



VINATEX

Tập đoàn Dệt May Việt Nam

Báo cáo tài chính hợp nhất quý 1 - 2015



351/08

Tập đoàn Dệt may Việt Nam
Bảng cân đối kế toán hợp nhất tại ngày 31 tháng 03 năm 2015

Mẫu B 01 – DN/HN

	Mã số	Thuyết minh	31/03/2015 VND	31/12/2014 VND
TÀI SẢN				
Tài sản ngắn hạn (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)	100		9.911.156.332.564	9.581.022.672.105
Tiền và các khoản tương đương tiền	110	6	2.698.418.833.035	2.544.719.495.496
Tiền	111		696.130.217.052	459.464.385.556
Các khoản tương đương tiền	112		2.002.288.615.983	2.085.255.109.940
Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	7	432.169.245.826	584.639.627.567
Chứng khoán kinh doanh	121			
Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122			
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		432.169.245.826	584.639.627.567
Các khoản phải thu	130		3.810.217.065.576	3.219.605.372.673
Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		2.422.583.5681.420	2.230.217.513.550
Trả trước cho người bán	132		536.461.011.414	419.430.451.176
Các khoản phải thu khác	135	8	1.044.186.251.705	763.853.027.960
Dự phòng phải thu khó đòi	139		(193.527.246.755)	(193.895.620.013)
Tài sản thiếu chờ xử lý			513.367.792	
Hàng tồn kho	140	9	2.558.749.798.940	2.849.137.288.402
Hàng tồn kho	141		2.611.121.790.899	2.903.242.583.776
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(52.371.991.959)	(54.105.295.374)
Tài sản ngắn hạn khác	150		411.601.389.187	382.920.887.967
Chi phí trả trước ngắn hạn	151		45.036.502.541	21.148.598.948
Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		229.666.194.205	230.945.472.305
Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	10	25.555.232.758	30.648.915.861
Tài sản ngắn hạn khác	158		11.343.459.683	100.177.900.853
Tài sản dài hạn (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260 + 269)	200		8.046.521.689.197	8.197.423.862.327
Các khoản phải thu dài hạn	210		591.000.000	591.000.000
Phải thu dài hạn của khách hàng	211			-
Phải thu dài hạn khác	218		591.000.000	591.000.000
Tài sản cố định	220		4.643.668.173.298	4.649.734.037.823
Tài sản cố định hữu hình	221	11	4.337.584.667.557	4.447.696.407.185
Nguyên giá	222		9.042.413.488.303	9.081.997.845.428
Giá trị hao mòn lũy kế	223		(4.704.828.820.746)	(4.634.301.438.243)
Tài sản cố định hữu hình thuê tài chính	224	12	58.929.200.377	50.939.056.442
Nguyên giá	225		69.032.549.276	57.831.747.820
Giá trị hao mòn lũy kế	226		(10.103.348.899)	(6.892.691.378)

Các thuyết minh đính kèm là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất này

Tập đoàn Dệt may Việt Nam

Bảng cân đối kế toán hợp nhất tại ngày 31 tháng 03 năm 2015. (tiếp theo)

