

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2021

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | Đơn vị tính: VND | |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| | | | 31/03/2021 | 31/12/2020 |
| A. TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 582,505,492,022 | 638,641,676,460 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 38,464,188,860 | 93,195,000,841 |
| 1. Tiền | 111 | | 38,464,188,860 | 93,195,000,841 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | | |
| II- Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | | |
| 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 | | | |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 124,209,249,224 | 146,787,287,628 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | | 96,397,483,629 | 108,888,691,112 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 3,575,188,024 | 13,606,407,070 |
| 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 | | 28,075,915,164 | 28,131,527,039 |
| 7. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*) | 137 | | (3,839,337,593) | (3,839,337,593) |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | | |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 388,378,466,880 | 377,000,308,008 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | | 390,871,631,653 | 379,493,472,781 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | (2,493,164,773) | (2,493,164,773) |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 31,453,587,058 | 21,659,079,983 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 19,699,590,201 | 9,089,207,877 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 8,061,775,436 | 8,877,650,685 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | | 3,692,221,421 | 3,692,221,421 |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 154 | | | |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | | | |
| B. TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 270,598,351,420 | 279,850,919,016 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 15,841,532,294 | 32,072,110,642 |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | | | |

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2021

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 | 15,841,532,294 | 32,072,110,642 |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | |

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | 31/03/2021 | 31/12/2020 |
|---|-------|-------------|------------------------|------------------------|
| | | | | |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 244,954,557,399 | 246,556,534,415 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | | 244,294,311,321 | 245,749,122,034 |
| - Nguyên giá | 222 | | 1,622,741,103,779 | 1,630,977,193,367 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (1,378,446,792,458) | (1,385,228,071,333) |
| 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 | | 660,246,078 | 807,412,381 |
| - Nguyên giá | 228 | | 4,607,959,199 | 4,607,959,199 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | (3,947,713,121) | (3,800,546,818) |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | | | |
| - Nguyên giá | 231 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 232 | | | |
| IV- Tài sản dở dang dài hạn | 240 | | 7,911,623,371 | |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | | |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | 7,911,623,371 | |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 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 | | | |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 1,890,638,356 | 1,222,273,959 |

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2021

| | | Đơn vị tính: VND | | | |
|--|------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | 1,890,638,356 | 1,222,273,959 | | |
| 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 | | | | |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN | 270 | 853,103,843,442 | 918,492,595,476 | | |
| NGUỒN VỐN | | Mã số | Thuyết minh | 31/03/2021 | 31/12/2020 |
| A . NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | | 403,709,713,856 | 459,363,898,519 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | | 393,640,057,610 | 453,315,919,809 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | | | 112,559,372,286 | 103,106,683,134 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | | 15,017,804,503 | 23,876,275,659 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | | | 126,276,339 | 172,401,452 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | | 9,542,237,129 | 16,253,388,154 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | | | 2,817,951,031 | 5,126,662,912 |
| 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 | | | 1,124,132,855 | 815,402,248 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | | | 252,452,283,467 | 303,965,106,250 |
| 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 | | | | |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | | 10,069,656,246 | 6,047,978,710 |
| 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 | 1,330,500,000 |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | | | 8,739,156,246 | 4,717,478,710 |
| 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 2021

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. VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | 449,394,129,586 | 459,128,696,957 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | 449,394,129,586 | 459,128,696,957 |
| 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 | 31,629,873,419 | 31,629,873,419 |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 419 | | |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 420 | 12,258,424,245 | 12,258,424,245 |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | (170,762,060,881) | (160,477,447,679) |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | (160,477,447,679) | (131,287,724,891) |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | (10,284,613,202) | (29,189,722,788) |
| 12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản | 422 | | |
| 13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát | 429 | 35,495,513,603 | 34,945,467,772 |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | |
| 1. Nguồn kinh phí | 431 | | |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 432 | | |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN | 440 | 853,103,843,442 | 918,492,595,476 |

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2021

| Chỉ tiêu | Thuyết minh | 31/03/2021 | 31/12/2020 |
|--|-------------|------------|--------------|
| 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) | | 532,107.65 | 2,596,922.39 |
| - Euro (EUR) | | 28,208.71 | 38,414.17 |
| - Yên Nhật (JPY) | | 92,905.00 | 92,905.00 |
| - Peso Phillippine (PHP) | | | |
| - Tân Đài tệ (TWD) | | 83.00 | 83.00 |
| 6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án | | | |

