

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

TẠI NGÀY 30 THÁNG 09 NĂM 2015

Đơn vị tính: đồng

| TÀI SẢN<br>1  | MÃ SỐ<br>2 | T. MINH<br>3 | SỐ CUỐI KỲ<br>4          | SỐ ĐẦU NĂM<br>5        |
|---|------------|--------------|--------------------------|------------------------|
| <b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>                          | <b>100</b> |              | <b>1,077,647,261,914</b> | <b>976,609,750,273</b> |
| <b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>        | <b>110</b> |              | <b>96,316,339,457</b>    | <b>132,600,437,262</b> |
| 1. Tiền   | 111        | V.01         | 51,316,339,457           | 91,600,437,262         |
| 2. Các khoản tương đương tiền                       | 112        |              | 45,000,000,000           | 41,000,000,000         |
| <b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>                | <b>120</b> |              | -                        | -                      |
| 1. Chứng khoán kinh doanh                           | 121        |              |                          |                        |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)     | 122        |              |                          |                        |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn                  | 123        |              |                          |                        |
| <b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>             | <b>130</b> |              | <b>355,193,086,346</b>   | <b>186,813,872,045</b> |
| 1. Phải thu ngắn hạn khách hàng                     | 131        | V.02         | 184,414,341,179          | 134,019,263,387        |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn                 | 132        |              | 106,224,046,882          | 40,176,757,228         |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn                         | 133        |              | -                        | -                      |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 134        |              |                          |                        |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn                     | 135        |              | 1,850,301,999            | 1,850,301,999          |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác                           | 136        | V.03         | 69,538,790,752           | 17,445,801,397         |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)           | 137        |              | (6,834,394,466)          | (6,678,251,966)        |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý                          | 139        |              | -                        |                        |
| <b>IV. Hàng tồn kho</b>                             | <b>140</b> | V.04         | <b>544,055,099,763</b>   | <b>623,301,474,910</b> |
| 1. Hàng tồn kho                                     | 141        |              | 559,130,099,434          | 645,063,444,357        |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)               | 149        |              | (15,074,999,671)         | (21,761,969,447)       |
| <b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>                     | <b>150</b> |              | <b>82,082,736,348</b>    | <b>33,893,966,056</b>  |
| 1 - Chi phí trả trước ngắn hạn                      | 151        | V.05         | 8,360,449,169            | 6,145,585,106          |
| 2 - Thuế GTGT được khấu trừ                         | 152        |              | 73,722,287,179           | 27,748,380,950         |
| 3- Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước         | 153        |              |                          | -                      |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ       | 154        |              |                          |                        |
| 5 - Tài sản ngắn hạn khác                           | 155        |              |                          |                        |

| TÀI SẢN<br>1                                    | MÃ SỐ<br>2 | T. MINH<br>3 | SỐ CUỐI KỲ<br>4          | SỐ ĐẦU NĂM<br>5          |
|---|------------|--------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>                       | <b>200</b> |              | <b>1,082,081,054,015</b> | <b>1,044,814,832,207</b> |
| <b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>            | <b>210</b> |              |                          |                          |
| 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        |              | -                        |                          |
| 7 Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)         | 219        |              |                          | -                        |
| <b>II. Tài sản cố định</b>                      | <b>220</b> |              | <b>703,897,209,795</b>   | <b>690,717,745,742</b>   |
| 1. Tài sản cố định hữu hình                     | 221        | V.06         | 531,977,702,668          | 547,077,556,244          |
| - Nguyên giá                                    | 222        |              | 1,249,126,524,832        | 1,260,686,211,189        |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                    | 223        |              | (717,148,822,164)        | (713,608,654,945)        |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính               | 224        | V.07         | 99,134,759,897           | 68,858,326,771           |
| - Nguyên giá                                    | 225        |              | 108,078,746,862          | 71,341,985,333           |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                    | 226        |              | (8,943,986,965)          | (2,483,658,562)          |
| 3. Tài sản cố định vô hình                      | 227        | V.08         | 72,784,747,230           | 74,781,862,727           |
| - Nguyên giá                                    | 228        |              | 89,552,133,762           | 89,552,133,762           |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                    | 229        |              | (16,767,386,532)         | (14,770,271,035)         |
| <b>III. Bất động sản đầu tư</b>                 | <b>230</b> | V.09         | <b>116,348,995,580</b>   | <b>118,479,226,677</b>   |
| - Nguyên giá                                    | 231        |              | 117,556,801,651          | 121,280,625,580          |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                    | 232        |              | (1,207,806,071)          | (2,801,398,903)          |
| <b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>              | <b>240</b> |              | <b>30,792,018,884</b>    | <b>20,916,163,961</b>    |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241        |              |                          |                          |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang              | 242        | V.10         | 30,792,018,884           | 20,916,163,961           |
| <b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>              | <b>250</b> |              | <b>161,118,479,961</b>   | <b>142,494,386,803</b>   |
| 1. Đầu tư vào công ty con                       | 251        | V.11         | 61,181,724,876           | 34,767,513,900           |
| 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh      | 252        | V.12         | 113,046,152,000          | 113,046,152,000          |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác               | 253        | V.13         | 5,352,050,000            | 5,352,050,000            |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)        | 254        |              | (18,461,446,915)         | (10,671,329,097)         |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn              | 255        |              |                          |                          |
| <b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>                 | <b>260</b> |              | <b>69,924,349,795</b>    | <b>72,207,309,024</b>    |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn                    | 261        | V.14         | 67,863,379,579           | 70,166,610,437           |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại               | 262        |              | 2,060,970,216            | 2,040,698,587            |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn  | 263        |              |                          |                          |
| 4. Tài sản dài hạn khác                         | 268        |              |                          | -                        |
| <b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>      | <b>270</b> |              | <b>2,159,728,315,929</b> | <b>2,021,424,582,480</b> |

| NGUỒN VỐN   | MÃ SỐ      | T. MINH | SỐ CUỐI KỲ               | SỐ ĐẦU NĂM               |
|---|------------|---------|--------------------------|--------------------------|
| 1   | 2          | 3       | 4                        | 4                        |
| <b>C. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 410 + 420)</b>             | <b>300</b> |         | <b>1,315,929,932,377</b> | <b>1,244,730,091,783</b> |
| <b>I. Nợ ngắn hạn</b>                               | <b>310</b> |         | <b>1,050,226,259,780</b> | <b>984,416,085,399</b>   |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn                      | 311        | V.17    | 168,356,644,457          | 127,689,487,108          |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn                | 312        |         | 96,169,777,709           | 93,805,719,982           |
| 3 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước               | 313        | V.18    | 4,721,241,185            | 3,352,471,801            |
| 4. Phải trả người lao động                          | 314        |         | 50,610,450,013           | 59,294,359,604           |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn                        | 315        | V.21    | 13,878,630,700           | 10,766,268,840           |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn                         | 316        |         |                          |                          |
| 7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 317        |         |                          |                          |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn                | 318        |         |                          |                          |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác                           | 319        | V.19    | 4,247,836,909            | 31,994,102,475           |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn               | 320        | V.15    | 667,998,564,025          | 646,902,840,898          |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn                      | 321        |         |                          |                          |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi                       | 322        | V.24    | 44,243,114,782           | 10,610,834,691           |
| 13. Quỹ bình ổn giá                                 | 323        |         |                          |                          |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ      | 324        |         |                          |                          |
| <b>II. Nợ dài hạn</b>                               | <b>330</b> |         | <b>265,703,672,597</b>   | <b>260,314,006,384</b>   |
| 1. Phải trả người bán dài hạn                       | 331        |         |                          |                          |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn                 | 332        |         |                          |                          |
| 3. Chi phí phải trả dài hạn                         | 333        |         |                          |                          |
| 4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh                | 334        |         |                          |                          |
| 5. Phải trả nội bộ dài hạn                          | 335        |         |                          |                          |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn                 | 336        |         |                          |                          |
| 7. Phải trả dài hạn khác                            | 337        | V.20    | 17,876,000,000           | 17,876,000,000           |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn                 | 338        | V.16    | 223,672,465,681          | 221,826,238,509          |
| 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        |         | 24,155,206,916           | 20,611,767,875           |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ            | 343        |         |                          |                          |

| NGUỒN VỐN<br>1                                 | MÃ SỐ<br>2 | T. MINH<br>3 | SỐ CUỐI KỶ<br>4          | SỐ ĐẦU NĂM<br>4          |
|--|------------|--------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)</b>     | <b>400</b> |              | <b>843,798,383,552</b>   | <b>776,694,490,697</b>   |
| <b>I. Vốn chủ sở hữu</b>                       | <b>410</b> |              | <b>843,798,383,552</b>   | <b>776,694,490,697</b>   |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu                      | 411        | V.22         | 491,999,510,000          | 491,999,510,000          |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết       | 411a       |              | 491,999,510,000          | 491,999,510,000          |
| - Cổ phiếu ưu đãi                              | 411b       |              |                          |                          |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần                        | 412        | V.22         | 22,720,075,000           | 22,720,075,000           |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu            | 413        |              |                          |                          |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu                     | 414        |              |                          |                          |
| 5. Cổ phiếu quỹ (*)                            | 415        | V.22         | (5,939,990,000)          | (5,939,990,000)          |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản             | 416        |              |                          |                          |
| 7. Chênh lệch tỉ giá hối đoái                  | 417        |              |                          |                          |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển                       | 418        | V.22         | 117,415,559,259          | 66,895,435,333           |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp             | 419        |              |                          |                          |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu              | 420        | V.22         | 27,438,003,113           | 27,438,003,113           |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối          | 421        | V.22         | 190,165,226,180          | 173,581,457,251          |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a       |              | 51,501,529,454           | 35,850,061,140           |
| - LNST chưa phân phối kỳ này                   | 421b       |              | 138,663,696,726          | 137,731,396,111          |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB                      | 422        |              |                          |                          |
| <b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>          | <b>430</b> |              |                          |                          |
| 1. Nguồn kinh phí                              | 431        |              |                          |                          |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ           | 432        |              |                          |                          |
| <b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>   | <b>440</b> |              | <b>2,159,728,315,929</b> | <b>2,021,424,582,480</b> |

Người lập biểu



PHẠM THỊ THANH THỦY

Kế toán trưởng



NGUYỄN MINH HẢO

TP.HCM, Ngày 12 Tháng 11 năm 2015

Tổng Giám Đốc



KIM DÔNG JU

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**  
**QUÝ III NĂM 2015**

Đơn vị tính: đồng.

| CHỈ TIÊU  | Mã số | Thuyết minh | QUÝ III         |                 | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này |                   |
|---|-------|-------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-------------------|
|   |       |             | Năm nay         | Năm trước       | Năm nay                            | Năm trước         |
| 1   | 2     | 3           | 4               | 5               | 6                                  | 7                 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ                                     | 1     |             | 798,644,838,428 | 619,314,632,490 | 2,126,732,310,664                  | 1,919,810,667,236 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu   | 2     |             | 464,598,257     | 907,023,095     | 1,539,718,231                      | 7,842,199,149     |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)             | 10    | VL01        | 798,180,240,171 | 618,407,609,395 | 2,125,192,592,433                  | 1,911,968,468,087 |
| 4. Giá vốn hàng bán   | 11    | VL02        | 671,645,116,399 | 516,879,985,772 | 1,785,488,172,079                  | 1,620,585,145,869 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)               | 20    |             | 126,535,123,772 | 101,527,623,623 | 339,704,420,354                    | 291,383,322,218   |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính  | 21    | VL03        | 10,198,298,521  | 3,927,732,575   | 17,710,959,669                     | 8,253,323,133     |
| 7. Chi phí tài chính  | 22    | VL04        | 37,521,759,380  | 15,094,817,566  | 69,698,410,650                     | 40,477,586,919    |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay   | 23    |             | 5,240,783,362   | 6,622,306,723   | 16,371,993,074                     | 21,265,688,818    |
| 8. Chi phí bán hàng   | 25    | VL05        | 20,971,854,973  | 16,750,258,901  | 62,356,260,264                     | 48,703,252,175    |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp   | 26    | VL06        | 28,749,677,822  | 23,797,048,517  | 79,043,332,005                     | 71,459,849,192    |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)) | 30    |             | 49,490,130,118  | 49,813,231,214  | 146,317,377,104                    | 138,995,957,065   |
| 11. Thu nhập khác   | 31    | VL07        | 2,763,793,477   | 733,117,470     | 4,989,436,410                      | 2,367,766,590     |
| 12. Chi phí khác  | 32    | VL08        | (91,805,001)    | 1,450,089,931   | 911,739,597                        | 1,654,213,823     |
| 13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)   | 40    |             | 2,855,598,478   | (716,972,461)   | 4,077,696,813                      | 713,552,767       |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)                          | 50    |             | 52,345,728,596  | 49,096,258,753  | 150,395,073,917                    | 139,709,509,832   |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành   | 51    |             | 3,925,929,644   | 4,297,261,239   | 11,751,648,820                     | 10,853,569,560    |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại  | 52    |             | -               | -               | (20,271,629)                       | (355,927,512)     |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)              | 60    |             | 48,419,798,952  | 44,798,997,514  | 138,663,696,726                    | 129,211,867,784   |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)  | 70    |             |                 |                 |                                    |                   |
| 19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)  | 71    |             |                 |                 |                                    |                   |

