

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

Quý II-Năm 2012

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2012

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Thuộc tính	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM (01/01/12)
1	2	3	4	5
PHẦN TÀI SẢN				
A- TÀI SẢN LƯU ĐỘNG VÀ ĐẦU TƯ NGẮN HẠN	100		486.046.500.523	394.366.185.593
(100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150 + 160)				
I. Tiền	110		11.598.986.052	35.855.115.262
1 . Tiền	111	V.01	11.598.986.052	14.455.115.262
2 . Các khoản tương đương tiền	112		0	21.400.000.000
3 . Tiền đang chuyển	113		0	0
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		0	0
1 . Đầu tư chứng khoán ngắn hạn	121		0	0
2 . Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129		0	0
III. Các khoản phải thu	130	V.02	202.127.838.525	77.115.877.846
1 . Phải thu của khách hàng	131		168.501.270.128	68.258.418.170
2 . Trả trước cho người bán	132		31.205.720.002	3.479.302.282
3 . Phải thu nội bộ	133		0	0
4 . Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		0	0
- Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc	135		0	0
- Phải thu nội bộ khác	136		0	0
5 . Các khoản phải thu khác	135		2.420.848.395	5.378.157.394
6 . Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139		0	0
IV. Hàng tồn kho	140		254.210.629.819	254.283.090.819
1 . Hàng tồn kho	141	V.03	254.299.024.277	254.392.812.724
2 . Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-88.394.458	-109.721.905
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		18.109.046.127	27.112.101.666
1 . Chi phí trả trước ngắn hạn	151		2.891.060.733	1.491.714.414
2 . Thuế GTGT được khấu trừ	152		11.770.669.687	9.429.443.602
3 . Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.04	140.516.038	36.452.481
4 . Tài sản ngắn hạn khác	158	V.05	3.306.799.669	16.154.491.169
B. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÀ ĐẦU TƯ DÀI HẠN	200		405.703.783.927	344.643.444.629
(200 = 210 + 220 + 230 + 240 + 241)				
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		0	0
1 . Các khoản phải thu dài hạn của khách hàng	211		0	0
2 . Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		0	0
3 . Phải thu dài hạn nội bộ	213		0	0
4 . Phải thu dài hạn khác	218		0	0
5 . Dự phòng các khoản phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		0	0
II. Tài sản cố định	220		389.379.884.253	325.311.551.038



CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	truy t minh	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM (01/01/12)
1	2	3	4	5
1 . Tài sản cố định hữu hình	221	V.06	302.650.932.829	304.987.156.340
- Nguyên giá	222		600.116.334.985	580.352.794.940
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		-297.465.402.156	-275.365.638.600
2 . Tài sản cố định thuê tài chính	224			0
- Nguyên giá	225			0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			0
3 . Tài sản cố định vô hình	227	V.07	925.860.683	570.208.349
- Nguyên giá	228		2.677.306.205	2.203.875.183
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		-1.751.445.522	-1.633.666.834
4 Chi phí XDCB dở dang	230	V.08	85.803.090.741	19.754.186.349
III. Bất động sản đầu tư	240			0
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.09	2.900.673.125	2.850.673.125
1 . Đầu tư vào công ty con	251		0	0
2 . Đầu tư vào liên kết, liên doanh	252		50.000.000	0
3 . Đầu tư dài hạn khác	258		3.805.702.000	3.805.702.000
4 . Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*)	259		-955.028.875	-955.028.875
V Tài sản dài hạn khác	260		13.423.226.549	16.481.220.466
1 . Chi phí trả trước dài hạn	261	V.10	13.493.269.897	15.150.396.861
2 . Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		0	0
3 . Lợi thế thương mại	269		-70.043.348	1.330.823.605
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		891.750.284.450	739.009.630.222

