

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHIỆP GÓM SỨ TAICERA
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
31/03/2025

Đơn vị tính : VND

TÀI SẢN	MS	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
A-TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		606,266,746,719	637,686,270,128
I- Tiền và các khoản tương đương tiền	110		20,822,691,425	35,412,563,316
1. Tiền	111		20,822,691,425	35,412,563,316
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		172,497,522,946	170,481,955,933
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		151,930,763,406	149,725,564,057
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		13,910,586,978	14,560,007,492
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		6,656,172,562	6,196,384,384
7. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV- Hàng tồn kho	140		381,982,477,860	404,444,891,540
1. Hàng tồn kho	141		405,782,530,102	417,087,965,886
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(23,800,052,242)	(12,643,074,346)
V- Tài sản ngắn hạn khác	150		30,964,054,488	27,346,859,339
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		8,745,634,522	10,297,423,483
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		21,950,820,989	16,781,836,879
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		267,598,977	267,598,977
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B -TÀI SẢN DÀI HẠN	200		340,510,628,268	345,285,556,347
I- Các khoản phải thu dài hạn	210		31,957,619,385	39,288,746,385
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
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		31,957,619,385	39,288,746,385

7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II- Tài sản cố định	220		244,510,852,846	239,436,914,102
1. Tài sản cố định hữu hình	221		238,152,830,655	232,823,331,021
- Nguyên giá	222		1,603,139,323,372	1,607,598,981,747
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(1,364,986,492,717)	(1,374,775,650,726)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		0	0
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227		6,358,022,191	6,613,583,081
- Nguyên giá	228		11,861,270,752	11,861,270,752
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(5,503,248,561)	(5,247,687,671)
III- Bất động sản đầu tư	230		0	0
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV- Tài sản dở dang dài hạn	240		60,074,858,512	64,530,547,371
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		60,074,858,512	64,530,547,371
V- Đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
1. Đầu tư vào công ty con	251		7,407,059,171	7,407,059,171
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*)	254		(7,407,059,171)	(7,407,059,171)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI - Tài sản dài hạn khác	260		3,967,297,525	2,029,348,489
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		3,967,297,525	2,029,348,489
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		946,777,374,987	982,971,826,475

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
A- NỢ PHẢI TRẢ	300		606,643,392,345	622,435,852,008
I- Nợ ngắn hạn	310		582,939,695,267	612,665,481,835
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		164,013,737,502	153,679,652,381
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		34,920,132,446	35,296,261,823
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		83,951,206	5,220,150
4. Phải trả người lao động	314		7,371,766,124	8,770,796,510
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		6,861,988,853	9,812,611,191
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	7,308,396,370	351,611,430
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	362,379,722,766	404,749,328,350
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	23,703,697,078	9,770,370,173
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	1,925,455,661	1,664,421,173
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	21,778,241,417	8,105,949,000
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		
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	340,133,982,642	360,535,974,467
I- Vốn chủ sở hữu	410	340,133,982,642	360,535,974,467
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	19,599,451,064	19,599,451,064
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	20,623,551,856	20,623,551,856
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	(240,861,399,478)	(220,459,407,653)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	(220,459,407,653)	(159,604,906,907)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	(20,401,991,825)	(60,854,500,746)
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		
II- Nguồn kinh phí và quỹ khác	430	-	-

4001-
 - TỶ
 GIÁN
 PHÒNG
 TRA
 - T.Đ.Đ.

1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		946,777,374,987	982,971,826,475

CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

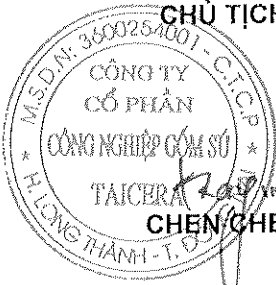
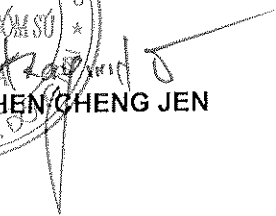
TÀI SẢN	MS	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1. Tài sản thuê ngoài				
2. Vật tư nhận giữ hộ , nhận gia công				
3. Hàng hóa nhận bán hộ , nhận ký gửi				
4. Nợ khó đòi đã xử lý				
5. Ngoại tệ các loại				
* USD			81,282.62	371,249.20
* EUR				
* JPY				
6. Dự toán chi hoạt động				