Mẫu B 01 – DN/HN

	Mã số	Thuyết minh	31/03/2015 VND	31/12/2014 VND
Tài sản cố định vô hình	227		247.154.305.364	151.098.574.196
<i>Nguyên giá</i>	228		275.733.968.286	173.183.263.553
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	229		(28.579.662.922)	(22.084.689.357)
Bất động sản đầu tư	230	13	49.295.695.755	49.646.504.419
<i>Nguyên giá</i>	231		72.027.858.343	72.027.858.343
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	232		(22.732.162.588)	(22.381.353.924)
Tài sản dở dang dài hạn	240		776.942.441.382	576.625.489.809
Chi phí SXKD dở dang dài hạn	241			
Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		776.942.441.382	576.625.489.809
Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	15	2.131.012.652.736	2.371.091.408.381
Đầu tư vào công ty con	251			
Đầu tư vào các công ty liên kết, liên doanh	252		1.608.827.972.690	1.445.859.591.447
Đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	253		576.179.637.649	976.817.027.449
Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn(*)	254		(53.994.957.603)	(51.585.210.515)
Tài sản dài hạn khác	260		416.212.742.102	519.810.635.157
Chi phí trả trước dài hạn	261	17	374.881.012.573	461.739.439.935
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			23.607.355.487
Tài sản dài hạn khác	268		41.331.729.529	34.463.839.735
Lợi thế thương mại	269	18	27.798.983.924	29.924.786.738
TỔNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		17.957.678.021.761	17.778.446.534.432
NGUỒN VỐN				
NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		10.535.863.262.969	10.822.241.063.678
Nợ ngắn hạn	310		6.617.085.512.014	7.246.262.376.703
Phải trả người bán ngắn hạn	311		1.199.882.039.614	1.331.463.029.833
Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		88.359.047.912	56.575.343.418
Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		86.076.764.235	97.169.983.153
Phải trả người lao động	314		281.930.314.220	499.716.279.125
Chi phí phải trả ngắn hạn	315	19	211.190.168.448	211.504.636.856
Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	20	1.140.190.175.786	1.017.599.148.343
Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	22	3.499.921.340.800	3.901.269.718.972
Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		1.295.562.732	1.063.781.893
Quỹ khen thưởng và phúc lợi	322	21	108.237.098.267	129.900.455.110

Các thuyết minh đính kèm là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất này

Tập đoàn Dệt may Việt Nam

Bảng cân đối kế toán hợp nhất tại ngày 31 tháng 03 năm 2015. (tiếp theo)

Mẫu B 01 – DN/HN

	Mã số	Thuyết minh	31/03/2015 VND	31/12/2014 VND
Nợ dài hạn	330		3.918.777.750.955	3.575.978.686.975
Phải trả dài hạn người bán	331		36.198.387.802	28.388.184.613
Phải trả dài hạn khác	333		236.693.240.571	85.861.992.751
Vay và nợ dài hạn	334	22	3.572.164.334.910	3.240.084.045.057
Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		-	26.250.970.855
Dự phòng dài hạn	337		-	119.291.005.625
Doanh thu chưa thực hiện	338		72.088.363.628	74.452.964.030
Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		1.633.424.044	1.649.524.044
VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		5.837.340.911.048	5.343.298.194.019
Vốn chủ sở hữu	410		5.794.218.707.082	5.300.172.283.986
Vốn góp	411	23	5.000.000.000.000	4.299.595.911.499
<i>Cổ phiếu phổ thông biểu quyết</i>			<i>5.000.000.000.000</i>	
Thặng dư vốn cổ phần	413		29.911.650.892	
Vốn khác	414		40.829.388.250	386.138.029.836
Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		(425.364.156)	(425.364.156)
Quỹ đầu tư phát triển	418	23	445.109.887.492	388.519.949.500
Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		10.648.145.017	10.735.145.017
Lợi nhuận chưa phân phối	421		265.384.392.207	212.848.004.910
<i>Lợi nhuận chưa phân phối lũy kế đến kỳ trước</i>	<i>421A</i>		<i>188.447.569.482</i>	
<i>Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối kỳ này</i>	<i>421.B</i>		<i>76.936.822.725</i>	
Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		2.760.607.380	2.760.607.380
Nguồn kinh phí sự nghiệp và các quỹ khác	430		43.122.203.966	43.125.910.033
Nguồn kinh phí sự nghiệp	432		43.122.203.966	43.069.143.542
Nguồn kinh phí sự nghiệp đầu tư vào tài sản cố định	433			56.766.491
LỢI ÍCH CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ	439		1.584.473.847.744	1.612.907.276.735
TỔNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400 + 439)	440		17.957.678.021.761	17.778.446.534.432

Người lập:



Đặng Thị Hải
Chuyên viên Kế toán

Người duyệt:



Phạm Văn Tân
Kế toán trưởng



Lê Tiên Trường
Tổng Giám đốc

Các thuyết minh đính kèm là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất này

Tập đoàn Dệt may Việt Nam
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất quý 1/2015