Người lập biểu



PHẠM THỊ THANH THỦY

Kế Toán Trưởng



NGUYỄN MINH HÀO

TP.HCM, ngày 12 tháng 11 năm 2015

P. Tổng Giám đốc




KIM ĐÔNG JU

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
 (Theo phương pháp gián tiếp)  
**QUÝ III NĂM 2015**

| Chỉ tiêu   | Mã số     | Thuyết minh | Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này |                         |
|--|-----------|-------------|------------------------------------|-------------------------|
|  |           |             | Năm nay                            | Năm trước               |
| 1  | 2         | 3           | 4                                  | 5                       |
| <b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>  | <b>01</b> |             |                                    |                         |
| <b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>   |           |             | <b>150,395,073,917</b>             | <b>139,709,509,832</b>  |
| <b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>   |           |             |                                    |                         |
| - Khấu hao tài sản cố định và BĐS đầu tư   | 02        |             | 48,112,770,377                     | 42,209,375,987          |
| - Các khoản dự phòng   | 03        |             | 1,259,290,542                      | 265,548,070             |
| - (Lãi), lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ | 04        |             | 21,613,328,156                     | 13,625,830,193          |
| - (Lãi), lỗ do từ hoạt động đầu tư   | 05        |             | (4,619,485,292)                    | (2,186,227,298)         |
| - Chi phí lãi vay  | 06        |             | 16,371,993,074                     | 21,265,688,818          |
| - Các khoản điều chỉnh khác  | 07        |             |                                    |                         |
| <b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>                      | <b>08</b> |             | <b>233,132,970,774</b>             | <b>214,889,725,602</b>  |
| - (Tăng), giảm các khoản phải thu  | 09        |             | (214,516,105,241)                  | (13,982,054,989)        |
| - (Tăng), giảm hàng tồn kho  | 10        |             | 85,933,344,923                     | 87,043,667,863          |
| - Tăng, (giảm) các khoản phải trả  | 11        |             | 41,130,539,336                     | (76,415,914,168)        |
| - (Tăng), giảm chi phí trả trước   | 12        |             | 88,366,795                         | 3,311,137,858           |
| - (Tăng), giảm chứng khoán kinh doanh  | 13        |             |                                    |                         |
| - Tiền lãi vay đã trả  | 14        |             | (16,505,168,324)                   | -21453275067            |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp  | 15        |             | (10,510,908,474)                   | (8,782,427,834)         |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh  | 16        |             | 32,810,000                         | 26,014,758              |
| - Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh  | 17        |             | (8,500,633,180)                    | (8,165,163,161)         |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>   | <b>20</b> |             | <b>110,285,216,609</b>             | <b>176,471,710,862</b>  |
| <b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>   |           |             |                                    |                         |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác                            | 21        |             | (95,188,588,140)                   | (80,905,574,210)        |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác                         | 22        |             | 4,016,908,412                      | 2,373,038,886           |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác                                      | 23        |             | -                                  | -                       |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác                              | 24        |             | -                                  | -                       |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác   | 25        |             | -                                  | -                       |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác   | 26        |             | -                                  | -                       |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia                                       | 27        |             | 1,525,367,218                      | 1,468,701,442           |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>   | <b>30</b> |             | <b>(89,646,312,510)</b>            | <b>(77,063,833,882)</b> |

| Chi tiêu<br>1  | Mã số<br>2 | Thuyết minh<br>3 | đến cuối tháng này      |                          |
|--|------------|------------------|-------------------------|--------------------------|
|  |            |                  | Năm nay<br>4            | Năm trước<br>5           |
| <b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>   |            |                  |                         |                          |
| 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 cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32         |                  | -                       | -                        |
| 3. Tiền thu từ đi vay  | 33         |                  | 1,568,200,593,393       | 1,366,540,774,821        |
| 4. Tiền trả nợ gốc vay   | 34         |                  | (1,548,097,918,688)     | (1,433,181,828,955)      |
| 5. Tiền trả nợ gốc thuế tài chính  | 35         |                  | (18,112,298,808)        | (7,585,316,197)          |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu   | 36         |                  | (58,907,353,680)        | (49,089,942,750)         |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>  | <b>40</b>  |                  | <b>(56,916,977,783)</b> | <b>(123,316,313,081)</b> |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>  | <b>50</b>  |                  | <b>(36,278,073,684)</b> | <b>(23,908,436,101)</b>  |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ  | 60         |                  | 132,600,437,262         | 109,215,760,075          |
| Ảnh hưởng của tỉ giá hối đoái qui đổi ngoại tệ   | 61         |                  | (6,024,121)             | 90,111,423               |
| <b>Tiền và tương đương tiền tồn cuối kỳ (70=50+60+61)</b>                                  | <b>70</b>  |                  | <b>96,316,339,457</b>   | <b>85,397,435,397</b>    |

Người lập biểu



PHẠM THỊ THANH THỦY

Kế toán trưởng



NGUYỄN MINH HẢO



TP.HCM, Ngày 12 Tháng 11 năm 2015

Tổng Giám Đốc

KIM DONG JU

# **CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG**

Địa chỉ: số 36, Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, thành phố Hồ Chí Minh

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG QUÝ III NĂM 2015**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính riêng**

---

## **BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG**

**Quý III Năm 2015**

### **I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY**

#### **1. Hình thức sở hữu vốn :**

Công ty Cổ phần Dệt may - Đầu tư - Thương mại Thành Công (“Công ty”) được thành lập tại Việt Nam dưới hình thức Công ty Cổ phần theo Giấy Chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103004932 ngày 23 tháng 6 năm 2006 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp, và giấy phép điều chỉnh. Theo Giấy Chứng nhận đăng ký kinh doanh điều chỉnh lần thứ 14 số 0301446221 ngày 10 tháng 06 năm 2015 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp, vốn cổ phần của Công ty là 491.999.510.000 đồng và E-land Asia Holding Pte Ltd, một Công ty thành lập tại Singapore, là cổ đông chính của Công ty.

#### **2. Lĩnh vực kinh doanh :** Sản xuất, dịch vụ, thương mại

#### **3. Ngành nghề kinh doanh:**

Dịch vụ lưu trú ngắn ngày

Nhà hàng và các dịch vụ ăn uống phục vụ lưu động

Bán lẻ đồ uống trong các cửa hàng chuyên doanh

Bán lẻ thực phẩm trong các cửa hàng chuyên doanh

Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê.

Bán lẻ khác trong các cửa hàng kinh doanh tổng hợp

Sản xuất và mua bán các loại bông, xơ, sợi, vải, hàng may mặc, giày dép và máy móc, thiết bị, phụ tùng, nguyên phụ liệu, vật tư, hóa chất (trừ hóa chất có tính độc hại mạnh), thuốc nhuộm, bao bì ngành dệt may

Mua bán thiết bị lạnh, điều hòa không khí, máy thu thanh - thu hình, vật liệu xây dựng, phương tiện vận tải

Dịch vụ lắp đặt, sửa chữa máy móc, thiết bị

Kinh doanh vận tải hàng hóa, đường bộ

Kinh doanh địa ốc, trung tâm thương mại,

Cho thuê văn phòng, nhà xưởng, kho bãi, máy móc – thiết bị

Môi giới thương mại

Đại lý mua bán, ký gửi hàng hóa

Đầu tư, xây dựng, kinh doanh, lắp đặt, sửa chữa, lập tổng dự toán các công trình dân dụng, công nghiệp và hạ tầng khu công nghiệp, khu du lịch.



## CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36, Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, thành phố Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG QUÝ III NĂM 2015

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính riêng**

4. **Tổng số các công ty con:** tại ngày 30 tháng 09 năm 2015, công ty có 5 công ty con.

5. **Danh sách các công ty con:**

| <i>Tên công ty</i>                                 | <i>Địa chỉ</i>   | <i>Tỷ lệ sở hữu</i> | <i>Quyền biểu quyết</i> |
|--|--|---------------------|-------------------------|
| Công ty Cổ phần Trung Tâm Y Khoa Thành Công        | số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh | 70,94%              | 70,94%                  |
| Công ty Cổ phần Thành Quang                        | Áp Đức Hạnh, xã Đức Lập Hạ, Huyện Đức Hòa, tỉnh Long An          | 97,50%              | 97,50%                  |
| Công ty TNHH Một Thành Viên Thành Công – Vĩnh Long | Xã Hòa Phú, Huyện Long Hồ, Tỉnh Vĩnh Long                        | 100%                | 100%                    |
| Công ty TNHH TC Tower                              | Quận Tân Phú, TP.HCM   | 85,33%              | 85,33%                  |
| Công ty TNHH Một Thành Viên TC Eland               | 194 Nguyễn Công Trứ, Phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, TP.HCM     | 100%                | 100%                    |

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2015, công ty chưa góp vốn vào Công ty TNHH TC Tower và Công ty TNHH Một Thành Viên TC Eland

6. **Danh sách các công ty liên kết:**

| <i>Tên công ty</i>                         | <i>Địa chỉ</i>                             | <i>Tỷ lệ sở hữu</i> | <i>Quyền biểu quyết</i> |
|--|--|---------------------|-------------------------|
| Công ty Cổ phần Thành Chí                  | 37 Đường 3/2, phường 8, TP. Vũng Tàu       | 47,43%              | 47,43%                  |
| Công ty Cổ phần Chứng Khoán Thành Công     | 72-74 Nguyễn Thị Minh Khai, Quận 1, TPHCM. | 24,75%              | 24,75%                  |
| Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Thành Phúc | Quận Tân Phú, TP.HCM.                      | 23,79%              | 23,79%                  |
| Công ty Cổ phần Du lịch Golf Vũng Tàu      | Tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu.                    | 30,00%              | 30,00%                  |

## II. NĂM TÀI CHÍNH, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

### 1. Năm tài chính

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

### 2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam (VND).

# **CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG**

Địa chỉ: số 36, Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, thành phố Hồ Chí Minh

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG QUÝ III NĂM 2015**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính riêng**

---

## **III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

### **1. Chế độ kế toán áp dụng**

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC, ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính

### **2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán**

Ban Tổng Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các Chuẩn mực kế toán và Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam hiện hành trong việc lập Báo cáo tài chính riêng.

## **IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

### **1. Cơ sở lập Báo cáo tài chính**

Báo cáo tài chính được trình bày theo nguyên tắc giá gốc.

Các đơn vị trực thuộc hình thành bộ máy kế toán riêng, hạch toán phụ thuộc. Báo cáo tài chính của toàn Công ty được lập trên cơ sở tổng hợp Báo cáo tài chính của các đơn vị trực thuộc. Doanh thu và số dư giữa các đơn vị trực thuộc được loại trừ khi lập Báo cáo tài chính riêng.

### **2. Tiền và tương đương tiền**

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi.

### **3. Hàng tồn kho**

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc. 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 gốc hàng tồn kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền và được 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 cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

### **4. Các khoản phải thu thương mại và phải thu khác**

Các khoản phải thu thương mại và các khoản phải thu khác được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ.