Ngày 18 tháng 04 năm 2025

KẾ TOÁN TRƯỞNG


HO CHIN HUNG

CHỦ TỊCH HĐQT



CHEN CHENG JEN



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ QUÝ 1 NĂM 2025

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		190,806,668,968	172,320,815,140	190,806,668,968	172,320,815,140
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		1,911,960,696	3,048,269,020	1,911,960,696	3,048,269,020
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		188,894,708,272	169,272,546,120	188,894,708,272	169,272,546,120
4. Giá vốn hàng bán	11		182,203,508,875	160,278,575,115	182,203,508,875	160,278,575,115
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		6,691,199,397	8,993,971,005	6,691,199,397	8,993,971,005
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		1,682,070,299	2,217,426,566	1,682,070,299	2,217,426,566
7. Chi phí hoạt động tài chính	22		8,046,683,733	6,509,989,123	8,046,683,733	6,509,989,123
Trong đó chi phí lãi vay	23		6,858,229,456	4,244,107,484	6,858,229,456	4,244,107,484
8. Chi phí bán hàng	25		15,000,901,736	13,204,201,354	15,000,901,736	13,204,201,354
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		7,295,284,145	9,541,349,051	7,295,284,145	9,541,349,051
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(21,969,599,918)	(18,044,141,957)	(21,969,599,918)	(18,044,141,957)
11. Thu nhập khác	31		1,591,346,369	1,698,797,895	1,591,346,369	1,698,797,895
12. Chi phí khác	32		23,738,276	1,469,196,632	23,738,276	1,469,196,632
13. Lợi nhuận khác	40		1,567,608,093	229,601,263	1,567,608,093	229,601,263
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		(20,401,991,825)	(17,814,540,694)	(20,401,991,825)	(17,814,540,694)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51					
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		(20,401,991,825)	(17,814,540,694)	(20,401,991,825)	(17,814,540,694)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		(449)	(392)	(449)	(392)
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

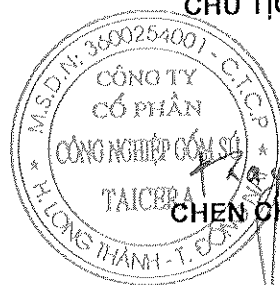
Ngày 18 tháng 04 năm 2025

CHỦ TỊCH HĐQT

KẾ TOÁN TRƯỞNG



HO CHIN HUNG



CHEN CHENG JEN

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHIỆP GỐM SỨ TAICERA
BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
QUÝ 1 NĂM 2025
 (THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP)

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	Quý 1 năm 2025	Quý 1 năm 2024
I/ Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		(20,401,991,825)	(17,814,540,694)
2. Điều chỉnh cho các khoản :				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		7,770,749,256	7,156,558,553
- Các khoản dự phòng	03		11,156,977,896	700,000,000
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		323,532,508	492,723,962
- Lãi lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(57,672,554)	(77,885,887)
- Chi phí lãi vay	06		6,858,229,456	4,244,107,484
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động	08		5,649,824,737	(5,299,036,582)
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		146,575,877	(3,425,874,070)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		11,305,435,784	(25,874,283,802)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả và thuế TNDN phải nộp)	11		12,530,897,112	(12,527,018,952)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(386,160,075)	2,890,231,561
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		(7,069,087,746)	(4,175,999,967)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15			0
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		261,034,488	613,034,939
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		0	0
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		22,438,520,177	(47,798,946,873)
II/ Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
- Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(8,388,999,141)	(10,275,940,971)
- Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		0	
- Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		0	
- Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		0	
- Tiền chi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	25			
- Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	26		0	
- Tiền thu từ lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		57,672,554	77,885,887



Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(8,331,326,587)	(10,198,055,084)
III/ Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
- Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
- Tiền thu từ đi vay	33		173,957,644,879	205,086,564,478
- Tiền trả nợ gốc vay	34		(202,654,958,046)	(183,976,073,589)
- Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
- Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		0	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(28,697,313,167)	21,110,490,889
IV/ Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		(14,590,119,577)	(36,886,511,068)
VI/ Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		35,412,563,316	60,404,963,282
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		247,686	36,064,192
VII/ Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70		20,822,691,425	23,554,516,406