Mẫu B 02 – DN/HN

PHẦN I: BÁO CÁO LÃI LỖ

	Mã số	Thuyết minh	Quý 1/2015 VND	2014 VND
Tổng doanh thu	01	24	3.423.493.249.718	13.487.907.302.295
Các khoản giảm trừ doanh thu	02	24	-	27.384.227.424
Doanh thu thuần (10 = 01 - 02)	10	24	3.423.493.249.718	13.460.523.074.871
Giá vốn hàng bán	11	25	3.002.605.490.302	11.926.706.430.915
Lợi nhuận gộp (20 = 10 - 11)	20		420.887.759.416	1.533.816.643.956
Doanh thu hoạt động tài chính	21	26	94.572.927.257	235.737.779.196
Chi phí tài chính	22	27	98.332.894.877	331.092.115.210
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		73.601.179.266	275.969.528.569
Chi phí bán hàng	24		160.814.995.952	650.202.902.845
Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		174.477.118.845	921.228.563.427
(Lỗ)/lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)}	30		81.835.676.999	(132.969.158.330)
Thu nhập khác	31		27.201.221.428	364.874.876.900
Chi phí khác	32		19.189.855.536	80.037.610.363
Kết quả từ các hoạt động khác (40 = 31 - 32)	40		8.011.365.892	284.837.266.537
Lợi nhuận được chia từ công ty liên kết	45		-	378.428.504.000
Lợi nhuận trước thuế (50 = 30 + 40 + 45)	50		89.847.042.891	530.296.612.207
Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		11.718.144.550	47.537.657.513
Chi phí/(lợi ích) thuế TNDN hoãn lại	52		1.192.075.616	18.174.662.379
Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52)	60		76.936.822.725	464.584.292.315
Phân bổ cho:				
Cổ đông thiểu số	61		23.081.046.818	152.794.376.495
Chủ sở hữu của Tập đoàn Dệt May Việt Nam	62		53.855.775.908	311.789.915.820

Người lập:



Đặng Thị Hải
 Chuyên viên Kế toán

Người duyệt:




Phạm Văn Tân
 Kế toán trưởng

Lê Tiến Trường
 Tổng Giám đốc



Các thuyết minh đính kèm là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất này

Tập đoàn Dệt may Việt Nam

Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất quý 1/2015

Mẫu B 02 – DN/HN

PHẦN II: TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC

	Mã số	Số còn phải nộp năm trước chuyển sang VND	Số phát sinh phải nộp trong năm VND	Số đã nộp trong năm VND	Số còn phải nộp chuyển sang năm sau VND
Thuế	10	96.993.715.038	112.265.287.104	(123.355.506.022)	85.903.496.120
Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	29.384.015.988	66.235.646.739	(77.667.957.768)	17.951.704.959
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12	317.333.066	9.021.412.246	(9.338.745.312)	-
Thuế xuất, nhập khẩu	14	2.146.199.898	4.626.132.480	(1.303.889.533)	5.468.442.845
Thuế thu nhập doanh nghiệp	15	15.823.312.411	11.330.796.496	(17.150.686.601)	10.003.422.306
Thuế tài nguyên	16	84.286.602	142.996.016	(175.298.658)	51.983.960
Thuế nhà đất	17	14.563.350.000	476.963.734	(811.350.000)	14.228.963.734
Tiền thuê đất	18	29.378.724.776	7.497.388.507	(1.497.709.512)	35.378.403.771
Các loại thuế khác	19	5.296.492.297	12.933.950.886	(15.409.868.638)	2.820.574.545
Thuế môn bài		3.000.000	17.000.000	(20.000.000)	-
Thuế thu nhập cá nhân		4.244.343.732	12.916.950.886	(14.360.258.460)	2.801.036.158
Các loại thuế khác		1.049.148.565	-	(1.029.610.178)	19.538.387
Các khoản phải nộp khác	30	176.268.115	-	-	176.268.115
Các khoản khác	33	176.268.115	-	-	176.268.115
	40	97.169.983.153	112.265.287.104	(123.355.506.022)	86.079.764.235

Người lập:



Đặng Thị Hải
Chuyên viên Kế toán

Người duyệt:



Phạm Văn Tân
Kế toán trưởng



Lê Tiến Trường
Tổng Giám đốc

Các thuyết minh đính kèm là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất này

Tập đoàn Dệt may Việt Nam
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất quý 1/2015 (Phương pháp gián tiếp)