Dự phòng phải thu khó đòi được lập cho từng khoản nợ phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra, cụ thể như sau:

- Đối với nợ phải thu quá hạn thanh toán:
  - 30% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn dưới 1 năm.
  - 50% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm.
  - 70% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm.

# CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36, Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, thành phố Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG QUÝ III NĂM 2015

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính riêng**

---

- 100% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn trên 3 năm.

- Đối với nợ phải thu chưa quá hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi: căn cứ vào dự kiến mức tổn thất để lập dự phòng.

## 5. Tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí trong kỳ.

Khi tài sản cố định được bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Số năm khấu hao của các loại tài sản cố định như sau:

| <u>Loại tài sản cố định</u>     | <u>Số năm</u> |
|---------------------------------|---------------|
| Nhà cửa, vật kiến trúc          | 10 – 50       |
| Máy móc và thiết bị             | 7 – 15        |
| Phương tiện vận tải, truyền dẫn | 6 – 10        |
| Thiết bị, dụng cụ quản lý       | 7 – 15        |
| Tài sản cố định khác            | 7 – 22        |

## 6. Tài sản cố định thuê tài chính

Thuê tài sản được phân loại là thuê tài chính nếu phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu tài sản thuộc về người đi thuê. Tài sản cố định thuê tài chính được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định thuê tài chính là giá thấp hơn giữa giá trị hợp lý của tài sản thuê tại thời điểm khởi đầu của hợp đồng thuê và giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu. Tỷ lệ chiết khấu để tính giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu cho việc thuê tài sản là lãi suất ngầm định trong hợp đồng thuê tài sản hoặc lãi suất ghi trong hợp đồng. Trong trường hợp không thể xác định được lãi suất ngầm định trong hợp đồng thuê thì sử dụng lãi suất tiền vay tại thời điểm khởi đầu việc thuê tài sản.

Tài sản cố định thuê tài chính được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Trong trường hợp không chắc chắn Công ty sẽ có quyền sở hữu tài sản khi hết hạn hợp đồng thuê thì tài sản cố định sẽ được khấu hao theo thời gian ngắn hơn giữa thời gian thuê và thời gian hữu dụng ước tính. Số năm khấu hao của các loại tài sản cố định thuê tài chính được công bố tại thuyết minh số IV.5.

## 7. Tài sản cố định vô hình

### ***Quyền sử dụng đất***

Quyền sử dụng đất là toàn bộ các chi phí thực tế Công ty đã chi ra có liên quan trực tiếp tới đất sử dụng, bao gồm: tiền chi ra để có quyền sử dụng đất, chi phí cho đền bù, giải phóng mặt bằng, san lấp mặt bằng, lệ phí trước bạ... Quyền sử dụng đất có thời hạn được ghi nhận theo giá gốc và

# **CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG**

Địa chỉ: số 36, Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, thành phố Hồ Chí Minh

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG QUÝ III NĂM 2015**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính riêng**

---

được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính từ 15 đến 50 năm. Quyền sử dụng đất vô thời hạn được ghi nhận theo giá gốc và không tính khấu hao.

## ***Phần mềm máy tính***

Phần mềm máy tính là toàn bộ các chi phí mà Công ty đã chi ra tính đến thời điểm đưa phần mềm vào sử dụng. Phần mềm máy vi tính được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa vào thời gian hữu dụng ước tính từ 4 đến 10 năm.

## **8. Bất động sản đầu tư**

Bất động sản đầu tư được khấu hao theo phương pháp đường thẳng để trừ dần nguyên giá tài sản qua suốt thời gian hữu dụng ước tính.

Quyền sử dụng đất có thời hạn được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong số năm phù hợp với từng giấy chứng nhận quyền sử dụng đất. Quyền sử dụng đất vô thời hạn được ghi nhận theo giá gốc và không tính khấu hao.

Nhà cửa vật kiến trúc được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian sử dụng hữu dụng ước tính 50 năm.

Lãi, lỗ do thanh lý bất động sản đầu tư được xác định bằng số chênh lệch giữa số tiền thu thuần do thanh lý với giá trị còn lại của bất động sản đầu tư và được ghi nhận là doanh thu và giá vốn trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

## **9. Chi phí đi vay**

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí trong kỳ. Trường hợp chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang cần có một thời gian đủ dài (trên 12 tháng) để có thể đưa vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc bán thì chi phí đi vay này được vốn hóa.

Đối với các khoản vốn vay chung trong đó có sử dụng cho mục đích đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang thì chi phí đi vay vốn hóa được xác định theo tỷ lệ vốn hóa đối với chi phí lũy kế bình quân gia quyền phát sinh cho việc đầu tư xây dựng cơ bản hoặc sản xuất tài sản đó. Tỷ lệ vốn hóa được tính theo tỷ lệ lãi suất bình quân gia quyền của các khoản vay chưa trả trong kỳ, ngoại trừ các khoản vay riêng biệt phục vụ cho mục đích hình thành một tài sản cụ thể.

## **10. Đầu tư tài chính**

Các khoản đầu tư vào chứng khoán, công ty con, công ty liên kết và cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát được ghi nhận theo giá gốc.

Dự phòng giảm giá chứng khoán được lập cho từng loại chứng khoán được mua bán trên thị trường và có giá thị trường giảm so với giá đang hạch toán trên sổ sách. Dự phòng tổn thất cho các khoản đầu tư tài chính vào các tổ chức kinh tế khác được trích lập khi các tổ chức kinh tế này bị lỗ (trừ trường hợp lỗ theo kế hoạch đã được xác định trong phương án kinh doanh trước khi đầu tư) với mức trích lập tương ứng với tỷ lệ góp vốn của Công ty trong các tổ chức kinh tế này.

# **CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG**

Địa chỉ: số 36, Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, thành phố Hồ Chí Minh

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG QUÝ III NĂM 2015**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính riêng**

---

Khi thanh lý một khoản đầu tư, phần chênh lệch giữa giá trị thanh lý thuần và giá trị ghi sổ được hạch toán vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.

## **11. Chi phí trả trước dài hạn**

Các công cụ, dụng cụ đã đưa vào sử dụng được phân bổ vào chi phí trong kỳ theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ không quá 3 năm.

Chi phí trả trước dài hạn bao gồm khoản trả trước tiền thuê đất tại các Khu công nghiệp Xuyên Á – Tỉnh Long An, Khu công nghiệp Nhì Xuân – Huyện Hóc Môn, Thành phố Hồ Chí Minh và Khu công nghiệp Trảng Bàng – Tỉnh Tây Ninh và các khoản trả trước dài hạn khác. Tiền thuê đất trả trước được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng tương ứng với thời gian thuê.

## **12. Chi phí phải trả**

Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hóa, dịch vụ đã sử dụng trong kỳ.

## **13. Nguồn vốn kinh doanh - quỹ**

Nguồn vốn kinh doanh của Công ty bao gồm:

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu: được ghi nhận theo số thực tế đã đầu tư của các cổ đông.
- Thặng dư vốn cổ phần: chênh lệch do phát hành cổ phiếu cao hơn mệnh giá.
- Vốn khác: hình thành do bổ sung từ kết quả hoạt động kinh doanh, giá trị các tài sản được tặng, biếu, tài trợ và đánh giá lại tài sản.

Các quỹ được trích lập và sử dụng theo Điều lệ Công ty.

## **14. Cổ phiếu quỹ**

Khi cổ phần trong vốn chủ sở hữu được mua lại, khoản tiền trả bao gồm cả các chi phí liên quan đến giao dịch được ghi nhận là cổ phiếu quỹ và được phản ánh là một khoản giảm trừ trong vốn chủ sở hữu.

## **15. Cổ tức**

Cổ tức được ghi nhận là nợ phải trả trong kỳ cổ tức được công bố.

## **16. Thuế thu nhập doanh nghiệp**

Công ty có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất 22% trên thu nhập chịu thuế khác, và thuế suất 15% trên thu nhập chịu thuế của hoạt động sản xuất kinh doanh chính nằm trong khu công nghiệp. Công ty được miễn thuế thu nhập doanh nghiệp trong 3 năm kể từ năm bắt đầu kinh doanh có lãi và giảm 50% trong 7 năm tiếp theo, căn cứ vào các văn bản sau:

- Khoản 1 điều 36 chương V nghị định 187/2004/NĐ-CP, ngày 16/11/2004 của Chính Phủ về chuyển công ty nhà nước thành Công ty Cổ Phần.
- Khoản 3 điều 36 chương V nghị định 164/2003/NĐ-CP ngày 22/12/2003 về luật thuế TNDN

# **CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG**

Địa chỉ: số 36, Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, thành phố Hồ Chí Minh

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG QUÝ III NĂM 2015**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính riêng**

---

- Thông tư 128/2003/TT-BTC ngày 22/12/2003 của Bộ Tài Chính hướng dẫn về thuế TNDN
- Điều 5.1.2, 6.1.1 thông tư số 88/2004/TT-BTC ngày 01/09/2004 của Bộ Tài Chính sửa đổi, bổ sung thông tư 128/2003/TT-BTC
- Công văn số 11180/CT-TTHT, ngày 23/12/2011 của Cục thuế TPHCM
- Công văn số 2514/CT-TTHT, ngày 16/04/2012 của Cục thuế TPHCM

Đối với hoạt động dịch vụ cho thuê văn phòng trong khu công nghiệp, công ty áp dụng thuế suất 20% trong 10 năm (2006-2015), miễn thuế 2 năm (2006-2007), giảm 50% thuế trong 6 năm tiếp theo (2008-2013) căn cứ theo thông tư số 88/2004/TT-BTC ngày 01/09/2004 của Bộ Tài Chính sửa đổi, bổ sung thông tư 128/2003/TT-BTC

Năm tài chính 2006 là năm đầu tiên Công ty hoạt động kinh doanh có lãi.

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp trong kỳ bao gồm thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại.

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong kỳ với thuế suất áp dụng tại ngày cuối kỳ. Thu nhập chịu thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán là do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập và chi phí không phải chịu thuế hay không được khấu trừ.

Thuế thu nhập hoãn lại là khoản thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ phải nộp hoặc sẽ được hoàn lại do chênh lệch tạm thời giữa giá trị ghi sổ của tài sản và nợ phải trả cho mục đích Báo cáo tài chính và các giá trị dùng cho mục đích thuế. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn trong tương lai sẽ có lợi nhuận tính thuế để sử dụng những chênh lệch tạm thời được khấu trừ này.

Giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xem xét lại vào ngày kết thúc năm tài chính và sẽ được ghi giảm đến mức đảm bảo chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế cho phép lợi ích của một phần hoặc toàn bộ tài sản thuế thu nhập hoãn lại được sử dụng.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán dựa trên các mức thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc năm tài chính. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trừ khi liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu khi đó thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

## **17. Nguyên tắc chuyển đổi ngoại tệ**

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ được ghi nhận vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.

Việc đánh giá lại các khoản mục tài sản và nợ phải trả bằng ngoại tệ cuối kỳ được thực hiện theo VAS số 10 - *Ảnh hưởng của việc thay đổi tỷ giá hối đoái*. Theo đó, toàn bộ chênh lệch tỷ giá từ việc đánh giá lại sẽ được ghi nhận vào báo cáo kết quả kinh doanh trong kỳ.

## CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36, Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, thành phố Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG QUÝ III NĂM 2015

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính riêng**

---

### 18. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu:

Khi bán hàng hóa, thành phẩm doanh thu được ghi nhận khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với việc sở hữu hàng hóa đó được chuyển giao cho người mua và không còn tồn tại yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền, chi phí kèm theo hoặc khả năng hàng bán bị trả lại.

Khi cung cấp dịch vụ, doanh thu được ghi nhận khi không còn những yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền hoặc chi phí kèm theo. Trường hợp dịch vụ được thực hiện trong nhiều kỳ kế toán thì việc xác định doanh thu trong từng kỳ được thực hiện căn cứ vào tỷ lệ hoàn thành dịch vụ tại ngày cuối kỳ.

Tiền lãi, cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch và doanh thu được xác định tương đối chắc chắn. Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất từng kỳ. Cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi cổ đông được quyền nhận cổ tức hoặc các bên tham gia góp vốn được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

### 19. Bên liên quan

Các bên được coi là liên quan nếu một bên có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định các chính sách tài chính và hoạt động.