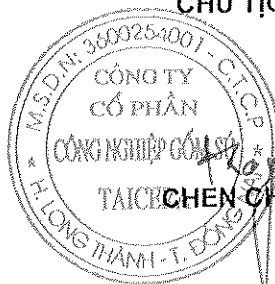
Ngày 18 tháng 04 năm 2025

KẾ TOÁN TRƯỞNG



HO CHIN HUNG

CHỦ TỊCH HĐQT



CHEN CHENG JEN



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 200/2014/TT-

BTC ngày 22/12/2014 của Bộ

trưởng BTC

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH Quý 1 năm 2025

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)
- + Sản xuất các loại vòi, van, ống, thiết bị vệ sinh bằng kim loại dùng trong nhà bếp, phòng tắm

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 doanh nghiệp:

- Danh sách các công ty con

Địa chỉ

+ Công ty TNHH Tekknia (đang chờ quyết toán giải thể từ 08/2022)

247, Lý Thường Kiệt, Phường 15, Quận 11, TP HCM

- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết

- Danh sách các đơn vị phụ thuộc không có tư cách pháp nhân, hạch toán phụ thuộc

+ Chi nhánh Công ty Taicera tại Hà Nội

308, Trường Chinh, Phường Khương Thượng, Quận Đống Đa, Hà Nội

+ Chi nhánh Công ty Taicera tại Hải Phòng

Cụm công nghiệp Vĩnh Niệm, Phường Vĩnh Niệm, Quận Lê Chân, TP Hải Phòng

+ Chi nhánh Công ty Taicera tại Đà Nẵng

191, Điện Biên Phủ, Phường Chính Gián, Quận Thanh Khê, TP Đà Nẵng

+ Chi nhánh Công ty Taicera tại Nha Trang

86, Lê Hồng Phong, Phường Phước Hải, TP Nha Trang

+ Chi nhánh Công ty Taicera tại TP HCM

247, Lý Thường Kiệt, Phường 15, Quận 11, TP HCM

+ Chi nhánh Công ty Taicera tại Cần Thơ

51/1 A, Đường 3/2, Phường Xuân Khánh, Quận Ninh Kiều, TP Cần Thơ

+ Chi nhánh Công ty Taicera tại Bà Rịa - Vũng Tàu

KCN Mỹ Xuân A, Phường Mỹ Xuân, Thị xã Phú Mỹ, Tỉnh Bà Rịa Vũng Tàu

7- Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính : Có so sánh được

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 200/2014/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:

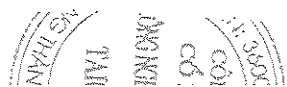
6- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu:

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*



10/34

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.*
- 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 (20%)*



26- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

V- 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	835,960,255	832,946,639
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	19,986,731,170	34,579,616,677
- Tiền đang chuyển		
Cộng	20,822,691,425	35,412,563,316

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						
(Chi tiết từng loại cổ phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị cổ phiếu trở lên)						
- Tổng giá trị trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại có 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				
- Các khoản đầu tư khác				
b2) Dài hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn				
- Trái phiếu				



- Các khoản đầu tư khác				
-------------------------	--	--	--	--

c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác
(Chi tiết từng từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết)

	<u>Cuối kỳ</u>			<u>Đầu năm</u>		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
- Đầu tư vào công ty con	7,407,059,171	7,407,059,171	-	7,407,059,171	7,407,059,171	-
* Công ty TNHH Phát triển Taicera	-	-	-	-	-	-
* Công ty TNHH Teknia	7,407,059,171	7,407,059,171	-	7,407,059,171	7,407,059,171	-

03- Phải thu của khách hàng

a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn
(Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng)

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
	151,930,763,406	149,725,564,057
- CASTELLON TILE LLC	37,564,996,570	22,151,055,198
- DAVARE FLOORS INC	15,627,215,048	22,330,514,077
- Các khoản phải thu khách hàng khác	98,738,551,788	105,243,994,782

b) Phải thu của khách hàng dài hạn

c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan

- Công ty TNHH Teknia	-	-
- 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

