

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

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		3,579,523,628,264	3,054,662,699,961
I . Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	369,365,802,974	568,282,070,427
1 . Tiền	111		234,368,923,499	447,411,132,600
2 . Các khoản tương đương tiền	112		134,996,879,475	120,870,937,827
II . Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		182,944,924,023	244,733,013,466
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	182,944,924,023	244,733,013,466
III . Các khoản phải thu ngắn hạn	130		1,675,153,871,909	1,359,827,424,836
1 . Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3a	1,142,832,214,345	877,531,160,866
2 . Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		282,330,042,557	233,577,494,874
3 . Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4 . Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây	134		-	-
5 . Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		87,000,000,000	99,000,000,000
6 . Phải thu ngắn hạn khác	136	V.4a	162,991,615,007	149,718,769,096
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	1,229,551,798,973	650,991,248,010
1 . Hàng tồn kho	141		1,240,182,244,883	661,621,693,920
2 . Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(10,630,445,910)	(10,630,445,910)
V . Tài sản ngắn hạn khác	150		122,507,230,385	230,828,943,222
1 . Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.6a	10,144,278,949	5,793,578,742
2 . Thuế GTGT được khấu trừ	152	V.11b	109,143,744,081	209,527,026,174
3 . Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.11b	3,219,207,355	15,508,338,306
4 . Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5 . Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		745,524,167,174	777,933,687,280
I . Các khoản phải thu dài hạn	210		44,522,532,053	41,930,632,553
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		44,522,532,053	41,930,632,553

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
7 . Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II . Tài sản cố định	220		289,565,048,106	353,209,195,005
1 . Tài sản cố định hữu hình	221	V.7	288,739,977,289	352,414,245,886
- Nguyên giá	222		1,138,104,110,424	1,129,004,142,188
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(849,364,133,135)	(776,589,896,302)
2 . Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3 . Tài sản cố định vô hình	227	V.8	825,070,817	794,949,119
- Nguyên giá	228		5,754,073,705	5,351,573,705
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(4,929,002,888)	(4,556,624,586)
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 . Đầu tư tài chính dài hạn	250		373,942,277,128	344,231,952,084
1 . Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2 . Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	V.2b	329,485,557,346	301,596,081,052
3 . Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.2c	55,505,670,877	55,505,670,877
4 . Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254	V.2c	(11,048,951,095)	(12,869,799,845)
5 . Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI . Tài sản dài hạn khác	260		37,494,309,887	38,561,907,638
1 . Chi phí trả trước dài hạn	261	V.6b	37,494,309,887	38,561,907,638
2 . Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3 . Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4 . Tài sản dài hạn khác	268		-	-
5 . Lợi thế thương mại	269		-	-
Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)	270		4,325,047,795,438	3,832,596,387,241
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		2,865,805,796,670	2,517,251,007,540
I . Nợ ngắn hạn	310		2,833,598,292,520	2,485,243,503,390
1 . Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.10	1,692,190,040,158	1,086,396,130,378
2 . Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		156,098,911,459	151,646,262,203
3 . Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.11a	38,550,880,940	30,548,946,951
4 . Phải trả người lao động	314		477,133,554,887	612,199,114,166
5 . Chi phí phải trả ngắn hạn	315		37,393,431,689	23,738,037,250
6 . Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7 . Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây	317		-	-
8 . Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		4,912,295,170	4,286,916,095
9 . Phải trả ngắn hạn khác	319	V.12a	45,886,806,243	180,477,596,023
0 . Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.9	91,465,227,050	134,733,002,200
1 . Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
12 . Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		289,967,144,924	261,217,498,124
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		-	-
7 . Phải trả dài hạn khác	337	V.12b	832,646,400	632,646,400
8 . Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		-	-
9 . Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10 . Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11 . Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12 . Dự phòng phải trả dài hạn	342	V.13	31,374,857,750	31,374,857,750
13 . Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		1,459,241,998,768	1,315,345,379,701
I . Vốn chủ sở hữu	410	V.14	1,459,241,998,768	1,315,345,379,701
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		446,171,273,299	446,171,273,299
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		459,928,020,207	328,506,192,680
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ	421a		328,169,492,680	243,858,975,073
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		131,758,527,527	84,647,217,607
12 . Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
13 . Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		85,978,950,352	94,504,158,812
II . Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)	440		4,325,047,795,438	3,832,596,387,241