Giao dịch với các bên có liên quan trong kỳ được trình bày ở thuyết minh số VIII.

## V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP

### 1. Tiền và các khoản tương đương tiền

|                            | <u>Số cuối kỳ</u>            | <u>Số đầu năm</u>             |
|----------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| Tiền mặt                   | 1,798,709,593                | 410,586,845                   |
| Tiền gửi ngân hàng         | 49,517,629,864               | 91,189,850,417                |
| Các khoản tương đương tiền | 45,000,000,000               | 41,000,000,000                |
| <b>Cộng</b>                | <b><u>96,316,339,457</u></b> | <b><u>132,600,437,262</u></b> |

## CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36, Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, thành phố Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG QUÝ III NĂM 2015

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính riêng**

### 2. Phải thu ngắn hạn khách hàng

|   | <u>Số cuối kỳ</u>             | <u>Số đầu năm</u>             |
|---|-------------------------------|-------------------------------|
| <b>a. Phải thu ngắn hạn khách hàng</b>          |                               |                               |
| Sanmar Coproration                              | 14,312,866,387                | 22,694,998,290                |
| Zhejiang Textiles Import & Export group Co.LTD  | 16,075,454,839                |                               |
| <b>b. Các bên liên quan</b>                     |                               |                               |
| Eland Fashion Sanghai Co.LTD                    | 1,133,098,645                 | 3,165,231,813                 |
| Eland Fashion Hong Kong Limited                 | 2,087,787,434                 | 2,385,261,588                 |
| Eland International Fashion Shanghai Co.LTD     | 1,057,514,210                 | 1,713,623,088                 |
| Công ty TNHH Eland VN                           | 37,721,706                    | 100,936,635                   |
| Eland World LTD                                 | 48,249,232,132                | 22,961,175,289                |
| Eland retail LTD                                |                               | 1,823,045,028                 |
| Wish Fashion Shanghai Co.LTD                    |                               | 834,265,850                   |
| E-Land Asia Holding Pte.Ltd - Hong Kong Branch  | 16,533,470,784                |                               |
| Eland Fashion Hong Kong Limited - Taiwan Branch | 140,260,454                   |                               |
| Công ty CP Trung Tâm Y Khoa Thành Công          | 55,968,210                    | 69,629,232                    |
| Công ty TNHH MTV Thành Công-Vĩnh Long           | 459,834,137                   |                               |
| <b>c. Các khách hàng khác</b>                   | <u>84,271,132,241</u>         | <u>78,271,096,574</u>         |
| <b>Cộng</b>                                     | <b><u>184,414,341,179</u></b> | <b><u>134,019,263,387</u></b> |

### 3. Phải thu ngắn hạn khác

|                                       | <u>Số cuối kỳ</u>            | <u>Số đầu năm</u>            |
|---------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Tạm ứng                               | 5,666,711,641                | 3,682,749,364                |
| Ký cược, ký quỹ                       | 281,180,000                  | 401,180,000                  |
| Phải thu về cổ tức                    | 2,602,375,000                | 2,602,375,000                |
| Công ty TNHH MTV Thành Công-Vĩnh Long | 50,316,487,803               |                              |
| Phải thu khác                         | <u>10,672,036,308</u>        | <u>10,759,497,033</u>        |
| <b>Cộng</b>                           | <b><u>69,538,790,752</u></b> | <b><u>17,445,801,397</u></b> |

### 4. Hàng tồn kho

|                                      | Số cuối kỳ                    |                                | Số đầu năm                    |                                |
|--------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|
|                                      | <u>Giá gốc</u>                | <u>Dự phòng</u>                | <u>Giá gốc</u>                | <u>Dự phòng</u>                |
| Hàng mua đang đi trên đường          | 31,013,965,813                |                                | 66,541,684,138                |                                |
| Nguyên liệu, vật liệu                | 155,688,465,625               |                                | 199,589,780,336               |                                |
| Công cụ, dụng cụ                     | 3,566,977,706                 |                                | 7,723,197                     |                                |
| Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang | 132,200,921,684               |                                | 126,716,300,483               |                                |
| Thành phẩm                           | 228,940,658,794               | (15,074,999,671)               | 245,498,821,239               | (21,761,969,447)               |
| Hàng hóa                             | 7,366,499,066                 |                                | 2,307,789,225                 |                                |
| Hàng gửi đi bán                      | <u>352,610,746</u>            |                                | <u>4,401,345,739</u>          |                                |
| <b>Cộng</b>                          | <b><u>559,130,099,434</u></b> | <b><u>(15,074,999,671)</u></b> | <b><u>645,063,444,357</u></b> | <b><u>(21,761,969,447)</u></b> |



## **CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG**

Địa chỉ: số 36, Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, thành phố Hồ Chí Minh

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG QUÝ III NĂM 2015**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính riêng**

---

### **5. Chi phí trả trước ngắn hạn**

|                           | <u>Số cuối kỳ</u>                  | <u>Số đầu năm</u>                  |
|---------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Công cụ dụng cụ xuất dùng | 5,506,674,587                      | 5,396,269,954                      |
| Khác                      | 2,853,774,582                      | 749,315,152                        |
| <b>Cộng</b>               | <b><u><u>8,360,449,169</u></u></b> | <b><u><u>6,145,585,106</u></u></b> |

## CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36, Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, thành phố Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG QUÝ III NĂM 2015

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính riêng**

### 6. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

| Khoản Mục  | Nhà Cửa                | Máy Móc Thiết Bị       | Phương Tiện Vận Tải   | Thiết Bị Dụng Cụ Quản Lý | TSCĐ Khác              | Tổng Cộng                |
|--|------------------------|------------------------|-----------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|
| <b>Nguyên giá</b>                                      |                        |                        |                       |                          |                        |                          |
| Số dư đầu năm  | 267,713,225,233        | 847,158,071,855        | 16,558,166,196        | 10,432,434,035           | 118,824,313,870        | 1,260,686,211,189        |
| Mua trong kỳ   |                        | 2,330,486,621          | 4,557,962,400         | 1,015,435,779            | 844,266,000            | 8,748,150,800            |
| Chuyển từ XDCB dở dang                                 |                        | 28,267,656,707         |                       | 454,558,497              | 739,013,332            | 29,461,228,536           |
| Chuyển từ BĐSĐT  | 6,804,572,460          |                        |                       |                          |                        | 6,804,572,460            |
| Chuyển sang BĐSĐT                                      | (3,080,748,531)        |                        |                       |                          |                        | (3,080,748,531)          |
| Góp vốn vào Cty Thành Công Vĩnh Long                   | -                      | (15,013,193,280)       |                       |                          |                        | (15,013,193,280)         |
| Thanh lý, nhượng bán                                   |                        | (28,638,286,665)       | (1,303,495,450)       | (3,759,348,792)          | (4,778,565,435)        | (38,479,696,342)         |
| <b>Số dư cuối kỳ</b>                                   | <b>271,437,049,162</b> | <b>834,104,735,238</b> | <b>19,812,633,146</b> | <b>8,143,079,519</b>     | <b>115,629,027,767</b> | <b>1,249,126,524,832</b> |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>                          |                        |                        |                       |                          |                        |                          |
| Số dư đầu năm  | 99,439,026,808         | 510,999,388,831        | 8,927,446,425         | 6,839,201,060            | 87,403,591,821         | 713,608,654,945          |
| Khấu hao trong kỳ                                      | 4,118,340,253          | 28,946,195,782         | 1,173,563,128         | 507,305,986              | 4,759,198,956          | 39,504,604,105           |
| Khấu hao chuyển từ BĐSĐT                               | 2,191,390,210          |                        |                       |                          |                        | 2,191,390,210            |
| Khấu hao chuyển qua BĐSĐT                              | (447,075,006)          |                        |                       |                          |                        | (447,075,006)            |
| Thanh lý, nhượng bán                                   |                        | (28,416,325,994)       | (893,661,103)         | (3,759,348,792)          | (4,639,416,201)        | (37,708,752,090)         |
| <b>Số dư cuối kỳ</b>                                   | <b>105,301,682,265</b> | <b>511,529,258,619</b> | <b>9,207,348,450</b>  | <b>3,587,158,254</b>     | <b>87,523,374,576</b>  | <b>717,148,822,164</b>   |
| <b>Giá trị còn lại</b>                                 |                        |                        |                       |                          |                        |                          |
| Tại ngày đầu năm                                       | 168,274,198,425        | 336,158,683,024        | 7,630,719,771         | 3,593,232,975            | 31,420,722,049         | <b>547,077,556,244</b>   |
| Tại ngày cuối kỳ                                       | 166,135,366,897        | 322,575,476,619        | 10,605,284,696        | 4,555,921,265            | 28,105,653,191         | <b>531,977,702,668</b>   |
| Nguyên giá TSCĐ đã hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng: |                        | 350,651,036,103        | đồng                  |                          |                        |                          |

## CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36, Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, thành phố Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG QUÝ III NĂM 2015

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính riêng**

### 7. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

| Khoản Mục              | Máy Móc Thiết Bị              |
|------------------------|-------------------------------|
| <b>Nguyên giá</b>      |                               |
| Số dư đầu năm          | 71,341,985,333                |
| Chuyển từ XDCB dở dang | 36,736,761,529                |
| <b>Số dư cuối kỳ</b>   | <b><u>108,078,746,862</u></b> |
| <b>Khấu hao lũy kế</b> |                               |
| Số dư đầu năm          | 2,483,658,562                 |
| Khấu hao trong kỳ      | 6,460,328,403                 |
| <b>Số dư cuối kỳ</b>   | <b><u>8,943,986,965</u></b>   |
| <b>Giá trị còn lại</b> |                               |
| Tại ngày đầu năm       | 68,858,326,771                |
| Tại ngày cuối kỳ       | <b><u>99,134,759,897</u></b>  |

### 8. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

| Khoản Mục                     | Quyền sử dụng đất            | Bảng quyền, bằng sáng chế   | Phần mềm máy vi tính         | Tổng Cộng                    |
|-------------------------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>Nguyên giá</b>             |                              |                             |                              |                              |
| Số dư đầu năm                 | 74,334,416,604               | 3,942,895,847               | 11,274,821,311               | 89,552,133,762               |
| <b>Số dư cuối kỳ</b>          | <b><u>74,334,416,604</u></b> | <b><u>3,942,895,847</u></b> | <b><u>11,274,821,311</u></b> | <b><u>89,552,133,762</u></b> |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b> |                              |                             |                              |                              |
| Số dư đầu năm                 | 9,334,369,070                | 2,558,012,227               | 2,877,889,738                | 14,770,271,035               |
| Khấu hao trong kỳ             | 464,844,342                  | 528,369,640                 | 1,003,901,515                | 1,997,115,497                |
| <b>Số dư cuối kỳ</b>          | <b><u>9,799,213,412</u></b>  | <b><u>3,086,381,867</u></b> | <b><u>3,881,791,253</u></b>  | <b><u>16,767,386,532</u></b> |
| <b>Giá trị còn lại</b>        |                              |                             |                              |                              |
| Tại ngày đầu năm              | 65,000,047,534               | 1,384,883,620               | 8,396,931,573                | 74,781,862,727               |
| Tại ngày cuối kỳ              | <b><u>64,535,203,192</u></b> | <b><u>856,513,980</u></b>   | <b><u>7,393,030,058</u></b>  | <b><u>72,784,747,230</u></b> |

Nguyên giá TSCĐ đã hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng: 2,542,241,124 đồng

## CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36, Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, thành phố Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG QUÝ III NĂM 2015

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính riêng**

### 9. Tăng, giảm bất động sản đầu tư

| Khoản Mục                       | Nhà cửa vật kiến trúc | Quyền sử dụng đất      | Tổng Cộng              |
|---------------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|
| <b>Nguyên giá</b>               |                       |                        |                        |
| Số dư đầu năm                   | 11,620,896,678        | 109,659,728,902        | 121,280,625,580        |
| Chuyển từ TSCĐ HH sang          | 3,080,748,531         |                        | 3,080,748,531          |
| Chuyển sang TSCĐ HH             | (6,804,572,460)       |                        | (6,804,572,460)        |
| <b>Số dư cuối kỳ</b>            | <b>7,897,072,749</b>  | <b>109,659,728,902</b> | <b>117,556,801,651</b> |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>   |                       |                        |                        |
| Số dư đầu năm                   | 2,801,398,903         | -                      | 2,801,398,903          |
| Khấu hao trong kỳ               | 150,722,372           |                        | 150,722,372            |
| Khấu hao chuyển từ TSCĐ HH sang | 447,075,006           |                        | 447,075,006            |
| Khấu hao chuyển sang TSCĐ HH    | (2,191,390,210)       |                        | (2,191,390,210)        |
| <b>Số dư cuối kỳ</b>            | <b>1,207,806,071</b>  | <b>-</b>               | <b>1,207,806,071</b>   |
| <b>Giá trị còn lại</b>          |                       |                        |                        |
| Tại ngày đầu năm                | 8,819,497,775         | 109,659,728,902        | 118,479,226,677        |
| Tại ngày cuối kỳ                | 6,689,266,678         | 109,659,728,902        | 116,348,995,580        |

### 10. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

|                       | Số cuối kỳ            | Số đầu năm            |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Dự án thành công TC 1 | 13,434,902,664        | 12,400,477,320        |
| Mua sắm MMTB          | 16,879,207,129        | 6,858,859,091         |
| Khác                  | 477,909,091           | 1,656,827,550         |
| <b>Cộng</b>           | <b>30,792,018,884</b> | <b>20,916,163,961</b> |

### 11. Đầu tư vào công ty con

|  | Số cuối kỳ            | Số đầu năm            |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Công ty CP Trung tâm Y Khoa Thành Công | 14,055,000,000        | 14,055,000,000        |
| Công ty CP Thành Quang                 | 20,712,513,900        | 20,712,513,900        |
| Công ty TNHH MTV Thành Công-Vĩnh Long  | 26,414,210,976        |                       |
| <b>Cộng</b>                            | <b>61,181,724,876</b> | <b>34,767,513,900</b> |

## CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36, Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, thành phố Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG QUÝ III NĂM 2015

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính riêng**

### 12. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết

|                                   | Tại 30.09.2015         |              | Tại 31.12.2014         |              |
|-----------------------------------|------------------------|--------------|------------------------|--------------|
|                                   | Giá trị đầu tư         | Tỷ lệ sở hữu | Giá trị đầu tư         | Tỷ lệ sở hữu |
| Công ty CP Thành Chí              | 20,709,040,000         | 47.43%       | 20,709,040,000         | 47.43%       |
| Công ty CP Thành Phúc             | 1,665,000,000          | 23.79%       | 1,665,000,000          | 23.79%       |
| Công ty CP Du Lịch Gofl Vũng tàu  | 8,700,000,000          | 30.00%       | 8,700,000,000          | 30.00%       |
| Công ty CP chứng khoán Thành Công | 81,972,112,000         | 24.75%       | 81,972,112,000         | 24.75%       |
| <b>Cộng</b>                       | <b>113,046,152,000</b> |              | <b>113,046,152,000</b> |              |

### 13. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

|                              | Số cuối kỳ           | Số đầu năm           |
|------------------------------|----------------------|----------------------|
| Công ty CP Dệt Việt Thắng    | 125,000,000          | 125,000,000          |
| Công ty CP Dệt May Thắng Lợi | 1,576,000,000        | 1,576,000,000        |
| Công ty CP Dệt May Huế       | 318,000,000          | 318,000,000          |
| Công ty CP SY Vina           | 883,450,000          | 883,450,000          |
| Ngân hàng CP Ngoại Thương VN | 2,449,600,000        | 2,449,600,000        |
| <b>Cộng</b>                  | <b>5,352,050,000</b> | <b>5,352,050,000</b> |

### 14. Chi phí trả trước dài hạn

|                           | Số cuối kỳ            | Số đầu năm            |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Công cụ dụng cụ xuất dùng | 882,539,036           | 1,614,681,888         |
| Thuê đất                  | 66,960,681,950        | 68,548,112,642        |
| Khác                      | 20,158,593            | 3,815,907             |
| <b>Cộng</b>               | <b>67,863,379,579</b> | <b>70,166,610,437</b> |

## CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36, Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, thành phố Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG QUÝ III NĂM 2015

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính riêng**

### 15. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn

|   | Số đầu năm             |                        | Trong Kỳ                 |                          | Số cuối kỳ             |                        |
|---|------------------------|------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|
|   | Giá Trị                | Số có khả năng trả nợ  | Số tăng                  | Số giảm                  | Giá Trị                | Số có khả năng trả nợ  |
| <b>Vay ngắn hạn các ngân hàng</b>                                     | <b>575,867,679,182</b> | <b>575,867,679,182</b> | <b>1,575,193,922,877</b> | <b>1,538,278,584,139</b> | <b>612,783,017,920</b> | <b>612,783,017,920</b> |
| - Far East Bank   | 19,116,176,001         | 19,116,176,001         | 108,779,807,322          | 110,221,664,619          | 17,674,318,704         | 17,674,318,704         |
| - Ngân hàng Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh TP. Hồ Chí Minh         | 242,026,816,090        | 242,026,816,090        | 514,183,681,896          | 539,658,128,338          | 216,552,369,648        | 216,552,369,648        |
| - Ngân hàng Standard Chartered  | 26,263,067,743         | 26,263,067,743         | 136,294,275,950          | 143,880,968,608          | 18,676,375,085         | 18,676,375,085         |
| - Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh TP. Hồ Chí Minh | 82,110,253,254         | 82,110,253,254         | 250,189,175,262          | 224,793,200,282          | 107,506,228,234        | 107,506,228,234        |
| - Ngân hàng Hồng Kông và Thương Hải - Chi nhánh TP. Hồ Chí Minh       | 58,847,224,637         | 58,847,224,637         | 198,648,222,275          | 205,072,526,546          | 52,422,920,366         | 52,422,920,366         |
| - Ngân hàng Thương mại Cổ phần Quốc tế Việt Nam - CN TP. Hồ Chí Minh  | 14,656,400,883         | 14,656,400,883         | 33,679,555,680           | 33,527,084,302           | 14,808,872,261         | 14,808,872,261         |
| - Ngân hàng Công thương Việt Nam - CN.TPHCM                           | 132,847,740,574        | 132,847,740,574        | 333,419,204,493          | 281,125,011,444          | 185,141,933,623        | 185,141,933,623        |
| <b>Vay dài hạn đến hạn trả</b>  | <b>52,283,552,000</b>  | <b>52,283,552,000</b>  | <b>31,886,354,243</b>    | <b>50,692,187,400</b>    | <b>33,477,718,843</b>  | <b>33,477,718,843</b>  |
| <b>Nợ thuê tài chính đến hạn trả</b>                                  | <b>18,751,609,716</b>  | <b>18,751,609,716</b>  | <b>21,114,753,220</b>    | <b>18,128,535,674</b>    | <b>21,737,827,262</b>  | <b>21,737,827,262</b>  |
| <b>Cộng</b>   | <b>646,902,840,898</b> | <b>646,902,840,898</b> | <b>1,628,195,030,340</b> | <b>1,607,099,307,213</b> | <b>667,998,564,025</b> | <b>667,998,564,025</b> |

Khoản vay ngắn hạn các Ngân hàng với lãi suất theo thời điểm nhận nợ, để bổ sung vốn lưu động, mua nguyên vật liệu phục vụ sản xuất kinh doanh.

## CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36, Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, thành phố Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG QUÝ III NĂM 2015

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính riêng**

### 16. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn

|   | Số đầu năm             |                        | Trong Kỳ              |                       | Số cuối kỳ             |                        |
|---|------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|
|   | Giá Trị                | Số có khả năng trả nợ  | Số tăng               | Số giảm               | Giá Trị                | Số có khả năng trả nợ  |
| - Cty TNHH MTV Cho thuê tài chính ngân hàng TMCP Ngoại Thương VN- CN TP.HCM | 29,203,295,666         | 29,203,295,666         | 29,918,632,599        | 20,764,404,944        | 38,357,523,321         | 38,357,523,321         |
| - Ngân hàng Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh TP. Hồ Chí Minh               | 15,048,120,000         | 15,048,120,000         | 737,369,908           | 2,961,504,000         | 12,823,985,908         | 12,823,985,908         |
| - Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh TP. Hồ Chí Minh       |                        |                        | 8,636,155,000         |                       | 8,636,155,000          | 8,636,155,000          |
| - Ngân hàng TNHH MTV ANZ (Việt Nam) - CN.TPHCM                              |                        |                        | 6,062,744,222         |                       | 6,062,744,222          | 6,062,744,222          |
| - SGD Ngân hàng TNHH MTV Shinhan VN   | 27,382,480,000         | 27,382,480,000         | 464,640,000           | 27,847,120,000        | -                      | -                      |
| - Công ty E-Land Asia Holding   | 149,520,000,000        | 149,520,000,000        | 8,272,057,230         |                       | 157,792,057,230        | 157,792,057,230        |
| - Ngân hàng Phát triển Việt Nam - Chi nhánh TP. Hồ Chí Minh                 | 672,342,843            | 672,342,843            |                       | 672,342,843           | -                      | -                      |
| <b>Cộng</b>   | <b>221,826,238,509</b> | <b>221,826,238,509</b> | <b>54,091,598,959</b> | <b>52,245,371,787</b> | <b>223,672,465,681</b> | <b>223,672,465,681</b> |

Khoản vay dài hạn các ngân hàng để đầu tư xây dựng cơ bản và mua máy móc thiết bị. Khoản vay này được đảm bảo bằng việc thế chấp tài sản hình thành từ vốn vay.

## CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36, Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, thành phố Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG QUÝ III NĂM 2015

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính riêng**

### 17. Phải trả người bán ngắn hạn

|   | <u>Số cuối kỳ</u>             | <u>Số đầu năm</u>             |
|---|-------------------------------|-------------------------------|
| <b>a. Các bên liên quan</b>                   |                               |                               |
| Eland International Fashion (Shanghai) Co LTD | 55,690,740,142                | 8,139,709,455                 |
| Eland World LTD                               | 6,781,357,132                 | 4,128,022,920                 |
| Wish Trading (Shanghai) Co.LTD                | 83,761,219                    |                               |
| Công ty CP SY Vina                            | 68,442,952                    |                               |
| Công ty CP Hợp Tác Kinh Tế và XNK Savimex     | 316,202,216                   | 206,294,364                   |
| Công ty TNHH MTV Thành Công-Vĩnh Long         | 3,033,833,533                 |                               |
| Công ty CP Trung Tâm Y Khoa Thành Công        |                               | 389,760,000                   |
| <b>b. Các đối tượng khác</b>                  | <u>102,382,307,263</u>        | <u>114,825,700,369</u>        |
| <b>Cộng</b>                                   | <u><b>168,356,644,457</b></u> | <u><b>127,689,487,108</b></u> |

### 18. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

|                            | <u>Số cuối kỳ</u>           | <u>Số đầu năm</u>           |
|----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Thuế thu nhập doanh nghiệp | 3,925,929,644               | 2,685,189,298               |
| Thuế thu nhập cá nhân      | 795,311,541                 | 667,282,503                 |
| <b>Cộng</b>                | <u><b>4,721,241,185</b></u> | <u><b>3,352,471,801</b></u> |

#### **Thuế giá trị gia tăng**

Công ty nộp thuế giá trị gia tăng theo phương pháp khấu trừ với thuế suất 10%.

#### **Thuế xuất, nhập khẩu**

Công ty kê khai và nộp theo thông báo của Hải quan.

#### **Tiền thuê đất**

Tiền thuê đất được nộp theo thông báo của cơ quan thuế.

#### **Các loại thuế khác**

Công ty kê khai và nộp theo qui định.

### 19. Phải trả ngắn hạn khác

|   | <u>Số cuối kỳ</u>           | <u>Số đầu năm</u>            |
|---|-----------------------------|------------------------------|
| Bảo hiểm xã hội, y tế, bảo hiểm thất nghiệp | 88,595,213                  |                              |
| Kinh phí công đoàn                          | 1,526,835,635               | 1,058,912,264                |
| Cổ tức phải trả                             | 118,884,570                 | 29,566,537,650               |
| Phải trả quỹ bảo trợ                        | 594,366,750                 | 363,656,750                  |
| Phải trả quỹ giữ hộ                         | 839,631,793                 | 871,518,344                  |
| Quỹ thu chi hộ BHXH                         | 687,305,068                 |                              |
| Phải trả khác                               | <u>392,217,880</u>          | <u>133,477,467</u>           |
| <b>Cộng</b>                                 | <u><b>4,247,836,909</b></u> | <u><b>31,994,102,475</b></u> |



## CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36, Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, thành phố Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG QUÝ III NĂM 2015

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính riêng**

### 20. Phải trả dài hạn khác

|   | <u>Số cuối kỳ</u> | <u>Số đầu năm</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Phải trả giá trị quyền sử dụng đất đang sử dụng | 17,876,000,000    | 17,876,000,000    |

### 21. Chi phí phải trả ngắn hạn

|                       | <u>Số cuối kỳ</u>            | <u>Số đầu năm</u>            |
|-----------------------|------------------------------|------------------------------|
| Chi phí kiểm toán     | 220,000,000                  | 132,000,000                  |
| Hoa hồng bán hàng     |                              | 187,850,400                  |
| Chi phí thuê đất      | 1,908,497,515                |                              |
| Chi phí phải trả khác | 5,603,416,589                | 5,200,951,938                |
| Chi phí lãi vay       | 6,146,716,596                | 5,245,466,502                |
| <b>Cộng</b>           | <b><u>13,878,630,700</u></b> | <b><u>10,766,268,840</u></b> |

### 22. Vốn chủ sở hữu

|                                    | <u>Số cuối kỳ</u>             | <u>Số đầu năm</u>             |
|------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Vốn đầu tư của Nhà nước            | 90,000                        | 90,000                        |
| Vốn góp của E-Land Hodings Pte.LTD | 212,707,990,000               | 212,707,990,000               |
| Vốn góp của các cổ đông khác       | 279,291,430,000               | 279,291,430,000               |
| Thặng dư vốn cổ phần               | 22,720,075,000                | 22,720,075,000                |
| Cổ phiếu quỹ                       | (5,939,990,000)               | (5,939,990,000)               |
| <b>Cộng</b>                        | <b><u>508,779,595,000</u></b> | <b><u>508,779,595,000</u></b> |

Danh sách các cổ đông chính được chốt bởi Sở Giao Dịch Chứng Khoán TP.HCM (HOSE) tại ngày 04 tháng 06 năm 2015.

#### **Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

##### **Cổ phiếu**

|  | <u>Số cuối kỳ</u> | <u>Số đầu năm</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành    | 49,199,951        | 49,199,951        |
| Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | 49,199,951        | 49,199,951        |
| - <i>Cổ phiếu phổ thông</i>            | 49,199,951        | 49,199,951        |
| - <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>               |                   |                   |
| Số lượng cổ phiếu được mua lại         | 100,450           | 100,450           |
| - <i>Cổ phiếu phổ thông</i>            | 100,450           | 100,450           |
| - <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>               |                   |                   |
| Số lượng cổ phiếu đang lưu hành        | 49,099,501        | 49,099,501        |
| - <i>Cổ phiếu phổ thông</i>            | 49,099,501        | 49,099,501        |

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VND.

## CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36, Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, thành phố Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG QUÝ III NĂM 2015

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

### Bản thuyết minh Báo cáo tài chính riêng

*Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu:*

| <u>Diễn giải</u>                    | Vốn góp của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần  | Cổ phiếu quỹ           | Quỹ đư phát triển      | Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | <u>Công</u>            |
|-------------------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| A                                   | 1                      | 2                     | 3                      | 4                      | 6                             | 7                                 | 8                      |
| Số dư đầu năm trước                 | <u>491,999,510,000</u> | <u>22,720,075,000</u> | <u>(5,939,990,000)</u> | <u>42,191,799,435</u>  | <u>15,086,185,164</u>         | <u>140,532,742,910</u>            | <u>706,590,322,509</u> |
| - Lợi nhuận năm trước               |                        |                       |                        |                        |                               | 167,191,096,711                   | 167,191,096,711        |
| - Trích lập các quỹ trong năm trước |                        |                       |                        | 24,703,635,898         | 12,351,817,949                | (55,583,180,770)                  | (18,527,726,923)       |
| - Chia cổ tức năm trước             |                        |                       |                        |                        |                               | (78,559,201,600)                  | (78,559,201,600)       |
| Số dư cuối năm trước                | <u>491,999,510,000</u> | <u>22,720,075,000</u> | <u>(5,939,990,000)</u> | <u>66,895,435,333</u>  | <u>27,438,003,113</u>         | <u>173,581,457,251</u>            | <u>776,694,490,697</u> |
| Số dư đầu năm nay                   | <u>491,999,510,000</u> | <u>22,720,075,000</u> | <u>(5,939,990,000)</u> | <u>66,895,435,333</u>  | <u>27,438,003,113</u>         | <u>173,581,457,251</u>            | <u>776,694,490,697</u> |
| - Lợi nhuận năm nay                 |                        |                       |                        |                        |                               | 138,663,696,726                   | 138,663,696,726        |
| - Trích lập các quỹ trong năm nay   |                        |                       |                        | 50,520,123,926         |                               | (92,620,227,197)                  | (42,100,103,271)       |
| - Chia cổ tức năm nay               |                        |                       |                        |                        |                               | (29,459,700,600)                  | (29,459,700,600)       |
| Số dư cuối năm nay                  | <u>491,999,510,000</u> | <u>22,720,075,000</u> | <u>(5,939,990,000)</u> | <u>117,415,559,259</u> | <u>27,438,003,113</u>         | <u>190,165,226,180</u>            | <u>843,798,383,552</u> |

## CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36, Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, thành phố Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG QUÝ III NĂM 2015

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính riêng**

### 23. Quỹ khen thưởng, phúc lợi

|                 | <u>Số đầu năm</u>     | <u>Tăng khác</u>  | <u>Trích lập từ lợi nhuận</u> | <u>Chi quỹ trong năm</u> | <u>Số cuối năm</u>    |
|-----------------|-----------------------|-------------------|-------------------------------|--------------------------|-----------------------|
| Quỹ khen thưởng | 8,434,427,015         |                   | 25,260,061,963                |                          | 33,694,488,978        |
| Quỹ phúc lợi    | 2,176,407,676         | 32,810,000        | 16,840,041,308                | (8,500,633,180)          | 10,548,625,804        |
| <b>Cộng</b>     | <b>10,610,834,691</b> | <b>32,810,000</b> | <b>42,100,103,271</b>         | <b>(8,500,633,180)</b>   | <b>44,243,114,782</b> |

### 24. Cổ tức phải trả

|                                      | <u>Số cuối kỳ</u>  | <u>Số đầu năm</u>     |
|--------------------------------------|--------------------|-----------------------|
| Số đầu năm                           | 29,566,537,650     | 97,278,800            |
| Số cổ tức công bố trong năm          | 29,459,700,600     | 78,559,201,600        |
| Số cổ tức đã trả bằng tiền trong năm | (58,907,353,680)   | (49,089,942,750)      |
| <b>Cộng</b>                          | <b>118,884,570</b> | <b>29,566,537,650</b> |

## VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP

### 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

|                              | <u>Năm nay</u>           | <u>Năm trước</u>         |
|------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Tổng doanh thu               | 2,126,732,310,664        | 1,919,810,667,236        |
| - Doanh thu xuất khẩu        | 1,873,833,719,021        | 1,674,234,795,640        |
| - Doanh thu nội địa          | 182,558,585,272          | 186,697,437,877          |
| - Phí gia công               | 64,031,792,161           | 52,646,505,420           |
| - Doanh thu khác             | 6,308,214,210            | 6,231,928,299            |
| Các khoản giảm trừ doanh thu | (1,539,718,231)          | (7,842,199,149)          |
| - Giảm giá hàng bán          | (40,616,993)             |                          |
| - Hàng bán trả lại           | (1,499,101,238)          | (7,842,199,149)          |
| <b>Doanh thu thuần</b>       | <b>2,125,192,592,433</b> | <b>1,911,968,468,087</b> |

### 2. Giá vốn hàng bán

|                         | <u>Năm nay</u>           | <u>Năm trước</u>         |
|-------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Chi phí nguyên vật liệu | 1,165,083,423,229        | 1,081,003,845,529        |
| Chi phí nhân công       | 325,447,581,074          | 246,421,266,836          |
| Chi phí khấu hao        | 29,375,252,544           | 37,059,452,163           |
| Chi phí sản xuất chung  | 252,398,945,308          | 242,509,069,876          |
| Chi phí khác            | 13,182,969,925           | 13,591,511,465           |
| <b>Cộng</b>             | <b>1,785,488,172,079</b> | <b>1,620,585,145,869</b> |

## CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36, Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, thành phố Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG QUÝ III NĂM 2015

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

### Bản thuyết minh Báo cáo tài chính riêng

#### 3. Doanh thu hoạt động tài chính

|                                    | <u>Năm nay</u>               | <u>Năm trước</u>            |
|------------------------------------|------------------------------|-----------------------------|
| Lãi tiền gửi, tiền cho vay         | 1,197,271,132                | 1,115,233,879               |
| Cổ tức và lợi nhuận được chia      | 176,250,000                  | 176,250,000                 |
| Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | 16,337,438,537               | 6,961,839,254               |
| <b>Cộng</b>                        | <b><u>17,710,959,669</u></b> | <b><u>8,253,323,133</u></b> |

#### 4. Chi phí tài chính

|  | <u>Năm nay</u>               | <u>Năm trước</u>             |
|--|------------------------------|------------------------------|
| Chi phí lãi vay                                | 16,371,993,074               | 21,265,688,818               |
| (Hoàn nhập) Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư | 7,790,117,818                | 500,878,462                  |
| Chi phí tài chính khác                         |                              | 6,440,000                    |
| Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện            | 21,613,328,156               | 13,625,830,193               |
| Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện              | 23,922,971,602               | 5,078,749,446                |
| <b>Cộng</b>                                    | <b><u>69,698,410,650</u></b> | <b><u>40,477,586,919</u></b> |

#### 5. Chi phí bán hàng

Những chỉ tiêu sau đây được đưa vào chi phí bán hàng:

|                      | <u>Năm nay</u> | <u>Năm trước</u> |
|----------------------|----------------|------------------|
| Chi phí nhân viên    | 23,036,361,095 | 15,666,976,134   |
| Phí vận chuyển       | 11,759,590,260 | 11,354,533,428   |
| Phí ngân hàng        | 5,772,576,372  | 4,510,143,787    |
| Hoa hồng, chiết khấu | 3,578,980,806  | 4,445,659,244    |

#### 6. Chi phí quản lý doanh nghiệp

Những chỉ tiêu sau đây được đưa vào chi phí quản lý doanh nghiệp:

|                                  | <u>Năm nay</u> | <u>Năm trước</u> |
|----------------------------------|----------------|------------------|
| Chi phí nhân viên                | 33,234,141,616 | 34,427,965,317   |
| Chi phí thuê đất                 | 4,187,502,045  | 1,987,738,308    |
| Chi phí khấu hao tài sản cố định | 2,972,943,672  | 3,829,517,051    |
| Dự phòng trợ cấp mất việc        | 5,507,617,546  | 5,617,491,758    |
| Phí tiện ích                     | 1,448,137,499  | 1,553,473,643    |

#### 7. Thu nhập khác

|                                      | <u>Năm nay</u>              | <u>Năm trước</u>            |
|--------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Thanh lý, nhượng bán tài sản cố định | 3,245,964,160               | 894,743,419                 |
| Thu thanh lý, nhượng bán vật tư      | 727,317,079                 | 1,272,727                   |
| Thu khác                             | 1,016,155,171               | 1,471,750,444               |
| <b>Cộng</b>                          | <b><u>4,989,436,410</u></b> | <b><u>2,367,766,590</u></b> |

## CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36, Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, thành phố Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG QUÝ III NĂM 2015

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính riêng**

### 8. Chi phí khác

|                                    | <u>Năm nay</u>            | <u>Năm trước</u>            |
|------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| Chi từ thanh lý, nhượng bán vật tư | 45,670,979                |                             |
| Chi phí khác                       | 866,068,618               | 1,654,213,823               |
| <b>Cộng</b>                        | <b><u>911,739,597</u></b> | <b><u>1,654,213,823</u></b> |

### 9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

|                                  | <u>Năm nay</u>                  | <u>Năm trước</u>                |
|----------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Chi phí nguyên liệu, vật liệu    | 969,034,745,552                 | 1,035,853,379,898               |
| Chi phí nhân công                | 360,791,588,316                 | 311,373,032,161                 |
| Chi phí khấu hao tài sản cố định | 48,112,770,377                  | 42,209,375,987                  |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài        | 421,402,772,023                 | 297,175,387,061                 |
| Chi phí khác                     | 83,336,079,174                  | 66,018,490,076                  |
| <b>Cộng</b>                      | <b><u>1,882,677,955,443</u></b> | <b><u>1,752,629,665,184</u></b> |

## VII. CÔNG CỤ TÀI CHÍNH

### *Quản lý rủi ro vốn*

Công ty quản trị nguồn vốn nhằm đảm bảo rằng công ty có thể vừa hoạt động liên tục vừa tối đa hóa lợi ích của các cổ đông thông qua tối ưu hóa số dư nguồn vốn và công nợ. Cấu trúc vốn của Công ty gồm có phần vốn thuộc sở hữu của các cổ đông của Công ty (bao gồm vốn cổ phần, thặng dư vốn cổ phần, cổ phiếu quỹ, các quỹ, và lợi nhuận sau thuế chưa phân phối).