- Trợ cấp thôi việc	1,557,077,001	-	1,557,077,001	-
- Tạm ứng cho nhân viên	1,020,454,300	-	775,857,556	-
- Phải thu khác	4,078,641,261	-	3,863,449,827	-

b) Dài hạn

Cộng

6,656,172,562

-

6,196,384,384

-

b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XDDB)

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Mua sắm		
- XDDB	45,424,700,875	51,828,904,685
+ Máy móc thiết bị xưởng 1	2,361,400,000	
+ Máy móc thiết bị xưởng 2	9,121,087,171	9,121,087,171
+ Máy móc thiết bị xưởng 3	25,849,547,348	23,321,226,494
+ Máy móc thiết bị xưởng 4		
+ Mua sắm TSCĐ khác	8,092,666,356	19,386,591,020
- Sửa chữa, cải tạo	14,650,157,637	12,701,642,686
Cộng	60,074,858,512	64,530,547,371

09 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
I- Nguyên giá						
1-Số dư đầu năm	312,615,918,293	1,205,224,191,185	17,790,171,408	2,554,373,753	69,414,327,108	1,607,598,981,747
2-Tăng trong kỳ	-	12,844,688,000	645,454,545	-	-	13,490,142,545
- Mua trong kỳ	-	12,844,688,000	-	-	-	12,844,688,000
- Đầu tư XDDB hoàn thành	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	645,454,545	-	-	645,454,545
3-Giảm trong kỳ	-	16,986,332,463	963,468,457	-	-	17,949,800,920
- Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	16,986,332,463	318,012,600	-	-	17,304,345,063
- Giảm khác	-	-	645,455,857	-	-	645,455,857
4-Số dư cuối kỳ	312,615,918,293	1,201,082,546,722	17,472,157,496	2,554,373,753	69,414,327,108	1,603,139,323,372
II- Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	219,764,415,224	1,079,441,953,008	15,793,675,134	970,347,221	58,805,260,139	1,374,775,650,726
- Khấu hao trong kỳ	2,452,526,544	4,469,243,229	105,435,589	58,490,064	429,492,940	7,515,188,366
- Khấu hao chưa đưa vào chi phí	-	-	-	-	-	-
- Tăng do chuyển qua nội bộ sử dụng	-	-	645,454,545	-	-	645,454,545

- Thanh lý, nhượng bán	-	16,986,332,463	318,012,600	-	-	17,304,345,063
- Giảm do chuyển qua nội bộ sử dụng	-	-	645,454,545	-	-	645,454,545
- Giảm khác	-	-	1,312	-	-	1,312
Số dư cuối kỳ	222,216,941,768	1,066,924,863,774	15,581,096,811	1,028,837,285	59,234,753,079	1,364,986,492,717
III- Giá trị còn lại						-
- Tại ngày đầu năm	92,851,503,069	125,782,238,177	1,996,496,274	1,584,026,532	10,609,066,969	232,823,331,021
- Tại ngày cuối kỳ	90,398,976,525	134,157,682,948	1,891,060,685	1,525,536,468	10,179,574,029	238,152,830,655

* Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: 100.364.955.145 đồng

* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 1.113.180.917.980 đồng

* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ chờ thanh lý: không có

* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:

* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

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
I. Nguyên giá					
Số dư đầu năm	-	-	-	11,861,270,752	-
- Mua trong kỳ	-	-	-	-	-
- Mua mới					
- Tăng do hợp nhất kinh doanh					
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối kỳ	-	-	-	11,861,270,752	-
II. Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	-	-	-	5,247,687,671	-
- Khấu hao trong kỳ				255,560,890	

- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối kỳ	-	-	-	5,503,248,561	-
III. Giá trị còn lại					
- Tại ngày đầu kỳ	-	-	-	6,613,583,081	-
- Tại ngày cuối kỳ	-	-	-	6,358,022,191	-

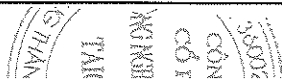
* Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: 0

* 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						-
- 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)	8,745,634,522	10,297,423,483
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng ;		
- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có giá trị lớn).		
+ Vật tư sử dụng có giá trị cao	6,049,577,620	7,688,557,434
+ Chi phí trả trước ngắn hạn - Cty Hải Âu		
+ Chi phí trả trước ngắn hạn - Cty IDC		
+ Chi phí bảo dưỡng đầu năm (xuất vật tư)		
+ Chi phí trả trước ngắn hạn khác	2,696,056,902	2,608,866,049

b) Dài hạn	3,967,297,525	2,029,348,489
------------	---------------	---------------

- Chi phí thành lập doanh nghiệp

- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn).