Đồng Nai, ngày 25 tháng 04 năm 2021

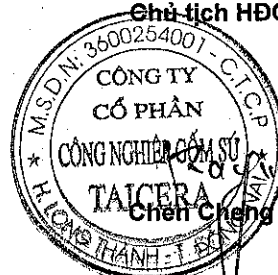
Người lập biểu

Trần Đình Tâm

Kế toán trưởng

Chang Chia Hsing

Chủ tịch HĐQT



Chen Cheng Jen

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHIỆP GÓM SỮ TAICERA
BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT
QUÝ 1 NĂM 20201

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 | | 208,826,094,403 | 202,219,382,540 | 208,826,094,403 | 202,219,382,540 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | 2,434,261,997 | 3,263,271,631 | 2,434,261,997 | 3,263,271,631 |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 10 | | 206,391,832,406 | 198,956,110,909 | 206,391,832,406 | 198,956,110,909 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | | 173,533,126,532 | 172,269,852,782 | 173,533,126,532 | 172,269,852,782 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 20 | | 32,858,705,874 | 26,686,258,127 | 32,858,705,874 | 26,686,258,127 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | | 169,669,769 | 2,979,732,104 | 169,669,769 | 2,979,732,104 |
| 7. Chi phí hoạt động tài chính | 22 | | 5,158,594,513 | 7,324,982,333 | 5,158,594,513 | 7,324,982,333 |
| <i>Trong đó chi phí lãi vay</i> | 23 | | <i>4,022,136,041</i> | <i>5,838,213,120</i> | <i>4,022,136,041</i> | <i>5,838,213,120</i> |
| 8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết | 24 | | - | - | - | - |
| 9. Chi phí bán hàng | 25 | | 23,839,713,122 | 24,981,284,096 | 23,839,713,122 | 24,981,284,096 |
| 10. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | | 14,877,751,969 | 18,575,975,988 | 14,877,751,969 | 18,575,975,988 |
| 11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh | 30 | | (10,847,683,961) | (21,216,252,186) | (10,847,683,961) | (21,216,252,186) |
| 12. Thu nhập khác | 31 | | 366,250,831 | 1,088,883,400 | 366,250,831 | 1,088,883,400 |
| 13. Chi phí khác | 32 | | 57,259,240 | 14,587,947 | 57,259,240 | 14,587,947 |
| 14. Lợi nhuận khác | 40 | | 308,991,591 | 1,074,295,453 | 308,991,591 | 1,074,295,453 |
| 15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 50 | | (10,538,692,370) | (20,141,956,733) | (10,538,692,370) | (20,141,956,733) |
| 16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | 51 | | - | - | - | - |
| 17. Chi phí thuế thu nhập hoãn lại | 52 | | - | - | - | - |
| 18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp | 60 | | (10,538,692,370) | (20,141,956,733) | (10,538,692,370) | (20,141,956,733) |
| 19. Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ | 61 | | (10,284,613,202) | (19,952,000,715) | (10,284,613,202) | (19,952,000,715) |
| 20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát | 62 | | (254,079,168) | (189,956,018) | (254,079,168) | (189,956,018) |
| 21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 70 | | (226) | (439) | (226) | (439) |
| 22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu | 71 | | | | | |

Giải trình về nguyên nhân lợi nhuận quý 1/2021 so với quý 1/2020:

Trong quý 1 năm 2021 doanh nghiệp triệt để tiết giảm tất cả các chi phí: sản xuất, quản lý kinh doanh, tài chính nên lợi nhuận quý 1/2021 đã khá quan hơn so với quý 1/2020.

