

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2020

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính: VND	
			31/03/2020	31/12/2019
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>613,796,647,337</b>	<b>694,841,790,341</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>89,192,240,514</b>	<b>97,621,401,222</b>
1. Tiền	111		89,192,240,514	97,621,401,222
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II- Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>			<b>20,952,000,000</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			20,952,000,000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>113,998,268,253</b>	<b>123,652,299,053</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		83,141,346,194	97,333,017,647
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		5,576,710,577	3,993,761,578
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		29,147,065,487	29,539,354,073
7. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	137		(3,866,854,005)	(7,213,834,245)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>386,555,680,039</b>	<b>432,417,242,461</b>
1. Hàng tồn kho	141		388,052,430,724	433,913,993,146
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(1,496,750,685)	(1,496,750,685)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>24,050,458,531</b>	<b>20,198,847,605</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		13,088,917,036	10,315,067,665
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		7,624,917,167	6,517,085,740
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		3,336,624,328	3,366,694,200
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>306,030,474,987</b>	<b>319,743,769,916</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>16,530,763,281</b>	<b>15,453,885,990</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2020

Đơn vị tính: VND

2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		
3. Vốn kinh doanh đơn vị trực thuộc	213		
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		
6. Phải thu dài hạn khác	216	16,530,763,281	15,453,885,990
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/03/2020	31/12/2019
<b>II. Tài sản cố định</b>	220		<b>287,434,445,174</b>	<b>302,163,176,298</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221		286,185,533,887	300,767,098,709
- Nguyên giá	222		1,647,703,466,846	1,652,425,267,260
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(1,361,517,932,959)	(1,351,658,168,551)
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		1,248,911,287	1,396,077,589
- Nguyên giá	228		4,607,959,199	4,607,959,199
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(3,359,047,912)	(3,211,881,610)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	230			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
<b>IV- Tài sản dở dang dài hạn</b>	240		<b>465,628,007</b>	<b>465,628,007</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		465,628,007	465,628,007
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	250			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	260		<b>1,599,638,525</b>	<b>1,661,079,621</b>

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2020

		Đơn vị tính: VND			
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	1,599,638,525	1,661,079,621		
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262				
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263				
4. Tài sản dài hạn khác	268				
5. Lợi thế thương mại	269				
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>	<b>919,827,122,324</b>	<b>1,014,585,560,257</b>		
NGUỒN VỐN		Mã số	Thuyết minh	31/03/2020	31/12/2019
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ</b>		<b>300</b>		<b>466,716,743,543</b>	<b>541,333,224,744</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>		<b>310</b>		<b>449,149,743,543</b>	<b>501,692,635,893</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311			72,529,160,876	115,309,848,272
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312			15,265,283,822	14,731,353,962
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313			166,095,124	2,003,508,201
4. Phải trả người lao động	314			9,326,070,173	16,208,045,432
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315			(717,840,076)	7,671,133,320
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316				
7. Phải trả theo tiến độ KH hợp đồng xây dựng	317				
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318				
9. Phải trả ngắn hạn khác	319			1,048,515,077	828,203,520
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320			351,532,458,547	344,940,543,186
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321				
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322				
13. Quỹ bình ổn giá	323				
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324				
<b>II. Nợ dài hạn</b>		<b>330</b>		<b>17,567,000,000</b>	<b>39,640,588,851</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331				
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332				
3. Chi phí phải trả dài hạn	333				
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334				
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335				
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336				
7. Phải trả dài hạn khác	337			1,330,500,000	1,330,000,000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			16,236,500,000	38,310,588,851
9. Trái phiếu chuyển đổi	339				
10. Cổ phiếu ưu đãi	340				

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2020

Đơn vị tính: VND

11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>	<b>453,110,378,781</b>	<b>473,252,335,513</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>453,110,378,781</b>	<b>473,252,335,513</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	454,328,360,000	454,328,360,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	454,328,360,000	454,328,360,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	86,520,960,000	86,520,960,000
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415	(76,940,800)	(76,940,800)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	37,211,615,787	37,211,615,787
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	6,321,084,784	6,321,084,784
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	(151,239,725,605)	(131,287,724,891)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	(131,287,724,891)	(139,422,271,831)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	(19,952,000,714)	8,134,546,940
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429	20,045,024,615	20,234,980,633
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		
1. Nguồn kinh phí	431		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>	<b>919,827,122,324</b>	<b>1,014,585,560,257</b>

## CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2020

Chỉ tiêu	Thuyết minh	31/03/2020	31/12/2019
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, ký cược			
4. Nợ khó đòi đã xử lý			
5. Ngoại tệ các loại			
- Dollar Mỹ (USD)		2,743,575.32	2,776,432.58
- Euro (EUR)		38,601.48	38,601.48
- Yên Nhật (JPY)		94,325.00	94,325.00
- Peso Phillippine (PHP)			
- Tân Đài tệ (TWD)		83.00	83.00
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

Đồng Nai, ngày 22 tháng 04 năm 2020

Người lập biểu

Trần Đình Tâm

Kế toán trưởng

Trần Đình Tâm

Chủ tịch HĐQT



CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHIỆP GÓM SỨ TAICERA  
**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT**  
**QUÝ 1 NĂM 2020**

