

TỔNG CÔNG TY CP MAY VIỆT TIẾN

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

Mã số thuế : 0300401524

Mẫu số B01 - DN

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

ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2017

Đơn vị tính : đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		3,291,502,732,475	2,740,002,298,007
I . Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	215,854,732,692	339,252,540,904
1 . Tiền	111		115,324,732,692	248,452,540,904
2 . Các khoản tương đương tiền	112		100,530,000,000	90,800,000,000
II . Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		114,130,000,000	199,065,000,000
1 . Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2 . Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		-	-
3 . Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	V.2a	114,130,000,000	199,065,000,000
III . Các khoản phải thu ngắn hạn	130		1,659,343,827,064	1,352,318,559,643
1 . Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3a	1,129,774,003,891	872,614,049,932
2 . Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		281,819,479,667	233,551,523,745
3 . Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		150,666,864,928	137,482,083,495
4 . Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5 . Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		87,000,000,000	99,000,000,000
6 . Phải thu ngắn hạn khác	136	V.4a	10,083,478,578	9,670,902,471
7 . Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		-	-
8 . Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV . Hàng tồn kho	140	V.5	1,181,681,555,037	620,532,935,131
1 . Hàng tồn kho	141		1,192,301,215,818	631,152,595,912
2 . Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(10,619,660,781)	(10,619,660,781)
V . Tài sản ngắn hạn khác	150		120,492,617,682	228,833,262,329
1 . Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.7a	8,510,790,571	4,387,904,000
2 . Thuế GTGT được khấu trừ	152	V.12b	109,143,744,081	209,527,026,174
3 . Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.12b	2,838,083,030	14,918,332,155
4 . Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5 . Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		500,933,830,376	550,730,032,192
I . Các khoản phải thu dài hạn	210		55,520,444,130	52,925,794,630
1 . Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2 . Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3 . Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		10,997,912,077	10,997,912,077
4 . Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5 . Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6 . Phải thu dài hạn khác	216		44,522,532,053	41,927,882,553
7 . Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II . Tài sản cố định	220		184,851,354,385	235,443,220,640
1 . Tài sản cố định hữu hình	221	V.8	184,480,461,304	235,151,065,685
- Nguyên giá	222		799,581,721,083	793,233,066,035
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(615,101,259,779)	(558,082,000,350)
2 . Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3 . Tài sản cố định vô hình	227	V.9	370,893,081	292,154,955
- Nguyên giá	228		3,292,733,324	2,914,233,324
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(2,921,840,243)	(2,622,078,369)
III . Bất động sản đầu tư	230		-	-
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	-
IV . Tài sản dở dang dài hạn	240		-	-
1 . Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2 . Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.6	-	-
V . Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.2b	224,506,935,524	225,867,761,675
1 . Đầu tư vào công ty con	251		71,625,265,240	71,625,265,240
2 . Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		119,917,841,354	119,917,841,354
3 . Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		55,253,370,000	55,253,370,000
4 . Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(22,289,541,070)	(20,928,714,919)
5 . Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI . Tài sản dài hạn khác	260		36,055,096,337	36,493,255,247
1 . Chi phí trả trước dài hạn	261	V.7b	36,055,096,337	36,493,255,247
2 . Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3 . Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4 . Tài sản dài hạn khác	268		-	-
Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)	270		3,792,436,562,851	3,290,732,330,199
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		2,776,504,453,535	2,426,569,011,467
I . Nợ ngắn hạn	310		2,744,296,949,385	2,394,561,507,317
1 . Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.11a	1,867,144,159,086	1,274,890,217,062
2 . Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		156,018,446,549	151,548,151,093
3 . Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.12a	24,359,781,112	14,679,144,963
4 . Phải trả người lao động	314		321,270,654,052	394,254,473,519
5 . Chi phí phải trả ngắn hạn	315		20,968,493,763	15,572,841,961
6 . Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		3,975,284,636	12,937,421,584
7 . Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8 . Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		5,129,364,195	4,503,985,120
9 . Phải trả ngắn hạn khác	319	V.13a	36,207,978,900	162,011,034,214
10 . Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.10a	91,465,227,050	134,733,002,200
11 . Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12 . Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		217,757,560,042	229,431,235,601
13 . Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14 . Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II . Nợ dài hạn	330		32,207,504,150	32,007,504,150
1 . Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
2 . Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3 . Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
4 . Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5 . Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6 . Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	-
7 . Phải trả dài hạn khác	337	V.13b	832,646,400	632,646,400
8 . Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		-	-
9 . Trái phiếu chuyển đổi	339	V.14	-	-
10 . Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11 . Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12 . Dự phòng phải trả dài hạn	342	V.15	31,374,857,750	31,374,857,750
13 . Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		1,015,932,109,316	864,163,318,732
I . Vốn chủ sở hữu	410	V.16	1,015,932,109,316	864,163,318,732
1 . Vốn góp của chủ sở hữu	411		441,000,000,000	420,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		441,000,000,000	420,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2 . Thặng dư vốn cổ phần	412		24,469,859,758	24,469,859,758
3 . Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4 . Vốn khác của chủ sở hữu	414		1,693,895,152	1,693,895,152
5 . Cổ phiếu quỹ (*)	415		-	-
6 . Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7 . Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8 . Quỹ đầu tư phát triển	418		408,476,982,539	408,476,982,539
9 . Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10 . Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11 . Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		140,291,371,867	9,522,581,283
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		9,522,581,283	769,850,594
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		130,768,790,584	8,752,730,689
12 . Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
II . Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1 . Nguồn kinh phí	431		-	-
2 . Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)	440		3,792,436,562,851	3,290,732,330,199