Mẫu B 03 – DN/HN

	Mã số	Thuyết minh	Quý 1/2015 VND	2014 VND
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
Lợi nhuận trước thuế	01		89.847.042.891	530.296.612.207
Điều chỉnh cho các khoản				
Khấu hao và phân bổ	02		128.793.380.521	477.560.905.056
Các khoản dự phòng	03		2.796.898.649	78.118.829.762
Lỗi chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		11.085.924.798	8.872.646.069
Lãi thanh lý/xóa sổ tài sản cố định	04		(10.565.979.572)	(8.126.699.261)
Lợi thế thương mại âm do hợp nhất các công ty con mới trong năm	05		-	(64.078.039.811)
Lợi nhuận từ công ty liên kết	05		-	(378.428.504.000)
Thu nhập cổ tức	05		-	(34.107.028.985)
Thu nhập tiền lãi	05		(78.991.158.956)	(109.852.529.897)
Chi phí lãi vay	06		73.601.188.262	275.969.528.569
Nợ phải trả được điều chỉnh giảm	06		(48.181.504.402)	(66.025.232.771)
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động	08		168.385.792.191	710.200.486.938
Biến động các khoản phải thu và tài sản ngắn hạn khác	09		489.729.951.853	710.875.546.068
Biến động hàng tồn kho	10		(146.060.396.439)	(170.335.490.484)
Biến động các khoản phải trả và nợ phải trả khác	11		(122.590.591.289)	(599.167.261.895)
Biến động chi phí trả trước	12		23.887.903.593	21.248.599.806
Tiền lãi vay đã trả	13		(73.601.179.266)	(239.129.544.003)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(17.150.686.601)	(58.479.739.137)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		487.953.583.003	2.551.814.332.013
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(344.632.047.616)	(1.858.528.190.464)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		465.922.329.430	1.068.498.738.842

Các thuyết minh đính kèm là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất này

Tập đoàn Dệt may Việt Nam

Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất quý 1/2015 (Phương pháp gián tiếp – tiếp theo)

Mẫu B 03 – DN/HN

	Mã số	Thuyết minh	Quý 1/2015 VND	2014 VND
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
Tiền chi mua tài sản cố định và tài sản dài hạn khác	21		(266.366.549.950)	(1.136.237.317.345)
Tiền thu từ thanh lý tài sản cố định và tài sản dài hạn khác	22		13.636.572.547	26.759.938.781
Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của các đơn vị khác	23		(156.023.440.000)	(257.324.185.025)
Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của các đơn vị khác	24		-	140.731.980.409
Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(13.778.472.989)	(21.870.763.185)
Tiền thu đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		18.468.823.544	166.126.562.844
Tiền thu lãi cho vay và cổ tức	27		45.873.283.800	308.278.624.808
Ảnh hưởng thuần của việc thanh lý công ty con và hợp nhất các công ty con			-	40.911.050.822
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(358.189.783.048)	(732.624.107.891)
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
Nhận góp vốn của chủ sở hữu	31		7.916.240.000	14.787.838.706
Tiền thu từ nhận góp vốn của các cổ đông thiểu số	31		25.059.338.510	42.157.000.000
Tiền vay ngắn hạn và dài hạn nhận được	33		2.363.410.902.009	9.158.992.880.794
Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(2.260.714.827.921)	(8.174.318.575.736)
Tiền cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(89.704.861.441)	(132.015.900.602)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		45.966.791.157	909.603.243.162

Các thuyết minh đính kèm là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất này

Tập đoàn Dệt may Việt Nam
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất quý 1/2015 (Phương pháp gián tiếp – tiếp theo)

Mẫu B 03 – DN/HN

	Mã số	Thuyết minh	Quý 1/2015 VND	2014 VND
Lưu chuyển tiền thuần trong năm	50		153.699.337.539	1.245.477.874.113
Tiền và các khoản tương đương tiền đầu năm	60		2.544.719.495.496	1.299.241.621.383
Tiền và các khoản tương đương tiền cuối năm	70		2.698.418.833.035	2.544.719.495.496

Người lập:



Đặng Thị Hải
 Chuyên viên Kế toán

Người duyệt:



Phạm Văn Tân
 Kế toán trưởng



Lê Kiên Trường
 Tổng Giám đốc

Các thuyết minh đính kèm là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất này