

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

QUÝ 1 - NĂM 2013

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2013

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ (31/03/2013)	SỐ ĐẦU NĂM (31/12/12)
1	2	3	4	5
PHẦN TÀI SẢN				
A- TÀI SẢN LƯU ĐỘNG VÀ ĐẦU TƯ NGẮN HẠN	100		466.166.936.960	550.632.581.679
(100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150 + 160)				
I. Tiền	110		18.914.677.234	28.074.527.675
1 . Tiền	111	V.01	10.694.156.234	8.173.433.455
2 . Các khoản tương đương tiền	112		8.220.521.000	19.901.094.220
3 . Tiền đang chuyển	113		-	-
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
1 . Đầu tư chứng khoán ngắn hạn	121		-	-
2 . Đầu tư ngắn hạn khác	128		-	-
2 . Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129		-	-
III. Các khoản phải thu	130	V.02	189.756.048.697	134.033.222.513
1 . Phải thu của khách hàng	131		156.128.440.375	126.808.365.864
2 . Trả trước cho người bán	132		29.377.791.618	4.368.433.768
3 . Phải thu nội bộ	133		-	-
4 . Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
- Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc	135		-	-
- Phải thu nội bộ khác	136		-	-
5 . Các khoản phải thu khác	135		4.249.816.704	2.856.422.881
6 . Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		236.175.276.944	361.958.072.526
1 . Hàng tồn kho	141	V.03	236.616.076.944	362.398.872.526
a . Hàng mua đang đi đường			-	33.252.189.527
b . Nguyên liệu vật liệu tồn kho	142		67.256.771.244	120.239.771.470
c . Công cụ dụng cụ trong kho	143		305.915.920	156.683.261
d . Chi phí SXKD dở dang	144		117.861.662.605	131.728.278.618
e . Thành phẩm tồn kho	145		39.446.002.922	64.408.116.303
f . Hàng hoá tồn kho	146		2.696.216.055	1.432.717.571
g . Hàng gửi đi bán	147		9.049.508.198	11.181.115.776
2 . Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(440.800.000)	(440.800.000)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		21.320.934.085	26.566.758.965
1 . Chi phí trả trước ngắn hạn	151		2.601.237.711	1.681.869.233
2 . Thuế GTGT được khấu trừ	152		15.897.138.347	21.303.309.286
3 . Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.04	213.131.681	157.877.994
4 . Tài sản ngắn hạn khác	158	V.05	2.609.426.346	3.423.702.452
B. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÀ ĐẦU TƯ DÀI HẠN	200		414.040.581.857	423.928.635.428
(200 = 210 + 220 + 230 + 240 + 241)				
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ (31/03/2013)	SỐ ĐẦU NĂM (01/01/13)
1	2	3	4	5
1 . Các khoản phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2 . Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		-	-
3 . Phải thu dài hạn nội bộ	213		-	-
4 . Phải thu dài hạn khác	218		-	-
5 . Dự phòng các khoản phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		386.070.923.851	395.340.532.185
1 . Tài sản cố định hữu hình	221	V.06	371.417.251.446	384.020.174.100
- Nguyên giá	222		712.528.435.296	706.382.185.384
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(341.111.183.850)	(322.362.011.284)
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.07	1.315.662.257	1.174.751.371
- Nguyên giá	228		3.417.336.643	3.141.609.643
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(2.101.674.386)	(1.966.858.272)
4 Chi phí XDCB dở dang	230	V.08	13.338.010.148	10.145.606.714
III. Bất động sản đầu tư	240		-	-
- Nguyên giá	241		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		-	-
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.09	12.004.750.949	12.004.750.949
1 . Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2 . Đầu tư vào liên kết, liên doanh	252		8.500.000.000	8.500.000.000
3 . Đầu tư dài hạn khác	258		4.405.702.000	4.405.702.000
4 . Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*)	259		(900.951.051)	(900.951.051)
V Tài sản dài hạn khác	260		15.964.907.057	16.583.352.294
1 . Chi phí trả trước dài hạn	261	V.10	14.809.191.820	15.392.615.384
2 . Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3 . Lợi thế thương mại	269		1.155.715.237	1.190.736.910
			-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		880.207.518.817	974.561.217.107