Người lập biểu



Nguyễn Bích Thủy

Kế toán trưởng



Nguyễn Trâm Anh



ngày 25 tháng 07 năm 2017

P.TÔNG GIÁM ĐỐC

Trần Minh Công

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 2 năm 2017

Đơn vị tính : đồng

CHỈ TIÊU	Mã Số	Thuyết minh	QUÝ		LŨY KẾ	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VI.1	2,214,683,727,681	1,982,680,303,424	3,722,380,567,445	3,481,430,026,545
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2	VI.2	815,577,215	789,250,410	3,536,840,121	1,883,380,392
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		2,213,868,150,466	1,981,891,053,014	3,718,843,727,324	3,479,546,646,153
4. Giá vốn hàng bán	11		2,031,251,630,204	1,810,435,806,958	3,351,141,553,797	3,138,635,909,725
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		182,616,520,262	171,455,246,056	367,702,173,527	340,910,736,428
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	31,702,693,906	17,972,633,419	39,260,222,443	23,870,055,616
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	537,535,951	8,208,923,655	18,416,514,401	17,853,840,536
<i>Trong đó : Chi phí lãi vay</i>	23		-	-	-	584,000,000
8. Chi phí bán hàng	25		79,392,866,356	51,794,084,257	145,267,227,493	102,561,938,030
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		47,411,895,129	52,757,436,092	87,051,767,543	94,538,336,873
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh { 30 = 20+(21-22)-(24+25) }	30		86,976,916,732	76,667,435,471	156,226,886,533	149,826,676,605
1. Thu nhập khác	31	VI.5	2,717,876,514	2,643,289,363	5,230,075,359	5,161,095,521
2. Chi phí khác	32	VI.6	495,514,346	701,259,340	995,010,042	1,302,468,201
3. Lợi nhuận khác (40 = 31-32)	40		2,222,362,168	1,942,030,023	4,235,065,317	3,858,627,320
4. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30+40)	50		89,199,278,900	78,609,465,494	160,461,951,850	153,685,303,925
5. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.8	14,995,026,876	15,944,110,597	29,693,161,266	31,327,478,083
6. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
7. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 -51- 52)	60		74,204,252,024	62,665,354,897	130,768,790,584	122,357,825,842

