

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG
Số 36 Đường Tây Thạnh, Phường Tây Thạnh, Quận Tân Phú, TP. HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

(HỢP NHẤT)

QUÝ III CHO NĂM TÀI CHÍNH
KẾT THÚC NGÀY 31 THÁNG 12 NĂM 2013

Ngày 12 tháng 11 năm 2013

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY - ĐẦU TƯ - THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2013

cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2013

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2013

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		945,649,523,427	952,614,042,123
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		118,798,019,563	90,638,555,639
1. Tiền	111	V.1	74,298,019,563	66,438,555,639
2. Các khoản tương đương tiền	112		44,500,000,000	24,200,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
1. Đầu tư ngắn hạn	121	V.2	1,850,301,999	2,000,000,000
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129	V.3	(1,850,301,999)	(2,000,000,000)
III. Các khoản phải thu	130		250,695,288,620	215,952,633,537
1. Phải thu của khách hàng	131	V.4	167,697,752,584	146,249,008,705
2. Trả trước cho người bán	132	V.5	69,891,606,554	55,502,166,072
3. Phải thu nội bộ	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Các khoản phải thu khác	138	V.6	14,287,646,949	15,383,176,227
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	139	V.7	(1,181,717,467)	(1,181,717,467)
IV. Hàng tồn kho	140	V.8	547,612,787,180	610,213,521,075
1. Hàng tồn kho	141		547,632,308,469	610,927,427,383
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(19,521,289)	(713,906,308)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		28,543,428,064	35,809,331,872
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		5,307,731,888	1,059,348,647
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		20,467,263,838	16,996,640,513
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		-	15,885,376,357
4. Tài sản ngắn hạn khác	158	V.9	2,768,432,338	1,867,966,355

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY - ĐẦU TƯ - THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thanh, phường Tây Thanh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2013

cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2013

Bảng cân đối kế toán hợp nhất (tiếp theo)

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		1,022,894,677,920	1,013,182,414,019
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Phải thu nội bộ dài hạn	212		-	-
3. Phải thu dài hạn khác	213		-	-
4. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		695,339,248,226	677,781,979,291
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.10	574,272,276,447	568,480,757,117
<i>Nguyên giá</i>	222		1,272,550,879,435	1,273,571,415,797
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	223		(698,278,602,988)	(705,090,658,680)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.11	12,242,969,280	12,927,358,875
<i>Nguyên giá</i>	225		13,626,400,555	13,626,400,555
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	226		(1,383,431,275)	(699,041,680)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.12	93,065,868,976	83,063,614,408
<i>Nguyên giá</i>	228		104,334,720,286	88,840,190,189
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	229		(11,268,851,310)	(5,776,575,781)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.14	15,758,133,523	13,310,248,891
III. Bất động sản đầu tư	240	V.13	118,770,138,207	118,944,685,125
<i>Nguyên giá</i>	241		121,280,625,580	121,280,625,580
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	242		(2,510,487,373)	(2,335,940,455)
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		132,517,043,335	130,923,004,224
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	V.15	129,791,777,335	128,323,622,224
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.16	5,352,050,000	5,352,050,000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	259		(2,626,784,000)	(2,752,668,000)
V. Tài sản dài hạn khác	260		76,268,248,152	85,532,745,379
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.17	73,413,349,292	80,467,811,140
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		1,465,294,235	3,690,457,711
3. Tài sản dài hạn khác	268	V.18	1,389,604,625	1,374,476,528
VI. Lợi thế thương mại	269		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		1,968,544,201,347	1,965,796,456,142

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY - ĐẦU TƯ - THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2013

cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2013

Bảng cân đối kế toán hợp nhất (tiếp theo)

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
A - NỢ PHẢI TRẢ	300		1,289,915,367,345	1,336,428,590,157
I. Nợ ngắn hạn	310		952,945,922,090	991,390,032,223
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.19	656,438,801,465	667,595,694,671
2. Phải trả cho người bán	312	V.20	124,259,200,920	173,063,116,802
3. Người mua trả tiền trước	313	V.21	74,256,661,879	69,586,155,045
4. Thuế và các khoản phải nộp cho Nhà nước	314	V.22	6,629,219,293	783,012,325
5. Phải trả công nhân viên	315	V.23	33,895,459,432	34,329,141,454
6. Chi phí phải trả	316	V.24	8,216,240,207	3,810,488,799
7. Phải trả nội bộ	317		-	-
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318		-	-
9. Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	V.25	48,368,360,624	34,333,537,766
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323	V.30	881,978,270	7,888,885,361
II. Nợ dài hạn	320		336,969,445,255	345,038,557,934
1. Phải trả dài hạn người bán	321		-	-
2. Phải trả dài hạn nội bộ	322		-	-
3. Phải trả dài hạn khác	323	V.26	17,876,000,000	17,876,000,000
4. Vay và nợ dài hạn	324	V.27	302,538,290,052	310,174,837,754
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	325		-	-
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		-	-
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		16,525,155,203	16,987,720,180
8. Các khoản doanh thu chưa thực hiện	338		30,000,000	-
B - NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		672,329,105,503	623,017,109,064
I. Vốn chủ sở hữu	410		672,329,105,503	623,017,109,064
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	V.28	447,374,860,000	447,374,860,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	V.28	22,713,885,000	44,094,132,000
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413	V.28	-	-
4. Cổ phiếu quỹ	414	V.28	(5,939,990,000)	(5,939,990,000)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	-
7. Quỹ đầu tư phát triển	417	V.28	2,104,718,440	24,423,233,440
8. Quỹ dự phòng tài chính	418	V.28	42,106,726,995	42,106,726,995
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419	V.28	15,086,185,164	15,086,185,164
10. Lợi nhuận chưa phân phối	420	V.28	148,882,719,904	55,871,961,465
11. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	432		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định	433		-	-
C LỢI ÍCH CỦA CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ	439		6,299,728,499	6,350,756,921
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		1,968,544,201,347	1,965,796,456,142
			-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY - ĐẦU TƯ - THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2013

cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2013

Bảng cân đối kế toán hợp nhất (tiếp theo)**CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT**

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài			-
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công			-
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi			-
4. Nợ khó đòi đã xử lý			-
5. Ngoại tệ các loại:			
USD		3,335,298.10	2,947,638.66
EUR		102,606.00	103,695.00
Yên Nhật (¥)		0.04	0.04
Bảng Anh (£)		250.98	259.17
6. Dự toán chi phí hoạt động		-	-

TP. Hồ Chí Minh, ngày 12 tháng 11 năm 2013

**Phạm Thị Thanh Thủy**
Người lập biểu**Nguyễn Minh Hào**
Kế toán trưởng**KIM DONG JU**
P. Tổng Giám đốc

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY - ĐẦU TƯ - THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2013

cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2013

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Quý III Năm 2013

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý III		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	709,420,436,543	521,737,167,349	1,911,368,085,328	1,771,225,620,495
2. Các khoản giảm trừ	03	VI.1	143,227,585	1,212,159,027	2,334,550,523	3,764,110,342
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.1	709,277,208,958	520,525,008,322	1,909,033,534,805	1,767,461,510,153
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	612,892,395,085	477,268,745,796	1,642,617,340,273	1,629,758,316,376
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		96,384,813,873	43,256,262,526	266,416,194,532	137,703,193,777
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	3,855,323,818	1,556,230,541	8,306,631,240	7,919,799,322
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	19,720,797,756	15,394,850,077	61,835,050,528	50,434,513,614
Trong đó: chi phí lãi vay	23		11,039,879,374	14,015,692,973	35,907,068,281	44,217,991,123
8. Chi phí bán hàng	24	VI.5	19,211,210,233	13,354,459,664	46,514,474,820	41,590,493,251
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.6	23,776,924,401	19,368,770,983	68,896,311,058	61,357,541,903
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		37,531,205,301	(3,305,587,657)	97,476,989,366	(7,759,555,669)
11. Thu nhập khác	31	VI.7	2,507,834,941	2,073,411,643	3,995,501,564	5,308,790,757
12. Chi phí khác	32	VI.8	1,062,250,509	526,169,187	1,450,052,078	745,804,248
13. Lợi nhuận khác	40		1,445,584,432	1,547,242,456	2,545,449,486	4,562,986,509
14. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên kết, liên doanh	45		959,094,805	728,636,328	2,792,246,074	4,292,418,038
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		39,935,884,538	(1,029,708,873)	102,814,684,926	1,095,848,878
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51		2,959,958,115	(487,977,919)	5,916,179,572	
17. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52		-	-	2,225,163,476	759,422,446
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		36,975,926,423	(541,730,954)	94,673,341,878	336,426,432
18.1. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61		100,429,113	296,229,612	40,960,290	884,718,742
18.2. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ	62		36,875,497,310	(837,960,566)	94,632,381,588	(548,292,310)
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70	V.29			2,120	(12)