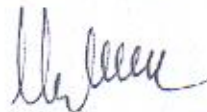
1	2	3	4	5
PHẦN NGUỒN VỐN				
A- NỢ PHẢI TRẢ	300		679.485.147.613	521.298.254.043
(300 = 310 + 320 + 330)				
I. Nợ ngắn hạn	310		474.626.158.534	357.902.813.655
1 . Vay và nợ ngắn hạn	311	V.11	240.214.070.287	192.848.989.826
2 . Phải trả cho người bán	312	V.12	129.046.831.950	88.899.960.530
3 . Người mua trả tiền trước	313		37.517.529.383	8.040.685.979
4 . Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.13	7.022.446.971	1.653.306.773
5 . Phải trả công nhân viên	315		39.545.485.034	53.525.649.529
6 . Chi phí phải trả	316	V.14	4.692.993.843	2.652.419.231
7 . Phải trả cho các đơn vị nội bộ	317		269.860.125	0
8 . Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318		0	0
9 . Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	V.15	11.329.271.037	9.267.463.521
10 . Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		0	0
11 . Quỹ khen thưởng và phúc lợi	323		4.987.669.904	1.014.338.266
II. Nợ dài hạn	330		204.858.989.079	163.395.440.388
1 . Phải trả dài hạn người bán	331		0	0
2 . Phải trả dài hạn nội bộ	332		0	0
3 . Phải trả dài hạn khác	333		0	0
4 . Vay và nợ dài hạn	334	V.16	201.522.395.868	159.768.909.878
5 . Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		0	0
6 . Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		3.336.593.211	3.626.530.510

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Đơn vị tính	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM (01/01/12)
1	2	3	4	5
7 . Dự phòng phải trả dài hạn	337		0	0
B. NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		196.582.438.810	207.311.879.157
(400 = 410 + 420)				
I. Nguồn vốn, quỹ	410		196.582.438.810	207.311.879.157
1 . Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	V.17	150.000.000.000	150.000.000.000
2 . Thặng dư vốn cổ phần	412		0	0
3 . Vốn khác của chủ sở hữu	413		0	0
4 . Cổ phiếu ngân quỹ(*)	414		0	0
5 . Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		0	0
6 . Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		0	0
7 . Quỹ đầu tư phát triển	417		25.690.869.376	13.552.488.247
8 . Quỹ dự phòng tài chính	418		5.538.018.129	3.226.232.333
9 . Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		0	0
10 . Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		15.353.551.305	40.533.158.577
11 . Nguồn vốn đầu tư và XDCB	421		0	0
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430		0	0
2 . Nguồn kinh phí	432		0	0
3 . Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		0	0
Lợi ích cổ đông thiểu số			15.682.698.027	10.399.497.022
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		891.750.284.450	739.009.630.222

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Đơn vị tính	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
1 . Tài sản thuê ngoài				
2 . Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công				
3 . Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi				
4 . Nợ khó đòi đã xử lý				
5 . Ngoại tệ các loại (USD)			124.340	251.927
(EURO)			377	383
6 . Dự toán chi sự nghiệp, dự án				

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Văn Cường

Đà Nẵng, ngày 25 tháng 07 năm 2012

TỔNG GIÁM ĐỐC



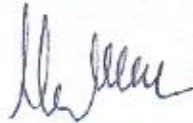
KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

6 tháng- năm 2012
Tại ngày 30 tháng 06 năm 2012

(DVT: đồng)

Chỉ tiêu	Mã số	thuật minh	Lũy kế năm 2012	Lũy kế năm 2011
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VL19	826.135.763.007	839.612.777.355
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		726.571.561	283.852.075
+ Chiết khấu thương mại			0	0
+ Giảm giá hàng bán			0	56.022.768
+ Hàng bán bị trả lại			726.571.561	227.829.307
+ Thuế tiêu thụ đặc biệt, thuế xuất khẩu, thuế			0	0
+ GTGT theo phương pháp trực tiếp phải nộp			0	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ(10 = 01-02)	10		825.409.191.446	839.328.925.280
4. Giá vốn hàng bán	11	VL20	736.258.688.780	752.502.386.704
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		89.150.502.666	86.826.538.576
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		3.060.695.261	18.443.321.293
7. Chi phí tài chính	22	VL21	15.191.478.956	26.264.530.716
Trong đó: Lãi vay phải trả	23		11.936.935.053	9.793.866.509
8. Chi phí bán hàng	24		22.758.917.258	18.251.219.190
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		29.825.252.728	27.825.304.938
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)]	30		24.435.548.985	32.928.805.025
11. Thu nhập khác	31	V.22	1.135.449.718	456.403.038
12. Chi phí khác	32	V.23	440.465.645	241.678.758
13. Lãi/lỗ được chia từ CT liên kết	33		0	0
14. Lợi nhuận khác 40 = (31 - 32 + 33)	40		694.984.073	214.724.280
15. Tổng lợi nhuận trước thuế (50 = 30 + 40)	50		25.130.533.058	33.671.329.305
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VL24	2.378.366.918	2.952.894.159
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		0	0
18. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50-51-52)	60		22.752.166.140	30.718.435.146
Phân bổ cho:				
19. Cổ đông thiểu số			3.177.729.542	2.491.549.391
20. Chủ sở hữu Công ty			19.574.436.598	28.226.885.755

