

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHIỆP GÓM SÚ TAICERA

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - THEO ĐƠN VỊ

31/03/2015

Đơn vị tính : VND

| TÀI SẢN | MS | THUYẾT MINH | SỐ CUỐI KỲ | SỐ ĐẦU NĂM |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| A-TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 835,407,922,147 | 923,746,175,702 |
| I- Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 152,733,602,838 | 160,504,861,522 |
| 1. Tiền | 111 | | 152,733,602,838 | 160,504,861,522 |
| 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 | | 143,622,773,075 | 217,045,732,627 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | | 130,429,038,979 | 202,719,230,346 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 9,818,254,549 | 11,354,369,811 |
| 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 | | 4,596,064,066 | 4,598,568,565 |
| 7. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (**) | 137 | | (1,220,584,519) | (1,626,436,095) |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | | |
| IV- Hàng tồn kho | 140 | | 435,455,521,286 | 454,366,148,165 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | | 437,171,585,452 | 456,082,212,331 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (**) | 149 | | (1,716,064,166) | (1,716,064,166) |
| V- Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 103,596,024,948 | 91,829,433,388 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 37,308,389,228 | 35,647,629,868 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 60,649,497,502 | 50,759,122,277 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | | 4,571,594,622 | 4,571,594,622 |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 154 | | | |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | | 1,066,543,596 | 851,086,621 |
| B -TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 679,812,470,063 | 700,264,159,154 |
| I- Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | - | - |
| 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 | | | |

| | | | |
|---|------------|--------------------------|--------------------------|
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | |
| II- Tài sản cố định | 220 | 611,683,181,505 | 634,967,548,226 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | 607,752,797,705 | 630,898,444,999 |
| - Nguyên giá | 222 | 1,566,754,521,129 | 1,557,877,961,970 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | (959,001,723,424) | (926,979,516,971) |
| 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 | 3,930,383,800 | 4,069,103,227 |
| - Nguyên giá | 228 | 4,439,021,699 | 4,439,021,699 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | (508,637,899) | (369,918,472) |
| 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 | 17,828,891,058 | 19,959,990,798 |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | 17,828,891,058 | 19,959,990,798 |
| V- Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | 18,583,190,977 | 18,583,190,977 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | 18,595,570,400 | 18,595,570,400 |
| 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 | (12,379,423) | (12,379,423) |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | | |
| VI - Tài sản dài hạn khác | 260 | 31,717,206,523 | 26,753,429,153 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | 12,616,034,147 | 11,265,321,207 |
| 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 | 19,101,172,376 | 15,488,107,946 |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN | 270 | 1,515,220,392,210 | 1,624,010,334,856 |

| NGUỒN VỐN | MÃ SỐ | THUYẾT MINH | SỐ CUỐI KỲ | SỐ CUỐI KỲ |
|---|------------|-------------|------------------------|--------------------------|
| A- NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 950,160,639,954 | 1,037,525,103,292 |
| I- Nợ ngắn hạn | 310 | | 862,036,370,447 | 955,188,018,944 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | | 191,662,241,775 | 278,308,323,298 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 15,393,289,863 | 44,557,975,202 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | | 204,315,158 | 481,786,025 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 12,669,652,712 | 18,176,030,622 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | | 28,875,968,557 | 25,965,504,446 |
| 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 | 2,517,124,582 | 526,019,414 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | 610,713,777,800 | 587,172,379,937 |
| 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 | 320 | 88,124,269,507 | 82,337,084,348 |
| 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 | 15,008,938,985 | 9,561,397,803 |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | 73,115,330,522 | 72,775,686,545 |
| 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 | 565,059,752,256 | 586,485,231,564 |
| I- Vốn chủ sở hữu | 410 | 565,059,752,256 | 586,485,231,564 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | 445,421,280,000 | 445,421,280,000 |
| - <i>Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết</i> | <i>411a</i> | <i>445,421,280,000</i> | <i>445,421,280,000</i> |
| - <i>Cổ phiếu ưu đãi</i> | <i>411b</i> | | |
| 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 | (67,240,000) | (67,240,000) |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 416 | | |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 417 | | |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | 63,503,605,443 | 63,503,605,443 |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 419 | | |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 420 | | |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | (30,318,853,187) | (8,893,373,879) |
| - <i>LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước</i> | <i>421a</i> | <i>(8,893,373,879)</i> | <i>(8,893,373,879)</i> |
| - <i>LNST chưa phân phối kỳ này</i> | <i>421b</i> | <i>(21,425,479,308)</i> | |
| 12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản | 422 | | |

| | | | | |
|--------------------------------------|------------|--|--------------------------|--------------------------|
| 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 | | 1,515,220,392,210 | 1,624,010,334,856 |