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	Quý 1		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
[ 1 ]	[ 2 ]	[ 3 ]	[ 4 ]	[ 5 ]	[ 6 ]	[ 7 ]
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		202,219,382,540	252,994,615,627	202,219,382,540	252,994,615,627
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		3,263,271,631	6,452,163,511	3,263,271,631	6,452,163,511
<b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>10</b>		<b>198,956,110,909</b>	<b>246,542,452,116</b>	<b>198,956,110,909</b>	<b>246,542,452,116</b>
4. Giá vốn hàng bán	11		172,269,852,782	227,282,902,757	172,269,852,781	227,282,902,757
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		26,686,258,127	19,259,549,359	26,686,258,128	19,259,549,359
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		2,979,732,104	334,727,238	2,979,732,104	334,727,238
7. Chi phí hoạt động tài chính	22		7,324,982,333	9,122,872,782	7,324,982,333	9,122,872,782
<i>Trong đó chi phí lãi vay</i>	23		<i>5,838,213,120</i>	<i>8,152,134,285</i>	<i>5,838,213,120</i>	<i>8,152,134,285</i>
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		-	-	-	-
9. Chi phí bán hàng	25		24,981,284,096	34,685,859,945	24,981,284,096	34,685,859,945
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		18,575,975,988	19,094,920,763	18,575,975,988	19,094,920,763
<b>11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>30</b>		<b>(21,216,252,186)</b>	<b>(43,309,376,893)</b>	<b>(21,216,252,185)</b>	<b>(43,309,376,893)</b>
12. Thu nhập khác	31		1,088,883,400	743,650,931	1,088,883,400	743,650,931
13. Chi phí khác	32		14,587,947	-	14,587,947	-
<b>14. Lợi nhuận khác</b>	<b>40</b>		<b>1,074,295,453</b>	<b>743,650,931</b>	<b>1,074,295,453</b>	<b>743,650,931</b>
<b>15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	<b>50</b>		<b>(20,141,956,733)</b>	<b>(42,565,725,962)</b>	<b>(20,141,956,732)</b>	<b>(42,565,725,962)</b>
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51		-	-	-	-
17. Chi phí thuế thu nhập hoãn lại	52		-	-	-	-
<b>18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp</b>	<b>60</b>		<b>(20,141,956,733)</b>	<b>(42,565,725,962)</b>	<b>(20,141,956,732)</b>	<b>(42,565,725,962)</b>
19. Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ	61		(19,952,000,715)	(41,926,111,918)	(19,952,000,714)	(41,926,111,918)
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		(189,956,018)	(639,614,044)	(189,956,018)	(639,614,044)
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		(439)	(923)	(439)	(923)
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

**Giải trình về nguyên nhân lợi nhuận quý 1/2020 tăng so với quý 1/2019:**

Do đơn vị tiết giảm được chi phí sản xuất : nguyên liệu, chi phí sửa chữa, khấu hao .... nên giá thành sản xuất giảm tác động đến giá vốn hàng bán giảm.

Chính các nhân tố trên làm cho Lợi nhuận của quý này tăng hơn so với cùng kỳ.

Đồng Nai, ngày 22 tháng 04 năm 2020

**Người lập biểu**



**Trần Đình Tâm**

**Kế toán trưởng**



**Trần Đình Tâm**

**Chủ tịch HĐQT**



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT**  
(Theo phương pháp gián tiếp)  
Quý 1 năm 2020

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Mã số	Quý 1 năm 2020	Quý 1 năm 2019
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	01	<b>(20,141,956,732)</b>	<b>(42,565,725,962)</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>			
- Khấu hao tài sản cố định	02	15,047,218,782	21,090,809,080
- Các khoản dự phòng	03	(3,346,980,240)	104,026,283
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	(1,241,990,549)	(67,146,061)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(1,040,996,996)	(246,307,613)
- Chi phí lãi vay	06	5,838,213,120	8,152,134,285
- Các khoản điều chỉnh khác	07		
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	08	<b>(4,886,492,615)</b>	<b>(13,532,209,988)</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	10,816,302,322	12,362,480,608
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	45,861,562,422	72,014,273,113
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	(59,599,557,403)	(78,200,667,699)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(2,712,408,275)	470,702,452
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		
- Tiền lãi vay đã trả	14	(5,515,366,860)	(7,514,476,115)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	500,000	
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(81,000,000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	20	<b>(16,035,460,409)</b>	<b>(14,480,897,629)</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(333,075,605)	(4,352,330,462)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	813,636,364	
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(206,848,910)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	20,952,000,000	
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	241,948,579	246,307,613
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	30	<b>21,674,509,338</b>	<b>(4,312,871,759)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>			
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		
3. Tiền thu từ đi vay	33	192,399,795,956	213,514,261,069



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT**  
*(Theo phương pháp gián tiếp)*  
**Quý 1 năm 2020**

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Quý 1 năm 2020	Quý 1 năm 2019
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	(207,881,969,446)	(255,056,053,711)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>(15,482,173,490)</b>	<b>(41,541,792,642)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>	<b>50</b>	<b>(9,843,124,561)</b>	<b>(60,335,562,030)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>97,621,401,222</b>	<b>146,583,527,680</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	1,413,963,853	9,714,952
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>70</b>	<b>89,192,240,514</b>	<b>86,257,680,602</b>