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

Đồng Nai, ngày 25 tháng 04 năm 2021

Người lập biểu



Trần Đình Tâm

Kế toán trưởng



Chang Chia Hsing

Chủ tịch HĐQT



Chen Cheng Jen

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT
(Theo phương pháp gián tiếp)
3 tháng năm 2021

Đơn vị tính: VND

| Chỉ tiêu | Mã số | 3 tháng năm 2021 | 3 tháng năm 2020 |
|--|-----------|-------------------------|-------------------------|
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 01 | (10,538,692,370) | (20,141,956,732) |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | |
| - Khấu hao tài sản cố định | 02 | 14,210,600,747 | 15,047,218,782 |
| - Các khoản dự phòng | 03 | | (3,346,980,240) |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ | 04 | 100,854,835 | (1,241,990,549) |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | (17,080,085) | (1,040,996,996) |
| - Chi phí lãi vay | 06 | 4,022,136,041 | 5,838,213,120 |
| - Các khoản điều chỉnh khác | 07 | | |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 08 | 7,777,819,168 | (4,886,492,615) |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu | 09 | 23,393,913,653 | 10,816,302,322 |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | (11,378,158,872) | 45,861,562,422 |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) | 11 | (8,532,962,653) | (59,599,557,403) |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | (11,278,746,721) | (2,712,408,275) |
| - Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh | 13 | | |
| - Tiền lãi vay đã trả | 14 | (3,789,284,798) | (5,515,366,860) |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 15 | | |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | 16,230,578,348 | 500,000 |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 17 | | |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | 12,423,158,125 | (16,035,460,409) |
| II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 21 | (20,520,247,102) | (333,075,605) |
| 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 | | |
| 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 | 17,080,085 | 241,948,579 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | (20,503,167,017) | 21,674,509,338 |
| III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu | 31 | 804,125,000 | |
| 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 | 199,999,952,960 | 192,399,795,956 |

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT
(Theo phương pháp gián tiếp)
3 tháng năm 2021

Đơn vị tính: VND

| Chỉ tiêu | Mã số | 3 tháng năm 2021 | 3 tháng năm 2020 |
|---|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 4. Tiền trả nợ gốc vay | 34 | (247,491,098,207) | (207,881,969,446) |
| 5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính | 35 | | |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | (46,687,020,247) | (15,482,173,490) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ | 50 | (54,767,029,139) | (9,843,124,561) |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | 93,195,000,841 | 97,621,401,222 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | 36,217,158 | 1,413,963,853 |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ | 70 | 38,464,188,860 | 89,192,240,514 |

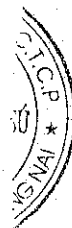
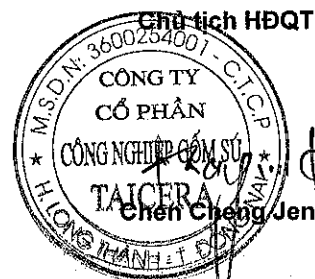
Đồng Nai, ngày 25 tháng 04 năm 2021

Người lập biểu

Trần Đình Tâm

Kế toán trưởng

Chang Chia Hsing



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 2021

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 | 1,366,907,322 | 1,338,483,967 |
| - Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn | 37,097,281,538 | 91,856,516,874 |
| - Các khoản tương đương tiền | - | - |
| Cộng | 38,464,188,860 | 93,195,000,841 |

| 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 | - | - | - | - |
| b1) Ngắn hạn | - | - | - | - |
| - Tiền gửi có kỳ hạn (NH E-Sun) | | | | |
| - 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 | 96,397,483,629 | 108,888,691,112 |
| <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 | 16,864,872,727 | 21,075,802,690 |
| - Cebu Oversea Hardware | 12,045,022,398 | 6,316,155,952 |
| - Các khoản phải thu khách hàng khác | 67,487,588,504 | 81,496,732,470 |
| b) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan | | |
| - Công ty TNHH Tekknia | - | - |
| - 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 | 28,075,915,164 | - | 28,131,527,039 | - |
| - Ký cược, ký quỹ | 660,000 | - | 660,000 | - |
| - Trợ cấp thôi việc | 2,105,851,748 | - | 2,118,718,856 | - |
| - Tiền thuê đất KCN Cát Lái | 25,499,065,580 | - | 25,499,065,580 | - |
| - Tạm ứng cho nhân viên | 135,603,040 | - | 159,035,596 | - |
| - Cho Cty TCR mượn | - | - | - | - |
| - Phải thu khác | 334,734,796 | - | 354,047,007 | - |
| b) Dài hạn | 15,841,532,294 | - | 32,072,110,642 | - |
| - Ký cược, ký quỹ | 15,841,532,294 | - | 32,072,110,642 | - |
| Cộng | 43,917,447,458 | - | 60,203,637,681 | - |

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 | 3,839,337,593 | - | (3,839,337,593) | 3,839,337,593 | - | (3,839,337,593) |
| + Cty CP Hanel Mirolin (TEK) | 3,392,075,876 | | (3,392,075,876) | 3,392,075,876 | | (3,392,075,876) |
| + Các đối tượng khác (TCR) | 447,261,717 | | (447,261,717) | 447,261,717 | | (447,261,717) |
| - Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn | | | | | | |
| Cộng | | | | | | |

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 | 103,637,640,410 | | 101,634,328,464 | |
| - Công cụ, dụng cụ | - | | - | |
| - Chi phí SX, KD dở dang | 24,381,136,894 | | 26,554,752,549 | |
| - Thành phẩm | 262,852,854,349 | (2,493,164,773) | 251,304,391,768 | (2,493,164,773) |
| - Hàng hoá | - | | - | |
| - Hàng hoá kho bảo thuế | - | | - | |
| Cộng giá gốc hàng tồn kho | 390,871,631,653 | (2,493,164,773) | 379,493,472,781 | (2,493,164,773) |

* 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 | | | | |
| Cộng | <hr/> <hr/> | | | |
| b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XD CB) | <u>Cuối kỳ</u> | <u>Đầu năm</u> | | |
| - Mua sắm | | | | |
| - XD CB | 7,911,623,371 | - | | |
| + Máy móc thiết bị xường 3 | 7,911,623,371 | | | |
| + Mua sắm TSCĐ khác | | | | |
| - Sửa chữa | | | | |
| Cộng | <hr/> <hr/> | | | |
| | 7,911,623,371 | - | | |

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 1 năm 2021

09. TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CÓ 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 |
|-----------------------------------|------------------------|--------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|--------------------------|
| I. Nguyên giá | | | | | | |
| 1. Số dư đầu kỳ | 349,440,994,554 | 1,180,376,034,305 | 28,500,084,965 | 7,198,436,456 | 65,461,643,087 | 1,630,977,193,367 |
| 2. Số tăng trong kỳ | | 9,994,694,440 | 1,092,899,969 | | 1,981,695,200 | 13,069,289,609 |
| - Mua trong năm | | 9,994,694,440 | 632,234,091 | | 1,981,695,200 | 12,608,623,731 |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành | | | | | | |
| - Tăng khác | | | 460,665,878 | | | 460,665,878 |
| 3. Số giảm trong kỳ | 339,852,319 | 20,504,861,000 | 460,665,878 | | | 21,305,379,197 |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | 339,852,319 | 20,504,861,000 | | | | 20,844,713,319 |
| - Giảm khác | | | 460,665,878 | | | 460,665,878 |
| 4. Số dư cuối kỳ | 349,101,142,235 | 1,169,865,867,745 | 29,132,319,056 | 7,198,436,456 | 67,443,338,287 | 1,622,741,103,779 |
| II. Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| 1. Số dư đầu kỳ | 180,230,135,408 | 1,112,240,456,374 | 25,163,741,629 | 6,285,419,674 | 61,308,318,248 | 1,385,228,071,333 |
| 2. Số tăng trong kỳ | 3,076,738,767 | 10,186,235,006 | 843,460,419 | 31,074,067 | 386,592,063 | 14,524,100,322 |
| - Khấu hao trong kỳ | 3,076,738,767 | 10,186,235,006 | 382,794,541 | 31,074,067 | 386,592,063 | 14,063,434,444 |
| - Tăng khác | | | 460,665,878 | | | 460,665,878 |
| 3. Số giảm trong kỳ | 339,852,319 | 20,504,861,000 | 460,665,878 | | | 21,305,379,197 |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | 339,852,319 | 20,504,861,000 | | | | 20,844,713,319 |
| - Giảm khác | | | 460,665,878 | | | 460,665,878 |
| 4. Số dư cuối kỳ | 182,967,021,856 | 1,101,921,830,380 | 25,546,536,170 | 6,316,493,741 | 61,694,910,311 | 1,378,446,792,458 |
| III. Giá trị còn lại | | | | | | |
| Tại ngày đầu kỳ | 169,210,859,146 | 68,135,577,931 | 3,336,343,336 | 913,016,782 | 4,153,324,839 | 245,749,122,034 |
| Tại ngày cuối kỳ | 166,134,120,379 | 67,944,037,365 | 3,585,782,886 | 881,942,715 | 5,748,427,976 | 244,294,311,321 |

* Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: 52.812.233.220 đồng

* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 777.606.839.049 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 |
|-----------------------------------|-------------------|--------------------------|--------------------|----------------------|-------------------|---------------|
| I. Nguyên giá | | | | | | |
| Số dư đầu năm | - | - | - | 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 | - | - | - | - | - | - |
| Số dư cuối kỳ | - | - | - | 4,607,959,199 | - | 4,607,959,199 |
| II. Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu năm | - | - | - | 3,800,546,818 | - | 3,800,546,818 |
| - Khấu hao trong kỳ | - | - | - | 147,166,303 | - | 147,166,303 |
| - Tăng khác | - | - | - | - | - | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | - | - | - | - | - | - |
| - Giảm khác | - | - | - | - | - | - |
| Số dư cuối kỳ | - | - | - | 3,947,713,121 | - | 3,947,713,121 |
| III. Giá trị còn lại | | | | | | |
| - Tại ngày đầu kỳ | - | - | - | 807,412,381 | - | 807,412,381 |
| - Tại ngày cuối kỳ | - | - | - | 660,246,078 | - | 660,246,078 |

* 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 |
|-----------------------------------|---------|------------------|--------------------------------|-----------|--------------|-----------|
| I- Nguyên giá | | | | | | |
| 1-Số dư đầu năm | | | | | | - |
| 2-Tăng trong kỳ | - | - | - | - | - | - |
| - Thuê tài chính trong năm | | | | | | - |
| - Mua lại TSCĐ thuê tài chính | | | | | | - |
| - Tăng khác | | | | | | - |
| 3-Giảm trong kỳ | - | - | - | - | - | - |
| - Trả lại TSCĐ thuê tài chính | | | | | | - |
| - Giảm khác | | | | | | - |
| 4-Số dư cuối kỳ | - | - | - | - | - | - |
| II- Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu năm | | | | | | - |
| - Khấu hao trong kỳ | | | | | | - |
| - Mua lại TSCĐ thuê tài chính | | | | | | - |
| - Tăng khác | | | | | | - |
| - Trả lại TSCĐ thuê tài chính | | | | | | - |
| - Giảm khác | | | | | | - |
| Số dư cuối kỳ | - | - | - | - | - | - |
| III- Giá trị còn lại | | | | | | |
| - 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 |
|---------------------------------|------------|---------------|---------------|------------|
| a) Bất động sản cho thuê | | | | |
| Nguyên giá | | | | |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| - Nhà | | | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |
| Giá trị hao mòn lũy kế | - | - | - | - |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |
| - Nhà | | | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |
| Giá trị còn lại | | | | |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |
| - Nhà | | | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |
| b) Bất động sản nắm giữ chờ tăng giá | | | | |
| Nguyên giá | | | | |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |
| - Nhà | | | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |
| Tồn thất do suy giảm giá trị | | | | |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |
| - Nhà | | | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |
| Giá trị còn lại | | | | |
| - 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> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục) | 19,699,590,201 | 9,089,207,877 |
| - 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 | 2,370,838,940 | 6,620,576,054 |
| + Chi phí bảo dưỡng đầu năm (xuất vật tư) | 11,930,990,102 | - |
| + Chi phí trả trước ngắn hạn khác | 5,397,761,159 | 2,468,631,823 |
| b) Dài hạn | 1,890,638,356 | 1,222,273,959 |
| - 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 | 352,334,685 | 401,905,691 |
| + Chi phí trồng cây xanh | 173,804,161 | 248,291,662 |
| + Chi phí trả trước dài hạn khác | 1,364,499,510 | 572,076,606 |
| Cộng | 21,590,228,557 | 10,311,481,836 |

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 |
| a) Vay ngắn hạn & nợ dài hạn đến hạn trả | 252,452,283,467 | 252,452,283,467 | 195,978,275,424 | 247,491,098,207 | 303,965,106,250 | 303,965,106,250 |
| - Vay ngắn hạn | 252,452,283,467 | 252,452,283,467 | 195,978,275,424 | 247,491,098,207 | 303,965,106,250 | 303,965,106,250 |
| + Ngân hàng Bangkok TP HCM | 9,579,732,504 | 9,579,732,504 | | 30,624,364,615 | 40,204,097,119 | 40,204,097,119 |
| + Ngân hàng Ngoại thương VN-CN Nhơn Trạch | 116,879,454,966 | 116,879,454,966 | 85,242,421,151 | 83,851,746,413 | 115,488,780,228 | 115,488,780,228 |
| + Ngân hàng Indovina Đồng Nai | 68,968,788,037 | 68,968,788,037 | 53,676,240,986 | 53,817,431,951 | 69,109,979,002 | 69,109,979,002 |
| + Ngân hàng Huanan TP HCM | 34,413,913,598 | 34,413,913,598 | 34,449,219,100 | 34,695,256,677 | 34,659,951,175 | 34,659,951,175 |
| + Ngân hàng FCB TP HCM | 22,610,394,362 | 22,610,394,362 | 22,610,394,187 | 24,637,007,187 | 24,637,007,362 | 24,637,007,362 |
| + Ngân hàng E-SUN Đồng Nai | - | - | | 19,865,291,364 | 19,865,291,364 | 19,865,291,364 |
| - Nợ dài hạn đến hạn trả | - | - | - | - | - | - |
| + Ngân hàng Shanghai Đồng Nai | - | - | | | | |
| b) Vay dài hạn (chi tiết theo kỳ hạn) | 8,739,156,246 | 8,739,156,246 | 4,021,677,536 | - | 4,717,478,710 | 4,717,478,710 |
| + Ngân hàng Shanghai Đồng Nai | 8,739,156,246 | 8,739,156,246 | 4,021,677,536 | | 4,717,478,710 | 4,717,478,710 |
| 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 | | | | |
| Cộng | <hr/> <hr/> | | | |

d) 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 | 16,659,852,793 | 16,659,852,793 | 18,096,739,672 | 18,096,739,672 |
| - DNTN Bình An | 10,291,756,790 | 10,291,756,790 | 8,424,501,938 | 8,424,501,938 |
| - Phải trả cho các đối tượng khác | 85,607,762,703 | 85,607,762,703 | 76,585,441,524 | 76,585,441,524 |
| b) Các khoản phải trả cho người bán dài hạn | | | | |
| Cộng | 112,559,372,286 | 112,559,372,286 | 103,106,683,134 | 103,106,683,134 |

c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán

- Chi tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn
- Các đối tượng khác

Cộng**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

- Loại phát hành theo mệnh giá
- Loại phát hành có chiết khấu
- Loại phát hành có phụ trội

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

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 |
|--|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| a) Phải nộp | | | | |
| - Thuế giá trị gia tăng | 132,480,312 | 52,484,854 | 132,480,312 | 52,484,854 |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | - | - | - | - |
| - Thuế thu nhập cá nhân | 39,921,140 | 698,950,265 | 665,079,920 | 73,791,485 |
| - Thuế nhà thầu | - | - | - | - |
| Cộng | 172,401,452 | 751,435,119 | 797,560,232 | 126,276,339 |
| b) Phải thu | | | | |
| - Thuế giá trị gia tăng | 8,877,650,685 | 109,027,831 | 924,903,080 | 8,061,775,436 |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | 3,692,221,421 | - | - | 3,692,221,421 |
| - Thuế thu nhập cá nhân | - | - | - | - |
| - Thuế nhà thầu | - | - | - | - |
| Cộng | 12,569,872,106 | 109,027,831 | 924,903,080 | 11,753,996,857 |

18- Chi phí phải trả

| | <u>Cuối kỳ</u> | <u>Đầu năm</u> |
|--|----------------------|----------------------|
| a) Ngắn hạn | 2,817,951,031 | 5,126,662,912 |
| - Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép | - | - |
| - Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh | - | - |
| - Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng bán, thành phẩm BĐS đã bán | - | - |
| - Phí đảm bảo chất lượng gạch | 3,467,407,548 | 1,782,817,085 |
| - Lãi vay phải trả | 232,851,243 | 351,102,526 |
| - Phí sử dụng nhãn hiệu | - | - |
| - Phí kiểm toán | - | 241,500,000 |
| - Phí vận chuyển hàng xuất, tiền điện ... | 686,583,094 | 531,750,000 |
| - Phí môi giới xuất khẩu + HHHH | 1,847,407,669 | 1,647,037,363 |
| - Tiền thuê đất | (3,746,707,115) | - |
| - Chi phí phải trả khác | 330,408,592 | 572,455,938 |
| b) Dài hạn | - | - |
| - Lãi vay | - | - |
| - Các khoản khác (chi tiết từng khoản) | - | - |
| Cộng | 2,817,951,031 | 5,126,662,912 |