+ Xây dựng hồ nước

+ Chi phí trả trước dài hạn khác

3,967,297,525	2,029,348,489
---------------	---------------

Cộng

12,712,932,047	12,326,771,972
----------------	----------------

14- Tài sản khác

Cuối kỳ

Đầu năm

a) Ngắn hạn

- Tạm ứng

b) Dài hạn

- Ký cược ký quỹ

31,957,619,385	39,288,746,385
----------------	----------------

15- 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	362,379,722,766	362,379,722,766	159,938,935,879	202,308,541,463	404,749,328,350	404,749,328,350
- Vay ngắn hạn	362,379,722,766	362,379,722,766	159,938,935,879	202,308,541,463	404,749,328,350	404,749,328,350
+ Ngân hàng Bangkok TP HCM	-	-			-	-
+ Ngân hàng Ngoại thương VN - CN Nhơn Trạch	87,686,811,366	87,686,811,366	44,169,849,762	53,331,937,040	96,848,898,644	96,848,898,644
+ Ngân hàng Indovina Đồng Nai	71,675,672,908	71,675,672,908	25,332,015,535	28,400,632,876	74,744,290,249	74,744,290,249
+ Ngân hàng Chinatrust TP HCM	38,374,510,243	38,374,510,243	38,374,510,243	35,536,547,005	35,536,547,005	35,536,547,005
+ Ngân hàng Nông nghiệp quận 7 TP HCM	24,920,265,632	24,920,265,632	7,438,126,480	7,384,765,566	24,866,904,718	24,866,904,718
+ Ngân hàng FCB TP HCM	29,362,853,665	29,362,853,665	29,362,853,665	29,659,119,726	29,659,119,726	29,659,119,726
+ Ngân hàng E-SUN Đồng Nai	110,359,608,952	110,359,608,952	15,261,580,194	23,521,231,136	118,619,259,894	118,619,259,894
+ Ngân hàng Sinopac TP HCM	-	-	-	24,474,308,114	24,474,308,114	24,474,308,114
- Nợ dài hạn đến hạn trả	-	-	-	-	-	-
+ Ngân hàng Shanghai Đồng Nai	-					
b) Vay dài hạn (chi tiết theo kỳ hạn)	21,778,241,417	21,778,241,417	14,018,709,000	346,416,583	8,105,949,000	8,105,949,000
+ Ngân hàng Nông nghiệp quận 7 TP HCM	17,000,000,000	17,000,000,000	12,000,000,000		5,000,000,000	5,000,000,000
+ Ngân hàng E-SUN Đồng Nai	4,778,241,417	4,778,241,417	2,018,709,000	346,416,583	3,105,949,000	3,105,949,000

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 qua hạn chưa thanh toán

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

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

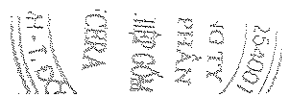
16- Phải trả người bán

	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				
- Xí Nghiệp Phân Phối Khí Thấp Áp Vũng Tàu	18,615,553,912	18,615,553,912	14,895,437,511	14,895,437,511
- Cty TNHH MTV xúc tiến đầu tư Phương Quỳnh	25,426,519,710	25,426,519,710	27,499,151,640	27,499,151,640
- Phải trả cho các đối tượng khác	119,971,663,880	119,971,663,880	111,285,063,230	111,285,063,230
b) Các khoản phải trả cho người bán dài hạn (chi tiết tương tự ngắn hạn)				
Cộng	164,013,737,502	164,013,737,502	153,679,652,381	153,679,652,381

c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán

- Các đối tượng khác

Cộng



d) Phải trả cho người bán và các bên liên quan (chi tiết cho từng đối tượng)