Đồng Nai, ngày 22 tháng 04 năm 2020

Người lập biểu

Trần Đình Tâm

Kế toán trưởng

Trần Đình Tâm

Chủ tịch HĐQT



# CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHIỆP GỐM SỨ TAICERA

Khu CN Gò Dầu - Phước Thái - Long Thành - Đồng Nai

Mẫu số B 09 – DN

Ban hành theo TT số  
202/2014/TT-BTC ngày  
22/12/2014 của Bộ trưởng BTC

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT Quý 1 năm 2020

### I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- 1- Hình thức sở hữu vốn: *Công ty cổ phần*
- 2- Lĩnh vực kinh doanh: *Sản xuất công nghiệp*
- 3- Ngành nghề kinh doanh:
  - + *Sản xuất gạch, ngói và gốm sứ xây dựng không chịu lửa (gạch thạch anh phản quang, gạch men và các sản phẩm gốm sứ)*
  - + *Xây dựng công trình hoặc hạng mục công trình (xây dựng các công trình dân dụng và công nghiệp)*
- 4- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường:
- 5- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:
- 6- Cấu trúc Tập đoàn:
  - Tổng số các công ty con : 02
    - + Số lượng các công ty con được hợp nhất: 02
    - + Số lượng các công ty con không được hợp nhất: 0
  - Thông tin về tái cấu trúc tập đoàn
  - Danh sách các công ty con được hợp nhất
    - + **Công ty TNHH Phát triển Taicera**
      - \* Lô C2, Đường K1, KCN Cát Lái, Cụm II, P. Thạnh Mỹ Lợi, Q.2, TP HCM
      - \* Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 51%
      - \* Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 51%
    - + **Công ty TNHH Teknia**
      - \* Số 247, đường Lý Thường Kiệt, Phường 15, Quận 11, TP Hồ Chí Minh
      - \* Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 100%
      - \* Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 100%
  - Các công ty con bị loại khỏi quá trình hợp nhất: 0
  - Danh sách các công ty liên kết quan trọng được phản ánh trong Báo cáo tài chính hợp nhất theo phương pháp vốn chủ sở hữu
  - Danh sách các công ty liên kết ngừng áp dụng hoặc không áp dụng phương pháp vốn chủ sở hữu khi lập Báo cáo tài chính hợp nhất

- Danh sách các cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát quan trọng được phản ánh trong Báo cáo tài chính hợp nhất theo phương pháp vốn chủ sở hữu
- Danh sách các cơ sở đồng kiểm soát ngừng áp dụng hoặc không áp dụng phương pháp vốn chủ sở hữu khi lập Báo cáo tài chính hợp nhất
- Những sự kiện ảnh hưởng quan trọng đến hoạt động kinh doanh của Tập đoàn trong năm báo cáo.

## II- Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

- 1- Kỳ kế toán năm : *Bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm*
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : *Đồng Việt Nam*

## III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1- Chế độ kế toán áp dụng: *Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam ban hành theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 , các chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài Chính ban hành và các văn bản sửa đổi, bổ sung, hướng dẫn thực hiện kèm theo .*

2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: *Báo cáo tài chính này được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam.*

## IV- Các chính sách kế toán áp dụng

- 1- Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam:
- 2- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán:
- 3- Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền:
- 4- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: *Theo nguyên tắc giá gốc*
- Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền: *Là các khoản đầu tư có khả năng chuyển đổi thành các khoản tiền xác định và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị chuyển đổi của các khoản này.*
- 5- Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính:
  - a) Chứng khoán kinh doanh:
  - b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn:
  - c) Các khoản cho vay:
  - d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết:
  - đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác:
  - e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính:

6- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu:

7- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: *Theo giá gốc*
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho : *Bình quân gia quyền*
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : *Kê khai thường xuyên*
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

8- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình : *Tài sản cố định hữu hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại .*

- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình : *Theo phương pháp đường thẳng*

- + Nhà cửa, vật kiến trúc : 4 %
- + Máy móc thiết bị : 8 ~ 12.5 %
- + Phương tiện vận tải : 10 %
- + Thiết bị văn phòng : 12,5 %
- + Khuôn : 16 %
- + Máy móc thiết bị khác : 10 %

9- Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh:

10- Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại:

11- Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước:

12- Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:

13- Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính:

14- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay:

- Nguyên tắc vốn hoá các khoản chi phí đi vay: *Chi phí vay liên quan trực tiếp đối với hoạt động xây dựng hoặc tăng tài sản cố định đủ tiêu chuẩn sẽ được vốn hóa trong khoảng thời gian mà các tài sản này được hoàn thành và chuẩn bị đưa vào sử dụng. Chi phí vay khác được ghi nhận trong báo cáo kết quả kinh doanh khi phát sinh .*

- Tỷ lệ vốn hoá chi phí đi vay được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ:

15- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

*Chi phí phải trả là các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được tính trước vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ để đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí, trên cơ sở những bằng chứng hợp lý và tin cậy về việc sẽ phát sinh các khoản chi phí này.*

16- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả :

17- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện:

18- Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi:

19- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu: *Được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.*

- *Thặng dư vốn cổ phần: được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn (hoặc nhỏ hơn) giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành sau khi trừ chi phí phát hành .*

- Quyền chọn trái phiếu chuyển đổi

- Vốn khác của chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản:

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá:

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: *Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh trên Bảng cân đối kế toán là số lãi từ hoạt động của DN sau khi trừ (-) chi phí thuế TNDN hiện hành .*

20- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng: *Tuân thủ các điều kiện của chuẩn mực số 14. Các khoản khách hàng ứng trước không ghi nhận doanh thu trong kỳ.*

- Doanh thu cung cấp dịch vụ:

- Doanh thu hoạt động tài chính: *Tuân thủ các điều kiện của chuẩn mực số 14.*

- Doanh thu hợp đồng xây dựng:

- Thu nhập khác:

21- Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu:

22- Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán:

23- Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:

*Chi phí tài chính trong báo cáo KQKD là tổng chi phí tài chính phát sinh (không bù trừ với doanh thu tài chính)*

24- Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp:

25- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành, chi phí thuế TNDN hoãn lại:

- Chi phí thuế TNDN hiện hành : *Được xác định trên thu nhập chịu thuế trong năm và thuế suất thuế TNDN (15%)*

26- Các nguyên tắc và phương pháp lập BCTC hợp nhất (chỉ thuyết minh những phương pháp kế toán có giao dịch phát sinh trong kỳ)

- a) Phương pháp kế toán trong giao dịch hợp nhất kinh doanh qua nhiều giai đoạn ;
- b) Phương pháp ghi nhận lợi ích của cổ đông không kiểm soát ;
- c) Phương pháp kế toán ghi nhận lãi, lỗ khi có sự thay đổi tỷ lệ sở hữu tại công ty con
- d) Phương pháp loại trừ các giao dịch nội bộ :

VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

01- Tiền	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền mặt	1,103,579,318	329,867,221
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	88,088,661,196	94,974,434,001
- Các khoản tương đương tiền	-	2,317,100,000
<b>Cộng</b>	<b>89,192,240,514</b>	<b>97,621,401,222</b>

02- Các khoản đầu tư tài chính	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
a) Chứng khoán kinh doanh						
- Tổng giá trị cổ phiếu						
<i>(Chi tiết từng loại cổ phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị cổ phiếu trở lên)</i>						
- Tổng giá trị trái phiếu						
- Trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu/trái phiếu						
+ Về số lượng						
+ Về giá trị						

Khoản mục	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	-	-	20,952,000,000	20,952,000,000
b1) Ngắn hạn	-	-	20,952,000,000	20,952,000,000
- Tiền gửi có kỳ hạn (NH E-Sun)			20,952,000,000	20,952,000,000
- Tổng giá trị trái phiếu				
b2) Dài hạn	-	-	-	-
- Tiền gửi có kỳ hạn				
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				

03- Phải thu của khách hàng	Cuối kỳ	Đầu năm
-----------------------------	---------	---------

a) Phải thu của khách hàng	83,141,346,194	97,333,017,647
<i>(Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng)</i>		
- White Horse Ceramic Co.,LTD	10,291,275,562	10,237,032,408
- Cebu Oversea Hardware	10,980,200,859	7,626,310,304
- Các khoản phải thu khách hàng khác	61,869,869,773	79,469,674,935
b) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan		
- Công ty TNHH Tekknia	266,132,424	466,132,424
- Công ty TNHH Phát triển Taicera	-	-

#### 04- Phải thu khác

	<u>Cuối kỳ</u>		<u>Đầu năm</u>	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn	29,147,065,487	-	29,539,354,073	-
- Ký cược, ký quỹ	660,000		660,000	
- Trợ cấp thời việc	2,264,381,017	-	2,283,563,617	-
- Tiền thuê đất KCN Cát Lái	25,499,065,580		25,499,065,580	
- Tạm ứng cho nhân viên	627,881,498		629,149,446	
- Phải thu khác	755,077,392	-	1,126,915,430	-
b) Dài hạn	16,530,763,281	-	15,453,885,990	-
- Ký cược, ký quỹ	16,530,763,281		15,453,885,990	
<b>Cộng</b>	<b>45,677,828,768</b>	<b>-</b>	<b>44,993,240,063</b>	<b>-</b>

#### 05- Tài sản thiếu chờ xử lý

	<u>Cuối kỳ</u>		<u>Đầu năm</u>	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a) Tiền		-		-
b) Hàng tồn kho		-		-
c) TSCĐ		-		-
d) Tài sản khác		-		-



06- Nợ xấu	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Dự phòng
- Phải thu khách hàng	3,866,854,005	-	(3,866,854,005)	7,213,834,245	-	(7,213,834,245)
+ Intermak Projelendirme Makira			-	2,471,401,377		(2,471,401,377)
+ Cty CP Hanel Mirolin	3,392,075,876		(3,392,075,876)	3,392,075,876		(3,392,075,876)
+ Các đối tượng khác	474,778,129		(474,778,129)	1,350,356,992		(1,350,356,992)
- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn						
<b>Cộng</b>						

#### 07- Hàng tồn kho

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng mua đang đi trên đường	-	-	-	-
- Nguyên liệu, vật liệu	109,738,751,590		114,108,938,360	
- Công cụ, dụng cụ	-	-	-	-
- Chi phí SX, KD dở dang	19,295,252,217		17,567,019,850	
- Thành phẩm	259,018,426,917	(1,496,750,685)	302,238,034,936	(1,496,750,685)
- Hàng hoá	-	-	-	-
- Hàng hoá kho bảo thuế	-	-	-	-
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>388,052,430,724</b>	<b>(1,496,750,685)</b>	<b>433,913,993,146</b>	<b>(1,496,750,685)</b>

\* Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất

\* Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ

\* Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

**08- Tài sản dở dang dài hạn**

	<u>Cuối kỳ</u>		<u>Đầu năm</u>	
	Giá trị	Giá trị có thể thu hồi	Giá trị	Giá trị có thể thu hồi
a) Chi phí SX, KD dở dang dài hạn				
<b>Cộng</b>				
b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XD CB)				
- Mua sắm				
- XD CB	465,628,007	465,628,007		
+ Máy móc thiết bị xưởng 3	465,628,007	465,628,007		
+ Mua sắm TSCĐ khác				
- Sửa chữa				
<b>Cộng</b>	465,628,007	465,628,007		

