

TẬP ĐOÀN DỆT MAY VIỆT NAM  
TỔNG CTY CỔ PHẦN DỆT MAY HOÀ THỌ



CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc



ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC

ĐẾN Số:.....005049.....

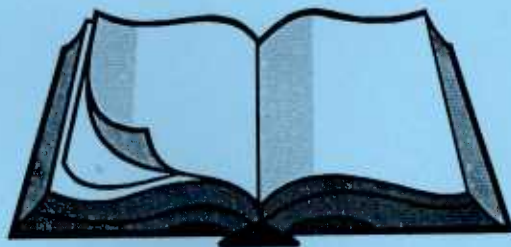
Ngày: 26 -02- 2013

Chuyên:.....

Lưu hồ sơ số:.....

# BÁO CÁO TÀI CHÍNH

## NĂM 2012



*Đà Nẵng, tháng 01 /2013*

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2012

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ (31/12/2012)	SỐ ĐẦU NĂM (01/01/12)
1	2	3	4	5
<b>PHẦN TÀI SẢN</b>				
<b>A- TÀI SẢN LƯU ĐỘNG VÀ ĐẦU TƯ NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>545.142.942.141</b>	<b>376.176.576.442</b>
(100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150 + 160)				
<b>I. Tiền</b>	<b>110</b>		<b>26.117.698.118</b>	<b>33.917.373.280</b>
1 . Tiền	111	V.01	6.216.603.898	12.517.373.280
2 . Các khoản tương đương tiền	112		19.901.094.220	21.400.000.000
3 . Tiền đang chuyển	113			
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1 . Đầu tư chứng khoán ngắn hạn	121			
2 . Đầu tư ngắn hạn khác	128			
2 . Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129			
<b>III. Các khoản phải thu</b>	<b>130</b>	V.02	<b>139.505.733.393</b>	<b>82.893.187.814</b>
1 . Phải thu của khách hàng	131		133.277.715.409	74.431.068.937
2 . Trả trước cho người bán	132		3.465.173.036	3.246.171.828
3 . Phải thu nội bộ	133		0	0
4 . Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5 . Các khoản phải thu khác	135		2.762.844.948	5.215.947.049
6 . Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139		0	0
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>353.819.559.143</b>	<b>233.418.039.503</b>
1 . Hàng tồn kho	141	V.03	354.260.359.143	233.418.039.503
a . Hàng mua đang đi đường			47.146.363.968	26.166.677.327
b . Nguyên liệu vật liệu tồn kho	142		118.343.451.317	53.114.252.302
c . Công cụ dụng cụ trong kho	143		145.106.665	196.326.200
d . Chi phí SXKD dở dang	144		131.705.535.160	82.292.811.195
e . Thành phẩm tồn kho	145		51.822.946.817	63.113.391.129
f . Hàng hoá tồn kho	146		1.183.851.246	0
g . Hàng gửi đi bán	147		3.913.103.970	8.534.581.350
2 . Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(440.800.000)	0
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>25.699.951.487</b>	<b>25.947.975.845</b>
1 . Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1.489.824.365	939.521.678
2 . Thuế GTGT được khấu trừ	152		21.303.309.286	9.093.105.323
3 . Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.04	21.637.704	0
4 . Tài sản ngắn hạn khác	158	V.05	2.885.180.132	15.915.348.844
<b>B. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÀ ĐẦU TƯ DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>405.388.619.153</b>	<b>333.401.088.399</b>
(200 = 210 + 220 + 230 + 240 + 241)				
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1 . Các khoản phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2 . Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ (31/12/2012)	SỐ ĐẦU NĂM (01/01/12)
1	2	3	4	5
3 . Phải thu dài hạn nội bộ	213			
4 . Phải thu dài hạn khác	218			
5 . Dự phòng các khoản phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>377.449.800.779</b>	<b>312.011.960.638</b>
1 . Tài sản cố định hữu hình	221	V.06	366.206.869.013	294.543.012.054
- Nguyên giá	222		653.907.840.191	547.373.677.867
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(287.700.971.178)	(252.830.665.813)
2 . Tài sản cố định thuê tài chính	224		0	0
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3 . Tài sản cố định vô hình	227	V.07	1.113.925.052	523.650.417
- Nguyên giá	228		2.971.914.643	2.089.935.183
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1.857.989.591)	(1.566.284.766)
4 Chi phí XDCB dở dang	230	V.08	10.129.006.714	16.945.298.167
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	V.09	<b>13.637.403.610</b>	<b>7.280.512.519</b>
1 . Đầu tư vào công ty con	251		8.590.900.000	5.239.100.000
2 . Đầu tư vào liên kết, liên doanh	252		4.000.000.000	0
3 . Đầu tư dài hạn khác	258		4.405.702.000	3.805.702.000
4 . Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*)	259		(3.359.198.390)	(1.764.289.481)
<b>V Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>14.301.414.764</b>	<b>14.108.615.242</b>
1 . Chi phí trả trước dài hạn	261	V.10	14.301.414.764	14.108.615.242
2 . Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262			
3 . Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>950.531.561.294</b>	<b>709.577.664.841</b>

1	2	3	4	5
<b>PHẦN NGUỒN VỐN</b>				
<b>A- NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>725.940.524.028</b>	<b>501.893.489.263</b>
(300 = 310 + 320 + 330)				
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>562.241.904.894</b>	<b>340.708.169.361</b>
1 . Vay và nợ ngắn hạn	311	V.11	298.300.502.071	190.022.578.616
2 . Phải trả cho người bán	312	V.12	178.169.200.313	90.549.016.922
3 . Người mua trả tiền trước	313		11.310.284.013	8.040.685.979
4 . Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.13	3.145.297.189	1.449.531.731
5 . Phải trả công nhân viên	315		39.601.612.424	40.058.413.678
6 . Chi phí phải trả	316	V.14	9.795.918.278	2.560.901.143
7 . Phải trả cho các đơn vị nội bộ	317		0	0
8 . Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318			
9 . Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	V.15	18.859.140.137	7.095.614.017
10 . Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11 . Quỹ khen thưởng và phúc lợi	323		3.059.950.469	931.427.275
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>163.698.619.134</b>	<b>161.185.319.902</b>

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ (31/12/2012)	SỐ ĐẦU NĂM (01/01/12)
1	2	3	4	5
1 . Phải trả dài hạn người bán	331		0	0
2 . Phải trả dài hạn nội bộ	332			
3 . Phải trả dài hạn khác	333		0	0
4 . Vay và nợ dài hạn	334	V.16	163.698.619.134	157.881.360.477
5 . Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335			
6 . Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		0	3.303.959.425
7 . Dự phòng phải trả dài hạn	337			
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>224.591.037.266</b>	<b>207.684.175.578</b>
(400 = 410 + 420)				
<b>I. Nguồn vốn, quỹ</b>	<b>410</b>		<b>224.591.037.266</b>	<b>207.684.175.578</b>
1 . Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	V.17	150.000.000.000	150.000.000.000
2 . Thặng dư vốn cổ phần	412			
3 . Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4 . Cổ phiếu ngân quỹ(*)	414			
5 . Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		0	0
6 . Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		0	0
7 . Quỹ đầu tư phát triển	417		24.304.132.742	13.230.400.003
8 . Quỹ dự phòng tài chính	418		5.237.042.810	3.173.004.243
9 . Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10 . Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		45.049.861.714	41.280.771.332
11 . Nguồn vốn đầu tư và XDCB	421		0	0
<b>II. Nguồn kinh phí, quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
2 . Nguồn kinh phí	432			
3 . Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>950.531.561.294</b>	<b>709.577.664.841</b>

### CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
1 . Tài sản thuê ngoài				
2 . Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công				
3 . Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi				
4 . Nợ khó đòi đã xử lý				
5 . Ngoại tệ các loại ( USD )			103.532	251.927
(EURO)			371	383
6 . Dự toán chi sự nghiệp, dự án				

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Văn Cường

Đà Nẵng, ngày 25 tháng 01 năm 2013

TỔNG GIÁM ĐỐC



## KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý IV - Năm 2012

(ĐVT: đồng)

Chỉ tiêu	Mã số	thuế mình	Quý IV		Lũy kế năm 2012	Lũy kế năm 2011
			Năm nay	Năm trước		
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.19	520.444.726.708	370.784.570.325	1.953.326.923.867	1.643.474.126.490
<i>Trong đó: Doanh thu hàng xuất khẩu</i>			424.890.142.366	307.164.023.004	1.589.757.967.573	1.236.235.777.564
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		61.641.159	191.783.458	1.464.907.771	7.001.006.157
+ Chiết khấu thương mại						0
+ Giảm giá hàng bán			54.051.774	0	144.635.854	56.022.768
+ Hàng bán bị trả lại			7.589.385	191.783.458	1.320.271.917	6.944.983.389
+ Thuế tiêu thụ đặc biệt, thuế xuất khẩu, thuế GTGT theo phương pháp trực tiếp phải nộp						
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01- 02)	10		520.383.085.549	370.592.786.867	1.951.862.016.096	1.636.473.120.333
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.20	474.057.504.950	332.282.330.219	1.778.656.600.936	1.493.279.696.580
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		46.325.580.599	38.310.456.648	173.205.415.160	143.193.423.753
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		1.878.630.612	5.391.940.663	9.415.085.923	26.924.919.547
7. Chi phí tài chính	22	VI.21	8.003.282.804	11.895.098.464	29.446.946.979	46.138.311.778
<i>Trong đó: Lãi vay phải trả</i>	23		5.947.786.188	6.105.274.146	23.734.019.833	20.496.053.851
8. Chi phí bán hàng	24		19.107.929.341	6.823.824.432	56.915.843.930	29.926.103.514
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		15.099.405.082	16.299.955.868	52.909.020.538	53.399.756.108
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)]	30		5.993.593.984	8.683.518.547	43.348.689.636	40.654.171.900
11. Thu nhập khác	31	V.22	4.024.113.179	2.174.833.855	5.591.546.853	3.453.745.214
12. Chi phí khác	32	V.23	562.214.597	770.584.824	1.029.605.837	1.020.060.167
13. Lãi/lỗ được chia từ CT liên kết	33					
14. Lợi nhuận khác 40 = (31 - 32 + 33)	40		3.461.898.582	1.404.249.031	4.561.941.016	2.433.685.047
15. Tổng lợi nhuận trước thuế (50 = 30 + 40)	50		9.455.492.566	10.087.767.578	47.910.630.652	43.087.856.947
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.24	766.901.707	231.235.745	2.670.525.481	1.807.085.615
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
18. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50-51-52)	60		8.688.590.859	9.856.531.833	45.240.105.171	41.280.771.332
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu						

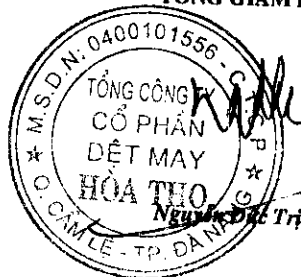
KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Văn Cường

Đà Nẵng, ngày 25 tháng 01 năm 2013

TỔNG GIÁM ĐỐC



\*\*\*\*\*

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)  
Năm 2012

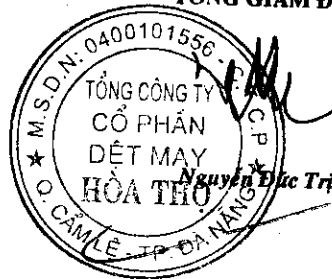
CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm	
		Kỳ tài chính từ 01/01/2012 đến 31/12/2012	Kỳ tài chính từ 01/01/2011 đến 31/12/2011
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG SXKD</b>			
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01	1.786.221.650.882	1.689.273.359.123
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02	(1.505.627.565.467)	(1.314.789.728.886)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03	(226.974.983.400)	(253.631.385.613)
4. Tiền chi trả lãi vay	04	(22.821.589.158)	(18.291.234.610)
5. Tiền chi nộp thuế TNDN	05	(1.898.760.179)	(934.646.406)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	62.594.364.159	59.202.829.083
7. Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	07	(131.216.580.292)	(193.230.470.461)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>(39.723.463.455)</b>	<b>(32.401.277.770)</b>
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(70.619.355.326)	(66.156.732.523)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	870.009.965	2.061.557.528
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(25.490.817.000)	(112.350.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	27.000.000.000	90.950.000.000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	(5.242.800.000)	(964.200.000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	0	0
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức, và lợi nhuận được chia	27	2.525.492.366	2.613.163.508
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>(70.957.469.995)</b>	<b>(83.846.211.487)</b>
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	11.493.048.000	39.156.000.000
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	0	0
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	1.431.603.157.672	1.302.718.737.854
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(1.316.160.357.423)	(1.209.254.634.391)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	0	0
6. Cổ tức, lợi tức đã trả cho chủ sở hữu	36	(22.634.978.282)	(9.339.979.090)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>104.300.869.967</b>	<b>123.280.124.373</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)</b>	<b>50</b>	<b>(6.380.063.483)</b>	<b>7.032.635.116</b>
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	12.517.373.280	5.519.774.518
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	79.294.101	(35.036.354)
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>6.216.603.898</b>	<b>12.517.373.280</b>

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Văn Cường

Đà Nẵng, ngày 25 tháng 01 năm 2013  
TỔNG GIÁM ĐỐC



# THUYẾT MINH CHO BÁO CÁO TÀI CHÍNH

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

## I. Đặc điểm hoạt động

1. **Hình thức sở hữu vốn:** Công ty Cp nhà nước nắm giữ 71.61 % vốn
2. **Lĩnh vực kinh doanh:** Sản xuất, kinh doanh các sản phẩm sợi, may mặc
3. **Ngành, nghề kinh doanh:** Sản xuất, kinh doanh, xuất nhập hàng may mặc, vải , sợi, chỉ khâu, các loại thiết bị, nguyên phụ liệu, phụ tùng ngành dệt may, KD nhà hàng, siêu thị, khách sạn.KD vận tải hàng, bất động sản. Xây dựng công nghiệp, dân dụng. Khai thác nước sạch phục vụ sản xuất công nghiệp và sinh hoạt .

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

1. **Niên độ kế toán:** theo năm dương lịch, bắt đầu từ ngày 01 tháng 01, kết thúc ngày 31 tháng 12
2. **Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:** đồng Việt Nam ( VND)

## III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

1. **Chế độ kế toán áp dụng:** Công ty áp dụng Chế độ kế toán Việt Nam, ban hành theo quyết định 15/2006 BTC ngày 20 tháng 03 năm 2006. Hệ thống chuẩn mực kế toán Việt Nam và các qui định về sửa đổi, bổ sung có liên quan của Bộ tài chính
2. **Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam:** báo cáo tài chính được lập phù hợp với Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam
3. **Hình thức kế toán áp dụng:** chứng từ ghi sổ

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

- \* Nhà máy may Hòa Thọ 1
- \* Nhà máy may Hòa Thọ Veston
- \* Nhà máy Sợi 1
- \* Nhà máy Sợi 2
- \* Công ty may Hòa Thọ Điện Bàn
- \* Công ty may Hòa Thọ Duy Xuyên
- \* Công ty may Hòa Thọ Đông Hà
- \* Văn phòng Tổng công ty

## IV. Các chính sách kế toán áp dụng

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

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

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

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

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

## 2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá: giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Giá trị hàng tồn kho cuối kỳ được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền và hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được ghi nhận khi giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trừ chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và chi phí ước tính cho việc tiêu thụ chúng. Việc trích lập dự phòng thực hiện theo thông tư số 228/TT -BTC ngày 07/12/2009 của Bộ Tài chính.

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

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

\_ Nguyên giá phản ánh theo giá thực tế

\_ Khấu hao TSCĐ được tính theo phương pháp đường thẳng, tỷ lệ khấu hao phù hợp với thông tư 203/2009/TT-BTC ngày 20 tháng 10 năm 2009 của Bộ tài chính. Cụ thể:

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



#### **4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính.**

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

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

#### **5. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay**

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng cơ bản được tính vào giá trị của tài sản đó. (được vốn hóa). Việc vốn hóa bắt đầu khi các chi phí cho việc đầu tư xây dựng bắt đầu phát sinh và ngừng khi quá trình đầu tư xây dựng hoàn thành đưa vào sử dụng.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

\* Thuế Giá trị gia tăng: áp dụng mức

- \_ Thuế suất 0%: áp dụng cho gia công hàng may mặc xuất khẩu, sợi xuất khẩu
- \_ Thuế suất 5%: áp dụng cho việc bán bông phế
- \_ Thuế suất 10%: áp dụng cho việc bán phế liệu ngành may, xơ phế
- \_ Thuế suất 10%: áp dụng cho các loại sản phẩm, hàng hóa, nguyên vật liệu

\* Thuế thu nhập doanh nghiệp

- \_ Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp theo thuế suất ưu đãi 10%
- \_ Giảm thuế thu nhập doanh nghiệp 10%x50% theo Nghị định 24/2007/NĐ-CP ngày 27/03/2007
- \_ Giảm thuế thu nhập doanh nghiệp 30%(10%x50%) theo thông tư 140/2012/TT-BTC ngày 21/08/2012

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

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

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	31/12/2012	31/12/2011
	VND	VND
Tiền mặt tại quỹ	57.564.000	81.775.500
_ VND	57.564.000	81.775.500
Tiền gửi ngân hàng	6.159.039.898	12.435.597.780
_ VND	3.993.801.738	7.177.926.320
_ USD	2.155.077.390	5.247.202.281
<i>Ngoại tệ USD</i>	<i>103.531,93</i>	<i>251.927,31</i>
_ EURO	10.160.770	10.469.179
<i>Ngoại tệ EURO</i>	<i>370,52</i>	<i>383,36</i>
Tương đương tiền	19.901.094.220	21.400.000.000
<b>Cộng</b>	<b><u>26.117.698.118</u></b>	<b><u>33.917.373.280</u></b>

2. Các khoản phải thu ngắn hạn

	31/12/2012	31/12/2011
	VND	VND
Phải thu của khách hàng	133.277.715.409	74.431.068.937
Trả trước cho người bán	3.465.173.036	3.246.171.828
Phải thu nội bộ:		
- Nhà ăn	0	0
Các khoản phải thu khác	2.762.844.948	5.215.947.049
- <i>Phải thu khác</i>	<i>2.762.844.948</i>	<i>5.215.947.049</i>
Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	0	0
<b>Giá trị thuần của phải thu thương mại và phải thu khác</b>	<b><u>139.505.733.393</u></b>	<b><u>82.893.187.814</u></b>

3. Hàng tồn kho

	31/12/2012	31/12/2011
	VND	VND
Hàng mua đang đi đường	47.146.363.968	26.166.677.327
Nguyên vật liệu	118.343.451.317	53.114.252.302
Công cụ dụng cụ	145.106.665	196.326.200
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	131.705.535.160	82.292.811.195
Thành phẩm	51.822.946.817	63.113.391.129
Hàng hóa	1.183.851.246	
Hàng gửi đi bán	3.913.103.970	8.534.581.350
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>354.260.359.143</b>	<b>233.418.039.503</b>
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(440.800.000)	
<b>Giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho</b>	<b><u>353.819.559.143</u></b>	<b><u>233.418.039.503</u></b>

**4. Thuế và các khoản phải thu Nhà Nước**

	31/12/2012	31/12/2011
	VND	VND
Thuế GTGT đầu vào còn được khấu trừ	21.303.309.286	9.093.105.323
Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa		0
Thuế nhà thầu nước ngoài	21.637.704	
<b>Cộng</b>	<b><u>21.324.946.990</u></b>	<b><u>9.093.105.323</u></b>

**5. Tài sản ngắn hạn khác**

	31/12/2012	31/12/2011
	VND	VND
Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	1.921.799.820	15.062.076.913
CBCNV tạm ứng	963.380.312	853.271.931
Chi phí trả trước ngắn hạn	1.489.824.365	939.521.678
<b>Cộng</b>	<b><u>4.375.004.497</u></b>	<b><u>16.854.870.522</u></b>