Người lập biểu



Nguyễn Bích Thủy

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Trâm Anh



Trần Minh Công

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 2 năm 2017

Chỉ tiêu	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG SXKD			
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1	3,522,668,976,417	3,451,184,548,298
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	2	(3,094,133,245,167)	(2,637,393,546,504)
3. Tiền chi trả cho người lao động	3	(544,777,295,841)	(563,094,552,160)
4. Tiền chi trả lãi vay	4	-	(21,000,000,000)
5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	5	(4,000,000,000)	(34,334,371,364)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6	242,931,956,198	67,059,904,821
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	7	(152,696,291,650)	(216,698,443,765)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(30,005,900,043)	45,723,539,326
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS DH khác	21	(52,264,396,280)	(34,039,457,908)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS DH khác	22	5,134,016,200	175,300,000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(25,000,000,000)	(43,000,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	37,000,000,000	31,000,000,000
5. Tiền chi đầu tư ngắn hạn, góp vốn vào đơn vị khác	25	-	(31,761,000,000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	84,857,000,000	-
7. Tiền thu lãi cho vay, tiền gửi, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	11,526,299,167	8,626,557,323
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	61,252,919,087	(68,998,600,585)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	21,000,000,000	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại CP của DN	32	-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	30,923,738,690	90,306,613,560
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(74,191,513,840)	(68,274,445,950)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(132,300,000,000)	(126,000,000,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(154,567,775,150)	(103,967,832,390)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20 + 30 + 40)	50	(123,320,756,106)	(127,242,893,649)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	339,252,540,904	218,745,939,867
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	(77,052,106)	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	215,854,732,692	91,503,046,218

Người lập

KẾ TOÁN TRƯỞNG





Ngày 25 tháng 07 năm 2017

P. TÔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Bích Thủy

Nguyễn Trâm Anh

Trần Minh Công

THUYẾT MINH TÀI CHÍNH QUÝ 2 NĂM 2017

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

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

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

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

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

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

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

Tiền và các khoản tương đương tiền

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

Các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

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

Các khoản cho vay

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

Đầu tư vào công ty con

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

Đầu tư vào công ty liên kết

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

Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác

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

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

Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn

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

Nợ phải thu

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

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

Hàng tồn kho

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

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

Tài sản cố định hữu hình và khấu hao

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

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

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

Tài sản vô hình và hao mòn

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

Chi phí trả trước

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

Ghi nhận doanh thu

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

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

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

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

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

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

Ngoại tệ

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

Chi phí đi vay

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

Thuế

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

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

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

Phân phối lợi nhuận, trích lập các quỹ

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

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

Đơn vị tính : VND

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền mặt	991,221,890	1,140,201,286
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	114,333,510,802	247,312,339,618
- Tương đương tiền	100,530,000,000	90,800,000,000
Cộng	215,854,732,692	339,252,540,904

2. Các khoản đầu tư tài chính

a) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
a1) Ngắn hạn	114,130,000,000	114,130,000,000	199,065,000,000	199,065,000,000
- Tiền gửi có kỳ hạn	114,130,000,000	114,130,000,000	199,065,000,000	199,065,000,000
- Trái phiếu	-	-	-	-
- Các khoản đầu tư khác	-	-	-	-