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 1 năm 2020

### 09. TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Cộng
<b>I. Nguyên giá</b>						
1. Số dư đầu kỳ	349,107,918,949	1,197,823,032,364	31,863,494,804	7,258,436,456	66,372,384,687	1,652,425,267,260
2. Số tăng trong kỳ	333,075,605					333,075,605
- Mua trong năm	333,075,605					333,075,605
- Đầu tư XDCB hoàn thành						
- Tăng khác						
3. Số giảm trong kỳ			5,054,876,019			5,054,876,019
- Chuyển sang BĐS đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán			5,054,876,019			5,054,876,019
- Giảm khác						
<b>4. Số dư cuối kỳ</b>	<b>349,440,994,554</b>	<b>1,197,823,032,364</b>	<b>26,808,618,785</b>	<b>7,258,436,456</b>	<b>66,372,384,687</b>	<b>1,647,703,466,846</b>
<b>II. Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
1. Số dư đầu kỳ	167,924,290,591	1,087,167,491,042	28,748,359,461	6,219,908,662	61,598,118,795	1,351,658,168,551
2. Số tăng trong kỳ	3,075,628,515	11,047,299,950	390,914,175	32,288,810	353,921,030	14,900,052,480
- Khấu hao trong kỳ	3,075,628,515	11,047,299,950	390,914,175	32,288,810	353,921,030	14,900,052,480
- Tăng khác						
3. Số giảm trong kỳ			5,040,288,072			5,040,288,072
- Chuyển sang BĐS đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán			5,040,288,072			5,040,288,072
- Giảm khác						
<b>4. Số dư cuối kỳ</b>	<b>170,999,919,106</b>	<b>1,098,214,790,992</b>	<b>24,098,985,564</b>	<b>6,252,197,472</b>	<b>61,952,039,825</b>	<b>1,361,517,932,959</b>
<b>III. Giá trị còn lại</b>						
Tại ngày đầu kỳ	181,183,628,358	110,655,541,322	3,115,135,343	1,038,527,794	4,774,265,892	300,767,098,709
Tại ngày cuối kỳ	178,441,075,448	99,608,241,372	2,709,633,221	1,006,238,984	4,420,344,862	286,185,533,887

\* Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: 85.008.143.316 đồng

\* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 741.177.252.132 đồng

10- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Cộng
<b>I. Nguyên giá</b>						
<b>Số dư đầu năm</b>	-	-	-	4,607,959,199	-	4,607,959,199
- Mua trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	-	-	-	-	-	-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
<b>Số dư cuối kỳ</b>	-	-	-	4,607,959,199	-	4,607,959,199
<b>II. Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
<b>Số dư đầu năm</b>	-	-	-	3,211,881,610	-	3,211,881,610
- Khấu hao trong kỳ	-	-	-	147,166,302	-	147,166,302
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
<b>Số dư cuối kỳ</b>	-	-	-	3,359,047,912	-	3,359,047,912
<b>III. Giá trị còn lại</b>						
- Tại ngày đầu kỳ	-	-	-	1,396,077,589	-	1,396,077,589
- Tại ngày cuối kỳ	-	-	-	1,248,911,287	-	1,248,911,287

\* Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: 0

\* Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng: 0

\* Thuyết minh số liệu và giải trình khác

**11- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:**

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	TSCĐ khác	TSCĐ vô hình	Tổng cộng
<b>I- Nguyên giá</b>						
<b>1-Số dư đầu năm</b>						-
<b>2-Tăng trong kỳ</b>	-	-	-	-	-	-
- Thuê tài chính trong năm						-
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						-
- Tăng khác						-
<b>3-Giảm trong kỳ</b>	-	-	-	-	-	-
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính						-
- Giảm khác						-
<b>4-Số dư cuối kỳ</b>	-	-	-	-	-	-
<b>II- Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
<b>Số dư đầu năm</b>						-
- Khấu hao trong kỳ						-
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						-
- Tăng khác						-
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính						-
- Giảm khác						-
<b>Số dư cuối kỳ</b>	-	-	-	-	-	-
<b>III- Giá trị còn lại</b>						
- Tại ngày đầu năm	-	-	-	-	-	-
- Tại ngày cuối kỳ	-	-	-	-	-	-

\* Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm

\* Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm

\* Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản

**12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư:**

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
<b>a) Bất động sản cho thuê</b>				
<b>Nguyên giá</b>				
- Quyền sử dụng đất				

- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>	-	-	-	-
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị còn lại</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>b) Bất động sản nắm giữ chờ tăng giá</b>				
<b>Nguyên giá</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Tồn thất do suy giảm giá trị</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị còn lại</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

\* Giá trị còn lại cuối kỳ của BĐSĐT dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay:

\* Nguyên giá BĐSĐT đã khấu hao hết nhưng vẫn cho thuê hoặc nắm giữ chờ tăng giá:

\* Thuyết minh số liệu và giải trình khác

13- Chi phí trả trước	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
<b>a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)</b>	<b>13,088,917,036</b>	<b>10,315,067,665</b>
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	-	-
- Chi phí đi vay		
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn)		
+ Vật tư sử dụng có giá trị cao	10,255,443,018	8,211,772,526
+ Chi phí bảo dưỡng đầu năm (xuất vật tư)	-	-
+ Chi phí trả trước ngắn hạn khác	2,833,474,018	2,103,295,139
<b>b) Dài hạn</b>	<b>1,599,638,525</b>	<b>1,661,079,621</b>
- Chi phí thành lập doanh nghiệp	-	-
- Chi phí mua bảo hiểm	-	-
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn)		
+ Xây dựng hồ nước	578,328,400	594,852,069
+ Chi phí trồng cây xanh	471,754,165	546,241,666
+ Chi phí trả trước dài hạn khác	549,555,960	519,985,886
<b>Cộng</b>	<b>14,688,555,561</b>	<b>11,976,147,286</b>

**c) Lợi thế thương mại**

- Giá trị LTTM phát sinh từ việc mua công ty con trong kỳ, bao gồm cả giá phí khoản đầu tư và giá trị hợp lý tài sản thuần của công ty con tại thời điểm mua

- Đối với các công ty con có mức tổn thất LTTM trong kỳ cao hơn mức phân bổ định kỳ, nêu lý do vì sao LTTM bị tổn thất