1	2	3		
PHẦN NGUỒN VỐN				
A- NỢ PHẢI TRẢ	300		630.957.073.638	735.212.126.709
(300 = 310 + 320 + 330)				
I. Nợ ngắn hạn	310		480.281.096.985	571.513.507.575
1 . Vay và nợ ngắn hạn	311	V.11	317.514.987.636	299.338.031.562
2 . Phải trả cho người bán	312	V.12	77.138.074.226	160.206.775.506
3 . Người mua trả tiền trước	313		13.238.371.200	11.317.302.672
4 . Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.13	11.928.016.698	5.712.349.747
5 . Phải trả công nhân viên	315		42.016.158.340	59.353.919.192
6 . Chi phí phải trả	316	V.14	7.280.074.961	10.041.784.768
7 . Phải trả cho các đơn vị nội bộ	317		251.042.614	-
8 . Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318		-	-
9 . Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	V.15	9.763.234.977	21.907.477.455
10 . Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11 . Quỹ khen thưởng và phúc lợi	323		1.151.136.333	3.635.866.673

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ (31/03/2013)	SỐ ĐẦU NĂM (01/01/13)
1	2	3	4	5
II. Nợ dài hạn	330		150.675.976.653	163.698.619.134
1 . Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2 . Phải trả dài hạn nội bộ	332		-	-
3 . Phải trả dài hạn khác	333		-	-
4 . Vay và nợ dài hạn	334	V.16	150.675.976.653	163.698.619.134
5 . Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		-	-
6 . Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		-	-
7 . Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	-
B. NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		249.250.445.179	223.494.487.992
(400 = 410 + 420)				
I. Nguồn vốn, quỹ	410		232.550.278.824	223.494.487.992
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		-	-
3 . Vốn khác của chủ sở hữu	413		-	-
4 . Cổ phiếu ngân quỹ(*)	414		-	-
5 . Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
6 . Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	-
7 . Quỹ đầu tư phát triển	417		25.690.869.377	25.690.869.377
8 . Quỹ dự phòng tài chính	418		5.538.018.129	5.538.018.129
9 . Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10 . Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		51.321.391.318	42.265.600.486
11 . Nguồn vốn đầu tư và XDCB	421		-	-
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430		-	-
2 . Nguồn kinh phí	432		-	-
3 . Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	-
C. LỢI ÍCH CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ			16.700.166.355	15.854.602.406
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		880.207.518.817	974.561.217.107

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Thuyết minh	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)			121.599,18	103.531,93
(EURO)			364,01	370,52
6 . Dự toán chi sự nghiệp, dự án				

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Văn Cường

Đà Nẵng, ngày 25 tháng 04 năm 2013



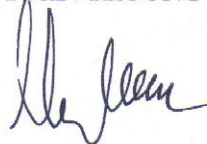
Nguyễn Đức Trí

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT
QUÝ 1 - NĂM 2013

(ĐVT: đồng)

Chỉ tiêu	Mã số	thuế minh	QUÝ 1	
			Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.19	575.000.879.717	390.827.116.026
<i>Trong đó: Doanh thu hàng xuất khẩu</i>			491.824.125.793	248.609.281.595
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		244.109.822	42.940.790
+ Chiết khấu thương mại			-	-
+ Giảm giá hàng bán			244.109.822	-
+ Hàng bán bị trả lại			-	42.940.790
+ Thuế tiêu thụ đặc biệt, thuế xuất khẩu, thuế			-	-
+ GTGT theo phương pháp trực tiếp phải nộp			-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		574.756.769.895	390.784.175.236
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.20	522.928.959.259	352.108.613.019
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		51.827.810.636	38.675.562.217
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		1.268.884.378	1.933.471.334
7. Chi phí tài chính	22	VI.21	6.496.044.270	7.732.501.618
<i>Trong đó: Lãi vay phải trả</i>	23		5.119.639.152	5.430.600.686
8. Chi phí bán hàng	24		18.519.214.079	11.762.169.157
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		17.377.170.555	14.258.382.825
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)]	30		10.704.266.110	6.855.979.951
11. Thu nhập khác	31	V.22	944.243.821	649.365.867
12. Chi phí khác	32	V.23	661.716.048	103.977.197
13. Lãi/lỗ được chia từ CT liên kết	33		-	-
14. Lợi nhuận khác 40 = (31 - 32 + 33)	40		282.527.773	545.388.670
15. Tổng lợi nhuận trước thuế (50 = 30 + 40)	50		10.986.793.883	7.401.368.621
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.24	1.085.439.102	383.844.058
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-
18. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50-51-52)	60		9.901.354.781	7.017.524.563
Phân bổ cho:				
19. Cổ đông thiểu số			845.563.949	2.014.163.044
20. Chủ sở hữu Công ty			9.055.790.832	5.003.361.519

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Văn Cường

Đà Nẵng, ngày 25 tháng 04 năm 2013

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Đức Trí

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp trực tiếp)

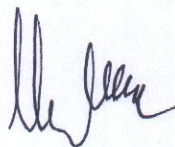
QUÝ 1 - NĂM 2013

(ĐVT: đồng)

CHỈ TIÊU	Mã số	thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm	
			Kỳ tài chính từ 01/01/2013 đến 31/03/2013	Kỳ tài chính từ 01/01/2012 đến 31/03/2012
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		568.919.464.778	352.931.841.971
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(415.128.527.362)	(319.640.343.020)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(115.601.534.898)	(74.602.614.999)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(4.564.812.275)	(5.427.345.551)
5. Tiền chi nộp thuế TNDN	05		(2.103.261.767)	-
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		25.749.485.201	17.720.405.441
7. Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	07		(47.911.294.028)	(52.722.279.941)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		9.359.519.649	(81.740.336.099)
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(23.862.998.070)	(24.620.124.188)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		2.298.167	430.516.418
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(7.000.000.000)	(5.600.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		18.680.573.220	22.400.000.000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức, và lợi nhuận được chia	27		-	794.873.307
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(12.180.126.683)	(6.594.734.463)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		(11.493.048.000)	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		414.339.850.445	303.982.044.642
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(409.185.536.852)	(238.669.690.929)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	(350.150.000)
6. Cổ tức, lợi tức đã trả cho chủ sở hữu	36		(509.000)	(400.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(6.339.243.407)	64.562.203.713
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		(9.159.850.441)	(23.772.866.849)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		28.074.527.675	35.855.115.262
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái qui đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	V.01	18.914.677.234	12.082.248.413

Đà Nẵng, ngày 25 tháng 04 năm 2013

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Văn Cường

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Đức Trí

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY HÒA THỌ

Báo cáo tài chính hợp nhất tại ngày 31 tháng 03 năm 2013

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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

Quý 1-Năm 2013

I. Đặc điểm hoạt động

- 1. Hình thức sở hữu vốn:** Công ty Cp 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 con 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.

