

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 31 tháng 12 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		2,947,507,296,509	2,740,002,298,007
I . Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	504,421,193,300	339,252,540,904
1 . Tiền	111		300,436,193,300	248,452,540,904
2 . Các khoản tương đương tiền	112		203,985,000,000	90,800,000,000
II . Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		145,740,000,000	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	145,740,000,000	199,065,000,000
III . Các khoản phải thu ngắn hạn	130		1,371,937,047,160	1,352,318,559,643
1 . Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3a	901,907,713,231	872,614,049,932
2 . Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		320,196,313,145	233,551,523,745
3 . Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		64,161,506,085	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		75,000,000,000	99,000,000,000
6 . Phải thu ngắn hạn khác	136	V.4a	10,671,514,699	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	714,051,192,893	620,532,935,131
1 . Hàng tồn kho	141		725,771,028,616	631,152,595,912
2 . Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(11,719,835,723)	(10,619,660,781)
V . Tài sản ngắn hạn khác	150		211,357,863,156	228,833,262,329
1 . Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.6a	3,216,953,620	4,387,904,000
2 . Thuế GTGT được khấu trừ	152		194,665,880,226	209,527,026,174
3 . Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		13,475,029,310	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		631,917,421,704	550,730,032,192
I . Các khoản phải thu dài hạn	210		56,382,744,130	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		45,384,832,053	41,927,882,553
7 . Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II . Tài sản cố định	220		202,655,479,192	235,443,220,640
1 . Tài sản cố định hữu hình	221	V.7	202,424,173,645	235,151,065,685
- Nguyên giá	222		871,685,693,413	793,233,066,035
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(669,261,519,768)	(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.8	231,305,547	292,154,955
- Nguyên giá	228		3,292,733,324	2,914,233,324
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(3,061,427,777)	(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		126,517,512,681	-
1 . Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2 . Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		126,517,512,681	-
V . Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.2b	210,744,748,274	225,867,761,675
1 . Đầu tư vào công ty con	251		50,480,100,000	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		54,973,370,000	55,253,370,000
4 . Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(14,626,563,080)	(20,928,714,919)
5 . Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI . Tài sản dài hạn khác	260		35,616,937,427	36,493,255,247
1 . Chi phí trả trước dài hạn	261	V.6b	35,616,937,427	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		3,579,424,718,213	3,290,732,330,199
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		2,603,730,103,688	2,426,569,011,467
I . Nợ ngắn hạn	310		2,572,287,500,038	2,394,561,507,317
1 . Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.11a	1,413,848,072,990	1,274,890,217,062
2 . Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		153,898,968,675	151,548,151,093
3 . Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		12,894,032,084	14,679,144,963
4 . Phải trả người lao động	314		395,646,884,363	394,254,473,519
5 . Chi phí phải trả ngắn hạn	315		20,355,453,314	15,572,841,961
6 . Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		13,945,700,457	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		5,093,526,926	4,503,985,120
9 . Phải trả ngắn hạn khác	319	V.12a	168,441,795,931	162,011,034,214
10 . Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.9a	103,007,128,880	134,733,002,200
11 . Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12 . Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		285,155,936,418	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		31,442,603,650	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.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	30,609,957,250	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		975,694,614,525	864,163,318,732
I . Vốn chủ sở hữu	410	V.10	975,694,614,525	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		482,754,081,137	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		25,776,778,478	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		16,254,197,195	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		3,579,424,718,213	3,290,732,330,199

Người lập biểu



Nguyễn Bích Thủy

Kế toán trưởng



Nguyễn Trâm Anh



Trần Minh Công


BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 4 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	2,076,145,933,693	1,835,286,386,391	8,366,065,068,593	7,426,178,812,604
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2	VI.2	1,578,993,539	1,812,577,932	6,275,823,453	4,638,930,815
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		2,074,566,940,154	1,833,473,808,459	8,359,789,245,140	7,421,539,881,789
4. Giá vốn hàng bán	11		1,887,034,561,004	1,653,130,524,058	7,582,598,824,796	6,708,200,246,267
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		187,532,379,150	180,343,284,401	777,190,420,344	713,339,635,522
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	48,046,649,468	53,796,440,436	105,806,638,647	93,509,311,669
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	(6,277,929,753)	6,549,461,136	13,518,043,257	29,558,367,155
<i>Trong đó : Chi phí lãi vay</i>	23		-	-	-	584,000,000
8. Chi phí bán hàng	25		114,005,502,881	90,848,790,766	341,070,890,992	258,613,029,859
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		43,810,774,246	43,472,044,020	180,598,758,855	182,357,826,838
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh { 30 = 20+(21-22)-(24+25) }	30		84,040,681,244	93,269,428,915	347,809,365,887	336,319,723,339
11. Thu nhập khác	31	VI.5	5,236,271,473	2,385,685,576	13,457,610,294	13,100,753,916
12. Chi phí khác	32	VI.6	491,716,824	535,650,818	2,391,889,229	4,119,250,007
13. Lợi nhuận khác (40 = 31-32)	40		4,744,554,649	1,850,034,758	11,065,721,065	8,981,503,909
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		88,785,235,893	95,119,463,673	358,875,086,952	345,301,227,248
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.7	12,744,275,102	13,731,942,558	61,766,692,561	63,195,765,871
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52)	60		76,040,960,791	81,387,521,115	297,108,394,391	282,105,461,377

Người lập biểu


 Nguyễn Bích Thủy

KẾ TOÁN TRƯỞNG


 Nguyễn Trâm Anh



Ngày 26 tháng 01 năm 2018

P. TỔNG GIÁM ĐỐC

Trần Minh Công

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 4 Năm 2017

Chỉ tiêu	Mã số	Lũy kế đến Kỳ này	Lũy kế đến Kỳ trước
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG SXKD			
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01	8,563,690,919,346	7,589,132,909,247
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02	(7,430,087,718,026)	(6,100,783,580,700)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03	(972,411,587,025)	(976,157,445,574)
4. Tiền chi trả lãi vay	04	-	(21,000,000,000)
5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05	(38,495,039,871)	(81,334,371,364)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	553,876,017,352	233,589,674,308
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	(310,824,090,312)	(372,597,377,368)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	365,748,501,464	270,849,808,549
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS DH khác	21	(237,993,807,419)	(127,225,718,492)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS DH khác	22	492,272,727	3,217,505,636
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(50,000,000,000)	(167,000,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	74,000,000,000	241,200,000,000
5. Tiền chi đầu tư ngắn hạn, góp vốn vào đơn vị khác	25	-	(51,845,000,000)
6. Tiền thu hồi đầu tư ngắn hạn, góp vốn vào đơn vị khác	26	74,470,165,240	20,000,000,000
7. Tiền thu lãi cho vay, tiền gửi, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	81,847,858,690	51,501,938,056
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(57,183,510,762)	(30,151,274,800)
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	100,442,438,600	162,190,441,470
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(132,168,311,920)	(156,833,037,556)
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	(143,025,873,320)	(120,642,596,086)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20 + 30 + 40)	50	165,539,117,382	120,055,937,663
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	(370,464,986)	450,663,374
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	504,421,193,300	339,252,540,904

Người lập

KẾ TOÁN TRƯỞNG





Ngày 26 tháng 01 năm 2018

TỔNG GIÁM ĐỐC



THUYẾT MINH TÀI CHÍNH 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 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			
		Cuối năm		Đầu năm	
1. Tiền và các khoản tương đương tiền					
- Tiền mặt		1,530,313,287		1,140,201,286	
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn		298,905,880,013		247,312,339,618	
- Tương đương tiền		203,985,000,000		90,800,000,000	
Cộng		504,421,193,300		339,252,540,904	
2. Các khoản đầu tư tài chính					
a) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn					
		Cuối năm		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ		Giá gốc	Giá trị ghi sổ
a1) Ngắn hạn	145,740,000,000	145,740,000,000		199,065,000,000	199,065,000,000
- Tiền gửi có kỳ hạn	145,740,000,000	145,740,000,000		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 năm		Đầu năm	
	Giá trị ghi sổ	Dự phòng		Giá trị ghi sổ	Dự phòng
- Đầu tư vào công ty con	50,480,100,000	-		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	(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	(6,265,009,880)		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 Tiền 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	(2,371,195,263)		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	(3,893,814,617)		10,000,000,000	(5,305,718,783)
- Đầu tư vào đơn vị khác	54,973,370,000	(8,361,553,200)		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	
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			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					
		Cuối năm		Đầu năm	
a) Phải thu khách hàng ngắn hạn		901,907,713,231		872,614,049,932	
- Mitsubishi Corporation		287,877,803,743		262,900,374,610	
- Phải thu khách hàng là các bên liên quan		373,129,129,783		316,438,442,965	
- Các khoản phải thu khách hàng khác		240,900,779,705		293,275,232,357	