Hệ số đòn bẩy tài chính

Hệ số đòn bẩy tài chính của Công ty tại ngày 30/09/2015 như sau:

|   | <b>30/09/2015</b>  | <b>31/12/2014</b>  |
|---|--------------------|--------------------|
| Các khoản vay                           | 891,671,029,706    | 868,729,079,407    |
| Trừ: tiền và các khoản tương đương tiền | 96,316,339,457     | 132,600,437,262    |
| Nợ thuần                                | 795,354,690,249    | 736,128,642,145    |
| Vốn chủ sở hữu                          | 843,798,383,552    | 776,694,490,697    |
| Tỷ lệ nợ thuần trên vốn chủ sở hữu      | <b><u>0.94</u></b> | <b><u>0.95</u></b> |

### *Các chính sách kế toán chủ yếu:*

Chi tiết các chính sách kế toán chủ yếu và các phương pháp mà Công ty áp dụng (bao gồm các tiêu chí để ghi nhận, cơ sở xác định giá trị và cơ sở ghi nhận các khoản thu nhập và chi phí) đối với từng loại tài sản tài chính và công nợ tài chính được trình bày tại thuyết minh IV.

# CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36, Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, thành phố Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG QUÝ III NĂM 2015

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính riêng**

## Các loại công cụ tài chính:

|                                      | Giá trị ghi sổ           |                          |
|--------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                                      | 30/09/2015               | 31/12/2014               |
| <b>Tài sản tài chính</b>             |                          |                          |
| Tiền và các khoản tương đương tiền   | 96,316,339,457           | 132,600,437,262          |
| Phải thu khách hàng và phải thu khác | 243,021,147,823          | 142,553,185,453          |
| Các khoản đầu tư                     | 2,767,600,000            | 2,767,600,000            |
| Các khoản ký quỹ                     | 281,180,000              | 401,180,000              |
| <b>Tổng</b>                          | <b>342,386,267,280</b>   | <b>278,322,402,715</b>   |
| <b>Công nợ tài chính</b>             |                          |                          |
| Các khoản nợ thuê tài chính          | 60,095,350,583           | 47,954,905,382           |
| Các khoản vay                        | 831,575,679,123          | 820,774,174,025          |
| Phải trả người bán và phải trả khác  | 172,604,481,366          | 159,683,589,583          |
| Chi phí phải trả                     | 13,878,630,700           | 10,766,268,840           |
| <b>Tổng</b>                          | <b>1,078,154,141,772</b> | <b>1,039,178,937,830</b> |

## Mục tiêu quản lý rủi ro tài chính

Công ty đã xây dựng hệ thống quản lý rủi ro nhằm phát hiện và đánh giá các rủi ro mà Công ty phải chịu, thiết lập các chính sách và quy trình kiểm soát rủi ro ở mức chấp nhận được. Hệ thống quản lý rủi ro được xem xét lại định kỳ nhằm phản ánh những thay đổi của điều kiện thị trường và hoạt động của Công ty.

Rủi ro tài chính bao gồm rủi ro thị trường (bao gồm rủi ro tỷ giá, rủi ro lãi suất, rủi ro về giá cổ phiếu, và rủi ro về giá hàng hóa), rủi ro tín dụng và rủi ro thanh khoản. Công ty không thực hiện các biện pháp phòng ngừa các rủi ro này do thiếu thị trường mua các công cụ tài chính này

## Quản lý rủi ro thị trường

### Quản lý rủi ro tỷ giá

Công ty thực hiện một số các giao dịch có gốc ngoại tệ. Theo đó, công ty sẽ chịu rủi ro khi có biến động về tỷ giá.

Giá trị ghi sổ của các tài sản bằng tiền và công nợ bằng tiền có gốc ngoại tệ tại thời điểm cuối kỳ lập báo cáo tài chính như sau:

|                  | Công nợ                |                        | Tài sản                |                        |
|------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
|                  | 30/09/2015             | 31/12/2014             | 30/09/2015             | 31/12/2014             |
|                  | VND                    | VND                    | VND                    | VND                    |
| Đô la mỹ (USD)   | 950,659,654,183        | 902,918,377,056        | 230,248,423,677        | 217,620,592,371        |
| Euro (EUR)       |                        | 240,861,065            | 5,419,795              | 6,006,132              |
| Yên Nhật (JPY)   |                        |                        | 17,714,055             | 17,931,727             |
| <b>Tổng cộng</b> | <b>950,659,654,183</b> | <b>903,159,238,121</b> | <b>230,271,557,527</b> | <b>217,644,530,230</b> |

# **CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG**

Địa chỉ: số 36, Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, thành phố Hồ Chí Minh

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG QUÝ III NĂM 2015**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính riêng**

---

## *Phân tích độ nhạy đối với ngoại tệ*

Công ty chủ yếu chịu ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá của Đồng Đô la Mỹ.

Phân tích độ nhạy với ngoại tệ chỉ áp dụng cho các số dư của các khoản mục tiền tệ bằng ngoại tệ tại thời điểm cuối kỳ và điều chỉnh việc đánh giá lại các khoản mục này khi có 10% thay đổi của tỷ giá. Nếu tỷ giá của đồng ngoại tệ USD so với Đồng Việt Nam tăng/giảm 10% thì lợi nhuận trước thuế trong kỳ của Công ty sẽ giảm/tăng 72,041,123,051 đồng tương ứng.

## *Quản lý rủi ro về giá cổ phiếu*

Các cổ phiếu do Công ty nắm giữ bị ảnh hưởng bởi các rủi ro thị trường phát sinh từ tính không chắc chắn về giá trị tương lai của cổ phiếu đầu tư. Công ty quản lý rủi ro về giá cổ phiếu bằng cách thiết lập hạn mức đầu tư. Hội đồng Quản trị của Công ty cũng xem xét và phê duyệt các quyết định đầu tư vào cổ phiếu như ngành nghề kinh doanh, công ty để đầu tư, v.v. Công ty đánh giá rủi ro về giá cổ phiếu là không đáng kể.

Công ty cũng chịu rủi ro về giá của công cụ vốn phát sinh từ các khoản đầu tư vào các công ty con và công ty liên kết. Hội đồng Quản trị của Công ty xem xét và phê duyệt các quyết định đầu tư vào công ty con và công ty liên kết như ngành nghề kinh doanh, công ty để đầu tư, v.v. Các khoản đầu tư vào các công ty con và công ty liên kết được nắm giữ không phải cho mục đích kinh doanh mà cho mục đích chiến lược lâu dài. Công ty không có ý định bán các khoản đầu tư này trong tương lai gần.

## *Quản lý rủi ro lãi suất*

Công ty chịu rủi ro lãi suất phát sinh từ các khoản vay chịu lãi suất đã được ký kết. Rủi ro này sẽ được Công ty quản lý bằng cách duy trì ở mức độ hợp lý các khoản vay và phân tích tình hình cạnh tranh trên thị trường để có được lãi suất có lợi cho Công ty từ các nguồn cho vay thích hợp.

## *Độ nhạy của lãi suất*

Độ nhạy của các khoản vay đối với sự thay đổi lãi suất có thể xảy ra ở mức độ hợp lý trong lãi suất. Với giả định là các biến số khác không thay đổi, nếu lãi suất của các khoản vay với lãi suất thả nổi tăng/giảm 2% thì lợi nhuận trước thuế của Công ty trong kỳ sẽ giảm/tăng 12,473,635,187 đồng.

## *Quản lý rủi ro về giá hàng hóa*

Công ty mua nguyên vật liệu, hàng hóa từ các nhà cung cấp trong và ngoài nước để phục vụ cho hoạt động sản xuất kinh doanh. Do vậy, Công ty sẽ chịu rủi ro từ việc thay đổi giá bán của nguyên vật liệu, hàng hóa.

## **Quản lý rủi ro tín dụng**

Rủi ro tín dụng xảy ra khi một khách hàng hoặc đối tác không đáp ứng được các nghĩa vụ trong hợp đồng dẫn đến các tổn thất tài chính cho công ty. Công ty có chính sách tín dụng phù hợp và thường xuyên theo dõi tình hình để đánh giá xem công ty có chịu rủi ro tín dụng hay không. Công ty không có bất kỳ rủi ro tín dụng trọng yếu nào với các khách hàng hoặc đối tác bởi vì các khoản phải thu đến từ một số lượng lớn khách hàng hoạt động trong nhiều ngành khác nhau.

# CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36, Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, thành phố Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG QUÝ III NĂM 2015

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính riêng**

## Quản lý rủi ro thanh khoản

Mục đích quản lý rủi ro thanh khoản nhằm đảm bảo đủ nguồn vốn để đáp ứng các nghĩa vụ tài chính hiện tại và trong tương lai. Tính thanh khoản cũng được Công ty quản lý nhằm đảm bảo mức phụ trội giữa công nợ đến hạn và tài sản đến hạn trong kỳ ở mức có thể được kiểm soát đối với số vốn mà Công ty tin rằng có thể tạo ra trong kỳ đó. Chính sách của Công ty là theo dõi thường xuyên các yêu cầu về thanh khoản hiện tại và dự kiến trong tương lai nhằm đảm bảo Công ty duy trì đủ mức dự phòng tiền mặt, các khoản vay và đủ vốn mà các chủ sở hữu cam kết góp nhằm đáp ứng các quy định về tính thanh khoản ngắn hạn và dài hạn hơn.