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, chi 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% x 50% theo Nghị định 24/2007-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

	31/03/2013 VND	31/12/2012 VND
Tiền mặt tại quỹ	534.701.128	252.908.585
Tiền gửi ngân hàng	10.159.455.106	7.920.524.870
Tương đương tiền	8.220.521.000	19.901.094.220
Cộng	18.914.677.234	28.074.527.675

2. Các khoản phải thu ngắn hạn

	31/03/2013 VND	31/12/2012 VND
Phải thu của khách hàng	156.128.440.375	126.808.365.864
Trả trước cho người bán	29.377.791.618	4.368.433.768
Các khoản phải thu khác	4.249.816.704	2.856.422.881
Giá trị thuần của phải thu thương mại và phải thu khác	189.756.048.697	134.033.222.513

3. Hàng tồn kho

	31/03/2013 VND	31/12/2012 VND
Hàng mua đang đi đường	-	33.252.189.527
Nguyên vật liệu	67.256.771.244	120.239.771.470
Công cụ dụng cụ	305.915.920	156.683.261
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	117.861.662.605	131.728.278.618
Thành phẩm	39.446.002.922	64.408.116.303
Hàng hóa	2.696.216.055	1.432.717.571
Hàng gửi đi bán	9.049.508.198	11.181.115.776
Cộng giá gốc hàng tồn kho	236.616.076.944	362.398.872.526
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(440.800.000)	(440.800.000)
Giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho	236.175.276.944	361.958.072.526

4. Thuế và các khoản phải thu Nhà Nước

	31/03/2013 VND	31/12/2012 VND
Thuế GTGT đầu vào còn được khấu trừ	15.897.138.347	21.303.309.286
Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa		
Các khoản phải thu Nhà nước	137.484.273	157.877.994
Thuế nhà thầu nước ngoài	75.647.408	-
Cộng	16.110.270.028	21.461.187.280

5. Tài sản ngắn hạn khác

	31/03/2013 VND	31/12/2012 VND
Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	1.126.470.660	1.921.799.820
CBCNV tạm ứng	1.482.955.686	1.501.902.632
Chi phí trả trước ngắn hạn	2.601.237.711	1.681.869.233
Cộng	5.210.664.057	5.105.571.685

6. Tài sản cố định hữu hình

	Nhà cửa kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị văn phòng	Tài sản cố định khác	Tổng cộng
Nguyên giá	140.172.986.523	504.043.052.952	23.044.411.447	8.495.204.932	30.626.529.530	706.382.185.384
Mua mới trong năm	1.017.259.809	1.830.080.000	16.450.000	293.781.818	404.145.827	3.561.717.454
Chuyển từ XDCB dở dang	2.077.964.827	-	-	97.138.182	450.700.000	2.625.803.009
Tặng khác	79.387.498	22.990.000	-	-	-	102.377.498
Thanh lý	-	-	-	(143.648.049)	-	(143.648.049)
Nguyên giá cuối kỳ	143.347.598.657	505.896.122.952	23.060.861.447	8.742.476.883	31.481.375.357	712.528.435.296
Khấu hao lũy kế	49.628.041.573	240.219.703.401	11.498.246.959	6.197.776.722	14.818.242.629	322.362.011.284
Khấu hao trong kỳ	1.883.372.766	14.899.713.845	654.921.321	275.237.227	1.179.575.456	18.892.820.615
Thanh lý	-	-	-	(143.648.049)	-	(143.648.049)
Khấu hao lũy kế cuối kỳ	51.511.414.339	255.119.417.246	12.153.168.280	6.329.365.900	15.997.818.085	341.111.183.850
Giá trị còn lại	90.544.944.950	263.823.349.551	11.546.164.488	2.297.428.210	15.808.286.901	384.020.174.100
Đầu kỳ	91.836.184.318	250.776.705.706	10.907.693.167	2.413.110.983	15.483.557.272	371.417.251.446
Cuối kỳ						133.391.981.679

Nguyên giá TSCĐ khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng

7. Tài sản cố định vô hình

**Phần mềm thiết kế
VND**

Nguyên giá	
Số dư tại ngày 01/01/2013	3.141.609.643
Tăng trong kỳ	275.727.000
Giảm trong kỳ	
Số dư tại ngày 31/03/2013	3.417.336.643
Khấu hao	
Số dư tại ngày 01/01/2013	1.966.858.272
Tăng trong kỳ	134.816.114
Giảm trong kỳ	
Số dư tại ngày 31/03/2013	2.101.674.386
Giá trị còn lại	
Số dư tại ngày 01/01/2013	1.174.751.371
Số dư tại ngày 31/03/2013	1.315.662.257

8. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	31/03/2013 VND	31/12/2012 VND
+ Chi phí mua máy móc thiết bị Sợi (Sợi 1)	1.307.463.448	
+ Chi phí mua máy móc thiết bị Sợi (Sợi 2)	1.631.543.807	2.230.062.727
+ DA đường nội bộ XN may 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, nồi hơi (ĐB)	170.939.998	170.939.998
+ Chi phí hồ sơ xả nước thải (VP)	8.571.429	8.571.429
+ Cp mua đầu nối ống khói nồi hơi & sơn lan can nhà ĐH (VP)	20.909.091	
+ Chi phí mở rộng may Điện Bàn (VP)	-	90.140.000
+ Cp thi công CH 243 LD, đánh giá tác động MT,cửa TĐ(VP)	222.359.676	222.359.676
+ Chi phí di dời máy móc Sợi (Sợi 1)	-	103.801.000
+ Chi phí lắp đặt hệ thống camera, cải tạo NVS,sấy khí(VP)	651.316.364	236.148.091
+ Chi phí phần mềm Bravo (VP)	250.600.000	250.600.000
+ Chi phí làm hệ thống làm mát Sợi 1, Sợi 2(VP)	536.191.819	331.882.728
+ Chi phí xây dựng dự án 1 vụn cọc sợi,(VP)	5.848.413.199	5.402.770.472
+ Chi phí khảo sát,vận hành hệ thống, đóng trần kho M2(VP)	14.285.714	14.285.714
+ Chi phí xây dựng nhà xưởng Hội An	1.607.970.724	16.600.000
Cộng	13.338.010.148	10.145.606.714

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

	31/03/2013 VND	31/12/2012 VND
* Công ty con, liên kết		
Góp vốn vào Cty l. kết - Cty CP may Hòa Thọ Phú Ninh	8.500.000.000	8.500.000.000
Cộng	8.500.000.000	8.500.000.000
* Đầu tư dài hạn khác :		
Đầu tư dài hạn vào Công ty cổ phần Bông Miền Trung	855.702.000	855.702.000
Đầu tư dài hạn vào Cty 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	1.350.000.000	1.350.000.000
Cộng	4.405.702.000	4.405.702.000

*** Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn**

CT CP Bông vải Miền Trung

(39.163.991)

(39.163.991)

CT CP TM Chọn

(861.787.060)

(861.787.060)

Cộng**(900.951.051)****(900.951.051)****10. Chi phí trả trước dài hạn**

	31/03/2013 VND	31/12/2012 VND
Chi phí trả trước dài hạn là công cụ không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ	14.809.191.820	15.392.615.384
Cộng	14.809.191.820	15.392.615.384

11. Lợi thế thương mại**Giá gốc****1.400.866.953****Giá trị hao mòn lũy kế**

Số dư đầu năm 2013

210.130.043

Khấu hao trong kỳ

35.021.673

Số dư cuối kỳ

245.151.716

Giá trị ghi sổ

Số dư đầu năm

1.190.736.910

Số dư cuối kỳ

1.155.715.237**12. Vay và Nợ ngắn hạn**

	31/03/2013 VND	31/12/2012 VND
Vay ngắn hạn	295.532.407.516	259.597.800.367
+ Ngân hàng Công thương Đà Nẵng	23.828.840.694	13.956.454.378
+ Ngân hàng ĐT & PT Đà Nẵng	34.184.648.419	29.532.654.416
+ Ngân hàng Quốc tế	67.564.987.387	54.531.181.532
+ Ngân hàng CP Quân đội	24.751.476.750	2.070.719.912
+ Ngân hàng TMCP Hàng Hải	-	-
+ Ngân hàng Indovina Đà Nẵng	29.281.249.200	8.303.527.502
+ Ngân hàng HSBC	19.097.166.735	56.599.061.457
+ Ngân hàng ANZ	69.851.028.348	66.163.631.181
+ Ngân hàng Ngoại Thương ĐN	26.869.233.983	28.349.569.989
+ Ban liên lạc hưu trí	103.776.000	91.000.000
Nợ dài hạn đến hạn trả	21.982.580.120	39.740.231.195
Cộng	317.514.987.636	299.338.031.562