Lập, ngày 26 tháng 07 năm 2017

Người lập biểu

Kế toán trưởng

TỔNG GIÁM ĐỐC





NGUYỄN BÍCH THỦY

NGUYỄN TRÂM ANH

TRẦN MINH CÔNG

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT
QUÝ 2 NĂM 2017

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này	Kỳ trước	Lũy kế năm nay	Lũy kế năm trước
A	B	C	1	2	3	4
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VI.1	2,246,898,292,669	2,001,114,240,100	3,761,545,823,630	3,516,132,309,546
2. Các khoản giảm trừ	2	VI.2	815,577,215	789,250,410	3,536,840,121	1,883,380,392
3. Doanh thu thuần về BH và cung cấp DV	10		2,246,082,715,454	2,000,324,989,690	3,758,008,983,509	3,514,248,929,154
4. Giá vốn hàng bán	11		1,997,229,797,523	1,786,341,400,890	3,296,146,458,279	3,102,429,642,936
5. Lợi nhuận gộp về BH và cung cấp DV	20		248,852,917,931	213,983,588,800	461,862,525,230	411,819,286,218
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	18,405,027,660	16,483,541,038	26,365,732,968	22,318,389,853
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	5,992,782,312	6,443,541,309	15,234,839,500	16,088,458,190
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23					584,000,000
8. <i>Phản lãi, lỗ trong công ty liên doanh, liên kết</i>	24		18,758,869,930	21,633,960,693	29,906,013,494	33,595,510,013
9. Chi phí bán hàng	25		86,066,583,489	57,606,046,096	156,343,379,117	112,280,335,281
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		69,569,629,754	72,383,319,416	126,796,431,295	130,668,202,391
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		124,387,819,966	115,668,183,710	219,759,621,780	208,696,190,222
12. Thu nhập khác	31	VI.5	2,246,269,494	2,900,902,585	3,492,795,114	5,620,920,487
13. Chi phí khác	32	VI.6	967,653,949	707,481,663	1,467,149,645	1,320,290,794
14. Lợi nhuận khác	40		1,278,615,545	2,193,420,922	2,025,645,469	4,300,629,693
15. Tổng lợi nhuận kế toán	60		125,666,435,511	117,861,604,632	221,785,267,249	212,996,819,915
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	61	VI.7	20,803,420,642	19,803,993,104	38,891,084,713	37,606,039,476
17. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	62					
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	70		104,863,014,869	98,057,611,528	182,894,182,536	175,390,780,439
19. Lợi nhuận sau thuế của Cty mẹ	72		94,393,316,760	94,853,045,091	174,562,309,641	171,604,708,733
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	71		10,469,698,109	3,204,566,437	8,331,872,895	3,786,071,706
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu			1,642	1,828	3,022	3,457
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu			1,642	1,828	3,022	3,469

Người lập



NGUYỄN BÍCH THỦY

KẾ TOÁN TRƯỞNG



NGUYỄN TRÂM ANH



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT
 (theo phương pháp trực tiếp)
QUÝ 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 kinh doanh			
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1	3,554,018,336,811	3,489,410,177,144
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	2	(2,721,711,673,187)	(2,373,214,396,743)
3. Tiền chi trả cho người lao động	3	(860,246,267,609)	(855,945,132,303)
4. Tiền chi trả lãi vay	4	-	(21,000,000,000)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	5	(16,884,105,669)	(44,125,472,899)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6	244,103,520,747	81,191,151,532
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	7	(285,451,366,457)	(327,922,494,069)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(86,171,555,364)	(51,606,167,338)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(52,501,006,280)	(34,039,457,908)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	5,160,216,200	290,760,000
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 góp vốn vào đơn vị khác, đầu tư ngắn hạn	25	(22,146,910,557)	(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, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	14,530,815,804	9,544,735,964
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	41,900,115,167.	(67,964,961,944)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở	31	21,000,000,000	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu	32	-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	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 (50 = 20+30+40)	50	(198,839,215,347)	(223,538,961,672)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	568,282,070,427	432,105,376,102
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	(77,052,106)	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	369,365,802,974	208,566,414,430