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Văn Cường

Đà Nẵng, ngày 25 tháng 07 năm 2012

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Đức Trí

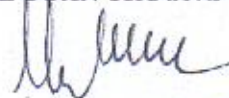
BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)
(Theo phương pháp trực tiếp)
6 tháng năm 2012

(DVT: đồng)

CHỈ TIÊU	Ma số	Luỹ kế từ đầu năm	
		Kỳ tài chính từ 01/01/2012 đến 30/06/2012	Kỳ tài chính từ 01/01/2011 đến 30/06/2011
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT, KINH			
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01	819.232.949.137	906.023.623.902
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02	(673.172.913.411)	(708.094.901.838)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03	(146.803.216.699)	(145.615.232.804)
4. Tiền chi trả lãi vay	04	(11.577.456.529)	(9.083.634.108)
5. Tiền chi nộp thuế TNDN	05	(865.874.241)	(1.027.699.935)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	42.343.401.745	21.618.036.789
7. Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	07	(96.167.252.573)	(76.420.252.982)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(67.010.362.571)	(12.600.060.976)
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			0
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(46.948.533.403)	(19.828.342.605)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	749.620.476	74.782.159
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(5.600.000.000)	0
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	27.000.000.000	0
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	(692.800.000)	(964.200.000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	0	0
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức, và lợi nhuận được chia	27	1.167.700.731	664.978.715
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(24.324.012.196)	(20.052.781.731)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			0
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	2.010.000.000	3.000.000.000
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	0	0
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	660.778.129.309	697.309.458.109
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(571.460.682.870)	(631.422.932.975)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	(1.509.490.000)	(645.900.000)
6. Cổ tức, lợi tức đã trả cho chủ sở hữu	36	(22.739.710.882)	(10.596.341.290)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	67.078.245.557	57.644.283.844
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50	(24.256.129.210)	24.991.441.137
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	35.855.115.262	6.426.356.730
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	0	0
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	11.598.986.052	31.417.797.867

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Văn Cường

Đà Nẵng, ngày 25 tháng 07 năm 2012

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Đức Trí

THUYẾT MINH CHO BÁO CÁO TÀI CHÍNH

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

I. Đặc điểm hoạt động

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty Cổ phần nhà nước nắm giữ 71.62 % vốn
2. Kinh vực kinh doanh: Sản xuất, kinh doanh các sản phẩm sợi, may mặc
3. Ngành, nghề kinh doanh: Sản xuất, kinh doanh, xuất nhập hàng may mặc, vải, sợi, chỉ khâu, các loại thiết bị, nguyên phụ liệu, phụ tùng ngành dệt may, KD nhà hàng, siêu thị, khách sạn. KD vận tải hàng, bất động sản. Xây dựng công nghiệp, dân dụng. Khai thác nước sạch phục vụ sản xuất công nghiệp và sinh hoạt.

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

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

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

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

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

- * Tổng công ty CP dệt may Hòa Thọ
- * Công ty CP may Hòa Thọ Quảng Nam
- * Công ty CP thời trang Hòa Thọ
- * Công ty CP may Hòa Thọ Hội An

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

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

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

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

Đồng tiền được sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND); các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi sang đồng Việt Nam theo tỷ giá do ngân hàng nhà nước Việt Nam công bố trên thị trường ngoại tệ liên ngân hàng tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ.