Phạm Thị Thanh Thủy
Người lập biểu

Nguyễn Minh Hào
Kế toán trưởng

KIM DONG JU
P. Tổng Giám đốc



CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY - ĐẦU TƯ - THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2013

cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2013

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT**(Theo phương pháp gián tiếp)****9 THÁNG ĐẦU NĂM 2013**

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		102,814,684,926	1,095,848,878
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
- Khấu hao tài sản cố định	02	V.10, 11, 12,13	41,983,459,360	40,825,883,933
- Các khoản dự phòng	03		(969,967,020)	(11,220,758,545)
- (Lãi), lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04	VI.4	15,722,948,531	63,358,426
- (Lãi), lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(3,844,287,348)	(9,066,337,120)
- Chi phí lãi vay	06	VI.4	35,907,068,281	44,217,991,123
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		191,613,906,730	65,915,986,695
- (Tăng), giảm các khoản phải thu	09		(21,808,390,324)	(11,641,573,476)
- (Tăng), giảm hàng tồn kho	10		63,265,270,510	204,224,739,068
- Tăng, (giảm) các khoản phải trả	11		(41,297,568,897)	(66,278,403,991)
- (Tăng), giảm chi phí trả trước	12		(2,796,256,047)	2,033,215,604
- Tiền lãi vay đã trả	13		(36,284,500,801)	(46,093,182,726)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(319,518,739)	-
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		25,155,700	41,636,036
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(7,024,627,091)	(8,817,713,855)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		145,373,471,041	139,384,703,355
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21		(53,554,285,875)	(22,559,406,641)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22		892,256,911	2,546,634,095
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		149,698,001	-
5. Tiền chi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	25		-	(989,500,000)
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		1,427,455,220	1,511,589,936
Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư	30		(51,084,875,743)	(19,490,682,610)

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY - ĐẦU TƯ - THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2013

cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2013

Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất (tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu	31			
2. Tiền chi trả góp vốn cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		1,498,142,086,243	1,012,615,267,703
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(1,529,776,541,068)	(1,072,238,517,785)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		(3,653,834,106)	(2,421,227,734)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(31,233,654,300)	(66,951,425,600)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(66,521,943,231)	(128,995,903,416)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		27,766,652,067	(9,101,882,671)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	V.1	90,638,555,639	94,524,548,873
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		392,811,857	(299,447,309)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	V.1	118,798,019,563	85,123,218,893

TP. Hồ Chí Minh, ngày 12 tháng 11 năm 2013


Phạm Thị Thanh Thủy
 Người lập biểu


Nguyễn Minh Hào
 Kế toán trưởng


KIM DONG JU
 P. Tổng Giám đốc

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2013

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2013

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý III Năm 2013

Báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty Cổ phần Dệt may - Đầu tư - Thương mại Thành Công quý III năm 2013 bao gồm Báo cáo tài chính riêng của Công ty Cổ phần Dệt may Đầu tư Thương mại Thành Công, Công ty Cổ phần Trung Tâm Y Khoa Thành Công và Công ty Cổ phần Thành Quang (gọi chung là Tập đoàn).

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA TẬP ĐOÀN

1. Hình thức sở hữu vốn:

Công ty Cổ phần Dệt may - Đầu tư - Thương mại Thành Công (“Công ty”) được thành lập tại Việt Nam dưới hình thức Công ty Cổ phần theo Giấy Chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103004932 ngày 23 tháng 6 năm 2006 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp, và giấy phép điều chỉnh. Theo Giấy Chứng nhận đăng ký kinh doanh điều chỉnh lần thứ 12 số 0301446221 ngày 06 tháng 11 năm 2012 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp, vốn cổ phần của Công ty là 447.374.860.000 đồng và E-land Asia Holding Pte Ltd, một Công ty thành lập tại Singapore, là cổ đông chính của Công ty.

2. Lĩnh vực kinh doanh : Sản xuất, dịch vụ, thương mại

3. Ngành nghề kinh doanh:

Dịch vụ lưu trú ngắn ngày

Nhà hàng và các dịch vụ ăn uống phục vụ lưu động

Bán lẻ đồ uống trong các cửa hàng chuyên doanh

Bán lẻ thực phẩm trong các cửa hàng chuyên doanh

Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê.

Bán lẻ khác trong các cửa hàng kinh doanh tổng hợp

Sản xuất và mua bán các loại bông, xơ, sợi, vải, hàng may mặc, giày dép và máy móc, thiết bị, phụ tùng, nguyên phụ liệu, vật tư, hóa chất (trừ hóa chất có tính độc hại mạnh), thuốc nhuộm, bao bì ngành dệt may

Mua bán thiết bị lạnh, điều hòa không khí, máy thu thanh - thu hình, vật liệu xây dựng, phương tiện vận tải

Dịch vụ lắp đặt, sửa chữa máy móc, thiết bị

Kinh doanh vận tải hàng hóa, đường bộ

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2013

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2013

Kinh doanh địa ốc, trung tâm thương mại,

Cho thuê văn phòng, nhà xưởng, kho bãi, máy móc – thiết bị

Môi giới thương mại

Đại lý mua bán, ký gửi hàng hóa

Đầu tư, xây dựng, kinh doanh, lắp đặt, sửa chữa, lập tổng dự toán các công trình dân dụng, công nghiệp và hạ tầng khu công nghiệp, khu du lịch.

Phòng khám Đa Khoa, mua bán thiết bị, dụng cụ, vật tư y tế.

4. **Tổng số các công ty con:** tại ngày 30 tháng 09 năm 2013, công ty có 2 công ty con.

5. **Danh sách các công ty con:**

<i>Tên công ty</i>	<i>Địa chỉ</i>	<i>Tỷ lệ sở hữu</i>	<i>Quyền biểu quyết</i>
Công ty Cổ phần Trung Tâm Y Khoa Thành Công	số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh	70,02%	70,02%
Công ty Cổ phần Thành Quang	Ấp Đức Hạnh, xã Đức Lập Hạ, Huyện Đức Hòa, tỉnh Long An	97,50%	97,50%

6. **Danh sách các công ty liên kết:**

<i>Tên công ty</i>	<i>Địa chỉ</i>	<i>Tỷ lệ sở hữu</i>	<i>Quyền biểu quyết</i>
Công ty Cổ phần Thành Chí	37 Đường 3/2, phường 8, TP. Vũng Tàu	47,43%	47,43%
Công ty Cổ phần Chứng Khoán Thành Công	72-74 Nguyễn Thị Minh Khai, Quận 1, TPHCM.	24,75%	24,75%
Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Thành Phúc	Quận Tân Phú, TP.HCM.	23,79%	23,79%
Công ty Cổ phần Du lịch Golf Vũng Tàu	Tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu.	30,00%	30,00%

II. NĂM TÀI CHÍNH, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Năm tài chính

Năm tài chính của các Công ty trong Tập đoàn bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam (VND).

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2013

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2013

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng

Báo cáo tài chính hợp nhất được lập theo Chuẩn mực và Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Dệt may - Đầu tư - Thương mại Thành Công đảm bảo đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các Chuẩn mực kế toán và Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam hiện hành trong việc lập các Báo cáo tài chính hợp nhất.

3. Hình thức kế toán áp dụng

Công ty Cổ phần Dệt may Đầu tư Thương mại Thành Công sử dụng hình thức nhật ký chung;

Công ty Cổ phần Trung Tâm Y Khoa Thành Công áp dụng hình thức sổ nhật ký chung;

Công ty Cổ phần Thành Quang chưa đi vào hoạt động chính thức;

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Cơ sở lập Báo cáo tài chính hợp nhất

Báo cáo tài chính hợp nhất được trình bày theo nguyên tắc giá gốc.

2. Cơ sở hợp nhất

Các công ty con là đơn vị chịu sự kiểm soát của công ty mẹ. Sự kiểm soát tồn tại khi công ty mẹ có khả năng trực tiếp hay gián tiếp chi phối các chính sách tài chính và hoạt động của công ty con để thu được các lợi ích kinh tế từ các hoạt động này. Khi đánh giá quyền kiểm soát có tính đến quyền biểu quyết tiềm năng hiện đang có hiệu lực hay sẽ được chuyển đổi.

Kết quả hoạt động kinh doanh của công ty con sẽ được đưa vào báo cáo tài chính hợp nhất kể từ ngày mua, là ngày công ty mẹ thực sự nắm quyền kiểm soát công ty con.

Chênh lệch giữa chi phí đầu tư và phần sở hữu của Tập đoàn trong giá trị hợp lý của tài sản thuần có thể xác định được của công ty con tại ngày mua được ghi nhận là lợi thế thương mại.