4. Phải thu khác	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn	10,671,514,699		9,670,902,471	
- Ký cược, ký quỹ	1,006,097,136		1,064,067,341	
- Phải thu khác.	9,665,417,563		8,606,835,130	
b) Dài hạn	-		-	
5. Hàng tồn kho:	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường	4,371,167,282		55,171,282,720	
- Nguyên liệu, vật liệu	155,557,771,173		128,316,252,095	
- Công cụ, dụng cụ	274,638,195		354,783,794	
- Chi phí SXKD dở dang	242,642,358,122		155,302,004,671	
- Thành phẩm	291,143,785,899	(10,989,012,605)	277,065,951,719	(9,758,327,289)
- Hàng hóa	29,700,290,080	(420,685,474)	11,744,515,999	(797,402,054)
- Hàng gửi bán	2,081,017,865	(310,137,644)	3,197,804,914	(63,931,438)
Cộng	725,771,028,616	(11,719,835,723)	631,152,595,912	(10,619,660,781)
	-	-	-	-

6. Chi phí trả trước	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn				
- Chi phí thuê mặt bằng		3,216,953,620	4,387,904,000	
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng		-		
- Các khoản khác		-		
Cộng		3,216,953,620	4,387,904,000	-
b) Dài hạn				
- Chi phí thuê đất		35,616,937,427	36,493,255,247	
- Chi phí thuê mặt bằng		-		
Cộng		35,616,937,427	36,493,255,247	-

7. 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	4,525,289,666	70,220,954,528	58,000,000	4,612,372,223	79,416,616,417
- Mua trong năm	4,525,289,666	70,220,954,528	58,000,000	4,612,372,223	79,416,616,417
- XDCB hoàn thành					-
- Tặng khác					-
Số giảm trong kỳ	159,280,000	430,000,000	348,384,039	26,325,000	963,989,039
- Thanh lý, nhượng bán	159,280,000	430,000,000	348,384,039	26,325,000	963,989,039
- Giảm khác					-
Số dư cuối kỳ	184,861,888,516	626,592,480,059	38,962,783,212	21,268,541,626	871,685,693,413
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	7,258,844,667	95,896,785,806	4,893,119,517	3,679,091,800	111,727,841,790
- Khấu hao trong kỳ	7,258,844,667	95,896,785,806	4,893,119,517	3,679,091,800	111,727,841,790
- Tặng khác					-
Số giảm trong kỳ	159,280,000	14,333,333	348,384,039	26,325,000	548,322,372
- Thanh lý, nhượng bán	159,280,000	14,333,333	348,384,039	26,325,000	548,322,372
- Giảm khác					-
Số dư cuối kỳ	110,593,461,106	520,245,479,791	21,988,040,076	16,434,538,795	669,261,519,768
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	74,268,427,410	106,347,000,268	16,974,743,136	4,834,002,831	202,424,173,645

8 - Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Chỉ 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	439,349,408	-	-	439,349,408
- Khấu hao trong kỳ	439,349,408	-	-	439,349,408
- Tăng khác	-	-	-	-
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	3,061,427,777	-	-	3,061,427,777
Giá trị còn lại				
- Tại ngày đầu năm	292,154,955	-	-	292,154,955
- Tại ngày cuối kỳ	231,305,547	-	-	231,305,547

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	103,007,128,880	103,007,128,880	100,442,438,600	132,168,311,920	134,733,002,200	134,733,002,200
- Vay ngắn hạn ngân hàng	41,876,642,310	41,876,642,310	100,442,438,600	132,168,311,920	73,602,515,630	73,602,515,630
thương mại						
- Vay ngắn hạn khác	61,130,486,570	61,130,486,570			61,130,486,570	61,130,486,570
b) Vay dài hạn	103,007,128,880	103,007,128,880	100,442,438,600	132,168,311,920	134,733,002,200	134,733,002,200
Cộng						

10 - 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	769,850,594	337,950,617,195	644,884,222,699
- Tăng vốn	140,000,000,000			282,105,461,377		140,000,000,000
- Lãi trong năm				(132,300,000,000)		282,105,461,377
- Chia cổ tức				(141,052,730,688)	70,526,365,344	(132,300,000,000)
- Trích quỹ						(70,526,365,344)
- Giám 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			297,108,394,391		21,000,000,000
- Lãi trong năm						297,108,394,391
- Tăng khác				(132,300,000,000)		(132,300,000,000)
- Chia cổ tức				(148,554,197,196)	74,277,098,598	(74,277,098,598)
- Trích quỹ						-
- Giám khác						-
Số dư cuối kỳ	441,000,000,000	24,469,859,758	1,693,895,152	25,776,778,478	482,754,081,137	975,694,614,525

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
- 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