Các tài khoản có số dư ngoại tệ được chuyển đổi sang Đồng VN theo tỷ giá do Ngân hàng Nhà nước Việt nam công bố trên thị trường ngoại tệ liên ngân hàng tại thời điểm lập báo cáo tài chính. Chênh lệch tỷ giá ngoại tệ phát sinh trong kỳ và do đánh giá lại số dư cuối kỳ được phản ánh vào kết quả kinh doanh trong kỳ.

56
G T
L A
M A
T P
- T P

2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

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

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

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

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

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

_ Nguyên giá phản ánh theo giá thực tế

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm được trích theo qui định tại Thông tư số 82/2003/TT-BTC ngày 14 tháng 08 năm 2003 của Bộ Tài chính & Thông tư 130/2008/TT-BTC ngày 26/12/2008.

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

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

* Doanh thu từ các dịch vụ cung cấp được ghi nhận vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo tỷ lệ

hoàn thành dịch vụ vào ngày lập Bảng cân đối kế toán.

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

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

* Thuế Giá trị gia tăng: áp dụng mức

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

* Thuế thu nhập doanh nghiệp

- Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp theo thuế suất ưu đãi 10%
- Giảm thuế thu nhập doanh nghiệp 10%x50% theo Nghị định 24/2007/NĐ-CP ngày 27/03/2007

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

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

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	30/06/2012 VND	31/12/2011 VND
Tiền mặt tại quỹ	263.978.582	143.457.500
Tiền gửi ngân hàng	11.335.007.470	14.311.657.762
Tương đương tiền		21.400.000.000
Cộng	11.598.986.052	35.855.115.262

2. Các khoản phải thu ngắn hạn

	30/06/2012 VND	31/12/2011 VND
Phải thu của khách hàng	168.501.270.128	68.258.418.170
Trả trước cho người bán	31.205.720.002	3.479.302.282
Phải thu nội bộ:		
- Máy 3		0
- Nhà ăn	0	0
Các khoản phải thu khác	2.420.848.395	5.378.157.394
- Phải thu về cổ phần hóa nội bộ		
- Phải thu khác	2.420.848.395	5.378.157.394
Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	0	0
Giá trị thuần của phải thu thương mại và phải thu khác	202.127.838.525	77.115.877.846

3. Hàng tồn kho

	30/06/2012 VND	31/12/2011 VND
Hàng mua đang đi đường		26.166.677.327
Nguyên vật liệu	56.457.262.465	54.058.668.437
Công cụ dụng cụ	239.342.453	196.326.200
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	123.716.894.680	89.489.183.739
Thành phẩm	63.166.282.924	66.675.901.975
Hàng hóa	558.317.040	713.619.211
Hàng gửi đi bán	10.160.924.715	17.092.435.835
Cộng giá gốc hàng tồn kho	254.299.024.277	254.392.812.724
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(88.394.458)	(109.721.905)
Giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho	254.210.629.819	254.283.090.819

4. Thuế và các khoản phải thu Nhà Nước

	30/06/2012	31/12/2011
	VND	VND
Thuế GTGT đầu vào còn được khấu trừ	11.770.669.687	9.429.443.602
Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa		0
Các khoản phải thu khác Nhà nước	140.516.038	36.452.481
Cộng	<u>11.911.185.725</u>	<u>9.465.896.083</u>

5. Tài sản ngắn hạn khác

	30/06/2012	31/12/2011
	VND	VND
Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	1.873.800.715	15.062.076.913
CBCNV tạm ứng	1.432.998.954	1.092.414.256
Chi phí trả trước ngắn hạn	2.891.060.733	1.491.714.414
Cộng	<u>6.197.860.402</u>	<u>17.646.205.583</u>

6. 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 dụng cụ quản lý		Cây lâu năm, súc vật làm việc và cho SP		TSCĐ khác		Cộng	
	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Nguyên giá														
Số dư tại ngày 01/01/12	121.392.372.444	412.790.333.263	13.346.262.221	7.035.775.745	0	25.788.051.267	580.352.794.940							
Mua trong năm	2.058.075.420	9.177.840.749	2.919.721.375	628.122.672	63.000.000	929.611.288	15.776.371.504							
Đầu tư XDCB hoàn thành	5.037.442.150	117.611.818	773.663.636	21.667.273	0	388.872.273	6.339.257.150							
Tăng do điều chuyển nội bộ	11.806.840.789	62.834.901.691	6.227.400.990	860.884.146	0	0	81.730.027.616							
Tăng khác	1.514.987.236	9.691.645	5.553.939.075	732.987.419	0	0	7.811.605.375							
Thanh lý, nhượng bán	0	5.547.427.948	0	412.515.619	0	0	5.959.943.567							
Giảm do điều chuyển nội bộ	11.806.840.789	62.834.901.691	6.227.400.990	860.884.146	0	0	81.730.027.616							
Giảm khác	2.081.216.773	1.948.053.180	0	8.855.464	0	165.625.000	4.203.750.417							
Số dư tại ngày 30/06/2012	127.921.660.477	414.599.996.347	22.593.586.307	7.997.182.026	63.000.000	26.940.909.828	600.116.334.985							
Giá trị hao mòn														
Số dư tại ngày 01/01/12	42.868.411.734	206.395.443.363	8.699.553.681	5.852.826.457	0	11.549.403.365	275.365.638.600							
Khấu hao trong năm	3.211.933.321	20.734.596.271	1.224.147.588	400.676.780	3.683.468	1.583.864.418	27.158.901.846							
Tăng do điều chuyển nội bộ	179.683.629	1.909.988.821	137.687.381	29.425.247	0	0	2.256.785.078							
Tăng khác	695.291.034	0	121.652.575	25.162.022	0	0	842.105.631							
Thanh lý, nhượng bán	7.948.350	5.433.353.418	0	412.515.619	0	0	5.853.817.387							
Giảm do điều chuyển nội bộ	179.683.628	1.909.988.821	137.687.383	29.425.246	0	0	2.256.785.078							
Giảm khác	0	0	16.536.938	25.368.763	0	5.520.833	47.426.534							
Số dư tại ngày 30/06/2012	46.767.687.739	221.696.686.216	10.028.816.906	5.840.780.877	3.683.468	13.127.746.950	297.465.402.156							
Giá trị còn lại														
Số dư tại ngày 01/01/12	78.523.960.710	206.394.889.900	4.646.708.540	1.182.949.288	0	14.238.647.902	304.987.156.340							
Số dư tại ngày 30/06/2012	81.153.972.738	192.903.310.131	12.564.769.401	2.156.401.149	59.316.532	13.813.162.878	302.650.932.829							

Trong đó: - Toàn bộ giá trị tài sản cố định hữu hình được thế chấp để đảm bảo các khoản vay tại các ngân hàng

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng là:

99.526.024.796

7. Tài sản cố định vô hình	Phần mềm thiết kế VND	Cộng VND
Nguyên giá		0
Số dư tại ngày 01/01/2012	2.203.875.183	2.203.875.183
Tăng trong năm	473.431.022	473.431.022
Giảm trong năm	0	0
Số dư tại ngày 30/06/2012	<u>2.677.306.205</u>	<u>2.677.306.205</u>
Khấu hao		
Số dư tại ngày 01/01/2012	(1.633.666.834)	(1.633.666.834)
Tăng trong năm	(117.778.688)	(117.778.688)
Giảm trong năm	0	0
Số dư tại ngày 30/06/2012	<u>(1.751.445.522)</u>	<u>(1.751.445.522)</u>
Giá trị còn lại		
Số dư tại ngày 01/01/2012	570.208.349	570.208.349
Số dư tại ngày 30/06/2012	<u>925.860.683</u>	<u>925.860.683</u>

8. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	30/06/2012 VND	31/12/2011 VND
+ Chi phí thi công kho hoàn thành(Dhà)		2.846.426.189
+ Chi phí hồ sơ xả nước thải (VP)	8.571.429	8.571.429
+ Chi phí công trình XD mặt đường bê tông (VP)		3.053.636
+ Chi phí dự án nhà máy Veston(VP)		314.824.476
+ Chi phí mở rộng máy Điện Bàn (VP)	1.974.419.591	
+ Cp thi công CH 243 LD, đánh giá tác động MT,của TB	95.297.004	182.548.693
+ Chi phí dự án 1 vụn cọc Sợi (Sợi)	563.118.413	24.174.901
+ DA đường nội bộ XN máy Điện Bàn(DB)	874.574.168	874.574.168
+ San nền đắp đất khu mới (ĐB)	192.870.711	192.870.711
+ Xây dựng nhà xưởng mới (ĐB)	18.181.818	
+ Chi phí đầu tư bổ sung chuyển Ves 3 (VP)	21.273.552.684	
+ Chi phí phần mềm Bravo (VP)	250.600.000	250.600.000
+ Chi phí máy nén DX (DX)		
+ Chi phí xây dựng dự án 1 vụn cọc sợi(VP)	60.482.619.209	12.247.653.964
+ Chi phí khảo sát,vận hành hệ thống, đóng trần kho M2C	69.285.714	2.808.888.182
Cộng	<u>85.803.090.741</u>	<u>19.754.186.349</u>

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

	30/06/2012 VND	31/12/2011 VND
- Đầu tư dài hạn khác		
Góp vốn liên kết vào CT CP may Hòa Thọ Phú Ninh	50.000.000	
Đầu tư dài hạn vào Công ty cổ phần Bông Miền Trung	855.702.000	855.702.000
Đầu tư dài hạn vào Công ty CP bao bì Hòa thọ Quảng Đà	600.000.000	600.000.000
Đầu tư dài hạn vào Công ty CP Dệt May Phú Hoà An	1.600.000.000	1.600.000.000
Đầu tư dài hạn vào Công ty CP TM Chọn	750.000.000	750.000.000
Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	(955.028.875)	(955.028.875)
Cộng	<u>2.900.673.125</u>	<u>2.850.673.125</u>

10. Chi phí trả trước dài hạn

	30/06/2012 VND	31/12/2011 VND
Chi phí trả trước dài hạn là công cụ không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ	13.493.269.897	15.150.396.861
Cộng	<u>13.493.269.897</u>	<u>15.150.396.861</u>

11. Vay và Nợ ngắn hạn

	30/06/2012 VND	31/12/2011 VND
Vay ngắn hạn ngân hàng	228.199.631.448	163.911.369.213
+ Ngân hàng Công thương Đà Nẵng	11.628.907.459	795.837.880
+ Ngân hàng ĐT & PT Đà Nẵng	64.247.292.088	59.857.985.557
+ Ngân hàng ANZ	24.000.623.342	41.676.330.673
+ Ngân hàng CP Quân đội	15.094.177.746	
+ Ngân hàng Quốc tế	39.636.597.682	1.316.921.210
+ Ngân hàng TMCP Sài Gòn-Hà Nội	0	0
+ Ngân hàng TMCP Hàng Hải	0	5.796.352.837
+ Ngân hàng Indovina Đà Nẵng	29.628.492.406	37.541.248.438
+ Vay quỹ đầu tư	7.000.000.000	0
+ Vay ngân hàng HSBC	36.872.540.725	16.850.692.618
+ Vay Tập đoàn Dệt May VNum	0	0
+ vay ngắn hạn Ban liên lạc hưu trí	91.000.000	76.000.000
Nợ dài hạn đến hạn trả	12.014.438.839	28.937.620.613
Cộng	240.214.070.287	192.848.989.826

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

	30/06/2012 VND	31/12/2011 VND
Phải trả cho người bán	129.046.831.950	88.899.960.530
Người mua trả tiền trước	37.517.529.383	8.040.685.979
Cộng	166.564.361.333	96.940.646.509

13. Thuế và các khoản phải nộp Nhà Nước

	30/06/2012 VND	31/12/2011 VND
Thuế GTGT	4.812.011.147	884.317.619
Thuế TNDN	2.008.524.951	496.032.274
Thuế TNCN	10.775.613	141.421.432
Thuế xuất nhập khẩu	0	4.951.998
Các loại thuế khác	191.135.260	126.583.450
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
Cộng	7.022.446.971	1.653.306.773