a2) Dài hạn

b) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị ghi sổ	Dự phòng	Giá trị ghi sổ	Dự phòng
- Đầu tư vào công ty con	71,625,265,240	(1,220,925,637)	71,625,265,240	(643,533,544)
Công ty TNHH may Thuận Tiến	16,500,000,000		16,500,000,000	
Công ty TNHH may Tiến Thuận	17,170,500,000		17,170,500,000	
Công ty TNHH Nam Thiên	14,309,600,000		14,309,600,000	
Công ty TNHH Việt Tiến Meko	21,145,165,240	(1,220,925,637)	21,145,165,240	(643,533,544)
Công ty TNHH may Việt Hồng	2,500,000,000		2,500,000,000	
- Đầu tư vào công ty liên kết	119,917,841,354	(10,019,664,338)	119,917,841,354	(7,415,381,530)
Công ty Cổ phần may Vĩnh Tiến	2,600,000,000		2,600,000,000	
Công ty Cổ phần may Việt Thịnh	6,780,774,959		6,780,774,959	
Công ty Cổ phần may Công Tiến	6,460,000,000		6,460,000,000	
Công ty Cổ phần Đồng Tiến	6,645,000,000		6,645,000,000	
Công ty Cổ phần may Tiên Tiến	9,327,200,000		9,327,200,000	
Công ty cổ phần may Việt Tân	1,829,800,000		1,829,800,000	
Công ty Cổ phần may Tây Đô	6,415,500,000		6,415,500,000	
Cty TNHH LD SX nút nhựa Việt Thuận	2,371,195,263	(2,297,784,002)	2,371,195,263	(1,841,809,420)
Công ty Cổ phần Việt Hưng	14,359,000,000		14,359,000,000	
Cty CP NPL Dệt may Bình An	23,138,840,000		23,138,840,000	
Công ty CP Việt Tiến Đông Á	15,000,000,000		15,000,000,000	
Cty TNHH Nhân Thời Gian Việt Tiến	2,450,000,000		2,450,000,000	(267,853,327)
Công ty CP Cơ khí Thủ Đức	5,272,500,000		5,272,500,000	
Cty CP Tổng hợp Ninh Thuận	7,268,031,132		7,268,031,132	
Công ty TNHH Việt Khánh	10,000,000,000	(7,721,880,336)	10,000,000,000	(5,305,718,783)
- Đầu tư vào đơn vị khác	55,253,370,000	(11,048,951,095)	55,253,370,000	(12,869,799,845)
Công ty CP và ĐTPT Bình Thắng	5,764,800,000		5,764,800,000	
Công ty CP VDA Đà Nẵng	280,000,000		280,000,000	
Cty CP dệt may Liên Phương	6,000,000,000		6,000,000,000	
Ngân Hàng CPTM Đông Á	15,061,750,000	(8,361,553,200)	15,061,750,000	(8,666,096,950)
Ngân hàng Ngoại thương VN	22,146,820,000	(2,687,397,895)	22,146,820,000	(4,203,702,895)
Công ty CP chỉ may Phong Việt	1,000,000,000		1,000,000,000	
Công ty CP ĐTPT VINATEX	5,000,000,000		5,000,000,000	

3. Phải thu khách hàng

a) Phải thu khách hàng ngắn hạn

	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Phải thu khách hàng ngắn hạn	1,129,774,003,891	872,614,049,932
- Mitsubishi Corporation	334,298,665,996	262,900,374,610
- Phải thu khách hàng là các bên liên quan	594,513,106,481	316,438,442,965
- Các khoản phải thu khách hàng khác	200,962,231,414	293,275,232,357

b) Phải thu khách hàng dài hạn

4. Phải thu khác

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn	10,083,478,578		9,670,902,471	
- Phải thu người lao động	3,605,450,000		2,195,599,624	
- Ký cược, ký quỹ	1,013,097,136		1,064,067,341	
- Phải thu khác.	5,464,931,442		6,411,235,506	
b) Dài hạn	-		-	

5. Hàng tồn kho:

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường	-		55,171,282,720	
- Nguyên liệu, vật liệu	180,327,935,643		128,316,252,095	
- Công cụ, dụng cụ	168,332,400		354,783,794	
- Chi phí SXKD dở dang	701,657,847,295		155,302,004,671	
- Thành phẩm	295,735,916,864	(9,758,327,289)	277,065,951,719	(9,758,327,289)
- Hàng hóa	11,562,636,353	(797,402,054)	11,744,515,999	(797,402,054)
- Hàng gửi bán	2,848,547,263	(63,931,438)	3,197,804,914	(63,931,438)
Cộng	1,192,301,215,818	(10,619,660,781)	631,152,595,912	(10,619,660,781)
	-	-	-	-