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

	31/03/2013 VND	31/12/2012 VND
Phải trả cho người bán	77.138.074.226	160.206.775.506
Người mua trả tiền trước	13.238.371.200	11.317.302.672
Cộng	90.376.445.426	171.524.078.178

14. Thuế và các khoản phải nộp Nhà Nước

	31/03/2013 VND	31/12/2012 VND
Thuế GTGT	9.853.898.864	3.286.377.269
Thuế TNDN	1.384.410.765	2.380.348.642
Thuế thu nhập cá nhân	288.928.499	45.581.836
Thuế xuất nhập khẩu	18.508.010	
Thuế nhà đất	382.270.560	
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		42.000
Cộng	11.928.016.698	5.712.349.747

15. Chi phí phải trả

	31/03/2013 VND	31/12/2012 VND
Chi phí trích trước giám sát, theo , in (VP)	4.554.860.080	7.160.886.447
Chi phí lãi vay(VP)	311.644.505	912.430.934
Chi phí trích trước May 1, D.Xuyên, BHT, Veston	382.722.409	30.000.000
Trích trước chi phí hoa hồng,VC, THC (NMS)	1.827.046.263	1.566.826.821
Trích trước chi phí tiền điện, nước, thùong (MDH)	67.090.812	77.702.184
Trích trước nhà ăn công nhân, lãi vay (MĐB)	48.071.892	48.071.892
Chi phí phải trả (Cty CP Thời Trang)	88.639.000	245.866.490
Cộng	7.280.074.961	10.041.784.768

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

	31/03/2013 VND	31/12/2012 VND
Tài sản thừa chờ xử lý	-	-
Bảo hiểm y tế	99.666.715	964.059
Bảo hiểm xã hội	765.008.760	117.916.103
Kinh phí công đoàn	4.192.136.873	4.927.376.561
Bảo hiểm thất nghiệp	43.712.324	
Phải trả tiền tạm ứng mua cổ phiếu	-	11.493.048.000
Các khoản phải trả, phải nộp khác	4.662.710.305	5.368.172.732
Cộng	9.763.234.977	21.907.477.455

17. Vay và nợ dài hạn

	31/03/2013 VND	31/12/2012 VND
Vay dài hạn	143.046.843.653	156.069.486.134
+ Ngân hàng Công thương Đà Nẵng	40.603.716.425	53.626.358.906
+ Ngân hàng Đầu tư và PT Đà Nẵng	4.868.386.000	4.858.386.000
+ Ngân hàng phát triển Việt nam c/n Đà Nẵng	55.547.635.988	55.547.635.988
+ Ngân hàng TMCP Quốc Tế	2.073.017.888	2.073.017.888
+ Vay dài hạn NH Indovina	28.297.687.352	28.297.687.352
+ Kuraray	11.656.400.000	11.656.400.000
Nợ dài hạn : BQL XD cơ sở hạ tầng QTrị	7.629.133.000	7.629.133.000
Cộng	150.675.976.653	163.698.619.134