Người lập



NGUYỄN BÍCH THỦY

KẾ TOÁN TRƯỞNG



NGUYỄN TRÂM ANH



TRẦN MINH CÔNG

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

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ 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.
4. Các công ty con, liên kết :

Các công ty con

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

Các công ty liên kết

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

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

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

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

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

Tổng Công ty đã áp dụng Thông tư số 200/2014/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 22 tháng 12 năm 2014 hướng dẫn chế độ kế toán cho doanh nghiệp và Thông tư số 202/2014/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 22 tháng 12 năm 2014 (“Thông tư 202”), hướng dẫn phương pháp lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

Cơ sở hợp nhất báo cáo tài chính

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

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

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

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

Tiền và các khoản tương đương tiền

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

Các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

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

Các khoản cho vay

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

Đầu tư vào công ty liên kết

Công ty liên kết là một công ty mà Công ty mẹ có ảnh hưởng đáng kể nhưng không phải là công ty con hay công ty liên doanh của Công ty mẹ. Ảnh hưởng đáng kể thể hiện ở quyền tham gia vào việc đưa ra các quyết định về chính sách tài chính và hoạt động của bên nhận đầu tư nhưng không có ảnh hưởng về mặt kiểm soát hoặc đồng kiểm soát những chính sách này.

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

Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác

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

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

Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn

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

Nợ phải thu

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

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

Hàng tồn kho

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

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

Tài sản cố định hữu hình và khấu hao

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

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

	<u>Số năm</u>
Nhà xưởng, vật kiến trúc	5 – 30
Máy móc, thiết bị	4 – 10
Phương tiện vận tải	6 – 10
Thiết bị quản lý	3 – 6
Tài sản cố định khác	5

Tài sản vô hình và hao mòn

Tài sản vô hình thể hiện giá trị quyền sử dụng đất và phần mềm vi tính. Tài sản vô hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế và được phân bổ theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian sử dụng hữu dụng ước tính. Thời gian sử dụng hữu ích của tài sản vô hình được ước tính từ 2,5 năm đến 20 năm.

Chi phí trả trước

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

Ghi nhận doanh thu

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

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

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

- a) Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
 - b) Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
 - c) Xác định được phần công việc đã hoàn thành tại ngày kết thúc niên độ kế toán; và
 - d) Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.
- Lãi tiền gửi được ghi nhận trên cơ sở dồn tích, được xác định trên số dư các tài khoản tiền gửi và lãi suất áp dụng. Lãi từ các khoản đầu tư được ghi nhận khi Tổng Công ty có quyền nhận khoản lãi.

Ngoại tệ

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

Chi phí đi vay

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

Thuế

Thuế thu nhập doanh nghiệp thể hiện tổng giá trị của số thuế phải trả hiện tại
Số thuế phải trả hiện tại được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm. Thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận thuần được trình bày trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh vì thu nhập chịu thuế không bao gồm các khoản thu nhập hay chi phí tính thuế hoặc được khấu trừ trong các năm khác và ngoài ra không bao gồm các chỉ 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	1,934,810,678	2,110,646,747
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	260,887,958,963	445,300,485,853
- Tương đương tiền	106,543,033,333	120,870,937,827
Cộng	369,365,802,974	568,282,070,427

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	182,944,924,023	182,944,924,023	244,733,013,466	244,733,013,466
- Tiền gửi có kỳ hạn	182,944,924,023	182,944,924,023	244,733,013,466	244,733,013,466
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				

a2) Dài hạn

b) Đầu tư vào công ty liên kết

	Cuối kỳ	Đầu năm
Giá gốc các khoản đầu tư vào công ty liên kết	132,105,171,854	132,105,171,854
Lợi ích công ty mẹ trong lợi nhuận của cty liên kết phát sinh sau ngày đầu tư	197,380,385,492	169,490,909,198
	329,485,557,346	301,596,081,052

c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị ghi sổ	Dự phòng	Giá trị ghi sổ	Dự phòng
Cty CP và ĐTPT Bình Thăng	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	
Cty CP tổng hợp Ninh Thuận	252,300,877		252,300,877	
Công ty CP ĐTPT VINATEX	5,000,000,000		5,000,000,000	
	55,505,670,877	(11,048,951,095)	55,505,670,877	(12,869,799,845)

3. Phải thu khách hàng		Cuối kỳ	Đầu năm	
a) Phải thu khách hàng ngắn hạn		1,142,832,214,345	877,531,160,866	-
- Mitsubishi Corporation		334,298,665,996	262,900,374,610	
- Phải thu khách hàng là các bên liên quan		594,212,025,617	303,158,702,865	
- Các khoản phải thu khách hàng khác		214,321,522,732	311,472,083,391	
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	162,991,615,007		149,718,769,096	
- Phải thu người lao động;	3,655,740,048		2,735,681,488	
- Ký cược, ký quỹ;	1,019,793,136		1,079,563,341	
- Các bên liên quan	150,666,864,928		137,482,083,495	
- Phải thu khác.	7,649,216,895		8,421,440,772	
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;	183,377,931,461		130,470,160,490	
- Công cụ, dụng cụ;	351,848,297		458,003,540	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	708,315,772,053		159,022,150,180	
- Thành phẩm;	331,452,470,853	(9,769,112,418)	300,158,151,854	(9,769,112,418)
- Hàng hóa;	13,835,674,956	(797,402,054)	13,144,140,222	(797,402,054)
- Hàng gửi bán;	2,848,547,263	(63,931,438)	3,197,804,914	(63,931,438)
Cộng	1,240,182,244,883	(10,630,445,910)	661,621,693,920	(10,630,445,910)
6. Chi phí trả trước		Cuối kỳ	Đầu năm	
a) Ngắn hạn				
- Chi phí thuê mặt bằng		8,907,453,526	4,423,904,000	
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;		872,397,191	998,409,623	
- Các khoản khác		364,428,232	371,265,119	
Cộng		10,144,278,949	5,793,578,742	
b) Dài hạn				
- Chi phí thuê đất		36,055,096,337	36,493,255,247	
- Các khoản khác		1,439,213,550	2,068,652,391	
Cộng		37,494,309,887	38,561,907,638	

7. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Chi tiêu	Nhà xưởng, VKT	MMTB	Phương tiện vận tải	Thiết bị quản lý	Cộng
Nguyên giá					
Số dư đầu năm	314,002,237,550	746,464,381,296	48,763,845,394	19,773,677,948	1,129,004,142,188
Số tăng trong kỳ	858,406,364	4,744,363,205	499,207,949	3,667,229,023	9,769,206,541
- Mua sắm mới	858,406,364	5,228,611,154	14,960,000	3,667,229,023	9,769,206,541
- Khác	-	(484,247,949)	484,247,949	-	-
Số giảm trong kỳ	208,785,874	-	381,656,311	78,796,120	669,238,305
- Thanh lý, nhượng bán	208,785,874	-	360,956,311	78,796,120	648,538,305
- Xuất khác	-	-	20,700,000	-	20,700,000
Số dư cuối kỳ	314,651,858,040	751,208,744,501	48,881,397,032	23,362,110,851	1,138,104,110,424
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	181,087,462,631	554,805,069,028	25,022,366,273	15,674,998,370	776,589,896,302
Số tăng trong kỳ	9,150,250,208	58,694,248,331	3,562,648,449	2,015,628,150	73,422,775,138
- Khấu hao trong năm	9,150,250,208	59,178,496,280	3,078,400,500	2,015,628,150	73,422,775,138
- Khác	-	(484,247,949)	484,247,949	-	-
Số giảm trong kỳ	208,785,874	-	360,956,311	78,796,120	648,538,305
- Thanh lý, nhượng bán	208,785,874	-	360,956,311	78,796,120	648,538,305
- Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	190,028,926,965	613,499,317,359	28,224,058,411	17,611,830,400	849,364,133,135
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
- Tại ngày đầu năm	132,914,774,919	191,659,312,268	23,741,479,121	4,098,679,578	352,414,245,886
- Tại ngày cuối kỳ	124,622,931,075	137,709,427,142	20,657,338,621	5,750,280,451	288,739,977,289

8 - Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Chi tiêu	Phần mềm vi tính	Lợi thế kinh doanh	Quyền sử dụng đất	Tổng cộng	Trong năm		Đầu năm	
					Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Nguyên giá								
Số dư đầu năm	3,120,250,224	-	2,231,323,481	5,351,573,705	-	-	-	-
Số tăng trong kỳ	402,500,000	-	-	402,500,000				
- Mua mới	402,500,000	-	-	402,500,000				
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-				
Số dư cuối kỳ	3,522,750,224	-	2,231,323,481	5,754,073,705				
Giá trị hao mòn lũy kế								
Số dư đầu năm	2,772,428,609	-	1,784,195,977	4,556,624,586				
Số tăng trong kỳ	316,595,210	-	55,783,092	372,378,302				
- Khấu hao trong năm	316,595,210	-	55,783,092	372,378,302				
- Tăng khác	-	-	-	-				
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-				
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-				
- Giảm khác	-	-	-	-				
Số dư cuối kỳ	3,089,023,819	-	1,839,979,069	4,929,002,888				
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình								
- Tại ngày đầu năm	347,821,615	-	447,127,504	794,949,119				
- Tại ngày cuối kỳ	433,726,405	-	391,344,412	825,070,817				

9. 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	30,334,740,480	30,334,740,480	30,923,738,690	74,191,513,840	73,602,515,630	73,602,515,630
10.1 thương mại	61,130,486,570	61,130,486,570			61,130,486,570	61,130,486,570
10.2 - Vay ngắn hạn khác						
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						

10. 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	
11.1 - Mitsubishi Corporation	176,168,358,452	176,168,358,452	226,452,887,420	226,452,887,420	
11.2 - Các bên liên quan	961,866,515,567	961,866,515,567	397,352,545,021	397,352,545,021	
11.3 - Các đối tượng khác	554,155,166,139	554,155,166,139	462,590,697,937	462,590,697,937	
Cộng	1,692,190,040,158	1,692,190,040,158	1,086,396,130,378	1,086,396,130,378	
11. Thuế và các khoản phải nộp, phải thu Nhà Nước					
a) Phải nộp	Đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã nộp trong năm	Số đã khấu trừ/ nộp thừa	Cuối năm
Thuế GTGT	6,273,422,740	125,103,820,358	50,018,058,359	72,784,909,636	8,574,275,103
Thuế nhập khẩu	-	1,900,545,968	4,692,229,378	(2,791,683,410)	-
Thuế Thu nhập doanh nghiệp	9,467,834,150	38,891,084,713	16,884,105,669	14,058,713,660	17,416,099,534
Thuế thu nhập cá nhân	2,683,266,080	10,173,456,361	12,509,497,724	(88,857,605)	436,082,322
Thuế khác	12,124,423,981	505,289,180	505,289,180	-	12,124,423,981
Cộng	30,548,946,951	176,574,196,580	84,609,180,310	83,963,082,281	38,550,880,940
b) Phải thu	Đầu năm	Số tăng trong năm/ nộp thừa	Số được hoàn trong năm	Số đã khấu trừ	Cuối năm
Thuế GTGT	209,527,026,174	171,263,346,009	198,861,718,466	72,784,909,636	109,143,744,081
Thuế nhập khẩu	940,881,103	2,791,683,410	894,481,483	-	2,838,083,030
Thuế Thu nhập doanh nghiệp	14,298,540,839	239,827,179	-	14,298,540,839	239,827,179
Thuế thu nhập cá nhân	52,439,541	93,451,246	-	4,593,641	141,297,146
Thuế khác	216,476,823	-	-	216,476,823	-
Cộng	225,035,364,480	174,388,307,844	199,756,199,949	87,304,520,939	112,362,951,436

12. Phải trả khác	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn	45,886,806,243	180,477,596,023
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	776,000,000	376,000,000
- Cổ tức lợi nhuận phải trả	-	132,300,000,000
- Phải trả các bên liên quan	3,975,284,636	12,937,421,584
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	41,135,521,607	34,864,174,439
	-	-
b) Dài hạn	832,646,400	632,646,400
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	832,646,400	632,646,400
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	-	-

13. Dự phòng phải trả dài hạn

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

14 - 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 ĐTPT	Cộng
Số dư đầu năm trước	280,000,000,000	24,469,859,758	1,693,895,152	243,858,975,073	369,866,809,209	919,889,539,192
- Tăng vốn	140,000,000,000			376,606,824,103		140,000,000,000
- Lãi trong năm				(132,300,000,000)		376,606,824,103
- Chia cổ tức				(159,659,606,496)		(132,300,000,000)
- Trích quỹ					76,304,464,090	(83,355,142,406)
- Giảm khác						-
Số dư đầu năm nay	420,000,000,000	24,469,859,758	1,693,895,152	328,506,192,680	446,171,273,299	1,220,841,220,889
- Tăng vốn	21,000,000,000			174,562,309,641		21,000,000,000
- Lãi trong kỳ						174,562,309,641
- Chia cổ tức						-
- Tạm trích quỹ KTPL				(42,803,782,114)		(42,803,782,114)
- Giảm khác				(336,700,000)		(336,700,000)
Số dư cuối kỳ	441,000,000,000	24,469,859,758	1,693,895,152	459,928,020,207	446,171,273,299	1,373,263,048,416

b. Vốn góp của chủ sở hữu

	Kỳ này	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

	6T/2017	6T/2016
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	3,761,545,823,630	3,516,132,309,546
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	11,069,929,139	9,863,997,117
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;	620,025,000	920,025,000
- Lãi chênh lệch tỷ giá;	14,675,778,829	11,534,367,736
Cộng	26,365,732,968	22,318,389,853
	-	-
4. Chi phí tài chính		
- Lãi tiền vay;	-	584,000,000
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;	14,327,688,250	16,602,901,978
- Hoàn nhập dự phòng đầu tư tài chính	(1,820,848,750)	(3,465,664,800)
- Chi phí tài chính khác.	2,728,000,000	2,367,221,012
Cộng	15,234,839,500	16,088,458,190
	-	-
5. Thu nhập khác		
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	67,272,727	345,081,819
- Thu nhập từ tài sản dùng cho thuê	2,665,295,076	4,779,125,438
- Các khoản khác.	760,227,311	496,713,230
Cộng	3,492,795,114	5,620,920,487
	-	-
6. Chi phí khác		
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán	10,000,000	11,200,055
- Khấu hao tài sản dùng cho thuê	1,119,872,865	1,285,623,110
- Các khoản khác.	337,276,780	3,785,811
Cộng	1,467,149,645	1,320,290,794
	-	-
7. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	6T/2017	6T/2016
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	38,891,084,713	37,606,039,476
- 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	38,891,084,713	37,606,039,476

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

	6T/2017	6T/2016
1. Doanh thu		
<u>Công ty liên kết</u>		
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 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 liên kết

	Cuối kỳ	Đầu năm
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 liên kết

	Cuối kỳ	Đầu năm
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 đông chiến lược

Công ty South Island

874,952,510,960

327,158,825,140

5. Phải thu khác

Đơn vị HTKD

HTKD Việt Tiến Tungshing

150,147,476,211

136,816,690,697

M&S VTEC

519,388,717

665,392,798

6. Phải trả khác

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

Lập, ngày 26 tháng 07 năm 2017

Người lập biểu

Kế toán trưởng

P. Tổng Giám đốc



Nguyễn Bích Thủy

Nguyễn Trâm Anh

Trần Minh Công