Số dư các tài khoản trên Bảng cân đối kế toán giữa các đơn vị trong cùng Tập đoàn, các giao dịch nội bộ, các khoản lãi nội bộ chưa thực hiện phát sinh từ các giao dịch này được loại trừ khi lập

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2013

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2013

Báo cáo tài chính hợp nhất. Các khoản lỗ chưa thực hiện phát sinh từ các giao dịch nội bộ cũng được loại bỏ trừ khi chi phí tạo nên khoản lỗ đó không thể thu hồi được.

3. Tiền và tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi.

4. Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc. 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 gốc hàng tồn kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền và được 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 cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

5. Các khoản phải thu thương mại và phải thu khác

Các khoản phải thu thương mại và các khoản phải thu khác được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ.

Dự phòng phải thu khó đòi được lập cho từng khoản nợ phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra, cụ thể như sau:

- Đối với nợ phải thu quá hạn thanh toán:
 - 30% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn dưới 1 năm.
 - 50% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm.
 - 70% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm.
 - 100% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn trên 3 năm.
- Đối với nợ phải thu chưa quá hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi: căn cứ vào dự kiến mức tổn thất để lập dự phòng.

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2013

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2013

6. Tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định bao gồm toàn bộ các chi phí mà Tập đoàn phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí trong kỳ.

Khi tài sản cố định được bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Số năm khấu hao của các loại tài sản cố định như sau:

Loại tài sản cố định	Số năm
Nhà cửa, vật kiến trúc	10 – 50
Máy móc và thiết bị	7 – 15
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	6 – 10
Thiết bị, dụng cụ quản lý	7 – 15
Tài sản cố định khác	8 – 22

7. Tài sản cố định thuê tài chính

Thuê tài sản được phân loại là thuê tài chính nếu phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu tài sản thuộc về người đi thuê. Tài sản cố định thuê tài chính được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định thuê tài chính là giá thấp hơn giữa giá trị hợp lý của tài sản thuê tại thời điểm khởi đầu của hợp đồng thuê và giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu. Tỷ lệ chiết khấu để tính giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu cho việc thuê tài sản là lãi suất ngầm định trong hợp đồng thuê tài sản hoặc lãi suất ghi trong hợp đồng. Trong trường hợp không thể xác định được lãi suất ngầm định trong hợp đồng thuê thì sử dụng lãi suất tiền vay tại thời điểm khởi đầu việc thuê tài sản.

Tài sản cố định thuê tài chính được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Trong trường hợp không chắc chắn Công ty sẽ có quyền sở hữu tài sản khi hết hạn hợp đồng thuê thì tài sản cố định sẽ được khấu hao theo thời gian ngắn hơn giữa thời gian

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2013

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2013

thuê và thời gian hữu dụng ước tính. Số năm khấu hao của các loại tài sản cố định thuê tài chính được công bố tại thuyết minh số IV.6

8. Tài sản cố định vô hình

Quyền sử dụng đất

Quyền sử dụng đất là toàn bộ các chi phí thực tế Tập đoàn đã chi ra có liên quan trực tiếp tới đất sử dụng, bao gồm: tiền chi ra để có quyền sử dụng đất, chi phí cho đền bù, giải phóng mặt bằng, san lấp mặt bằng, lệ phí trước bạ... Quyền sử dụng đất có thời hạn được ghi nhận theo giá gốc và được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính từ 15 đến 50 năm. Quyền sử dụng đất vô thời hạn được ghi nhận theo giá gốc và không tính khấu hao.

Phần mềm máy tính

Phần mềm máy tính là toàn bộ các chi phí mà Tập đoàn đã chi ra tính đến thời điểm đưa phần mềm vào sử dụng. Phần mềm máy vi tính được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa vào thời gian hữu dụng ước tính từ 4 đến 8 năm.

9. Bất động sản đầu tư

Bất động sản đầu tư được khấu hao theo phương pháp đường thẳng để trừ dần nguyên giá tài sản qua suốt thời gian hữu dụng ước tính.

Quyền sử dụng đất có thời hạn được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong số năm phù hợp với từng giấy chứng nhận quyền sử dụng đất. Quyền sử dụng đất vô thời hạn được ghi nhận theo giá gốc và không tính khấu hao.

Lãi, lỗ do thanh lý bất động sản đầu tư được xác định bằng số chênh lệch giữa số tiền thu thuần do thanh lý với giá trị còn lại của bất động sản đầu tư và được ghi nhận là doanh thu và giá vốn hàng bán trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

10. Chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí trong kỳ. Trường hợp chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang cần có một thời gian đủ dài (trên 12 tháng) để có thể đưa vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc bán thì chi phí đi vay này được vốn hóa.

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2013

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2013

Đối với các khoản vốn vay chung trong đó có sử dụng cho mục đích đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang thì chi phí đi vay vốn hóa được xác định theo tỷ lệ vốn hóa đối với chi phí lũy kế bình quân gia quyền phát sinh cho việc đầu tư xây dựng cơ bản hoặc sản xuất tài sản đó. Tỷ lệ vốn hóa được tính theo tỷ lệ lãi suất bình quân gia quyền của các khoản vay chưa trả trong kỳ, ngoại trừ các khoản vay riêng biệt phục vụ cho mục đích hình thành một tài sản cụ thể.

11. Chi phí phải trả

Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hóa, dịch vụ đã sử dụng trong kỳ.

12. Đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư tài chính được ghi nhận theo giá gốc.

Dự phòng giảm giá chứng khoán được lập cho từng loại chứng khoán được mua bán trên thị trường và có giá thị trường giảm so với giá đang hạch toán trên sổ sách. Dự phòng tổn thất cho các khoản đầu tư tài chính vào các tổ chức kinh tế khác được trích lập khi các tổ chức kinh tế này bị lỗ (trừ trường hợp lỗ theo kế hoạch đã được xác định trong phương án kinh doanh trước khi đầu tư) với mức trích lập tương ứng với tỷ lệ góp vốn của Công ty trong các tổ chức kinh tế này.

Khi thanh lý một khoản đầu tư, phần chênh lệch giữa giá trị thanh lý thuần và giá trị ghi sổ được hạch toán vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.

13. Hoạt động liên doanh

Lợi ích của Tập đoàn trong những hoạt động kinh doanh đồng kiểm soát và tài sản đồng kiểm soát được ghi nhận vào Báo cáo tài chính hợp nhất bằng cách phân bổ phần của Tập đoàn trong tài sản, công nợ, thu nhập và chi phí vào những khoản mục tương ứng.

14. Chi phí trả trước dài hạn

Các công cụ, dụng cụ đã đưa vào sử dụng được phân bổ vào chi phí trong kỳ theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ không quá 3 năm.

Chi phí trả trước dài hạn bao gồm khoản trả trước tiền thuê đất tại các Khu công nghiệp Xuyên Á – Tỉnh Long An, Khu công nghiệp Nhì Xuân – Huyện Hóc Môn, Thành phố Hồ Chí Minh và Khu công nghiệp Trảng Bàng – Tỉnh Tây Ninh và các khoản trả trước dài hạn khác. Tiền thuê đất

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thanh, phường Tây Thanh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2013

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2013

trả trước được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng tương ứng với thời gian thuê.

Chi phí thuê đất được phân bổ dần vào chi phí kinh doanh theo thời hạn thuê đất.

15. Nguồn vốn kinh doanh - quỹ

Nguồn vốn kinh doanh bao gồm:

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu: được ghi nhận theo số thực tế đã đầu tư của các cổ đông.
- Thặng dư vốn cổ phần: chênh lệch do phát hành cổ phiếu cao hơn mệnh giá.
- Vốn khác: hình thành do bổ sung từ kết quả hoạt động kinh doanh.

Các quỹ được trích lập và sử dụng theo Điều lệ Công ty.

16. Cổ phiếu quỹ

Khi cổ phần trong vốn chủ sở hữu được mua lại, khoản tiền trả bao gồm cả các chi phí liên quan đến giao dịch được ghi nhận là cổ phiếu quỹ và được phản ánh là một khoản giảm trừ trong vốn chủ sở hữu.

17. Cổ tức

Cổ tức được ghi nhận là nợ phải trả trong kỳ cổ tức được công bố.

18. Thuế thu nhập doanh nghiệp

Các Công ty trong cùng Tập đoàn có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp theo qui định đối với từng Công ty.

Công ty Cổ phần Dệt may Đầu tư Thương mại Thành Công có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất 25% trên thu nhập chịu thuế khác, và thuế suất 15% trên thu nhập chịu thuế của hoạt động sản xuất kinh doanh chính nằm trong khu công nghiệp với thời hạn ưu đãi 12 năm. Công ty được miễn thuế thu nhập doanh nghiệp trong 3 năm kể từ năm bắt đầu kinh doanh có lãi và giảm 50% trong 7 năm tiếp theo, căn cứ vào các văn bản sau:

- Khoản 1 điều 36 chương V nghị định 187/2004/NĐ-CP, ngày 16/11/2004 của Chính Phủ về chuyển công ty nhà nước thành Công ty Cổ Phần.
- Khoản 3 điều 36 chương V nghị định 164/2003/NĐ-CP ngày 22/12/2003 về luật thuế TNDN
- Thông tư 128/2003/TT-BTC ngày 22/12/2003 của Bộ Tài Chính hướng dẫn về thuế TNDN

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2013

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2013

- Điểm 5.1.2, 6.1.1 thông tư số 88/2004/TT-BTC ngày 01/09/2004 của Bộ Tài Chính sửa đổi, bổ sung thông tư 128/2003/TT-BTC

Năm tài chính 2006 là năm đầu tiên Công ty hoạt động kinh doanh có lãi.

Công ty Cổ phần Trung Tâm Y Khoa Thành Công có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất 25%.

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp trong kỳ bao gồm thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại.

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong kỳ với thuế suất áp dụng tại ngày cuối kỳ. Thu nhập chịu thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán là do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập và chi phí không phải chịu thuế hay không được khấu trừ.

Thuế thu nhập hoãn lại là khoản thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ phải nộp hoặc sẽ được hoàn lại do chênh lệch tạm thời giữa giá trị ghi sổ của tài sản và nợ phải trả cho mục đích Báo cáo tài chính và các giá trị dùng cho mục đích thuế. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn trong tương lai sẽ có lợi nhuận tính thuế để sử dụng những chênh lệch tạm thời được khấu trừ này.

Giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xem xét lại vào ngày kết thúc năm tài chính và sẽ được ghi giảm đến mức đảm bảo chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế cho phép lợi ích của một phần hoặc toàn bộ tài sản thuế thu nhập hoãn lại được sử dụng.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán dựa trên các mức thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc năm tài chính. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trừ khi liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu khi đó thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

19. Nguyên tắc chuyển đổi ngoại tệ

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh nghiệp vụ.

Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ được ghi nhận vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.

Việc đánh giá lại các khoản mục tài sản và nợ phải trả bằng ngoại tệ cuối kỳ được thực hiện theo VAS số 10 - Ảnh hưởng của việc thay đổi tỷ giá hối đoái. Theo đó, toàn bộ chênh lệch tỷ giá từ việc đánh giá lại sẽ được ghi nhận vào báo cáo kết quả kinh doanh trong kỳ.

Tỷ giá sử dụng để quy đổi tại thời điểm ngày: 31/12/2012: 20.800 VND/USD
30/09/2013: 21.150 VND/USD

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2013

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2013

20. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu

Khi bán hàng hóa, thành phẩm doanh thu được ghi nhận khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với việc sở hữu hàng hóa đó được chuyển giao cho người mua và không còn tồn tại yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền, chi phí kèm theo hoặc khả năng hàng bán bị trả lại.

Khi cung cấp dịch vụ, doanh thu được ghi nhận khi không còn những yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền hoặc chi phí kèm theo. Trường hợp dịch vụ được thực hiện trong nhiều kỳ kế toán thì việc xác định doanh thu trong từng kỳ được thực hiện căn cứ vào tỷ lệ hoàn thành dịch vụ tại ngày cuối kỳ.

Tiền lãi, cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Tập đoàn có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch và doanh thu được xác định tương đối chắc chắn. Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất từng kỳ. Cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi cổ đông được quyền nhận cổ tức hoặc các bên tham gia góp vốn được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

21. Bên liên quan

Các bên được coi là liên quan nếu một bên có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định các chính sách tài chính và hoạt động.

Giao dịch với các bên có liên quan trong kỳ được trình bày ở thuyết minh số IX

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tiền mặt	724,972,693	809,835,168
Tiền gửi ngân hàng	73,573,046,870	65,628,720,471
Các khoản tương đương tiền	<u>44,500,000,000</u>	<u>24,200,000,000</u>
Cộng	<u>118,798,019,563</u>	<u>90,638,555,639</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2013

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2013

2. Đầu tư ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Đầu tư ngắn hạn khác (cho vay)	1,850,301,999	2,000,000,000
Cộng	1,850,301,999	2,000,000,000

3. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Dự phòng cho các khoản đầu tư ngắn hạn khác	1,850,301,999	2,000,000,000
Cộng	1,850,301,999	2,000,000,000

4. Phải thu khách hàng

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Các bên thứ ba	167,697,752,584	146,249,008,705
Cộng	167,697,752,584	146,249,008,705

5. Trả trước người bán

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Các bên thứ ba	69,891,606,554	55,502,166,072
Cộng	69,891,606,554	55,502,166,072

6. Các khoản phải thu khác

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Các bên thứ ba	10,829,730,903	12,321,977,914
Các bên liên quan	3,457,916,046	3,061,198,313
Cộng	14,287,646,949	15,383,176,227

7. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi

Dự phòng nợ phải thu quá hạn thanh toán.

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2013

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2013

8. Hàng tồn kho

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Hàng mua đang đi trên đường	2,807,230,163	83,244,593,472
Nguyên liệu, vật liệu	209,167,647,909	179,368,944,273
Công cụ, dụng cụ	76,319,715	5,130,606
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	143,705,127,412	157,943,958,080
Thành phẩm	185,253,655,480	182,720,294,808
Hàng hóa	4,135,197,327	2,888,156,150
Hàng gửi đi bán	2,487,130,463	4,756,349,994
Cộng	547,632,308,469	610,927,427,383
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(19,521,289)	(713,906,308)
Cộng	547,612,787,180	610,213,521,075

9. Tài sản ngắn hạn khác

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tạm ứng	2,251,525,738	1,398,259,755
Các khoản cầm cố, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	516,906,600	469,706,600
Cộng	2,768,432,338	1,867,966,355

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2013

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2013

10. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản Mục	Nhà Cửa	Máy Móc Thiết Bị	Phương Tiện Vận Tải	Thiết Bị Dụng Cụ Quản Lý	TSCĐ Khác	Tổng Cộng
Nguyên giá						
Số dư đầu năm	256,835,120,468	846,327,211,159	15,311,938,012	14,172,766,909	140,924,379,249	1,273,571,415,797
Mua trong kỳ		1,398,763,783	1,606,854,545	755,689,275		3,761,307,603
Chuyển từ xây dựng CBDD	13,702,897,859	32,596,005,850	751,548,291			47,050,452,000
Chuyển sang chi phí trả trước	(96,250,588)	(36,223,516,154)	(25,909,038)	(2,792,857,581)	(2,309,954,705)	(41,448,488,066)
Thanh lý, nhượng bán	(180,247,972)	(6,146,993,539)	(528,052,600)	(59,413,144)	(3,469,100,644)	(10,383,807,899)
Số dư cuối kỳ	270,261,519,767	837,951,471,099	17,116,379,210	12,076,185,459	135,145,323,900	1,272,550,879,435
Khấu hao lũy kế						
Số dư đầu năm	90,428,604,039	498,246,007,609	7,634,880,347	10,078,373,159	98,702,793,526	705,090,658,680
Khấu hao trong kỳ	4,707,825,585	28,195,350,796	1,024,262,738	730,091,323	5,186,828,953	39,844,359,395
Chuyển sang chi phí trả trước	(90,179,064)	(33,736,471,298)	(25,909,038)	(1,711,357,446)	(1,943,396,869)	(37,507,313,715)
Thanh lý, nhượng bán	(180,247,972)	(5,139,436,155)	(528,052,600)	(59,413,144)	(3,241,951,501)	(9,149,101,372)
Số dư cuối kỳ	94,866,002,588	487,565,450,952	8,105,181,447	9,037,693,892	98,704,274,109	698,278,602,988
Giá trị còn lại						
Tại ngày đầu năm	166,406,516,429	348,081,203,550	7,677,057,665	4,094,393,750	42,221,585,723	568,480,757,117
Tại ngày cuối kỳ	175,395,517,179	350,386,020,147	9,011,197,763	3,038,491,567	36,441,049,791	574,272,276,447

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ II NĂM 2013

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2013

11. Tài sản cố định thuê tài chính

Khoản Mục	Máy Móc Thiết Bị
Nguyên giá	
Số dư đầu năm	13,626,400,555
Số dư cuối kỳ	<u>13,626,400,555</u>
Khấu hao lũy kế	
Số dư đầu năm	699,041,680
Khấu hao trong kỳ	684,389,595
Số dư cuối kỳ	<u>1,383,431,275</u>
Giá trị còn lại	
Tại ngày đầu năm	12,927,358,875
Tại ngày cuối kỳ	<u>12,242,969,280</u>

12. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Khoản Mục	Quyền sử dụng đất	Bảng quyền, bằng sáng chế	Phần mềm máy vi tính	Tổng Cộng
Nguyên giá				
Số dư đầu năm	81,847,723,787	1,658,858,567	5,333,607,835	88,840,190,189
Mua trong kỳ		1,047,137,280		1,047,137,280
Chuyển từ chi phí trả trước sang	14,486,692,817			14,486,692,817
Chuyển sang chi phí trả trước			(39,300,000)	(39,300,000)
Số dư cuối kỳ	<u>96,334,416,604</u>	<u>2,705,995,847</u>	<u>5,294,307,835</u>	<u>104,334,720,286</u>
Khấu hao lũy kế				
Số dư đầu năm	3,956,721,967	958,070,017	861,783,797	5,776,575,781
Khấu hao trong kỳ	344,634,114	354,845,986	580,683,352	1,280,163,452
Chuyển từ chi phí trả trước sang	4,244,683,188			4,244,683,188
Chuyển sang chi phí trả trước			(32,571,111)	(32,571,111)
Số dư cuối kỳ	<u>8,546,039,269</u>	<u>1,312,916,003</u>	<u>1,409,896,038</u>	<u>11,268,851,310</u>
Giá trị còn lại				
Tại ngày đầu năm	77,891,001,820	700,788,550	4,471,824,038	83,063,614,408
Tại ngày cuối kỳ	<u>87,788,377,335</u>	<u>1,393,079,844</u>	<u>3,884,411,797</u>	<u>93,065,868,976</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2013

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2013

13. Tăng, giảm bất động sản đầu tư

Khoản Mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Quyền sử dụng đất	Tổng Cộng
Nguyên giá			
Số dư đầu năm	11,620,896,678	109,659,728,902	121,280,625,580
Số dư cuối kỳ	11,620,896,678	109,659,728,902	121,280,625,580
Khấu hao lũy kế			
Số dư đầu năm	2,335,940,455	-	2,335,940,455
Khấu hao trong kỳ	174,546,918		174,546,918
Số dư cuối kỳ	2,510,487,373	-	2,510,487,373
Giá trị còn lại			
Tại ngày đầu năm	9,284,956,223	109,659,728,902	118,944,685,125
Tại ngày cuối kỳ	9,110,409,305	109,659,728,902	118,770,138,207

14. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Số đầu năm	13,310,248,891	9,776,303,914
Tăng	49,500,727,748	24,037,891,222
Chuyển sang TSCĐ thuê tài chính		(13,626,400,555)
Chuyển sang TSCĐ hữu hình	(47,050,452,000)	(2,615,088,055)
Chuyển sang TSCĐ vô hình		(4,262,457,635)
Số dư cuối kỳ	15,758,133,523	13,310,248,891

15. Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Đầu tư vào các công ty liên kết	120,856,643,709	121,712,224,407
Phần lợi nhuận phát sinh sau ngày đầu tư trừ cổ tức được chia	8,935,133,626	6,611,397,817
	129,791,777,335	128,323,622,224
Lợi thế thương mại	(7,810,491,709)	(8,666,072,407)
Lợi nhuận thuần của tập đoàn từ khoản đầu tư vào công ty liên kết	121,981,285,626	119,657,549,817

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2013

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2013

Tổng tài sản	495,845,956,671	490,594,565,876
Tổng công nợ	71,458,828,646	74,676,862,359
Tài sản thuần	424,387,128,025	415,917,703,517
Phần tài sản thuần Tập đoàn đầu tư vào công ty liên kết	121,981,285,626	119,657,549,817
	Từ 01/01/2013 đến 30/09/2013	Từ 01/01/2012 đến 30/09/2012
Lợi nhuận thuần	9,457,123,990	15,094,598,468
Lợi nhuận thuần của tập đoàn từ khoản đầu tư vào công ty liên kết	2,792,246,074	4,292,418,038

16. Đầu tư dài hạn khác

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Công ty CP Dệt Việt Thắng	125,000,000	125,000,000
Công ty CP Dệt May Thắng Lợi	1,576,000,000	1,576,000,000
Công ty CP Dệt May Huế	318,000,000	318,000,000
Công ty CP SY Vina	883,450,000	883,450,000
Ngân hàng CP Ngoại Thương VN	2,449,600,000	2,449,600,000
Cộng	5,352,050,000	5,352,050,000

17. Chi phí trả trước dài hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Số đầu năm	80,467,811,140	82,690,728,645
Tăng	2,118,961,130	76,272,900
Tăng do chuyển từ TSCĐ HH sang	3,174,784,636	
Tăng do chuyển từ TSCĐ VH sang	6,728,889	
Giảm do chuyển sang TSCĐ vô hình	(10,242,009,629)	
Phân bổ	(2,097,558,795)	(2,299,190,405)
Khác	(15,368,079)	
Cộng	73,413,349,292	80,467,811,140

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2013

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2013

18. Tài sản dài hạn khác

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Ký quỹ, ký cược dài hạn	1,389,604,625	1,374,476,528
Cộng	1,389,604,625	1,374,476,528

19. Vay và nợ ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Vay ngắn hạn các ngân hàng	606,653,407,074	573,338,920,128
- Far East Bank	9,049,991,634	30,061,719,584
- Ngân hàng Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh TP. Hồ Chí Minh	315,117,501,766	242,221,153,824
- Ngân hàng Standard Chartered	51,492,822,331	98,376,666,336
- Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh TP. Hồ Chí Minh	111,916,145,258	80,653,244,672
- Ngân hàng Hồng Kông và Thượng Hải - Chi nhánh TP. Hồ Chí Minh	21,573,673,067	75,315,806,384
- Ngân hàng Công thương Việt Nam - CN.TPHCM	97,503,273,018	46,710,329,328
Vay dài hạn đến hạn trả	49,785,394,391	94,256,774,543
Cộng	656,438,801,465	667,595,694,671

20. Phải trả người bán

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Các bên thứ ba	124,259,200,920	173,063,116,802
Cộng	124,259,200,920	173,063,116,802

21. Người mua trả tiền trước

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Các bên thứ ba	74,256,661,879	69,586,155,045
Cộng	74,256,661,879	69,586,155,045

22. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Thuế thu nhập doanh nghiệp	5,899,171,035	
Thuế thu nhập cá nhân	730,048,258	783,012,325
Cộng	6,629,219,293	783,012,325

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2013

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2013

Thuế giá trị gia tăng

Công ty nộp thuế giá trị gia tăng theo phương pháp khấu trừ với thuế suất 10%.

Thuế xuất, nhập khẩu

Công ty kê khai và nộp theo thông báo của Hải quan.

23. Phải trả người lao động

Các khoản tiền lương, phụ cấp, tiền thưởng... còn phải trả cho công nhân viên.

24. Chi phí phải trả

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Chi phí kiểm toán	192,149,999	116,550,000
Hoa hồng bán hàng	-	26,421,085
Chi phí thuê đất	2,034,384,166	
Chi phí phải trả khác	1,858,670,793	59,000,000
Chi phí lãi vay	<u>4,131,035,249</u>	<u>3,608,517,714</u>
Cộng	<u>8,216,240,207</u>	<u>3,810,488,799</u>

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

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Bảo hiểm xã hội, y tế, bảo hiểm thất nghiệp	20,446,207	48,991,838
Kinh phí công đoàn	801,914,241	62,233,781
Cổ tức phải trả	44,735,866,300	31,332,490,600
Phải trả quỹ bảo trợ	80,305,750	127,739,850
Phải trả quỹ giữ hộ	2,159,666,049	2,542,498,969
Quỹ thu chi hộ BHXH	405,121,776	-
Phải trả khác	<u>165,040,301</u>	<u>219,582,728</u>
Cộng	<u>48,368,360,624</u>	<u>34,333,537,766</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2013

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2013

26. Phải trả dài hạn khác

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải trả giá trị quyền sử dụng đất đang sử dụng	17,876,000,000	17,876,000,000
Cộng	17,876,000,000	17,876,000,000

27. Vay và nợ dài hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Ngân hàng Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh TP. Hồ Chí Minh	31,209,200,600	9,560,979,600
- Cty cho thuê tài chính TNHH một thành viên Kexim VN	3,275,642,206	5,637,513,440
- Ngân hàng Thương mại Cổ phần Quốc tế Việt Nam - Chi nhánh TP. Hồ Chí Minh	3,518,304,403	10,374,001,871
- SGD Ngân hàng TNHH MTV Shinhan VN	112,716,800,000	134,202,000,000
- Công ty E-Land Asia Holding	148,050,000,000	145,600,000,000
- Ngân hàng Phát triển Việt Nam - Chi nhánh TP. Hồ Chí Minh	3,768,342,843	4,800,342,843
Cộng	302,538,290,052	310,174,837,754

Khoản vay dài hạn các ngân hàng để đầu tư xây dựng cơ bản, mua máy móc thiết bị.

Khoản vay này được đảm bảo bằng việc thế chấp tài sản hình thành từ vốn vay.