14- Vay và nợ thuê tài chính	Cuối kỳ		Trong kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
<b>a) Vay ngắn hạn &amp; nợ dài hạn đến hạn trả</b>	<b>351,532,458,547</b>	<b>351,532,458,547</b>	<b>176,163,295,956</b>	<b>169,571,380,595</b>	<b>344,940,543,186</b>	<b>344,940,543,186</b>
<b>- Vay ngắn hạn</b>	<b>351,532,458,547</b>	<b>351,532,458,547</b>	<b>176,163,295,956</b>	<b>169,571,380,595</b>	<b>344,940,543,186</b>	<b>344,940,543,186</b>
+ Ngân hàng Bangkok TP HCM	44,684,671,220	44,684,671,220	6,712,183,618	7,923,249,970	45,895,737,572	45,895,737,572
+ Ngân hàng Ngoại thương VN-CN Nhơn Trạch	136,847,291,067	136,847,291,067	106,954,917,287	105,907,233,509	135,799,607,289	135,799,607,289
+ Ngân hàng Indovina Đồng Nai	70,219,703,806	70,219,703,806	17,715,426,865	16,365,115,188	68,869,392,129	68,869,392,129
+ Ngân hàng China Trust	-	-	-	-	-	-
+ Ngân hàng Huanan TP HCM	34,707,901,130	34,707,901,130	9,223,982,734	9,300,000,000	34,783,918,396	34,783,918,396
+ Ngân hàng Fubon Bình Thạnh	-	-	-	-	-	-
+ Ngân hàng Shanghai Đồng Nai	-	-	-	-	-	-
+ Ngân hàng Fubon TW	-	-	-	-	-	-
+ Ngân hàng VIB TP HCM	-	-	-	-	-	-
+ Ngân hàng FCB TP HCM	27,811,018,988	27,811,018,988	27,220,158,313	22,317,352,243	22,908,212,918	22,908,212,918
+ Ngân hàng E-SUN Đồng Nai	23,098,872,336	23,098,872,336	8,076,227,139	7,758,429,685	22,781,074,882	22,781,074,882
+ Smart Link	14,163,000,000	14,163,000,000	260,400,000	-	13,902,600,000	13,902,600,000
	-	-	-	-	-	-
<b>- Nợ dài hạn đến hạn trả</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
+ Ngân hàng Shanghai Đồng Nai	-	-	-	-	-	-
<b>b) Vay dài hạn (chi tiết theo kỳ hạn)</b>	<b>16,236,500,000</b>	<b>16,236,500,000</b>	<b>16,236,500,000</b>	<b>38,310,588,851</b>	<b>38,310,588,851</b>	<b>38,310,588,851</b>
+ Ngân hàng E-Sun Taiwan	-	-	-	38,310,588,851	38,310,588,851	38,310,588,851
+ Smart Link	16,236,500,000	16,236,500,000	16,236,500,000	-	-	-



c) Các khoản nợ thuê tài chính

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng các khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng các khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 năm đến 5 năm						
Trên 5 năm						

d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi
- Vay				
- Nợ thuê tài chính				
- Lý do chưa thanh toán				
<b>Cộng</b>				

đ) Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và thuê tài chính đối với các bên liên quan

**15- Phải trả người bán**

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn <i>(Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên cho tổng số phải trả)</i>				
- Xí Nghiệp Phân Phối Khí Thấp Áp Vũng Tàu	17,778,040,839	17,778,040,839	18,240,804,362	18,240,804,362
- DNTN Bình An	7,468,816,061	7,468,816,061	12,215,082,051	12,215,082,051
- Phải trả cho các đối tượng khác	47,282,303,976	47,282,303,976	84,853,961,859	84,853,961,859
b) Các khoản phải trả cho người bán dài hạn				
<b>Cộng</b>	<b>72,529,160,876</b>	<b>72,529,160,876</b>	<b>115,309,848,272</b>	<b>115,309,848,272</b>
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán <i>- Chi tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn</i> <i>- Các đối tượng khác</i>				
<b>Cộng</b>				
d) Phải trả cho người bán và các bên liên quan (chi tiết cho từng đối tượng)				

**16- Trái phiếu phát hành**

	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn
16.1 Trái phiếu thường (chi tiết theo từng loại)						
a) Trái phiếu phát hành <i>- Loại phát hành theo mệnh giá</i> <i>- Loại phát hành có chiết khấu</i> <i>- Loại phát hành có phụ trội</i>						
<b>Cộng</b>						
b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)						
<b>Cộng</b>						

16.2 Trái phiếu chuyển đổi

a. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đầu kỳ:

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi :

b. Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ :

c. Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ :

d. Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ :

e. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm cuối kỳ:

g) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)

17-Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Đầu năm	Số phải nộp trong kỳ	Số thực nộp trong kỳ	Cuối kỳ
<b>a) Phải nộp</b>				
- Thuế giá trị gia tăng	1,975,858,889	118,341,690	2,051,261,033	42,939,546
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-	-	-
- Thuế thu nhập cá nhân	27,649,312	730,113,751	634,607,485	123,155,578
- Thuế nhà thầu	-	-	-	-
<b>Cộng</b>	<b>2,003,508,201</b>	<b>848,455,441</b>	<b>2,685,868,518</b>	<b>166,095,124</b>
<b>b) Phải thu</b>				
- Thuế giá trị gia tăng	6,547,155,612	1,106,908,595	29,147,040	7,624,917,167
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	3,336,624,328	-	-	3,336,624,328
- Thuế thu nhập cá nhân	-	-	-	-
- Thuế nhà thầu	-	-	-	-
<b>Cộng</b>	<b>9,883,779,940</b>	<b>1,106,908,595</b>	<b>29,147,040</b>	<b>10,961,541,495</b>

<b>18- Chi phí phải trả</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>a) Ngắn hạn</b>	<b>(717,840,076)</b>	<b>7,671,133,320</b>
- Lãi vay phải trả	322,846,260	346,122,183
- Phí sử dụng nhãn hiệu	584,708,333	1,820,690,719
- Phí kiểm toán	-	191,500,000
- Phí vận chuyển hàng xuất, tiền điện ...	187,500,000	3,135,357,800
- Phí môi giới xuất khẩu	661,903,547	1,107,036,762
- Tiền thuê đất	(3,750,775,359)	-
- Chi phí phải trả khác	1,275,977,143	1,070,425,856
<b>b) Dài hạn</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
- Lãi vay	-	-
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)	-	-
<b>Cộng</b>	<b>(717,840,076)</b>	<b>7,671,133,320</b>
<b>19- Phải trả khác</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>a) Ngắn hạn</b>		
- Tài sản thừa chờ giải quyết	4,320,000	4,320,000
- Kinh phí công đoàn	291,000,000	299,800,000
- Bảo hiểm xã hội	28,624,024	-
- Bảo hiểm y tế	-	-
- Bảo hiểm thất nghiệp	-	-
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	-	-
- Lãi vay phải trả (Cty TCR)	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	-	-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	724,571,053	524,083,520
<b>Cộng</b>	<b>1,048,515,077</b>	<b>828,203,520</b>

b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	1,330,500,000	1,330,000,000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		

c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết theo từng khoản mục, lý do chưa thanh toán nợ quá hạn)

<b>20- Doanh thu chưa thực hiện</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
-------------------------------------	----------------	----------------

- |   |  |  |
|---|--|--|
| a) Ngắn hạn   |  |  |
| - Doanh thu nhận trước                              |  |  |
| - Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống |  |  |
| - Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác           |  |  |

**Cộng**

b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục như ngắn hạn)

c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (chi tiết theo từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện)

<b>21- Dự phòng phải trả</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
------------------------------	----------------	----------------

- |   |  |  |
|---|--|--|
| a) Ngắn hạn   |  |  |
| - Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa :   |  |  |
| - Dự phòng bảo hành công trình xây dựng :   |  |  |
| - Dự phòng tái cơ cấu   |  |  |
| - Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...) |  |  |

**Cộng**

b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục như ngắn hạn)

**22- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả**

a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại :

Cuối kỳ      Đầu năm

**Cộng**

b) Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Cuối kỳ      Đầu năm

## 23- Vốn chủ sở hữu

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

KHOẢN MỤC	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu							
	Vốn góp của CSH	Thặng dư vốn cổ phần	LNST chưa phân phối và các quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	
<b>Số dư đầu năm trước</b>	454,328,360,000	86,520,960,000	(139,422,271,831)	41,346,239,763	5,970,123,833	(76,940,800)	23,514,662,212	472,181,133,177
- Tăng vốn trong năm trước	-	-	-	-	4,134,623,976	-	-	4,134,623,976
- Lãi trong năm trước	-	-	8,134,546,940	-	-	-	30,497,834	8,165,044,774
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-	-
- Cổ tức	-	-	-	-	-	-	-	-
- Thù lao	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	(4,134,623,976)	(3,783,663,025)	-	(3,310,179,413)	(11,228,466,414)
<b>Số dư đầu năm nay</b>	454,328,360,000	86,520,960,000	(131,287,724,891)	37,211,615,787	6,321,084,784	(76,940,800)	20,234,980,633	473,252,335,513
- Tăng vốn trong năm nay	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lãi trong năm nay	-	-	-	-	-	-	-	-
- Cổ tức	-	-	-	-	-	-	-	-
- Thù lao	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lỗ trong năm nay	-	-	(19,952,000,714)	-	-	-	(189,956,018)	(20,141,956,732)
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Số dư cuối năm nay</b>	454,328,360,000	86,520,960,000	(151,239,725,605)	37,211,615,787	6,321,084,784	(76,940,800)	20,045,024,615	453,110,378,781

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)		
- Vốn góp của các đối tượng khác	454,328,360,000	454,328,360,000
- Số lượng cổ phiếu quỹ	(76,940,800)	(76,940,800)
<b>Cộng</b>	<b>454,251,419,200</b>	<b>454,251,419,200</b>

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
c) Các giao dịch về vốn với chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận		
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	454,328,360,000	454,328,360,000
+ Vốn góp đầu năm		
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
- Vốn góp cuối năm	454,328,360,000	454,328,360,000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
d) Cổ phiếu		
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	45,432,836	45,432,836
+ Cổ phiếu phổ thông	45,432,836	45,432,836
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn CSH)		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)	7,694	7,694
+ Cổ phiếu phổ thông	7,694	7,694
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn CSH)		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	45,425,142	45,425,142
+ Cổ phiếu phổ thông	45,425,142	45,425,142
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn CSH)		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành :		
10.000 VNĐ		

đ) Cổ tức
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm :
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông :
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi :
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận :



e) Các quỹ của doanh nghiệp :

- Quỹ đầu tư phát triển :	37,211,615,787	37,211,615,787
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp :		
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	6,321,084,784	6,321,084,784

g) Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo quy định của cá chuẩn mực kế toán cụ thể

**24- Chênh lệch đánh giá lại tài sản**

Năm nay      Năm trước

Lý do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm (đánh giá lại trong trường hợp nào , tài sản nào được đánh giá lại, theo quyết định nào ?..)

**25- Chênh lệch tỷ giá**

Năm nay      Năm trước

- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND  
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (nói rõ nguyên nhân)

**26- Nguồn kinh phí**

Năm nay      Năm trước

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm  
- Chi sự nghiệp  
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm

**27- Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán**

Cuối kỳ      Đầu năm

a) Tài sản thuê ngoài : Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn

- Từ 1 năm trở xuống
- Từ 1 năm đến 5 năm
- Trên 5 năm

b) Tài sản nhận giữ hộ : Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất của từng loại tài sản tại thời điểm cuối kỳ.

Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác : Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất tại thời điểm cuối kỳ.

c) Ngoại tệ các loại : Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết số lượng từng loại ngoại tệ tính theo nguyên tệ. Vàng tiền tệ phải trình bày khối lượng theo đơn vị tính trong nước và quốc tế Ounce, thuyết minh giá trị tính theo USD

d) Vàng, tiền tệ : Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá gốc, số lượng (theo đơn vị tính quốc tế) và chủng loại các loại vàng, tiền tệ

đ) Nợ khó đòi đã xử lý : Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá trị (theo nguyên tệ và VND) các khoản nợ khó đòi đã xử lý trong vòng 10 năm kể từ ngày xử lý theo từng đối tượng, nguyên nhân đã xóa sổ kế toán nợ khó đòi.

e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

## **28- Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình**

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

Đơn vị tính : VNĐ

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
<b>1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>		
a) Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng	201,258,447,498	252,994,615,627
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	960,935,042	
<b>Cộng</b>	<b>202,219,382,540</b>	<b>252,994,615,627</b>
b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết theo từng đối tượng)		
- Bán hàng cho Công ty TNHH Tekknia	-	-
- Bán hàng cho Công ty TNHH Phát triển Taicera	-	-
c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước, doanh nghiệp phải thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian cho thuê; Khả năng suy giảm lợi nhuận và luồng tiền trong tương lai do đã ghi nhận doanh thu đối với toàn bộ số tiền nhận trước		
<b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>3,263,271,631</b>	<b>6,452,163,511</b>
Trong đó :		
- Chiết khấu thương mại	2,684,320,472	5,512,837,076
- Giảm giá hàng bán	1,937,455	8,797,091
- Hàng bán bị trả lại	577,013,704	930,529,344
<b>3. Giá vốn hàng bán</b>	<u><b>Năm nay</b></u>	<u><b>Năm trước</b></u>
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	-	
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	172,269,852,781	227,282,902,757
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	
<b>Cộng</b>	<b>172,269,852,781</b>	<b>227,282,902,757</b>

#### 4. Doanh thu hoạt động tài chính

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	241,948,579	246,307,613
- Lãi bán các khoản đầu tư	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	293,668,559	10,253,963
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	2,095,278,815	78,165,662
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán	348,836,151	-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>2,979,732,104</b>	<b>334,727,238</b>

#### 5. Chi phí tài chính

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Chi phí lãi vay	5,838,213,120	8,152,134,285
- Chiết khấu thanh toán, lãi mua hàng trả chậm	520,570,803	796,922,910
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính	-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	112,910,144	162,795,986
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	853,288,266	11,019,601
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư	-	-
- Chi phí tài chính khác	-	-
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính	-	-
<b>Cộng</b>	<b>7,324,982,333</b>	<b>9,122,872,782</b>

#### 6. Thu nhập khác

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	813,636,364	-
- Bán nguyên liệu	-	-
- Bán phế liệu	257,748,272	344,060,001
- Thuế nhập khẩu được hoàn	-	-
- Xóa công nợ phải trả nước ngoài	-	-
- Các khoản khác	17,498,764	399,590,930
<b>Cộng</b>	<b>1,088,883,400</b>	<b>743,650,931</b>

<b>7. Chi phí khác</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ	14,587,947	
- Phí nhượng quyền thương hiệu KRB	-	
- Hao hụt nguyên liệu (thổ)	-	
- Các khoản khác	-	
<b>Cộng</b>	<b>14,587,947</b>	<b>-</b>

<b>8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
<b>a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ</b>	<b>18,575,975,988</b>	<b>19,094,920,763</b>
<i>- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN</i>		
+ Chi phí lương	5,167,586,307	6,011,653,323
+ Công cụ dụng cụ	2,673,769,500	2,290,752,333
- Các khoản chi phí QLDN khác	10,734,620,181	10,792,515,107
<b>b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ</b>	<b>24,981,284,096</b>	<b>34,685,859,945</b>
<i>- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng CPBH</i>		
+ Chi phí vận chuyển	11,188,622,425	17,004,815,505
+ Chi phí xuất khẩu	3,446,230,774	4,433,857,825
+ Chi phí hoa hồng	2,356,461,620	4,264,054,923
- Các khoản chi phí bán hàng khác	7,989,969,277	8,983,131,692

c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

<b>9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	87,555,089,350	120,367,344,536
- Chi phí nhân công	25,430,850,696	29,629,870,634
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	15,047,218,782	21,090,809,080

- Chi phí dịch vụ mua ngoài	30,994,967,312	39,976,679,578
- Chi phí khác bằng tiền	13,052,368,280	15,697,064,808
<b>Cộng</b>	<b>172,080,494,420</b>	<b>226,761,768,636</b>

<b>10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	-	-
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	-	-
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	-	-

<b>11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		

### VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

#### 1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai

	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính		
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu		
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu		
- Các giao dịch phi tiền tệ khác		

2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng : Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện.

<b>3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ :</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường	192,399,795,956	213,514,261,069
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường		

- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả
- Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán
- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác

**4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ :**


	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường	207,881,969,446	255,056,053,711
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường		
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi		
- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả		
- Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán		
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác		

**IX. Những thông tin khác**

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác
2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm
3. Thông tin về các bên liên quan (ngoài các thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên).
4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận" (1)
5. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong Báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước)
6. Thông tin về hoạt động liên tục
7. Những thông tin khác

Người lập biểu

  
Trần Đình Tâm

  
Kế toán trưởng

  
Trần Đình Tâm