7. Chi phí trả trước

a) Ngắn hạn

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Chi phí thuê mặt bằng	8,510,790,571	4,387,904,000
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	-	-
- Các khoản khác	-	-
Cộng	8,510,790,571	4,387,904,000

b) Dài hạn

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Chi phí thuê đất	36,055,096,337	36,493,255,247
- Chi phí thuê mặt bằng	-	-
- Các khoản khác	-	-
Cộng	36,055,096,337	36,493,255,247

8. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Chi tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, DC quản lý	Tổng cộng
Nguyên giá					
Số dư đầu năm	180,495,878,850	556,801,525,531	39,253,167,251	16,682,494,403	793,233,066,035
Số tăng trong kỳ	563,636,364	3,548,095,500	-	2,770,912,223	6,882,644,087
- Mua trong năm	563,636,364	3,548,095,500	-	2,770,912,223	6,882,644,087
Số giảm trong kỳ	159,280,000	-	348,384,039	26,325,000	533,989,039
- Thanh lý, nhượng bán	159,280,000	-	348,384,039	26,325,000	533,989,039
- Giảm khác					-
Số dư cuối kỳ	180,900,235,214	560,349,621,031	38,904,783,212	19,427,081,626	799,581,721,083
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	103,493,896,439	424,363,027,318	17,443,304,598	12,781,771,995	558,082,000,350
Số tăng trong kỳ	3,581,867,437	49,605,826,036	2,474,245,306	1,891,309,689	57,553,248,468
- Khấu hao trong kỳ	3,581,867,437	49,605,826,036	2,474,245,306	1,891,309,689	57,553,248,468
- Tăng khác					-
Số giảm trong kỳ	159,280,000	-	348,384,039	26,325,000	533,989,039
- Thanh lý, nhượng bán	159,280,000	-	348,384,039	26,325,000	533,989,039
- Giảm khác					-
Số dư cuối kỳ	106,916,483,876	473,968,853,354	19,569,165,865	14,646,756,684	615,101,259,779
Giá trị còn lại					
- Tại ngày đầu năm	77,001,982,411	132,438,498,213	21,809,862,653	3,900,722,408	235,151,065,685
- Tại ngày cuối kỳ	73,983,751,338	86,380,767,677	19,335,617,347	4,780,324,942	184,480,461,304

9 - Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Chi tiêu	Phần mềm	Lợi thế kinh doanh	Quyền sử dụng đất	Tổng cộng
Nguyên giá				
Số dư đầu năm	2,914,233,324	-	-	2,914,233,324
Số tăng trong năm	378,500,000	-	-	378,500,000
- Mua trong năm	378,500,000	-	-	378,500,000
Số giảm trong năm	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-
Số dư cuối năm	3,292,733,324	-	-	3,292,733,324
Giá trị hao mòn lũy kế				
Số dư đầu năm	2,622,078,369	-	-	2,622,078,369
Số tăng trong kỳ	299,761,874	-	-	299,761,874
- Khấu hao trong kỳ	299,761,874	-	-	299,761,874
- Tăng khác	-	-	-	-
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	2,921,840,243	-	-	2,921,840,243
Giá trị còn lại				
- Tại ngày đầu năm	292,154,955	-	-	292,154,955
- Tại ngày cuối kỳ	370,893,081	-	-	370,893,081

10. Vay và nợ thuế tài chính

	Cuối năm		Trong năm		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	91,465,227,050	91,465,227,050	30,923,738,690	74,191,513,840	134,733,002,200	134,733,002,200
- Vay ngắn hạn ngân hàng thương mại	30,334,740,480	30,334,740,480	30,923,738,690	74,191,513,840	73,602,515,630	73,602,515,630
- Vay ngắn hạn khác	61,130,486,570	61,130,486,570	-	-	61,130,486,570	61,130,486,570
b) Vay dài hạn	91,465,227,050	91,465,227,050	30,923,738,690	74,191,513,840	134,733,002,200	134,733,002,200
Cộng						