28. Vốn chủ sở hữu

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Vốn đầu tư của Nhà nước	25,818,450,000	33,958,450,000
Vốn góp của E-Land Holdings Pte.LTD	193,370,900,000	193,370,900,000
Vốn góp của các cổ đông khác	228,185,510,000	220,045,510,000
Thặng dư vốn cổ phần	22,713,885,000	44,094,132,000
Cổ phiếu quỹ	(5,939,990,000)	(5,939,990,000)
Cộng	464,148,755,000	485,529,002,000

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2013

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2013

Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Cổ phiếu

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	44,737,486	44,737,486
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	44,737,486	44,737,486
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	44,737,486	44,737,486
Số lượng cổ phiếu được mua lại	100,450	100,450
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	100,450	100,450
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	44,637,036	44,637,036
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	44,637,036	44,637,036

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ II NĂM 2013

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2013

Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu:

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	LN sau thuế chưa phân phối	Quỹ khác thuộc vốn CSH	Cộng
	1	2	3	4	5	6	7	8
Số dư đầu năm trước	<u>447,374,860,000</u>	<u>45,032,400,000</u>	<u>(5,939,990,000)</u>	<u>7,611,529,549</u>	<u>30,898,924,401</u>	<u>188,593,006,421</u>	<u>9,482,283,867</u>	<u>723,053,014,238</u>
- Tăng vốn trong năm trước		(938,268,000)						(938,268,000)
- Lợi nhuận trong năm						(20,159,188,699)		(20,159,188,699)
- Trích lập quỹ				16,811,703,891	11,207,802,594	(44,831,210,376)	5,603,901,297	(11,207,802,594)
- Chia cổ tức						(66,955,554,000)		(66,955,554,000)
- Khác						(775,091,881)		(775,091,881)
Số dư cuối năm trước	<u>447,374,860,000</u>	<u>44,094,132,000</u>	<u>(5,939,990,000)</u>	<u>24,423,233,440</u>	<u>42,106,726,995</u>	<u>55,871,961,465</u>	<u>15,086,185,164</u>	<u>623,017,109,064</u>
Số dư đầu năm nay	<u>447,374,860,000</u>	<u>44,094,132,000</u>	<u>(5,939,990,000)</u>	<u>24,423,233,440</u>	<u>42,106,726,995</u>	<u>55,871,961,465</u>	<u>15,086,185,164</u>	<u>623,017,109,064</u>
- Lợi nhuận trong kỳ						94,632,381,588		94,632,381,588
- Chia cổ tức		(22,318,515,000)		(22,318,515,000)				(44,637,030,000)
- Khác		938,268,000				(1,621,623,149)		(683,355,149)
Số dư cuối năm nay	<u>447,374,860,000</u>	<u>22,713,885,000</u>	<u>(5,939,990,000)</u>	<u>2,104,718,440</u>	<u>42,106,726,995</u>	<u>148,882,719,904</u>	<u>15,086,185,164</u>	<u>672,329,105,503</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ II NĂM 2013

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2013

29. Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	Năm nay (Số lũy kế)	Năm trước (Số lũy kế)
Lợi nhuận thuần phân bổ cho các cổ đông	94,632,381,588	(548,292,310)
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	44,637,036	44,637,036
Lãi cơ bản trên mỗi cổ phiếu	2,120	(12)

Mục đích trích lập quỹ đầu tư phát triển, quỹ dự phòng tài chính

Quỹ đầu tư phát triển được dùng để bổ sung vốn kinh doanh của Công ty, trả cổ phiếu thưởng.

Quỹ dự phòng tài chính được dùng để:

- Bù đắp những tổn thất, thiệt hại về tài sản, công nợ không đòi được xảy ra trong quá trình kinh doanh;
- Bù đắp khoản lỗ của Công ty theo quyết định của Hội đồng quản trị.

Quỹ khác được trích lập dùng để dự phòng cho việc tăng vốn điều lệ trong tương lai.

30. Quỹ khen thưởng, phúc lợi

	Số đầu năm	Tăng khác	Chi quỹ trong năm	Số cuối năm
Quỹ khen thưởng	3,597,702,036		(3,597,702,036)	
Quỹ phúc lợi	4,291,183,325	17,720,000	(3,426,925,055)	881,978,270
Cộng	7,888,885,361	17,720,000	(7,024,627,091)	881,978,270

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT**1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**

	Năm nay (Số lũy kế)	Năm trước (Số lũy kế)
Tổng doanh thu	1,911,368,085,328	1,771,225,620,495
- Doanh thu xuất khẩu	1,664,648,311,236	1,535,654,672,783
- Doanh thu nội địa	172,347,184,348	165,320,202,634
- Phí gia công	36,007,472,375	26,933,022,384
- Doanh thu khác	38,365,117,369	43,317,722,694
Các khoản giảm trừ doanh thu	(2,334,550,523)	(3,764,110,342)
- Giảm giá hàng bán	(114,704,999)	(15,655,672)
- Hàng bán trả lại	(2,219,845,524)	(3,748,454,670)
Doanh thu thuần	1,909,033,534,805	1,767,461,510,153

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2013

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2013

2. Giá vốn hàng bán

	Năm nay (Số lũy kế)	Năm trước (Số lũy kế)
Chi phí nguyên vật liệu	1,161,890,574,287	1,186,206,854,673
Chi phí nhân công	205,578,112,849	191,659,961,918
Chi phí khấu hao	38,337,357,142	39,051,847,840
Chi phí sản xuất chung	226,682,904,592	200,782,843,667
Chi phí khác	10,128,391,402	12,056,808,278
Giá trị còn lại của bất động sản	-	-
Cộng	1,642,617,340,273	1,629,758,316,376

3. Doanh thu hoạt động tài chính

	Năm nay (Số lũy kế)	Năm trước (Số lũy kế)
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1,229,184,490	1,436,910,934
Cổ tức và lợi nhuận được chia	165,306,400	111,056,400
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	6,912,140,350	6,371,831,988
Cộng	8,306,631,240	7,919,799,322

4. Chi phí tài chính

	Năm nay (Số lũy kế)	Năm trước (Số lũy kế)
Chi phí lãi vay	35,907,068,281	44,217,991,123
(Hoàn nhập) Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư	(125,884,000)	(223,762,000)
Chi phí tài chính khác	77,392,990	-
Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	15,722,948,531	63,358,426
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	10,253,524,726	6,376,926,065
Cộng	61,835,050,528	50,434,513,614

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2013

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2013

5. Chi phí bán hàng

Những chỉ tiêu sau đây được đưa vào chi phí bán hàng:

	Năm nay (Số lũy kế)	Năm trước (Số lũy kế)
Chi phí nhân viên	12,138,165,211	8,818,956,539
Phí vận chuyển	12,913,840,749	10,827,886,807
Hoa hồng, chiết khấu	<u>6,386,974,429</u>	<u>4,649,909,179</u>

6. Chi phí quản lý doanh nghiệp

Những chỉ tiêu sau đây được đưa vào chi phí quản lý doanh nghiệp:

	Năm nay (Số lũy kế)	Năm trước (Số lũy kế)
Chi phí nhân viên	31,767,876,109	30,282,605,885
Chi phí thuê đất	2,213,792,596	1,809,698,963
Chi phí khấu hao tài sản cố định	4,032,352,137	3,109,580,641
Dự phòng trợ cấp mất việc	2,388,664,575	148,068,616
Phí tiện ích	<u>2,129,750,848</u>	<u>1,947,943,563</u>

7. Thu nhập khác

	Năm nay (Số lũy kế)	Năm trước (Số lũy kế)
Thu thanh lý, nhượng bán tài sản cố định	892,256,911	2,546,634,095
Thu khác	<u>3,103,244,653</u>	<u>2,762,156,662</u>
Cộng	<u>3,995,501,564</u>	<u>5,308,790,757</u>

8. Chi phí khác

	Năm nay (Số lũy kế)	Năm trước (Số lũy kế)
Giá trị còn lại của tài sản thanh lý, nhượng bán	1,234,706,527	548,070,411
Chi phí khác	<u>215,345,551</u>	<u>197,733,837</u>
Cộng	<u>1,450,052,078</u>	<u>745,804,248</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2013

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2013

9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

	Năm nay (Số lũy kế)	Năm trước (Số lũy kế)
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	1,106,799,847,010	1,099,717,563,331
Chi phí nhân công	256,491,545,615	221,531,359,700
Chi phí khấu hao tài sản cố định	41,983,459,360	40,825,883,933
Chi phí dịch vụ mua ngoài	271,871,633,571	264,587,736,347
Chi phí khác	66,949,753,638	60,520,161,191
Cộng	1,744,096,239,194	1,687,182,704,502

VII. CÔNG CỤ TÀI CHÍNH***Quản lý rủi ro vốn***

Tập đoàn quản trị nguồn vốn nhằm đảm bảo rằng tập đoàn có thể vừa hoạt động liên tục vừa tối đa hóa lợi ích của các cổ đông thông qua tối ưu hóa số dư nguồn vốn và công nợ. Cấu trúc vốn của Tập đoàn gồm có phần vốn thuộc sở hữu của các cổ đông của Tập đoàn (bao gồm vốn cổ phần, thặng dư vốn cổ phần, cổ phiếu quỹ, các quỹ, và lợi nhuận sau thuế chưa phân phối).