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	4,332,464	-	4,332,464	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-	-	-
- Thuế thu nhập cá nhân	887,686	243,210,221	160,146,701	83,951,206
Cộng	5,220,150	243,210,221	164,479,165	83,951,206
b) Phải thu				
- Thuế giá trị gia tăng	16,781,836,879	5,168,984,110	-	21,950,820,989
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	267,598,977	-	-	267,598,977
- Thuế thu nhập cá nhân	-	-	-	-
Cộng	17,049,435,856	5,168,984,110	-	22,218,419,966
18- Chi phí phải trả	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>		
a) Ngắn hạn	6,861,988,853	9,812,611,191		
- Lãi vay phải trả	538,884,569	749,742,859		
- Phí kiểm toán	120,000,000	225,000,000		
- Phí vận chuyển hàng xuất, tiền điện ...	3,680,236,415	3,190,346,569		
- Phí môi giới xuất khẩu + hoa hồng BH trong nước	512,113,601	2,745,830,601		
- Phí hỗ trợ tư vấn từ Cty Mẹ	3,443,757,724	2,794,000,000		
- Phí đảm bảo chất lượng gạch				
- Tiền thuế đất phải trả	(4,778,265,381)			
- Chi phí phải trả khác	3,345,261,925	107,691,162		

b) Dài hạn

	-	-
Cộng	6,861,988,853	9,812,611,191
19- Phải trả khác	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn		
- Kinh phí công đoàn	72,900,900	131,200,000
- Bảo hiểm xã hội		
- Bảo hiểm y tế		
- Bảo hiểm thất nghiệp		
- Mượn của Cty PTTCR	2,500,000,000	
- Mượn của Cty Teknia	4,200,000,000	
- Thủ lao HĐQT + BKS 2022	116,038,821	116,038,821
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	419,456,649	104,372,609
Cộng	7,308,396,370	351,611,430

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

- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	1,925,455,661	1,664,421,173
- 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**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- Trái phiếu phát hànhCuối kỳĐầu năm

Giá trị

Lãi suất

Kỳ hạn

Giá trị

Lãi suất

Kỳ hạn

21.1 Trái phiếu thường (chi tiết theo từng loại)

a) Trái phiếu phát hành

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

21.2 Trái phiếu chuyển đổi

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

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)

22- Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

23- Dự phòng phải trả

Cuối kỳĐầu năm

a) Ngắn hạn

Cộng

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

24- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại :

Cuối kỳĐầu năm

Cộng

b) Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

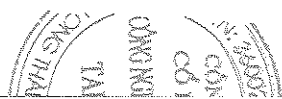
Cuối kỳ

Đầu năm

25- 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	Quỹ ĐTPT & quỹ khác thuộc VCSH	Cổ phiếu quỹ	Cộng
A	1	2	3	4	5	
Số dư đầu năm trước	454,328,360,000	86,520,960,000	(159,604,906,907)	40,223,002,920	(76,940,800)	421,390,475,213
- Tăng vốn trong năm trước				2,177,716,785		2,177,716,785
- Lãi trong năm trước						-
- Tăng khác						-
- Giảm vốn trong năm trước				(2,177,716,785)		(2,177,716,785)
- Lỗ trong năm trước			(60,854,500,746)			(60,854,500,746)
- Giảm khác						-
Số dư đầu năm nay	454,328,360,000	86,520,960,000	(220,459,407,653)	40,223,002,920	(76,940,800)	360,535,974,467
- Tăng vốn trong năm nay			-			-
- Lãi trong năm nay			-			-
- Cổ tức						-
- Thù lao						-
- Lỗ trong năm nay			(20,401,991,825)			(20,401,991,825)
- Giảm khác				-		-
Số dư cuối năm nay	454,328,360,000	86,520,960,000	(240,861,399,478)	40,223,002,920	(76,940,800)	340,133,982,642



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

Cộng

c) Các giao dịch về vốn với chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

Năm nay

Năm trước

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu
 - + Vốn góp đầu năm 454,328,360,000 454,328,360,000
 - + 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

d) Cổ phiếu

Cuối kỳ

Đầu năm

- 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 :	19,599,451,064	19,599,451,064
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp :		
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	20,623,551,856	20,623,551,856

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

26- Chênh lệch đánh giá lại tài sản	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
-------------------------------------	----------------	------------------

27- Chênh lệch tỷ giá	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
-----------------------	----------------	------------------

28- Nguồn kinh phí	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
--------------------	----------------	------------------

29- 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

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.