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 | | | 6,273,609.29 | 5,962,576.56 |
| * EUR | | | 2,507.24 | 5,112.55 |
| * JPY | | | 100,212.00 | 100,212.00 |
| 6. Dự toán chi hoạt động | | | | |

Kế Toán Trưởng



LAI PING SHAN

Ngày 15 tháng 04 năm 2015

Tổng Giám Đốc




CHEN CHENG JEN

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHIỆP GỖ SỪ TAICERA
BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ
QUÝ 1 NĂM 2015

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 | | 461,646,389,521 | 401,415,230,268 | 461,646,389,521 | 401,415,230,268 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | 10,577,989,620 | 8,755,923,628 | 10,577,989,620 | 8,755,923,628 |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 10 | | 451,068,399,901 | 392,659,306,640 | 451,068,399,901 | 392,659,306,640 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | | 394,127,115,978 | 326,949,962,081 | 394,127,115,978 | 326,949,962,081 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 20 | | 56,941,283,923 | 65,709,344,559 | 56,941,283,923 | 65,709,344,559 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | | 4,163,204,060 | 128,008,482 | 4,163,204,060 | 128,008,482 |
| 7. Chi phí hoạt động tài chính | 22 | | 13,575,351,099 | 10,822,127,647 | 13,575,351,099 | 10,822,127,647 |
| <i>Trong đó chi phí lãi vay</i> | 23 | | 7,798,085,552 | 8,032,686,041 | 7,798,085,552 | 8,032,686,041 |
| 8. Chi phí bán hàng | 25 | | 46,881,756,835 | 35,460,084,322 | 46,881,756,835 | 35,460,084,322 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | | 24,672,981,013 | 21,811,938,331 | 24,672,981,013 | 21,811,938,331 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh | 30 | | (24,025,600,964) | (2,256,797,259) | (24,025,600,964) | (2,256,797,259) |
| 11. Thu nhập khác | 31 | | 2,600,121,656 | 2,982,416,586 | 2,600,121,656 | 2,982,416,586 |
| 12. Chi phí khác | 32 | | | | | |
| 13. Lợi nhuận khác | 40 | | 2,600,121,656 | 2,982,416,586 | 2,600,121,656 | 2,982,416,586 |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 50 | | (21,425,479,308) | 725,619,327 | (21,425,479,308) | 725,619,327 |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | | | | | |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | | | | | |
| 17. Lợi nhuận sau thuế TNDN | 60 | | (21,425,479,308) | 725,619,327 | (21,425,479,308) | 725,619,327 |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*) | 70 | | (481) | 16 | (481) | 16 |
| 19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*) | 71 | | | | | |

Giải trình về nguyên nhân giảm lợi nhuận quý 1/2015 so với quý 1/2014:

1/ Trong quý 1 năm 2015 chi phí vận chuyển đầu vào nguyên, vật liệu tăng so với quý 1 năm 2014 (tháng 4/2014 mới bắt đầu kiểm tra tải trọng) nên làm cho chi phí giá vốn hàng bán tăng.

2/ Cũng nguyên nhân trên nên làm cho chi phí vận chuyển trong chi phí bán hàng tăng hơn so với cùng kỳ năm trước.

Đây là hai nhân tố chính đã góp phần tác động đến việc giảm lợi nhuận của quý này so với cùng kỳ năm trước.