Hệ số đòn bẩy tài chính

Hệ số đòn bẩy tài chính của Tập đoàn tại ngày 30/09/2013 như sau:

	30/09/2013	31/12/2012
Các khoản vay	958,977,091,517	977,770,532,425
Trừ: tiền và các khoản tương đương tiền	118,798,019,563	90,638,555,639
Nợ thuần	840,179,071,954	887,131,976,786
Vốn chủ sở hữu	672,329,105,503	623,017,109,064
Tỷ lệ nợ thuần trên vốn chủ sở hữu	1.25	1.42

Các chính sách kế toán chủ yếu

Chi tiết các chính sách kế toán chủ yếu và các phương pháp mà Tập đoàn áp dụng (bao gồm các tiêu chí để ghi nhận, cơ sở xác định giá trị và cơ sở ghi nhận các khoản thu nhập và chi phí) đối với từng loại tài sản tài chính và công nợ tài chính được trình bày tại thuyết minh IV.

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2013

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2013

Các loại công cụ tài chính:

	Giá trị ghi sổ	
	30/09/2013	31/12/2012
Tài sản tài chính		
Tiền và các khoản tương đương tiền	118,798,019,563	90,638,555,639
Phải thu khách hàng và phải thu khác	180,803,682,066	160,450,467,465
Các khoản đầu tư	2,767,600,000	2,767,600,000
Các khoản ký quỹ	1,906,511,225	1,844,183,128
Tổng	304,275,812,854	255,700,806,232
Công nợ tài chính		
Các khoản nợ thuê tài chính	6,960,742,066	10,469,669,600
Các khoản vay	952,016,349,451	967,300,862,825
Phải trả người bán và phải trả khác	172,627,561,544	207,396,654,568
Chi phí phải trả	8,216,240,207	3,810,488,799
Tổng	1,139,820,893,268	1,188,977,675,792

Mục tiêu quản lý rủi ro tài chính

Tập đoàn đã xây dựng hệ thống quản lý rủi ro nhằm phát hiện và đánh giá các rủi ro mà Tập đoàn phải chịu, thiết lập các chính sách và quy trình kiểm soát rủi ro ở mức chấp nhận được. Hệ thống quản lý rủi ro được xem xét lại định kỳ nhằm phản ánh những thay đổi của điều kiện thị trường và hoạt động của tập đoàn.

Rủi ro tài chính bao gồm rủi ro thị trường (bao gồm rủi ro tỷ giá, rủi ro lãi suất, rủi ro về giá cổ phiếu, và rủi ro về giá hàng hóa), rủi ro tín dụng và rủi ro thanh khoản. Tập đoàn không thực hiện các biện pháp phòng ngừa các rủi ro này do thiếu thị trường mua các công cụ tài chính này

Quản lý rủi ro thị trường**Quản lý rủi ro tỷ giá**

Tập đoàn thực hiện một số các giao dịch có gốc ngoại tệ. Theo đó, tập đoàn sẽ chịu rủi ro khi có biến động về tỷ giá.

Giá trị ghi sổ của các tài sản bằng tiền và công nợ bằng tiền có gốc ngoại tệ tại thời điểm cuối kỳ lập báo cáo tài chính như sau:

	Công nợ		Tài sản	
	30/09/2013	31/12/2012	30/09/2013	31/12/2012
	VND	VND	VND	VND
Đô la mỹ (USD)	942,707,441,718	1,002,206,589,072	230,234,253,635	199,600,264,448
Euro (EUR)		245,190,554	6,912,241	7,075,600
Yên Nhật (JPY)	2,126,300	2,403,200	21,817,114	24,919,982
Tổng cộng	942,709,568,018	1,002,454,182,826	230,262,982,990	199,632,260,030

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2013

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2013

Phân tích độ nhạy đối với ngoại tệ

Công ty chủ yếu chịu ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá của Đồng Đô la Mỹ.

Phân tích độ nhạy với ngoại tệ chỉ áp dụng cho các số dư của các khoản mục tiền tệ bằng ngoại tệ tại thời điểm cuối kỳ và điều chỉnh việc đánh giá lại các khoản mục này khi có 10% thay đổi của tỷ giá. Nếu tỷ giá của đồng ngoại tệ USD so với Đồng Việt Nam tăng/giảm 10% thì lợi nhuận trước thuế trong kỳ của Công ty sẽ giảm/tăng 71.247.318.808 đồng tương ứng.

Quản lý rủi ro về giá cổ phiếu

Các cổ phiếu do Tập đoàn nắm giữ bị ảnh hưởng bởi các rủi ro thị trường phát sinh từ tính không chắc chắn về giá trị tương lai của cổ phiếu đầu tư. Tập đoàn quản lý rủi ro về giá cổ phiếu bằng cách thiết lập hạn mức đầu tư. Hội đồng Quản trị của Tập đoàn cũng xem xét và phê duyệt các quyết định đầu tư vào cổ phiếu như ngành nghề kinh doanh, công ty để đầu tư, v.v. Tập đoàn đánh giá rủi ro về giá cổ phiếu là không đáng kể.:

Tập đoàn chịu rủi ro về giá của công cụ vốn phát sinh từ các khoản đầu tư vào công cụ vốn. Các khoản đầu tư vào công cụ vốn được nắm giữ không phải cho mục đích kinh doanh mà cho mục đích chiến lược lâu dài. Tập đoàn không có ý định bán các khoản đầu tư này trong tương lai gần.

Quản lý rủi ro lãi suất

Tập đoàn chịu rủi ro lãi suất phát sinh từ các khoản vay chịu lãi suất đã được ký kết. Rủi ro này sẽ được Tập đoàn quản lý bằng cách duy trì ở mức độ hợp lý các khoản vay và phân tích tình hình cạnh tranh trên thị trường để có được lãi suất có lợi cho tập đoàn từ các nguồn cho vay thích hợp.

Độ nhạy của lãi suất

Độ nhạy của các khoản vay đối với sự thay đổi lãi suất có thể xảy ra ở mức độ hợp lý trong lãi suất. Với giả định là các biến số khác không thay đổi, nếu lãi suất của các khoản vay với lãi suất thả nổi tăng/giảm 2% thì lợi nhuận trước thuế của Công ty trong kỳ sẽ giảm/tăng 14.280.245.242 đồng.

Quản lý rủi ro về giá hàng hóa

Tập đoàn mua nguyên vật liệu, hàng hóa từ các nhà cung cấp trong và ngoài nước để phục vụ cho hoạt động sản xuất kinh doanh. Do vậy, Tập đoàn sẽ chịu rủi ro từ việc thay đổi giá bán của nguyên vật liệu, hàng hóa.

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2013

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2013

Quản lý rủi ro tín dụng

Rủi ro tín dụng xảy ra khi một khách hàng hoặc đối tác không đáp ứng được các nghĩa vụ trong hợp đồng dẫn đến các tổn thất tài chính cho Tập đoàn. Tập đoàn có chính sách tín dụng phù hợp và thường xuyên theo dõi tình hình để đánh giá xem Tập đoàn có chịu rủi ro tín dụng hay không. Tập đoàn không có bất kỳ rủi ro tín dụng trọng yếu nào với các khách hàng hoặc đối tác bởi vì các khoản phải thu đến từ một số lượng lớn khách hàng hoạt động trong nhiều ngành khác nhau và phân bố ở các khu vực địa lý khác nhau.

Quản lý rủi ro thanh khoản

Mục đích quản lý rủi ro thanh khoản nhằm đảm bảo đủ nguồn vốn để đáp ứng các nghĩa vụ tài chính hiện tại và trong tương lai. Tính thanh khoản cũng được Tập đoàn quản lý nhằm đảm bảo mức phụ trội giữa công nợ đến hạn và tài sản đến hạn trong kỳ ở mức có thể được kiểm soát đối với số vốn mà Tập đoàn tin rằng có thể tạo ra trong kỳ đó. Chính sách của Tập đoàn là theo dõi thường xuyên các yêu cầu về thanh khoản hiện tại và dự kiến trong tương lai nhằm đảm bảo Tập đoàn duy trì đủ mức dự phòng tiền mặt, các khoản vay và đủ vốn mà các chủ sở hữu cam kết góp nhằm đáp ứng các quy định về tính thanh khoản ngắn hạn và dài hạn hơn.