11. Phải trả người bán ngắn hạn	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
- Mitsubishi Corporation	259,645,608,841	259,645,608,841	226,452,887,420	226,452,887,420
- Các bên liên quan	710,769,175,229	710,769,175,229	591,148,319,692	591,148,319,692
- Các đối tượng khác	443,433,288,920	443,433,288,920	457,289,009,950	457,289,009,950
Cộng	1,413,848,072,990	1,413,848,072,990	1,274,890,217,062	1,274,890,217,062

12. Phải trả khác	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Ngắn hạn	168,441,795,931	162,011,034,214	162,011,034,214	-
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	676,000,000	376,000,000	376,000,000	-
- Cổ tức lợi nhuận phải trả	132,300,000,000	132,300,000,000	132,300,000,000	-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	31,928,386,586	29,335,034,214	29,335,034,214	-
b) Dài hạn	832,646,400	632,646,400	632,646,400	-
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	832,646,400	632,646,400	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

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

Đơn vị tính : đồng

	Năm nay	Năm trước
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	8,366,065,068,593	7,426,178,812,604
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	6,275,823,453	4,638,930,815
Trong đó:		
- Giảm giá hàng bán;	-	-
- Hàng bán bị trả lại;	6,275,823,453	4,638,930,815
3. Doanh thu hoạt động tài chính		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	13,207,039,711	19,281,955,166
- Lãi bán các khoản đầu tư;	7,768,647,260	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;	60,595,697,445	37,165,687,051
- Lãi chênh lệch tỷ giá;	24,235,254,231	37,061,669,452
Cộng	105,806,638,647	93,509,311,669
4. Chi phí tài chính		
- Lãi tiền vay;	1,060,539,353	584,000,000
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;	16,031,095,743	24,236,712,919
- Dự phòng giảm giá tổn thất đầu tư;	-	2,340,433,224
- Hoàn nhập dự phòng đầu tư tài chính	(6,302,151,839)	-
- Chi phí tài chính khác.	2,728,560,000	2,397,221,012
Cộng	13,518,043,257	29,558,367,155
5. Thu nhập khác		
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	492,272,727	3,217,505,636
- Thu nhập từ tài sản dùng cho thuê	12,348,429,104	9,550,150,071
- Các khoản khác.	616,908,463	333,098,209
Cộng	13,457,610,294	13,100,753,916

6. Chi phí khác

- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ
- Khấu hao tài sản dùng cho thuê
- Các khoản khác.

Cộng

	-	-
	425,666,667	1,386,112,000
	1,957,982,784	2,510,137,794
	8,239,778	223,000,213
	2,391,889,229	4,119,250,007
	-	-

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

	Năm nay	Năm trước
	61,766,692,561	63,194,313,871

VII. Nghiệp vụ và số dư với các bên liên quan**1. Doanh thu****Công ty con**

- Công ty TNHH may Thuận Tiến
- Công ty TNHH may Tiến Thuận
- Công ty TNHH Nam Thiên
- Công ty TNHH Việt Tiến Meko
- Công ty TNHH may Việt Hồng

	Năm nay	Năm trước
	50,000,000	298,432,271
	897,709,250	723,332,000
	344,066,354	406,853,958
	6,150,658,988	6,158,935,275
	1,237,237,500	1,804,399,446

Công ty liên kết

- Công ty Cổ phần may Vĩnh Tiến
- Công ty Cổ phần may Việt Thịnh
- Công ty Cổ phần may Công Tiến
- Công ty Cổ phần Đồng Tiến
- Công ty Cổ phần may Tiên Tiến
- Công ty cổ phần may Việt Tân
- Công ty Cổ phần may Tây Đô
- Công ty LD SX nút nhựa Việt Thuận
- Công ty Cổ phần Việt Hưng
- Công ty CP Cơ khí Thủ Đức
- Cty CP NPL Dệt may Bình An
- Cty TNHH Nhân Thời Gian Việt Tiến
- Cty CP Tổng hợp Ninh Thuận
- Công ty TNHH Việt Khánh

	1,625,976,743	2,520,852,080
	23,956,118,331	13,978,124,837
	1,463,204,529	1,944,463,000
	150,000,000	448,590,000
	327,520,000	75,000,000
	491,503,000	522,670,500
	196,923,518	544,907,783
	2,628,010,338	2,685,948,459
	1,535,788,264	2,334,255,447
	108,599,091	99,347,500
	-	19,000,000
	3,758,517,338	566,794,881
	45,000,000	45,000,000
	-	120,274,730

2. Mua hàng**Công ty con**

- Công ty TNHH may Thuận Tiến
- Công ty TNHH may Tiến Thuận
- Công ty TNHH Nam Thiên
- Công ty TNHH Việt Tiến Meko
- Công ty TNHH may Việt Hồng

