế toán trưởng




Nguyễn Bích Thủy

Nguyễn Trâm Anh



Lập, ngày 30 tháng 01 năm 2019

B. Tổng Giám đốc

Trần Minh Công