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

30- 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	
	Năm nay	Năm trước
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
a) Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng	190,806,668,968	172,320,815,140
Cộng	190,806,668,968	172,320,815,140
b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết theo từng đối tượng)		
- Bán hàng cho Công ty TNHH Teknia	-	-
- Bán hàng cho Công ty TNHH Phát triển Taicera	-	-
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	1,911,960,696	3,048,269,020
Trong đó :		
- Chiết khấu thương mại	1,911,960,696	1,960,333,464
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại		1,087,935,556
3. Giá vốn hàng bán	Năm nay	Năm trước
- Giá vốn của hàng hóa đã bán		
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	171,046,530,979	160,278,575,115
- Giá trị hàng tồn kho tồn thất		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	11,156,977,896	
Cộng	182,203,508,875	160,278,575,115

4. Doanh thu hoạt động tài chính

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	57,672,554	77,885,887
- Lãi bán các khoản đầu tư		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	1,953,144,444	2,075,774,487
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	(328,746,699)	63,766,192
- Chuyển nhượng vốn (Cty Phát triển TCR)		
Cộng	1,682,070,299	2,217,426,566

5. Chi phí tài chính

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Chi phí lãi vay	6,858,229,456	4,244,107,484
- Chiết khấu thanh toán, lãi mua hàng trả chậm	41,600,417	135,940,923
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	1,152,068,051	1,573,450,562
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	(5,214,191)	556,490,154
- Dự phòng (hoàn nhập) giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư		
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính		
Cộng	8,046,683,733	6,509,989,123

6. Thu nhập khác

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
- Bán phế liệu	293,696,461	198,464,812
- Bán nguyên liệu		
- Xử lý công nợ		1,479,662,196
- Các khoản khác	1,297,649,908	20,670,887
Cộng	1,591,346,369	1,698,797,895

7. Chi phí khác

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Giá trị còn lại TSCĐ và CP thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
- Xử lý công nợ		
- Dự phòng tổn thất hàng tồn kho		700,000,000
- Các khoản khác	23,738,276	769,196,632
Cộng	23,738,276	1,469,196,632

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 QLDN phát sinh trong kỳ	7,295,284,145	9,541,349,051
+ Chi phí lương	2,393,410,567	3,386,050,963
+ Chi phí thuê ngoài	1,274,954,399	1,350,015,592
+ Các khoản chi phí QLDN khác	3,626,919,179	4,805,282,496
b) Các khoản CPBH phát sinh trong kỳ	15,000,901,736	13,204,201,354
+ Chi phí vận chuyển	744,313,550	1,700,050,893
+ Chi phí xuất khẩu	4,992,487,952	3,972,008,576
+ Chi phí hoa hồng	1,440,866,002	1,547,406,764
+ Các khoản chi phí bán hàng khác	7,823,234,232	5,984,735,121
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	183,603,901,465	156,023,673,125
- Chi phí nhân công	22,326,840,193	24,424,343,655
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	7,770,749,256	7,156,558,553
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	18,433,866,863	17,705,304,043
- Chi phí khác bằng tiền	5,083,263,255	6,350,321,747
Cộng	237,218,621,032	211,660,201,123

10. Chi phí thuế TNDN hiện hành

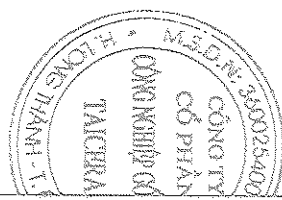
	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	-	-
- Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành	-	-

11. Chi phí thuế TNDN hoãn lại

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Tổng chi phí thuế TNDN 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**

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	173,957,644,879	205,036,564,478

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

	Năm nay	Năm trước
- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường	202,654,958,046	183,976,073,589

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 :

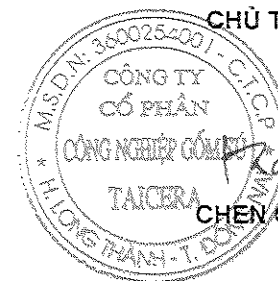
KÊ TOÁN TRƯỞNG



HO CHIN HUNG

Ngày 18 tháng 04 năm 2025

CHỦ TỊCH HĐQT



CHEN CHENG JEN