14. Chi phí phải trả

	30/06/2012 VND	31/12/2011 VND
Chi phí trích trước giám sát, thiêu, in (VP)	3.127.992.186	734.677.829
Chi phí lãi vay (VP)	24.266.500	1.031.601.116
Chi phí trích trước Máy 1,2, D.Xuyên, Hội An, BHT, Vest	449.061.425	0
Trích trước chi phí hoa hồng, VC, THC (NMS)	937.884.840	752.644.394
Trích trước chi phí tiền điện, nước, thùng (MDII)	105.717.000	80.424.000
Trích trước nhà ăn công nhân, lãi vay (MDB)	48.071.892	53.071.892
Cộng	4.692.993.843	2.652.419.231

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

	30/06/2012 VND	31/12/2011 VND
Tài sản thừa chờ xử lý	0	0
Bảo hiểm y tế	190.170.749	13.516.598
Bảo hiểm xã hội	922.244.912	1.077.611.121
Kinh phí công đoàn	3.620.736.454	2.197.357.055
Bảo hiểm thất nghiệp	106.264.453	60.752.167
Lãi cổ tức phải trả		
Các khoản phải trả, phải nộp khác	6.489.854.469	5.918.226.580
Cộng	<u>11.329.271.037</u>	<u>9.267.463.521</u>

16. Vay và nợ dài hạn

	30/06/2012 VND	31/12/2011 VND
Vay ngân hàng		
+ Ngân hàng Công thương Đà Nẵng	65.963.437.398	53.269.609.488
+ Ngân hàng Đầu tư và PT Đà Nẵng	9.768.386.000	10.838.386.000
+ Ngân hàng Đầu tư và PT Quảng Nam	7.295.750.000	0
+ Cn công ty tài chính dệt may	0	1.230.000.000
+ Ngân hàng ĐT & PT Quảng Nam	1.175.853.091	1.887.549.401
+ Ngân hàng Ngoại thương Quảng nam(DX)	0	0
+ Ngân hàng phát triển Việt nam c/n Đà Nẵng	65.075.635.988	65.075.635.988
+ Ngân hàng TMCP Hàng Hải Đà Nẵng	2.727.291.218	6.839.821.283
+ Quỹ đầu tư phát triển	240.200.000	240.200.000
+ BQL XD cơ sở hạ tầng QTrị	9.154.133.000	9.154.133.000
+ Vay dài hạn NH Indovina	35.794.723.415	6.906.588.960
+ Ngân hàng TMCP Quốc Tế	4.326.985.758	4.326.985.758
Cộng	<u>201.522.395.868</u>	<u>159.768.909.878</u>

10
10
10

17. Nguồn vốn chủ sở hữu

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

Chỉ tiêu	Vốn góp	Quỹ đầu tư, phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Lợi nhuận chưa phân phối	Tổng cộng
Số dư tại 01/01/2011	96.500.000.000	3.894.529.841	1.411.810.971	2.677.312.247	30.515.266.565	134.998.919.624
- Tăng vốn trong năm	53.500.000.000	9.657.958.406	1.814.421.362			64.972.379.768
- Lãi trong năm					43.764.356.653	43.764.356.653
- Giảm vốn trong năm				2.677.312.247	33.746.464.641	36.423.776.888
- Giảm khác						0
Số dư tại 31/12/2011	150.000.000.000	13.552.488.247	3.226.232.333	0	40.533.158.577	207.311.879.157
Số dư tại 01/01/2012	150.000.000.000	13.552.488.247	3.226.232.333	0	40.533.158.577	207.311.879.157
- Phân bổ vào các quỹ		12.138.381.129	2.311.785.796		(21.757.043.870)	(7.306.876.945)
- Lãi trong năm					19.574.436.598	19.574.436.598
- Cổ tức					22.997.000.000	22.997.000.000
- Giảm khác						0
Số dư tại 30/06/2012	150.000.000.000	25.690.869.376	5.538.018.129	0	15.353.551.305	196.582.438.810

b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	30/06/2012 VND	31/12/2011 VND
Vốn góp của Nhà nước	107.424.820.000	107.424.820.000
Vốn góp của các đối tượng khác	42.575.180.000	42.575.180.000
Cộng	150.000.000.000	150.000.000.000

c. Cổ phiếu

	30/06/2012 VND	31/12/2011 VND
Số lượng cổ phiếu đang ký phát hành		
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	150.000.000	150.000.000
- Cổ phiếu phổ thông	150.000.000	150.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu được mua lại		
- Cổ phiếu phổ thông		
- Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	150.000.000	150.000.000
- Cổ phiếu phổ thông	150.000.000	150.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi		
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10.000	10.000

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

19. Doanh thu

	Từ 01/01/2012 đến 30/06/2012 VND	Từ 01/01/2011 đến 30/06/2011 VND
Doanh thu bán hàng và cung cấp DV	826.135.763.007	839.612.777.355
+ Doanh thu bán hàng	826.135.763.007	839.610.292.179
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ		2.485.176
Các khoản giảm trừ doanh thu	726.571.561	283.852.075
Chiết khấu thương mại		
Giảm giá hàng bán	0	56.022.768
+ Doanh thu bán hàng		
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ		
Hàng bán bị trả lại	726.571.561	227.829.307
+ Doanh thu bán hàng		
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ		
Doanh thu thuần	825.409.191.446	839.328.925.280
+ Doanh thu bán hàng	825.409.191.446	839.382.462.872
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ	0	
Doanh thu hoạt động tài chính	3.060.695.261	18.443.321.293
+ Lãi tiền gửi, tiền cho vay	346.534.539	153.905.419
+ Lãi chênh lệch tỷ giá	2.405.600.722	18.289.415.874
+ Lợi nhuận được chia	308.560.000	
Cộng	828.469.886.707	857.772.246.573

20. Giá vốn hàng bán

	Từ 01/01/2012 đến 30/06/2012 VND	Từ 01/01/2011 đến 30/06/2011 VND
Giá vốn của thành phẩm và dịch vụ đã cung cấp	736.258.688.780	752.502.386.704
Cộng	736.258.688.780	752.502.386.704

21. Chi phí tài chính

	Từ 01/01/2012 đến 30/06/2012 VND	Từ 01/01/2011 đến 30/06/2011 VND
Chi phí lãi tiền vay	11.936.935.053	9.793.866.509
Lỗ chênh lệch tỷ giá	3.254.543.903	16.470.664.207
Lãi chậm thanh toán cho Bảo hiểm		
Chi phí do các hoạt động đầu tư khác		
Cộng	15.191.478.956	26.264.530.716

22. Thu nhập khác

	Từ 01/01/2012 đến 30/06/2012 VND	Từ 01/01/2011 đến 30/06/2011 VND
Thu thanh lý TSCĐ	425.454.545	18.379.541
Các khoản thu khác	709.995.173	438.023.497
Cộng	1.135.449.718	456.403.038

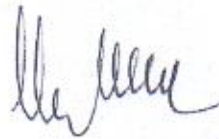
24. Chi phí thuế TNDN hiện hành và lợi nhuận sau thuế TNDN

	Từ 01/01/2012 đến 30/06/2012 VND	Từ 01/01/2011 đến 30/06/2011 VND
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	25.130.533.058	33.671.329.305
Các khoản điều chỉnh lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN		
- Các khoản điều chỉnh tăng		0
+ Các khoản thuế bị truy thu và nộp phạt		
+ Chênh lệch tỷ giá ngoại tệ		
+ Các khoản khác		
- Các khoản điều chỉnh giảm		
+ Chênh lệch tỷ giá ngoại tệ		
+ Các khoản khác		
Tổng thu nhập chịu thuế	25.130.533.058	33.671.329.305
Thuế thu nhập doanh nghiệp	3.486.372.059	4.348.237.306
Giảm thuế TNDN theo NĐ 24/2007NĐ-CP	1.108.005.141	1.395.343.147
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	2.378.366.918	2.952.894.159
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	22.752.166.140	30.718.435.146

Đà Nẵng, ngày 25 tháng 07 năm 2012

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Văn Cường



Nguyễn Đức Trí