	224,601,438,927	194,189,419,200
	143,014,640,284	140,460,308,385
	133,955,085,837	131,339,335,858
	497,828,637	359,209,309
	290,140,734,676	308,685,348,834

Công ty liên kết

- Công ty Cổ phần may Vĩnh Tiến
- Công ty Cổ phần may Việt Thịnh
- Công ty Cổ phần may Công Tiến
- Công ty Cổ phần Đồng Tiến
- Công ty Cổ phần may Tiên Tiến
- Công ty cổ phần may Việt Tân
- Công ty Cổ phần may Tây Đô
- Công ty LD SX nút nhựa Việt Thuận
- Công ty Cổ phần Việt Hưng
- Công ty CP Cơ khí Thủ Đức
- Cty TNHH Nhân Thời Gian Việt Tiến
- Công ty TNHH Việt Khánh

	264,357,704,546	260,545,955,443
	189,511,522,172	5,346,523,309
	283,248,472,197	307,845,282,672
	-	831,072,402
	215,218,182	-
	236,026,919,928	173,047,696,282
	168,035,455,187	174,363,523,367
	7,212,699,217	7,357,242,976
	39,832,517,079	2,761,511,187
	24,908,584,982	23,248,717,249
	20,058,355,650	9,961,954,113
	108,262,249,897	41,974,208,074

Đơn vị HTKD

- HTKD Việt Tiến Tungshing
- M&S VTEC

	153,761,086,600	94,269,369,490
	16,657,969,283	11,431,217,510

3. Phải thu thương mại**Công ty con**

- Công ty TNHH may Thuận Tiến

	Cuối năm	Đầu năm
	12,569,912,740	13,247,542,000

Công ty TNHH may Tiến Thuận	121,625,900	32,198,100
<u>Công ty liên kết</u>		
Công ty Cổ phần may Vĩnh Tiến	85,650,978	190,006,810
Công ty Cổ phần may Việt Thịnh	12,417,499,268	12,904,719,543
Công ty Cổ phần may Công Tiến	695,424,756	4,545,345,990
Công ty Cổ phần may Tiên Tiến	239,809,001	-
Công ty cổ phần may Việt Tân	24,363,660,440	9,874,324,680
Công ty Cổ phần may Tây Đô	12,920,070	1,475,021,000
Công ty LD SX nút nhựa Việt Thuận	541,727,773	82,710,533
Công ty Cổ phần Việt Hưng	-	1,346,159,249
Công ty CP Cơ khí Thủ Đức	8,877,000	8,954,000
Cty TNHH Nhân Thời Gian Việt Tiến	3,180,072,348	64,103,184

4. Phải trả thương mại

Công ty con

	Cuối năm	Đầu năm
Công ty TNHH may Thuận Tiến	6,057,103,696	18,178,782,187
Công ty TNHH may Tiến Thuận	4,440,005,143	10,324,896,510
Công ty TNHH Nam Thiên	52,298,839,404	32,803,787,933
Công ty TNHH may Việt Hồng	126,494,387,397	132,488,308,041

Công ty liên kết

Công ty Cổ phần may Vĩnh Tiến	7,142,088,125	14,412,855,445
Công ty Cổ phần may Việt Thịnh	632,064,332	904,038,238
Công ty Cổ phần may Công Tiến	3,179,838,850	21,393,928,331
Công ty cổ phần may Việt Tân	4,520,036,754	6,547,372,455
Công ty Cổ phần may Tây Đô	2,693,785,288	5,935,554,886
Công ty LD SX nút nhựa Việt Thuận	9,095,032,841	8,159,754,079
Công ty Cổ phần Việt Hưng	846,813,510	764,082,907
Công ty CP Cơ khí Thủ Đức	712,824,584	364,910,139
Cty TNHH Nhân Thời Gian Việt Tiến	2,035,185,422	2,051,008,329
Công ty TNHH Việt Khánh	1,522,166,105	9,660,215,072

5. Phải thu, phải trả nội bộ

Phải thu đơn vị HTKD

HTKD Việt Tiến Tungshing	63,625,748,404	136,816,690,697
M&S VTEC	535,757,681	665,392,798

Phải trả đơn vị HTKD

HTKD Việt Tiến Tungshing	12,745,693,948	8,887,925,207
M&S VTEC	1,200,006,509	4,049,496,377

Người lập biểu



Nguyễn Bích Thủy

Kế toán trưởng



Nguyễn Trâm Anh

Lập, ngày 26 tháng 01 năm 2018

P. Tổng Giám đốc



Trần Minh Công