19- Phải trả khác

| | <u>Cuối kỳ</u> | <u>Đầu năm</u> |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| a) Ngắn hạn | | |
| - Tài sản thừa chờ giải quyết | 4,320,000 | 4,320,000 |
| - Kinh phí công đoàn | 582,000,000 | 291,000,000 |
| - Bảo hiểm xã hội | - | - |
| - Bảo hiểm y tế | - | - |
| - Bảo hiểm thất nghiệp | - | - |

| | | |
|-------------------------------------|----------------------|--------------------|
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn | - | - |
| - Lãi vay phải trả (Cty TCR) | - | - |
| - Phải trả khoản mượn (Cty TEKKNIA) | - | - |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | 537,812,855 | 520,082,248 |
| Cộng | 1,124,132,855 | 815,402,248 |

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

| | | |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| - Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn | 1,330,500,000 | 1,330,500,000 |
| - 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)

20- Doanh thu chưa thực hiện

Cuối kỳ Đầu năm

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)

21- Dự phòng phải trả

Cuối kỳ Đầu năm

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

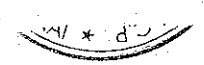
a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại :

| <u>Cuối kỳ</u> | <u>Đầu năm</u> |
|----------------|----------------|
| | |

Cộng

b) Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

| <u>Cuối kỳ</u> | <u>Đầu năm</u> |
|----------------|----------------|
| | |



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 | |
| Số dư đầu năm trước | 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 trước | - | | - | | 5,581,742,368 | | 16,240,000,000 | 21,821,742,368 |
| - Lãi trong năm trước | | | (29,189,722,788) | | | | (1,529,512,861) | (30,719,235,649) |
| - Tăng khác | | | | | 355,597,093 | | | 355,597,093 |
| - Cổ tức | | | | | | | | - |
| - Thù lao | | | | | | | | - |
| - Giảm khác | | | | (5,581,742,368) | | | | (5,581,742,368) |
| Số dư đầu năm nay | 454,328,360,000 | 86,520,960,000 | (160,477,447,679) | 31,629,873,419 | 12,258,424,245 | (76,940,800) | 34,945,467,772 | 459,128,696,957 |
| - Tăng vốn trong năm nay | - | | | | | | 804,125,000 | 804,125,000 |
| - Lãi trong năm nay | | | (10,284,613,202) | | | | | (10,284,613,202) |
| - Tăng khác | | | | | | | | - |
| - Thù lao | | | | | | | | - |
| - Lỗ trong năm nay | | | | | | | (254,079,169) | (254,079,169) |
| - Giảm khác | | | | | | | | - |
| Số dư cuối năm nay | 454,328,360,000 | 86,520,960,000 | (170,762,060,881) | 31,629,873,419 | 12,258,424,245 | (76,940,800) | 35,495,513,603 | 449,394,129,586 |

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---|------------------------|------------------------|
| - 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) |
| Cộng | 454,251,419,200 | 454,251,419,200 |

| | <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 | | |
| - 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 ch | 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 : | 31,629,873,419 | 31,629,873,419 |
| - Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp : | | |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 12,258,424,245 | 12,258,424,245 |

g) Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo quy định của các 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> |
|---|------------------------|-------------------------|
| 1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | | |
| a) Doanh thu | | |
| - Doanh thu bán hàng | 208,826,094,403 | 201,258,447,498 |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ | - | 960,935,042 |
| Cộng | 208,826,094,403 | 202,219,382,540 |
| 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 | - | - |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 2,434,261,997 | 3,263,271,631 |
| - Chiết khấu thương mại | 2,433,910,899 | 2,684,320,472 |
| - Giảm giá hàng bán | 351,098 | 1,937,455 |
| - Hàng bán bị trả lại | - | 577,013,704 |
| 3. Giá vốn hàng bán | <u>Năm nay</u> | <u>Năm trước</u> |
| - Giá vốn của hàng hóa đã bán | - | - |
| - Giá vốn của thành phẩm đã bán | 173,533,126,532 | 172,269,852,782 |
| - Giá trị hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức | - | - |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | - | - |

| | | |
|--|------------------------|------------------------|
| Cộng | 173,533,126,532 | 172,269,852,782 |
| 4. Doanh thu hoạt động tài chính | Năm nay | Năm trước |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 17,080,085 | 241,948,579 |
| - Lãi từ hoạt động đầu tư mua bán công ty | - | |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia | - | |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | 40,367,622 | 293,668,559 |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện | 112,222,062 | 2,095,278,815 |
| - Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán | - | 348,836,151 |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác | - | |
| Cộng | 169,669,769 | 2,979,732,104 |
| 5. Chi phí tài chính | Năm nay | Năm trước |
| - Chi phí lãi vay | 4,022,136,041 | 5,838,213,120 |
| - Chiết khấu thanh toán, lãi mua hàng trả chậm | - | 520,570,803 |
| - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính | - | |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | 518,615,353 | 112,910,144 |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện | 213,076,897 | 853,288,266 |
| - Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tồn thất đầu tư | - | |
| - Chi phí tài chính khác | 404,766,222 | |
| - Các khoản ghi giảm chi phí tài chính | - | |
| Cộng | 5,158,594,513 | 7,324,982,333 |
| 6. Thu nhập khác | Năm nay | Năm trước |
| - Thanh lý, nhượng bán TSCĐ | - | 813,636,364 |
| - Bán nguyên liệu | - | |
| - Bán phế liệu | 348,779,763 | 257,748,272 |
| - Thuế nhập khẩu được hoàn | - | |
| - Xử lý công nợ | - | |
| - Các khoản khác | 17,471,068 | 17,498,764 |
| Cộng | 366,250,831 | 1,088,883,400 |

7. Chi phí khác

| | <u>Năm nay</u> | <u>Năm trước</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| - Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ | - | - |
| - Phí nhượng quyền thương hiệu KRB | - | - |
| - Các khoản khác | 57,259,240 | 14,587,947 |
| Cộng | 57,259,240 | 14,587,947 |

8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

| | <u>Năm nay</u> | <u>Năm trước</u> |
|---|-----------------------|-----------------------|
| a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ | 14,877,751,969 | 18,575,975,988 |
| <i>- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN</i> | | |
| + Chi phí lương | 4,825,472,080 | 5,167,586,307 |
| + Công cụ dụng cụ | 2,597,798,164 | 2,673,769,500 |
| - Các khoản chi phí QLDN khác | 7,454,481,725 | 10,734,620,181 |
| b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ | 23,839,713,122 | 24,981,284,096 |
| <i>- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng CPBH</i> | | |
| + Chi phí vận chuyển | 8,104,278,932 | 11,188,622,425 |
| + Chi phí xuất khẩu | 4,779,774,819 | 3,446,230,774 |
| + Chi phí hoa hồng | 3,267,462,384 | 2,356,461,620 |
| - Các khoản chi phí bán hàng khác | 7,688,196,987 | 7,989,969,277 |
| c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp | | |

9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

| | <u>Năm nay</u> | <u>Năm trước</u> |
|------------------------------------|-----------------|------------------|
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 126,568,205,901 | 87,555,089,350 |
| - Chi phí nhân công | 29,903,476,556 | 25,430,850,696 |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định | 14,210,600,747 | 15,047,218,782 |

| | | |
|-----------------------------|------------------------|------------------------|
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 28,039,554,634 | 30,994,967,312 |
| - Chi phí khác bằng tiền | 16,419,568,274 | 13,052,368,280 |
| Cộng | 215,141,406,112 | 172,080,494,420 |

| | | |
|---|----------------|------------------|
| 10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | Năm nay | Năm trước |
| - 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 | - | - |

| | | |
|--|----------------|------------------|
| 11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | Năm nay | Năm trước |
| - 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

| | | |
|---|----------------|------------------|
| | Năm nay | Năm trước |
| - 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.

| | | |
|---|-----------------|------------------|
| 3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ : | Năm nay | Năm trước |
| - Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường | 199,999,952,960 | 192,399,795,956 |
| - 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 | 247,491,098,207 | 207,881,969,446 |
| - 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



Chang Chia Hsing