Bảng dưới đây trình bày chi tiết các mức đáo hạn theo hợp đồng còn lại đối với công nợ tài chính phi phái sinh và thời hạn thanh toán như đã được thỏa thuận. Bảng dưới đây được trình bày dựa trên dòng tiền chưa chiết khấu của công nợ tài chính tính theo ngày sớm nhất mà Tập đoàn phải trả. Các bảng này trình bày dòng tiền của các khoản gốc và tiền lãi. Việc trình bày thông tin tài sản tài chính phi phái sinh là cần thiết để hiểu được việc quản lý rủi ro thanh khoản của Tập đoàn khi tính thanh khoản được quản lý trên cơ sở công nợ và tài sản thuần.

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2013

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2013

Tại ngày 30/09/2013	Dưới 1 năm	Trên 1 năm	Tổng cộng
Tiền và các khoản tương đương tiền	118,798,019,563		118,798,019,563
Phải thu khách hàng và phải thu khác	180,803,682,066		180,803,682,066
Các khoản đầu tư		2,767,600,000	2,767,600,000
Các khoản ký quỹ	516,906,600	1,389,604,625	1,906,511,225
Tổng cộng	300,118,608,229	4,157,204,625	304,275,812,854
Các khoản nợ thuê tài chính	3,685,099,860	3,275,642,206	6,960,742,066
Các khoản vay	652,753,701,605	299,262,647,846	952,016,349,451
Phải trả người bán và phải trả khác	172,627,561,544		172,627,561,544
Chi phí phải trả	8,216,240,207		8,216,240,207
Tổng cộng	837,282,603,216	302,538,290,052	1,139,820,893,268
Chênh lệch thanh khoản thuần	(537,163,994,987)	(298,381,085,427)	(835,545,080,414)
Tại ngày 31/12/2012	Dưới 1 năm	Trên 1 năm	Tổng cộng
Tiền và các khoản tương đương tiền	90,638,555,639		90,638,555,639
Phải thu khách hàng và phải thu khác	160,450,467,465		160,450,467,465
Các khoản đầu tư		2,767,600,000	2,767,600,000
Các khoản ký quỹ	469,706,600	1,374,476,528	1,844,183,128
Tổng cộng	251,558,729,704	4,142,076,528	255,700,806,232
Các khoản nợ thuê tài chính	4,832,156,160	5,637,513,440	10,469,669,600
Các khoản vay	662,763,538,511	304,537,324,314	967,300,862,825
Phải trả người bán và phải trả khác	207,396,654,568		207,396,654,568
Chi phí phải trả	3,810,488,799		3,810,488,799
Tổng cộng	878,802,838,038	310,174,837,754	1,188,977,675,792
Chênh lệch thanh khoản thuần	(627,244,108,334)	(306,032,761,226)	(933,276,869,560)

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2013

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2013

VIII. BÁO CÁO BỘ PHẬN:

1. Báo cáo bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh:

Kết quả báo cáo bộ phận bao gồm các khoản mục phân bổ trực tiếp cho một bộ phận cũng như cho các bộ phận được phân chia theo một cơ sở hợp lý. Các khoản mục không được phân bổ gồm doanh thu từ hoạt động tài chính, chi phí tài chính, chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp, lợi nhuận khác, và thuế thu nhập doanh nghiệp. Kết quả kinh doanh bộ phận trong kỳ như sau:

	Từ 01/01/2013 đến 30/09/2013	Từ 01/01/2012 đến 30/09/2012
May mặc và Dệt may		
Doanh thu	1,870,668,417,436	1,724,143,787,459
Giá vốn	1,612,785,320,885	1,600,758,828,259
Lợi nhuận gộp	257,883,096,551	123,384,959,200
Dịch vụ chăm sóc sức khỏe		
Doanh thu	24,305,633,208	23,437,818,034
Giá vốn	19,703,627,986	16,942,679,839
Lợi nhuận gộp	4,602,005,222	6,495,138,195
Khác		
Doanh thu	14,059,484,161	19,879,904,660
Giá vốn	10,128,391,402	12,056,808,278
Lợi nhuận gộp	3,931,092,759	7,823,096,382

2. Báo cáo bộ phận theo khu vực địa lý:

Khi trình bày thông tin bộ phận theo khu vực địa lý, doanh thu bộ phận dựa vào vị trí địa lý của các khách hàng tại Việt Nam (trong nước) hay ở các nước khác ngoài Việt nam (Xuất khẩu). Tập đoàn không tiến hành lập báo cáo bộ phận cho các chỉ tiêu trên bảng cân đối kế toán do không đủ cơ sở tiến hành chia tách.

	Từ 01/01/2013 đến 30/09/2013	Từ 01/01/2012 đến 30/09/2012
Trong nước		
Doanh thu	210,161,841,651	209,577,394,746
Giá vốn	180,193,111,953	189,412,875,510
Lợi nhuận gộp	29,968,729,698	20,164,519,236
Xuất khẩu		
Doanh thu	1,698,871,693,154	1,557,884,115,407
Giá vốn	1,462,424,228,320	1,440,345,440,866
Lợi nhuận gộp	236,447,464,834	117,538,674,541

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2013

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2013

IX. GIAO DỊCH VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN

1. Hoạt động tài chính:

	<u>Năm nay</u> <u>(Số lũy kế)</u>	<u>Năm trước</u> <u>(Số lũy kế)</u>
Cổ tức công bố cho các cổ đông	44,637,030,000	66,955,554,000
Cổ tức đã trả cho E-Land Asia Holding	13,535,963,000	29,005,635,000
Cổ tức công bố bởi Thành Chí	-	520,475,000
Lãi các khoản vay từ E-Land Asia Holding	899,950,055	593,460,743

2. Phải thu khác

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Công ty CP Thành Chí	2,602,375,000	2,602,375,000
E-Land Asia holdings Pte Ltd	855,541,046	458,823,313

3. Vay dài hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
E-Land Asia holdings Pte Ltd	148,050,000,000	145,600,000,000

4. Chi phí phải trả (tiền lãi vay)

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
E-Land Asia holdings Pte Ltd	3,089,645,398	2,189,695,343

5. Phải trả khác

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
E-Land Asia holdings Pte Ltd		13,535,963,000

X. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC:

1. Giải trình về lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp quý III năm 2013 tăng 4.500 % so với cùng kỳ quý III năm 2012 do:

Tỷ lệ lợi nhuận gộp của công ty trong quý III năm 2013 đạt 13.6% cao hơn so với quý III năm 2012 (8.3 %) do tỉ lệ giá vốn trên doanh thu quý III năm 2013 đạt 86.40% thấp hơn so với cùng kỳ năm trước (91.69%).

Lý do trong quý III năm 2013 công ty tiếp tục chủ động cân đối nguồn nguyên liệu đầu vào bằng cách kiểm soát rủi ro trong việc mua bông nguyên liệu giá cao, điều chỉnh tỷ lệ mua bông theo cách thức 30% số lượng mua trên thị trường giao sau và 70% số lượng mua trên thị trường giao ngay (tỷ lệ trước đây là: 80% thị trường giao sau và 20% thị trường giao ngay). Từ đó dẫn đến

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY – ĐẦU TƯ – THƯƠNG MẠI THÀNH CÔNG

Địa chỉ: số 36 Tây Thạnh, phường Tây Thạnh, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2013

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2013

việc kinh doanh mặt hàng sợi trong quý III năm 2013 có lãi, trong khi đó quý III năm 2012 việc kinh doanh mặt hàng này công ty bị lỗ do ảnh hưởng bởi nguyên liệu bông giá cao như nêu trên.

2. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh các Công ty con như sau:

a. Công ty Cổ phần Trung Tâm Y Khoa Thành công:

Vốn điều lệ: 21,700,000,000 đồng; vốn chủ sở hữu: 21,700,000,000 đồng – công ty đã đầu tư 13,855,000,000 đồng (1.519.500 cổ phiếu, chiếm tỉ lệ 70,02%)

Doanh thu thuần 9 tháng đầu năm 2013: 24,306,278,280 đồng.

Lợi nhuận sau thuế 9 tháng đầu năm 2013: 136,625,382 đồng.

b. Công ty cổ phần Thành Quang:

- Vốn điều lệ: 22,000,000,000 đồng; vốn chủ sở hữu: 22,000,000,000 VND. Trong đó công ty đầu tư vào cổ phiếu 20,712,513,900 đồng (2,145,000 cổ phiếu; mệnh giá 10,000 đồng/ 1 cổ phiếu - tỉ lệ góp vốn 97,50%).

Kết quả hoạt động của Thành Quang chưa có.

TP. Hồ Chí Minh, ngày 12 tháng 11 năm 2013

Phạm Thị Thanh Thủy
Người lập biểu

Nguyễn Minh Hào
Kế toán trưởng



KIM DONG JU
P.Tổng Giám đốc