11. Phải trả người bán ngắn hạn	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
- Mitsubishi Corporation	176,168,358,452	176,168,358,452	226,452,887,420	226,452,887,420
- Các bên liên quan	1,141,002,531,453	1,141,002,531,453	591,148,319,692	591,148,319,692
- Các đối tượng khác	549,973,269,181	549,973,269,181	457,289,009,950	457,289,009,950
Cộng	1,867,144,159,086	1,867,144,159,086	1,274,890,217,062	1,274,890,217,062

12. Thuế và các khoản phải nộp Nhà Nước

a) Phải nộp

	Cuối kỳ	Đầu năm
Thuế GTGT	25,660,588	-
Thuế Thu nhập doanh nghiệp	11,820,670,343	-
Thuế thu nhập cá nhân	389,026,200	2,554,720,982
Thuế khác	12,124,423,981	12,124,423,981
Cộng	24,359,781,112	14,679,144,963

b) Phải thu

	Cuối kỳ	Đầu năm
Thuế GTGT	109,143,744,081	209,527,026,174
Thuế nhập khẩu	2,838,083,030	940,881,103
Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	13,977,451,052
Cộng	111,981,827,111	224,445,358,329

13. Phải trả khác

a) Ngắn hạn

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	776,000,000	376,000,000
- Cổ tức lợi nhuận phải trả	-	132,300,000,000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	35,431,978,900	29,335,034,214

b) Dài hạn

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	832,646,400	632,646,400
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	-	-

14. Dự phòng phải trả dài hạn

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

15 - Vốn chủ sở hữu

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

Nội dung	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác chủ sở hữu	LNST chưa phân phối	Quỹ ĐITPT	Cộng
Số dư đầu năm trước	280,000,000,000	24,469,859,758	1,693,895,152	769,850,594	337,950,617,195	644,884,222,699
- Tăng vốn	140,000,000,000					140,000,000,000
- Lãi trong năm				282,105,461,377		282,105,461,377
- Chia cổ tức				(132,300,000,000)		(132,300,000,000)
- Trích quỹ				(141,052,730,688)	70,526,365,344	(70,526,365,344)
- Giảm khác						-
Số dư đầu năm nay	420,000,000,000	24,469,859,758	1,693,895,152	9,522,581,283	408,476,982,539	864,163,318,732
- Tăng vốn	21,000,000,000					21,000,000,000
- Lãi trong kỳ						130,768,790,584
- Tăng khác						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	441,000,000,000	24,469,859,758	1,693,895,152	140,291,371,867	408,476,982,539	1,015,932,109,316

b. Vốn góp của chủ sở hữu

	Năm nay	Năm trước
+ Vốn góp đầu năm	420,000,000,000	280,000,000,000
+ Vốn góp tăng trong năm	21,000,000,000	140,000,000,000
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp Cuối kỳ	441,000,000,000	420,000,000,000

c- Cổ phiếu

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	44,100,000	42,000,000
+ Cổ phiếu phổ thông	44,100,000	42,000,000
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-

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

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

Đơn vị tính : đồng

	Lũy kế kỳ này	Lũy kế kỳ trước
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	3,722,380,567,445	3,481,430,026,545
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	3,536,840,121	1,883,380,392
Trong đó:		
- Giảm giá hàng bán;	-	-
- Hàng bán bị trả lại;	3,536,840,121	1,883,380,392
3. Doanh thu hoạt động tài chính		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	8,042,906,414	8,629,946,159
- Lãi bán các khoản đầu tư;	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;	16,541,537,200	3,705,741,721
- Lãi chênh lệch tỷ giá;	14,675,778,829	11,534,367,736
Cộng	39,260,222,443	23,870,055,616
4. Chi phí tài chính		
- Lãi tiền vay;	-	584,000,000
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;	14,327,688,250	16,602,767,344
- Dự phòng giảm giá tổn thất đầu tư;	1,360,826,151	-
- Hoàn nhập dự phòng đầu tư tài chính	-	(1,700,147,820)
- Chi phí tài chính khác.	2,728,000,000	2,367,221,012
Cộng	18,416,514,401	17,853,840,536
5. Thu nhập khác		
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	62,272,727	175,300,000
- Thu nhập từ tài sản dùng cho thuê	4,770,214,552	4,779,125,438
- Các khoản khác.	397,588,080	206,670,083
Cộng	5,230,075,359	5,161,095,521
6. Chi phí khác		
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TS	10,000,000	-
- Khấu hao tài sản dùng cho thuê	978,991,392	1,285,623,110
- Các khoản khác.	6,018,650	16,845,091
Cộng	995,010,042	1,302,468,201
7. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	29,693,161,266	31,327,478,083
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	-	-
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	29,693,161,266	31,327,478,083

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

	Lũy kế kỳ này	Lũy kế kỳ trước
1. Doanh thu		
Công ty con		
Công ty TNHH may Thuận Tiến	136,999,000	184,090,271
Công ty TNHH may Tiến Thuận	505,420,875	415,076,500
Công ty TNHH Nam Thiên	249,916,500	400,305,594
Công ty TNHH Việt Tiến Meko	3,075,329,494	3,082,916,090
Công ty TNHH may Việt Hồng	1,187,237,500	1,761,556,446
Công ty liên kết		
Công ty Cổ phần may Vĩnh Tiến	1,357,543,315	1,439,107,450
Công ty Cổ phần may Việt Thịnh	5,896,207,613	488,045,780
Công ty Cổ phần may Công Tiến	1,613,457,206	1,662,452,381
Công ty Cổ phần Đồng Tiến	55,000,000	376,390,000
Công ty Cổ phần may Tiên Tiến	55,000,000	75,000,000
Công ty cổ phần may Việt Tân	489,853,000	522,670,500
Công ty Cổ phần may Tây Đô	181,274,000	575,494,283
Công ty LD SX nút nhựa Việt Thuận	1,274,412,484	1,308,522,427

Công ty Cổ phần Việt Hưng	242,274,000	356,325,000
Công ty CP Cơ khí Thủ Đức	66,310,000	49,537,500
Cty TNHH Nhân Thời Gian Việt Tiến	380,533,186	262,534,869
Cty CP Tổng hợp Ninh Thuận	45,000,000	45,000,000
Cổ đông chiến lược		
Công ty South Island	1,162,171,747,886	1,203,240,787,569

2. Mua hàng

Công ty con

Công ty TNHH may Thuận Tiến	108,846,419,385	84,945,924,818
Công ty TNHH may Tiến Thuận	51,091,970,628	58,873,297,898
Công ty TNHH Nam Thiên	63,268,393,816	59,484,104,297
Công ty TNHH Việt Tiến Meko	497,828,637	303,611,530
Công ty TNHH may Việt Hồng	137,375,945,717	140,280,519,400

Công ty liên kết

Công ty Cổ phần may Vĩnh Tiến	129,340,936,132	106,061,448,657
Công ty Cổ phần may Việt Thịnh	83,198,860,080	2,415,343,895
Công ty Cổ phần may Công Tiến	138,028,132,348	141,270,916,712
Công ty Cổ phần Đồng Tiến	-	824,631,330
Công ty cổ phần may Việt Tân	96,519,559,972	73,929,373,424
Công ty Cổ phần may Tây Đô	78,854,902,591	77,330,199,920
Công ty LD SX nút nhựa Việt Thuận	3,222,512,707	3,757,426,046
Công ty Cổ phần Việt Hưng	15,792,222,950	394,272,000
Công ty CP Cơ khí Thủ Đức	13,372,756,500	12,776,238,687
Cty TNHH Nhân Thời Gian Việt Tiến	10,031,692,577	3,814,058,366
Công ty TNHH Việt Khánh	33,436,373,598	

Đơn vị HTKD

HTKD Việt Tiến Tungshing	1,930,093,810	4,636,698,660
M&S VTEC	9,825,854,976	1,687,495,206

Cổ đông chiến lược

Công ty South Island	1,003,957,945,528	876,654,332,073
----------------------	-------------------	-----------------

3. Phải thu thương mại

Công ty con

Công ty TNHH may Thuận Tiến	-	13,247,542,000
Công ty TNHH may Tiến Thuận	301,080,864	32,198,100

Công ty liên kết

Công ty Cổ phần may Vĩnh Tiến	51,461,997	190,006,810
Công ty Cổ phần may Việt Thịnh	7,171,888,766	12,904,719,543
Công ty Cổ phần may Công Tiến	1,325,555,911	4,545,345,990
Công ty cổ phần may Việt Tân	9,874,324,680	9,874,324,680
Công ty Cổ phần may Tây Đô	-	1,475,021,000
Công ty LD SX nút nhựa Việt Thuận	56,996,247	82,710,533
Công ty Cổ phần Việt Hưng	266,501,400	1,346,159,249
Công ty CP Cơ khí Thủ Đức	14,366,000	8,954,000
Cty TNHH Nhân Thời Gian Việt Tiến	80,303,307	64,103,184

Cổ đông chiến lược

Công ty South Island	575,370,627,309	272,667,357,876
----------------------	-----------------	-----------------

4. Phải trả thương mại

Công ty con

Công ty TNHH may Thuận Tiến	6,118,138,731	18,178,782,187
Công ty TNHH may Tiến Thuận	3,547,097,622	10,324,896,510
Công ty TNHH Nam Thiên	50,727,405,094	32,803,787,933
Công ty TNHH Việt Tiến Meko	547,611,501	-
Công ty TNHH may Việt Hồng	118,195,762,938	132,488,308,041

Công ty liên kết

Công ty Cổ phần may Vĩnh Tiến	7,007,856,529	14,412,855,445
Công ty Cổ phần may Việt Thịnh	6,190,963,250	904,038,238
Công ty Cổ phần may Công Tiến	22,553,200,151	21,393,928,331
Công ty cổ phần may Việt Tân	16,563,636,807	6,547,372,455
Công ty Cổ phần may Tây Đô	5,649,957,069	5,935,554,886

Công ty LD SX nút nhựa Việt Thuận	8,068,000,524	8,159,754,079
Công ty Cổ phần Việt Hưng	8,076,626,004	764,082,907
Công ty CP Cơ khí Thủ Đức	755,105,768	364,910,139
Cty TNHH Nhân Thời Gian Việt Tiến	1,743,456,487	2,051,008,329
Công ty TNHH Việt Khánh	10,305,202,018	9,660,215,072
CỔ ĐỒNG CHIẾN LƯỢC		
Công ty South Island	874,952,510,960	327,158,825,140

5. Phải thu, phải trả nội bộ

Phải thu đơn vị HTKD

HTKD Việt Tiến Tungshing	150,147,476,211	136,816,690,697
M&S VTEC	519,388,717	665,392,798

Phải trả đơn vị HTKD

HTKD Việt Tiến Tungshing	2,284,645,288	8,887,925,207
M&S VTEC	1,690,639,348	4,049,496,377

Người lập biểu



Nguyễn Bích Thủy

Kế toán trưởng



Nguyễn Trâm Anh



Đáp, ngày 25 tháng 07 năm 2017

P. Tổng Giám đốc

Trần Minh Công