18. 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	CL tỷ giá hối đoái	Lợi nhuận chưa phân phối	Tổng cộng
Số dư tại 01/01/2012	150.000.000.000	13.552.488.247	3.226.232.333	-	40.533.158.577	207.311.879.157
- Phân bổ vào các quỹ		12.138.381.130	2.311.785.796		(19.989.883.627)	(5.539.716.701)
- Lãi trong năm					44.719.325.536	44.719.325.536
- Cổ tức					(22.997.000.000)	(22.997.000.000)
- Giảm khác						-
Số dư tại 31/12/2012	150.000.000.000	25.690.869.377	5.538.018.129	-	42.265.600.486	223.494.487.992
Số dư tại 01/01/2013	150.000.000.000	25.690.869.377	5.538.018.129	-	42.265.600.486	223.494.487.992
- Phân bổ vào các quỹ						-
- Lãi trong năm					9.055.790.832	9.055.790.832
- Cổ tức						-
- Giảm khác						-
Số dư tại 31/03/2013	150.000.000.000	25.690.869.377	5.538.018.129	-	51.321.391.318	232.550.278.824

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 đăng 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 01/01/2013 đến 31/03/2013 VND	Từ 01/01/2012 đến 31/03/2012 VND
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	575.000.879.717	390.827.116.026
+ Doanh thu bán hàng	575.000.879.717	390.827.116.026
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ		
Các khoản giảm trừ doanh thu	244.109.822	42.940.790
Chiết khấu thương mại	-	-
Giảm giá hàng bán	244.109.822	
+ Doanh thu bán hàng	244.109.822	
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ		
Hàng bán bị trả lại	-	42.940.790
+ Doanh thu bán hàng	-	42.940.790
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ		
Doanh thu thuần	574.756.769.895	390.784.175.236
+ Doanh thu bán hàng	574.756.769.895	390.784.175.236
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ	-	-
Doanh thu hoạt động tài chính	1.268.884.378	1.933.471.334
+ Lãi tiền gửi, tiền cho vay, chiết khấu	276.648.789	259.890.951
+ Lãi chênh lệch tỷ giá	992.235.589	1.673.580.383
+ Lợi nhuận được chia		
+ Lợi nhuận đánh giá lại tài sản		
Cộng	576.025.654.273	392.717.646.570

20. Giá vốn hàng bán

	Từ 01/01/2013 đến 31/03/2013 VND	Từ 01/01/2012 đến 31/03/2012 VND
Giá vốn của thành phẩm và dịch vụ đã cung cấp	522.928.959.259	352.108.613.019
Cộng	522.928.959.259	352.108.613.019

21. Chi phí tài chính

	Từ 01/01/2013 đến 31/03/2013 VND	Từ 01/01/2012 đến 31/03/2012 VND
Chi phí lãi tiền vay	5.119.639.152	5.430.600.686
Lỗ chênh lệch tỷ giá	1.376.405.118	2.301.900.932
Lãi chậm thanh toán cho Bảo hiểm		
Chi phí dự phòng giảm giá đầu tư tài chính		-
Cộng	6.496.044.270	7.732.501.618

22. Thu nhập khác

	Từ 01/01/2013 đến 31/03/2013 VND	Từ 01/01/2012 đến 31/03/2012 VND
Thu thanh lý TSCĐ	504.233.178	425.454.545
Thu do đánh giá lại TSCĐ chuyển Hội AN		-
Các khoản thu khác	440.010.643	223.911.322
Cộng	944.243.821	649.365.867

23. Chi phí khác

	Từ 01/01/2013 đến 31/03/2013 VND	Từ 01/01/2012 đến 31/03/2012 VND
Chi về thanh lý TSCĐ		99.009.270
Các khoản chi khác	661.716.048	4.967.927
Cộng	661.716.048	103.977.197

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

	Từ 01/01/2013 đến 31/03/2013 VND	Từ 01/01/2012 đến 31/03/2012 VND
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	10.986.793.883	7.401.368.621
Tổng thuế TNDN	1.085.439.102	383.844.058
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành năm 2012	1.085.439.102	383.844.058
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	<u>9.901.354.781</u>	<u>7.017.524.563</u>

Đà Nẵng, ngày 25 tháng 04 năm 2013

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Văn Cường

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Đức Trị