6. Tài sản cố định hữu hình							
Nhóm Chi tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Cây lâu năm	TSCĐ khác	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND
<b>Nguyên giá</b>							
Số dư tại ngày 01/01/12	112.701.898.185	391.903.096.458	11.273.520.854	6.350.711.464	0	25.144.450.906	547.373.677.867
Mua trong năm	2.343.113.338	15.152.515.950	2.952.991.312	1.229.044.614	118.000.000	1.884.157.744	23.679.822.958
Đầu tư XDCB hoàn thành	15.766.707.405	89.024.995.277	1.026.463.919	21.667.273	0	2.951.105.064	108.790.938.938
Tăng do điều chuyển nội bộ	30.020.856.214	218.598.025.738	12.395.152.708	3.469.067.650	0	3.244.420.269	267.727.522.579
Tăng khác	1.514.987.236	9.691.645	5.553.939.075	732.987.419	0	0	7.811.605.375
Thanh lý, nhượng bán	5.283.240.983	19.426.988.853	245.154.515	572.975.006	0	96.995.000	25.625.354.357
Giảm do điều chuyển nội bộ	30.020.856.214	218.598.025.738	12.395.152.708	3.469.067.650	0	3.244.420.269	267.727.522.579
Giảm khác	2.081.216.773	5.867.153.353	0	8.855.464	0	165.625.000	8.122.850.590
<b>Số dư tại ngày 31/12/12</b>	<b>124.962.248.408</b>	<b>470.796.157.124</b>	<b>20.561.760.645</b>	<b>7.752.580.300</b>	<b>118.000.000</b>	<b>29.717.093.714</b>	<b>653.907.840.191</b>
<b>Giá trị hao mòn</b>							
Số dư tại ngày 01/01/12	37.427.223.081	191.970.494.599	7.356.104.871	5.210.752.538	0	10.866.090.724	252.830.665.813
Khấu hao trong năm	6.376.666.390	43.667.990.473	2.418.070.328	810.147.923	9.986.559	3.335.757.121	56.618.618.794
Tăng do điều chuyển nội bộ	14.085.117.971	101.458.607.200	4.941.772.553	2.438.416.611	0	2.610.404.331	125.534.318.666
Tăng khác	695.291.034	0	121.652.575	25.162.022	0	0	842.105.631
Thanh lý, nhượng bán	2.992.661.942	15.197.577.917	110.926.834	546.170.951	0	96.995.000	18.944.332.644
Giảm do điều chuyển nội bộ	14.085.117.970	101.458.607.200	4.941.772.555	2.438.416.610	0	2.610.404.331	125.534.318.666
Giảm khác	0	3.586.085.383	29.111.437	25.368.763	0	5.520.833	3.646.086.416
<b>Số dư tại ngày 31/12/12</b>	<b>41.506.518.563</b>	<b>216.854.821.772</b>	<b>9.755.789.503</b>	<b>5.474.522.769</b>	<b>9.986.559</b>	<b>14.099.332.012</b>	<b>287.700.971.178</b>
<b>Giá trị còn lại</b>							
Số dư tại ngày 01/01/12	75.274.675.104	199.932.601.859	3.917.415.983	1.139.958.926	0	14.278.360.182	294.543.012.054
Số dư tại ngày 31/12/12	83.455.729.845	253.941.335.352	10.805.971.142	2.278.057.531	108.013.441	15.617.761.702	366.206.869.013

Trong đó : - Toàn bộ giá trị tài sản cố định hữu hình được thế chấp để đảm bảo các khoản vay tại các ngân hàng  
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng là : 122.125.414.851

**7. Tài sản cố định vô hình**

	<b>Phần mềm thiết kế</b> VND	<b>Cộng</b> VND
<b>Nguyên giá</b>		0
Số dư tại ngày 01/01/2012	2.089.935.183	2.089.935.183
Tăng trong năm	1.374.583.250	1.374.583.250
Giảm trong năm	492.603.790	492.603.790
<b>Số dư tại ngày 31/12/2012</b>	<b>2.971.914.643</b>	<b>2.971.914.643</b>
<b>Khấu hao</b>		
Số dư tại ngày 01/01/2012	(1.566.284.766)	(1.566.284.766)
Tăng trong năm	(664.893.668)	(664.893.668)
Giảm trong năm	373.188.843	373.188.843
<b>Số dư tại ngày 31/12/2012</b>	<b>(1.857.989.591)</b>	<b>(1.857.989.591)</b>
<b>Giá trị còn lại</b>		
Số dư tại ngày 01/01/2012	523.650.417	523.650.417
<b>Số dư tại ngày 31/12/2012</b>	<b>1.113.925.052</b>	<b>1.113.925.052</b>

**8. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang**

	<b>31/12/2012</b> VND	<b>31/12/2011</b> VND
+ Chi phí thi công kho hoàn thành(Đhà)		2.846.426.189
+ Chi phí hồ sơ xả nước thải ( VP)	8.571.429	8.571.429
+ Chi phí công trình XD mặt đường bê tông ( VP)		3.053.636
+ Chi phí dự án nhà may Veston(VP)		314.824.476
+ Chi phí mở rộng may Điện Bàn (VP)	90.140.000	
+ Cp thi công CH 243 LD, đánh giá tác động MT,cửa TĐ(	222.359.676	182.548.693
+ Chi phí dự án 1 vụn cọc Sợi (Sợi)		24.174.901
+ Chi phí mua máy móc thiết bị Sợi (Sợi 2)	2.230.062.727	
+ Chi phí di dời máy móc Sợi (Sợi 1)	103.801.000	
+ DA đường nội bộ XN may Điện Bàn(DB)	874.574.168	874.574.168
+ San nền đắp đất khu mới (ĐB)	192.870.711	192.870.711
+ Xây dựng nhà xưởng mới, nồi hơi (ĐB)	170.939.998	
+ Chi phí lắp đặt hệ thống camera, cải tạo NVS,sấy khí(VI	236.148.091	
+ Chi phí phần mềm Bravo (VP)	250.600.000	250.600.000
+ Chi phí làm hệ thống làm mát Sợi 1, Sợi 2(VP)	331.882.728	
+ Chi phí xây dựng dự án 1 vụn cọc sợi,(VP)	5.402.770.472	12.247.653.964
+ Chi phí khảo sát,vận hành hệ thống, đóng trần kho M2(	14.285.714	
<b>Cộng</b>	<b>10.129.006.714</b>	<b>16.945.298.167</b>

**9. Đầu tư vào công ty con, liên kết, liên doanh, dài hạn khác**

	<b>31/12/2012</b> VND	<b>31/12/2011</b> VND
<b>* Công ty con, liên kết</b>		
Góp vốn vào Cty l. kết - Cty CP may Hòa Thọ Phú Ninh	4.000.000.000	
Góp vốn vào Cty con - Cty CP may Hòa Thọ Hội An	2.709.000.000	
Góp vốn vào Cty con - Cty CP may Hòa Thọ Quảng Nam	3.214.000.000	2.571.200.000
Góp vốn vào Cty con - Cty CP Thời trang – Hòa thọ	2.667.900.000	2.667.900.000
<b>Cộng</b>	<b>12.590.900.000</b>	<b>5.239.100.000</b>

**\* Đầu tư dài hạn khác :**

Đầu tư dài hạn vào Công ty cổ phần Bông Miền Trung	855.702.000	855.702.000
Đầu tư dài hạn vào Cty CP bao bì Hòa Thọ Quảng Đà	600.000.000	600.000.000
Đầu tư dài hạn vào Công ty CP Dệt May Phú Hoà An	1.600.000.000	1.600.000.000
Đầu tư dài hạn vào Công ty CP TM Chọn	1.350.000.000	750.000.000
<b>Cộng</b>	<b>4.405.702.000</b>	<b>3.805.702.000</b>

**\* Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn**

CT CP Bông và Miền Trung	(39.163.991)	0
CT CP thời trang Hòa Thọ	(2.458.247.339)	(809.260.606)
CT CP TM Chọn	(861.787.060)	(136.606.235)
Công ty CP Dệt May Phú Hoà An		(818.422.640)
<b>Cộng</b>	<b>(3.359.198.390)</b>	<b>(1.764.289.481)</b>

**10. Chi phí trả trước dài hạn**

	31/12/2012	31/12/2011
	VND	VND
Chi phí trả trước dài hạn là công cụ không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ	14.301.414.764	14.108.615.242
<b>Cộng</b>	<b>14.301.414.764</b>	<b>14.108.615.242</b>

**11. Vay và Nợ ngắn hạn**

	31/12/2012	31/12/2011
	VND	VND
<b>Vay ngắn hạn ngân hàng</b>	<b>258.560.270.876</b>	<b>162.594.448.003</b>
+ Ngân hàng Công thương Đà Nẵng	13.956.454.378	795.837.880
+ Ngân hàng ĐT & PT Đà Nẵng	29.532.654.416	59.857.985.557
+ Ngân hàng ANZ	66.163.631.181	41.676.330.673
+ Ngân hàng CP Quân đội	2.070.719.912	0
+ Ngân hàng Quốc tế	53.493.652.041	0
+ Ngân hàng TMCP Sài Gòn-Hà Nội	0	0
+ Ngân hàng TMCP Hàng Hải	0	5.796.352.837
+ Ngân hàng Indovina Đà Nẵng	8.303.527.502	37.541.248.438
+ Vay Ban liên lạc lưu trí		0
+ Vay ngân hàng HSBC	56.599.061.457	16.850.692.618
+ Vay ngân hàng Ngoại Thương ĐN	28.349.569.989	0
+ vay ngắn hạn Ban liên lạc lưu trí	91.000.000	76.000.000
<b>Nợ dài hạn đến hạn trả</b>	<b>39.740.231.195</b>	<b>27.428.130.613</b>
<b>Cộng</b>	<b>298.300.502.071</b>	<b>190.022.578.616</b>

**12. Phải trả cho người bán và người mua trả tiền trước**

	31/12/2012	31/12/2011
	VND	VND
Phải trả cho người bán	178.169.200.313	90.549.016.922
Người mua trả tiền trước	11.310.284.013	8.040.685.979
<b>Cộng</b>	<b>189.479.484.326</b>	<b>98.589.702.901</b>

**13. Thuế và các khoản phải nộp Nhà Nước**

	31/12/2012	31/12/2011
	VND	VND
Thuế GTGT	1.729.336.587	884.317.619
Thuế TNDN	1.377.278.750	418.840.682
Thuế TNCN	38.639.852	141.421.432
Thuế xuất nhập khẩu		4.951.998
Thuế tài nguyên	42.000	
<b>Cộng</b>	<u><u>3.145.297.189</u></u>	<u><u>1.449.531.731</u></u>

**14. Chi phí phải trả**

	31/12/2012	31/12/2011
	VND	VND
Chi phí trích trước giám sát, thuê, in (VP)	7.160.886.447	734.677.829
Chi phí lãi vay(VP)	912.430.934	940.083.028
Chi phí trích trước Máy 1,2, D.Xuyên, Hội An, BHT, Vest	30.000.000	0
Trích trước chi phí hoa hồng, VC, THC (NMS)	1.566.826.821	752.644.394
Trích trước chi phí tiền điện, nước, thùng (MĐH)	77.702.184	80.424.000
Trích trước nhà ăn công nhân, lãi vay (MĐB)	48.071.892	53.071.892
<b>Cộng</b>	<u><u>9.795.918.278</u></u>	<u><u>2.560.901.143</u></u>

**15. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác**

	31/12/2012	31/12/2011
	VND	VND
Tài sản thừa chờ xử lý	0	0
Bảo hiểm y tế	964.059	13.516.598
Bảo hiểm xã hội	117.916.103	1.068.044.478
Kinh phí công đoàn	3.643.457.031	1.614.292.194
Bảo hiểm thất nghiệp	20.641.147	60.752.167
Các khoản phải trả, phải nộp khác	15.076.161.797	4.339.008.580
<b>Cộng</b>	<u><u>18.859.140.137</u></u>	<u><u>7.095.614.017</u></u>

**16. Vay và nợ dài hạn**

	31/12/2012	31/12/2011
	VND	VND
<b>Vay ngân hàng</b>		
+ Ngân hàng Công thương Đà Nẵng	53.626.358.906	53.269.609.488
+ Ngân hàng Đầu tư và PT Đà Nẵng	4.868.386.000	10.838.386.000
+ Kuraray	11.656.400.000	0
+ Cn công ty tài chính dệt may	0	1.230.000.000
+ Ngân hàng N.nghiệp và PT N.thôn Q.Hải Châu		
+ Ngân hàng Ngoại thương Quảng nam(DX)	0	0
+ Ngân hàng phát triển Việt nam c/n Đà Nẵng	55.547.635.988	65.075.635.988
+ Ngân hàng TMCP Hàng Hải Đà Nẵng	0	6.839.821.283
+ Quỹ đầu tư phát triển	0	240.200.000
+ BQL XD cơ sở hạ tầng Q.Trị	7.629.133.000	9.154.133.000
+ Vay dài hạn NH Indovina	28.297.687.352	6.906.588.960
+ Ngân hàng TMCP Quốc Tế	2.073.017.888	4.326.985.758
<b>Cộng</b>	<u><u>163.698.619.134</u></u>	<u><u>157.881.360.477</u></u>

**17. Nguồn vốn chủ sở hữu**

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

Chỉ tiêu	Vốn góp	Quỹ đầu tư, phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Lợi nhuận chưa phân phối	Tổng cộng
Số dư tại ngày 01/01/11	96.500.000.000	3.887.770.046	1.411.810.971	2.677.312.247	33.223.865.437	137.700.758.701
- Tăng vốn trong năm	53.500.000.000	9.342.629.957	1.761.193.272			64.603.823.229
- Lãi trong năm					41.280.771.332	41.280.771.332
- Giảm vốn trong năm				2.677.312.247	33.223.865.437	35.901.177.684
- Giảm khác						0
<b>Số dư tại ngày 31/12/11</b>	<b>150.000.000.000</b>	<b>13.230.400.003</b>	<b>3.173.004.243</b>	<b>0</b>	<b>41.280.771.332</b>	<b>207.684.175.578</b>
Số dư tại ngày 01/01/12	150.000.000.000	13.230.400.003	3.173.004.243	0	41.280.771.332	207.684.175.578
- Tăng vốn trong năm		11.073.732.739	2.064.038.567	0		13.137.771.306
- Lãi trong năm					45.240.105.171	45.240.105.171
- Giảm vốn trong năm					190.243.457	190.243.457
- Giảm khác					41.280.771.332	41.280.771.332
<b>Số dư tại ngày 31/12/12</b>	<b>150.000.000.000</b>	<b>24.304.132.742</b>	<b>5.237.042.810</b>	<b>0</b>	<b>45.049.861.714</b>	<b>224.591.037.266</b>

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

	31/12/2012 VND	31/12/2011 VND
Vốn góp của Nhà nước	107.424.820.000	107.424.820.000
Vốn góp của các đối tượng khác	42.575.180.000	42.575.180.000
<b>Cộng</b>	<b>150.000.000.000</b>	<b>150.000.000.000</b>

**c. Cổ phiếu**

	31/12/2012 VND	31/12/2011 VND
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	15.000.000	15.000.000
- Cổ phiếu phổ thông	15.000.000	15.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu được mua lại		
- Cổ phiếu phổ thông		
- Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	15.000.000	15.000.000
- Cổ phiếu phổ thông	15.000.000	15.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi		
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10.000	10.000
<b>Cộng</b>		

**d. Các quỹ của doanh nghiệp**

	Quỹ khen thưởng phúc lợi VND
Số dư tại ngày 31/12/2011	931.427.275
Tăng trong năm	5.382.144.656
Giảm trong năm	3.253.621.462
<b>Số dư tại ngày 31/12/12</b>	<b>3.059.950.469</b>
<b>Cộng</b>	<b>3.059.950.469</b>



**VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Kết quả hoạt động kinh doanh**

**19. Doanh thu**

	Từ 01/01/2012 đến 31/12/2012	Từ 01/01/2011 đến 31/12/2011
	VND	VND
<b>Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>1.953.326.923.867</b>	<b>1.643.474.126.490</b>
+ <i>Doanh thu bán hàng</i>	1.953.326.923.867	1.643.472.017.399
+ <i>Doanh thu cung cấp dịch vụ</i>		2.109.091
<b>Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>1.464.907.771</b>	<b>7.001.006.157</b>
Chiết khấu thương mại		
Giảm giá hàng bán	144.635.854	56.022.768
+ <i>Doanh thu bán hàng</i>	144.635.854	56.022.768
+ <i>Doanh thu cung cấp dịch vụ</i>		
Hàng bán bị trả lại	1.320.271.917	6.944.983.389
+ <i>Doanh thu bán hàng</i>	1.320.271.917	6.944.983.389
+ <i>Doanh thu cung cấp dịch vụ</i>		
<b>Doanh thu thuần</b>	<b>1.951.862.016.096</b>	<b>1.636.473.120.333</b>
+ <i>Doanh thu bán hàng</i>	1.951.862.016.096	1.636.471.011.242
+ <i>Doanh thu cung cấp dịch vụ</i>	0	2.109.091
<b>Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>9.415.085.923</b>	<b>26.924.919.547</b>
+ <i>Lãi tiền gửi, tiền cho vay, chiết khấu</i>	406.385.124	1.851.794.570
+ <i>Lãi chênh lệch tỷ giá</i>	4.098.441.060	24.311.756.039
+ <i>Lợi nhuận được chia</i>	2.119.107.242	761.368.938
+ <i>Lợi nhuận đánh giá lại tài sản</i>	2.791.152.497	
<b>Cộng</b>	<b>1.961.277.102.019</b>	<b>1.663.398.039.880</b>

**20. Giá vốn hàng bán**

	Từ 01/01/2012 đến 31/12/2012	Từ 01/01/2011 đến 31/12/2011
	VND	VND
Giá vốn của thành phẩm và dịch vụ đã cung cấp	1.778.656.600.936	1.493.279.696.580
<b>Cộng</b>	<b>1.778.656.600.936</b>	<b>1.493.279.696.580</b>

**21. Chi phí tài chính**

	Từ 01/01/2012 đến 31/12/2012	Từ 01/01/2011 đến 31/12/2011
	VND	VND
Chi phí lãi tiền vay	23.734.019.833	20.496.053.851
Lỗ chênh lệch tỷ giá	4.118.018.237	25.642.257.927
Lãi chậm thanh toán cho Bảo hiểm		
Chi phí dự phòng giảm giá đầu tư tài chính	1.594.908.909	
<b>Cộng</b>	<b>29.446.946.979</b>	<b>46.138.311.778</b>

**22. Thu nhập khác**

	Từ 01/01/2012 đến 31/12/2012	Từ 01/01/2011 đến 31/12/2011
	VND	VND
Thu thanh lý TSCĐ	870.009.965	2.067.305.169
Thu do đánh giá lại TSCĐ(xe 43H 6689)		150.000.000
Các khoản thu khác	4.721.536.888	1.236.440.045
<b>Cộng</b>	<b>5.591.546.853</b>	<b>3.453.745.214</b>

23. Chi phí khác

	Từ 01/01/2012 đến 31/12/2012	Từ 01/01/2011 đến 31/12/2011
	VND	VND
Chi về thanh lý TSCĐ	415.798.950	608.901.792
Các khoản chi khác	613.806.887	411.158.375
<b>Cộng</b>	<b>1.029.605.837</b>	<b>1.020.060.167</b>

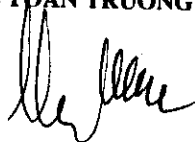
24. Chi phí thuế TNDN hiện hành và lợi nhuận sau thuế TNDN

	Từ 01/01/2012 đến 31/12/2012	Từ 01/01/2011 đến 31/12/2011
	VND	VND
<b>Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	<b>47.910.630.652</b>	<b>43.087.856.947</b>
Các khoản điều chỉnh lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN		
- Các khoản điều chỉnh tăng	2.303.624.410	2.145.016.081
+ Các khoản chi không được trừ khi xác định TN chịu thuế		1.994.292.953
+ Các khoản khác	2.303.624.410	150.723.128
- Các khoản điều chỉnh giảm	2.075.560.000	725.800.000
+ Chênh lệch tỷ giá ngoại tệ		
+ Các khoản khác	2.075.560.000	725.800.000
<b>Tổng thu nhập chịu thuế</b>	<b>48.138.695.062</b>	<b>44.507.073.028</b>
+ Thuế thu nhập doanh nghiệp ưu đãi	4.355.417.806	4.335.949.422
+ Thuế thu nhập doanh nghiệp không được ưu đãi	1.146.129.249	984.682.827
<b>Tổng thuế TNDN</b>	<b>5.501.547.055</b>	<b>5.320.632.249</b>
Giảm thuế TNDN, trong đó:		
+ Giảm thuế TNDN theo ND 24/2007/NĐ-CP	2.831.021.574	2.818.367.124
+ Giảm thuế TNDN theo TT 140/2012/TT-BTC	2.177.708.903	2.167.974.711
+ Giảm thuế TNDN theo TT 140/2012/TT-BTC	653.312.671	650.392.413
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	2.670.525.481	1.807.085.615
<b>Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp</b>	<b>45.240.105.171</b>	<b>41.280.771.332</b>

25. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

	Từ 01/01/2012 đến 31/12/2012	Từ 01/01/2011 đến 31/12/2011
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	1.265.601.301.407	1.017.018.883.633
Chi phí nhân công	257.063.909.473	233.261.615.235
Chi phí khấu hao TSCĐ	56.938.644.359	46.879.702.657
Chi phí dịch vụ mua ngoài	317.403.453.320	260.683.706.701
<b>Cộng</b>	<b>1.897.007.308.559</b>	<b>1.557.843.908.226</b>

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Văn Cường

Đà Nẵng, ngày 25 tháng 01 năm 2013