Các bảng dưới đây trình bày chi tiết các mức đáo hạn theo hợp đồng còn lại đối với tài sản tài chính và công nợ tài chính phi phái sinh và thời hạn thanh toán như đã được thỏa thuận. Các bảng này được trình bày dựa trên dòng tiền chưa chiết khấu của tài sản tài chính gồm lãi từ các tài sản đó, nếu có và dòng tiền chưa chiết khấu của công nợ tài chính tính theo ngày sớm nhất mà Công ty phải trả. Các bảng này trình bày dòng tiền của các khoản gốc và tiền lãi. Việc trình bày thông tin tài sản tài chính phi phái sinh là cần thiết để hiểu được việc quản lý rủi ro thanh khoản của Công ty khi tính thanh khoản được quản lý trên cơ sở công nợ và tài sản thuần.

| Tại ngày 30/09/2015                  | Dưới 1 năm               | Trên 1 năm               | Tổng cộng                |
|--------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Tiền và các khoản tương đương tiền   | 96,316,339,457           |                          | 96,316,339,457           |
| Phải thu khách hàng và phải thu khác | 243,021,147,823          |                          | 243,021,147,823          |
| Các khoản đầu tư                     |                          | 2,767,600,000            | 2,767,600,000            |
| Các khoản ký quỹ                     | 281,180,000              |                          | 281,180,000              |
| <b>Tổng cộng</b>                     | <b>339,618,667,280</b>   | <b>2,767,600,000</b>     | <b>342,386,267,280</b>   |
| Các khoản nợ thuê tài chính          | 21,737,827,262           | 38,357,523,321           | 60,095,350,583           |
| Các khoản vay                        | 646,260,736,763          | 185,314,942,360          | 831,575,679,123          |
| Phải trả người bán và phải trả khác  | 172,604,481,366          |                          | 172,604,481,366          |
| Chi phí phải trả                     | 13,878,630,700           |                          | 13,878,630,700           |
| <b>Tổng cộng</b>                     | <b>854,481,676,091</b>   | <b>223,672,465,681</b>   | <b>1,078,154,141,772</b> |
| <b>Chênh lệch thanh khoản thuần</b>  | <b>(514,863,008,811)</b> | <b>(220,904,865,681)</b> | <b>(735,767,874,492)</b> |



# CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36, Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, thành phố Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG QUÝ III NĂM 2015

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

## Bản thuyết minh Báo cáo tài chính riêng

| Tại ngày 31/12/2014                  | Dưới 1 năm               | Trên 1 năm               | Tổng cộng                |
|--------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Tiền và các khoản tương đương tiền   | 132,600,437,262          |                          | 132,600,437,262          |
| Phải thu khách hàng và phải thu khác | 142,553,185,453          |                          | 142,553,185,453          |
| Các khoản đầu tư                     |                          | 2,767,600,000            | 2,767,600,000            |
| Các khoản ký quỹ                     | 401,180,000              |                          | 401,180,000              |
| <b>Tổng cộng</b>                     | <b>275,554,802,715</b>   | <b>2,767,600,000</b>     | <b>278,322,402,715</b>   |
| Các khoản nợ thuê tài chính          | 18,751,609,716           | 29,203,295,666           | 47,954,905,382           |
| Các khoản vay                        | 628,151,231,182          | 192,622,942,843          | 820,774,174,025          |
| Phải trả người bán và phải trả khác  | 159,683,589,583          |                          | 159,683,589,583          |
| Chi phí phải trả                     | 10,766,268,840           |                          | 10,766,268,840           |
| <b>Tổng cộng</b>                     | <b>817,352,699,321</b>   | <b>221,826,238,509</b>   | <b>1,039,178,937,830</b> |
| <b>Chênh lệch thanh khoản thuần</b>  | <b>(541,797,896,606)</b> | <b>(219,058,638,509)</b> | <b>(760,856,535,115)</b> |

Bất chấp các chênh lệch thanh khoản hiện tại, Ban Giám đốc tin tưởng rằng Công ty có thể tạo ra đủ nguồn tiền để đáp ứng các nghĩa vụ tài chính khi đến hạn dựa trên nguồn tiền tạo ra từ hoạt động kinh doanh và bằng việc duy trì tối thiểu một số các khoản tín dụng sẵn sàng sử dụng.

## VIII. GIAO DỊCH VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN

### 1. Giao dịch với các bên liên quan trong kỳ như sau:

#### a. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

|   | Năm nay         | Năm trước       |
|---|-----------------|-----------------|
| Công ty CP Trung Tâm Y Khoa Thành Công          | 468,959,388     | 905,385,906     |
| Công ty TNHH MTV Thành Công Vĩnh Long           | 975,627,737     |                 |
| Eland Fashion Sanghai Co.LTD                    | 68,423,101,525  | 29,502,663,327  |
| Eland Fashion Hong Kong Limited                 | 18,476,280,740  | 2,500,388,549   |
| Eland International Fashion Shanghai Co.LTD     | 158,118,712,613 | 66,635,374,723  |
| Công ty TNHH Eland VN                           | 560,827,668     | 1,308,832,859   |
| Eland World LTD                                 | 381,199,290,574 | 254,793,105,168 |
| Eland retail LTD                                | 779,483,161     | 5,124,096,503   |
| Wish Fashion Shanghai Co.LTD                    | 19,806,415,435  | 15,386,950,347  |
| E-Land Asia Holding Pte.Ltd - Hong Kong Branch  | 41,271,826,757  |                 |
| Eland Fashion Hong Kong Limited - Taiwan Branch | 214,464,254     |                 |
| Công ty CP SY Vina                              |                 | 11,744,727      |

## CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36, Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, thành phố Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG QUÝ III NĂM 2015

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính riêng**

### b. Mua hàng hóa và dịch vụ

|   | <u>Năm nay</u>  | <u>Năm trước</u> |
|---|-----------------|------------------|
| Công ty CP Trung Tâm Y Khoa Thành Công      | 249,007,789     | 263,290,000      |
| Công ty TNHH MTV Thành Công Vĩnh Long       | 2,758,030,484   |                  |
| Eland International Fashion Shanghai Co.LTD | 117,675,553,275 | 39,310,432,393   |
| Công ty TNHH Eland VN                       | 2,327,152,594   | 72,391,200       |
| Eland World LTD                             | 32,018,945,886  | 31,514,671,713   |
| Wish Trading Shanghai Co.LTD                | 933,966,500     | 231,062,729      |
| Công ty CP Hợp Tác Kinh Tế và XNK Savimex   | 2,705,350,530   | 1,208,313,981    |
| Công ty CP SY Vina                          | 92,278,865      |                  |

### c. Hoạt động tài chính

|   | <u>Năm nay</u> | <u>Năm trước</u> |
|---|----------------|------------------|
| Cổ tức công bố cho các cổ đông                    | 29,459,700,600 | 52,646,505,420   |
| Cổ tức đã trả cho E-Land Asia Holding (bằng tiền) | 25,524,958,800 | 21,270,799,000   |
| Cổ tức công bố bởi Thành Chí                      | 1,040,950,000  |                  |
| Lãi các khoản vay từ E-Land Asia Holding          | 1,034,425,345  | 968,506,882      |

## 2. Số dư cuối kỳ với các bên liên quan

### a. Phải thu khách hàng

|   | <u>Số cuối kỳ</u> | <u>Số đầu năm</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Eland Fashion Sanghai Co.LTD                    | 1,133,098,645     | 3,165,231,813     |
| Eland Fashion Hong Kong Limited                 | 2,087,787,434     | 2,385,261,588     |
| Eland International Fashion Shanghai Co.LTD     | 1,057,514,210     | 1,713,623,088     |
| Công ty TNHH Eland VN                           | 37,721,706        | 100,936,635       |
| Eland World LTD                                 | 48,249,232,132    | 22,961,175,289    |
| Eland retail LTD                                |                   | 1,823,045,028     |
| Wish Fashion Shanghai Co.LTD                    |                   | 834,265,850       |
| E-Land Asia Holding Pte.Ltd - Hong Kong Branch  | 16,533,470,784    |                   |
| Eland Fashion Hong Kong Limited - Taiwan Branch | 140,260,454       |                   |
| Công ty CP Trung Tâm Y Khoa Thành Công          | 55,968,210        | 69,629,232        |
| Công ty TNHH MTV Thành Công-Vĩnh Long           | 459,834,137       |                   |

### b. Phải thu khác

|                                       | <u>Số cuối kỳ</u> | <u>Số đầu năm</u> |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Công ty CP Thành Chí                  | 2,602,375,000     | 2,602,375,000     |
| Công ty TNHH MTV Thành Công Vĩnh Long | 50,316,487,803    | -                 |

### c. Vay dài hạn

|                              | <u>Số cuối kỳ</u> | <u>Số đầu năm</u> |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| E-Land Asia holdings Pte Ltd | 157,792,057,230   | 149,520,000,000   |

## CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36, Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, thành phố Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG QUÝ III NĂM 2015

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính riêng**

### d. Phải trả người bán

|   | <u>Số cuối kỳ</u> | <u>Số đầu năm</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Eland International Fashion (Shanghai) Co LTD | 55,690,740,142    | 8,139,709,455     |
| Eland World LTD                               | 6,781,357,132     | 4,128,022,920     |
| Wish Trading (Shanghai) Co.LTD                | 83,761,219        |                   |
| Công ty CP SY Vina                            | 68,442,952        |                   |
| Công ty CP Hợp Tác Kinh Tế và XNK Savimex     | 316,202,216       | 206,294,364       |
| Công ty TNHH MTV Thành Công-Vĩnh Long         | 3,033,833,533     |                   |
| Công ty CP Trung Tâm Y Khoa Thành Công        |                   | 389,760,000       |

### e. Chi phí phải trả (tiền lãi vay)

|                              | <u>Số cuối kỳ</u> | <u>Số đầu năm</u> |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| E-Land Asia holdings Pte Ltd | 5,712,042,774     | 4,677,617,429     |

## IX. BÁO CÁO BỘ PHẬN

Công ty lựa chọn khu vực đại lý là bộ phận báo cáo chính yếu vì rủi ro và lợi ích kinh tế của Công ty tương đối khác biệt theo từng khu vực địa lý.

Kết quả báo cáo bộ phận bao gồm các khoản mục phân bổ trực tiếp cho một bộ phận cũng như cho các bộ phận được phân chia theo một cơ sở hợp lý. Các khoản mục không được phân bổ gồm doanh thu từ hoạt động tài chính, chi phí tài chính, chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp, lợi nhuận khác, và thuế thu nhập doanh nghiệp. Kết quả kinh doanh bộ phận trong kỳ như sau:

### Bộ phận theo khu vực địa lý

Khi trình bày thông tin bộ phận theo khu vực địa lý, doanh thu bộ phận dựa vào vị trí địa lý của các khách hàng tại Việt Nam (trong nước) hay ở các nước khác ngoài Việt nam (Xuất khẩu). Công ty không tiến hành lập báo cáo bộ phận cho các chỉ tiêu trên bảng cân đối kế toán do không đủ cơ sở tiến hành chia tách.

|                   | <b>Từ 01/01/2015<br/>đến 30/09/2015</b> | <b>Từ 01/01/2014<br/>đến 30/09/2014</b> |
|-------------------|---|---|
| <b>Trong nước</b> |   |   |
| Doanh thu         | 196,495,660,606                         | 192,810,242,071                         |
| Giá vốn           | 165,086,533,393                         | 163,426,028,979                         |
| Lợi nhuận gộp     | <b>31,409,127,213</b>                   | <b>29,384,213,092</b>                   |
| <b>Xuất khẩu</b>  |   |   |
| Doanh thu         | 1,928,696,931,827                       | 1,719,158,226,016                       |
| Giá vốn           | 1,620,401,638,686                       | 1,457,159,116,890                       |
| Lợi nhuận gộp     | <b>308,295,293,141</b>                  | <b>261,999,109,126</b>                  |

# CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36, Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, thành phố Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG QUÝ III NĂM 2015

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính riêng**

## Bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh

Báo cáo tài chính này không trình bày thông tin bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh vì hoạt động của Công ty chủ yếu tập trung vào hoạt động sản xuất, thương mại ngành dệt may.

## Khái quát thực trạng các chỉ tiêu tài chính tại ngày 30 tháng 09 năm 2015

| Chi tiêu  | đơn vị<br>tính | Số cuối<br>kỳ | Số đầu<br>năm |
|---|----------------|---------------|---------------|
| <b>Cơ cấu tài sản</b>                           |                |               |               |
| Tài sản ngắn hạn/ Tổng số tài sản               | %              | 49.90         | 48.31         |
| Tài sản dài hạn/ Tổng số tài sản                | %              | 50.10         | 51.69         |
| <b>Cơ cấu nguồn vốn</b>                         |                |               |               |
| Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn                      | %              | 60.93         | 61.58         |
| Nguồn vốn chủ sở hữu/ Tổng nguồn vốn            | %              | 39.07         | 38.42         |
| <b>Khả năng thanh toán</b>                      |                |               |               |
| Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn                 | Lần            | 1.03          | 0.99          |
| Khả năng thanh toán nhanh                       | Lần            | 0.09          | 0.13          |
| <b>Tỷ suất sinh lời</b>                         |                |               |               |
| Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu thuần          | %              | 7.08          | 7.10          |
| Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu thuần | %              | 6.52          | 6.58          |
| <b>Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản</b>      |                |               |               |
| Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng tài sản  | %              | 6.96          | 8.93          |
| Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản    | %              | 6.42          | 8.27          |
| Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu  | %              | 16.43         | 21.53         |

TP. Hồ Chí Minh, ngày 12 tháng 11 năm 2015

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc



Phạm Thị Thanh Thủy

Nguyễn Minh Hào

Kim Dong Ju