Ngày 15 tháng 04 năm 2015

KẾ TOÁN TRƯỞNG



LAI PING SHAN

TỔNG GIÁM ĐỐC



CHEN CHENG JEN

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHIỆP GÓM SỮ TAICERA
BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
QUÝ 1 NĂM 2015
 (THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP)

Đơn vị tính : VND

| CHỈ TIÊU | MÃ SỐ | THUYẾT MINH | QUÝ 1 NĂM 2015 | QUÝ 1 NĂM 2014 |
|--|-----------|-------------|-------------------------|-------------------------|
| I/ Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 01 | | (21,425,479,308) | 725,619,327 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản : | | | | |
| - Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT | 02 | | 32,160,925,880 | 25,391,171,593 |
| - Các khoản dự phòng | 03 | | (405,851,576) | (1,411,494,992) |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ | 04 | | | |
| - Lãi lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | | (91,627,320) | (101,583,410) |
| - Chi phí lãi vay | 06 | | 7,798,085,552 | 8,032,686,041 |
| - Các khoản điều chỉnh khác | 07 | | | |
| 3. Lợi nhuận kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động | 08 | | 18,036,053,228 | 32,636,398,559 |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu | 09 | | 63,722,978,928 | 7,524,810,205 |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | | 18,910,626,879 | (37,943,926,494) |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả và thuế TNDN phải nộp) | 11 | | (117,477,944,987) | (16,111,237,793) |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | | (3,011,472,300) | (22,899,362,086) |
| - Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh | 13 | | | |
| - Tiền lãi vay đã trả | 14 | | (7,013,206,569) | (7,051,111,772) |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 15 | | | |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | | 5,447,541,182 | 135,822,080 |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 17 | | (3,613,064,430) | (4,023,936,252) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | (24,998,488,069) | (47,732,543,553) |
| 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 | | (6,745,459,419) | (20,202,620,436) |
| - Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 22 | | | 18,181,818 |
| - Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | | | |
| - Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | | 0 | 0 |
| - Tiền chi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác | 25 | | 0 | 0 |
| - Tiền thu từ 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 | | 91,627,320 | 83,401,592 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | (6,653,832,099) | (20,101,037,026) |

| | | | | |
|---|-----------|-------------|------------------------|-------------------------|
| III/ Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | | 0 |
| - 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 | | 274,890,790,431 | 279,142,453,733 |
| - Tiền trả nợ gốc vay | 34 | | (251,009,728,947) | (275,528,516,848) |
| - 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 | | 23,881,061,484 | 3,613,936,885 |
| IV/ Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ | 50 | | (7,771,258,684) | (64,219,643,694) |
| V/ Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 160,504,861,522 | 163,518,287,648 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | | |
| VII/ Tiền và tương đương tiền cuối kỳ | 70 | V.31 | 152,733,602,838 | 99,298,643,954 |

Ngày 15 tháng 04 năm 2015

KẾ TOÁN TRƯỞNG



LAI PING SHAN

TỔNG GIÁM ĐỐC



CHEN CHENG JEN

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHIỆP GỐM SỨ TAICERA

Địa chỉ: 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 (CHỌN LỌC) Quý 1 Năm 2015

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 doanh nghiệp:
 - Danh sách các công ty con *Địa chỉ*
 - + Công ty TNHH Phát triển Taicera *Lô C2, Đường K1, KCN Cát Lái, Cụm II, P. Thạnh Mỹ Lợi, Q.2, TP HCM*
 - + Công ty TNHH Taicera Keraben *KCN Gò Dầu, Xã Phước Thái, Huyện Long Thành, Tỉnh Đồng Nai*
 - 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 *44, Lạc Trung, Vĩnh Tuy, Quận Hai Bà Trưng, Hà Nội*
 - + Chi nhánh Công ty Taicera tại Hải Phòng *Số 73, Nguyễn Bình Khiêm, Phường Đằng Giang, Quận Ngô Quyền, TP Hải Phòng*
 - + Chi nhánh Công ty Taicera tại Đà Nẵng *107, Nguyễn Văn Linh, Quận Thanh Khê, TP Đà Nẵng*
 - + Chi nhánh Công ty Taicera tại Nha Trang *58, 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*

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 22/12/20126 , 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 : 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.*

- 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 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 | 3,923,274,520 | 3,598,728,184 |
| - Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn | 148,810,328,318 | 156,906,133,338 |
| - Tiền đang chuyển | - | - |
| Cộng | 152,733,602,838 | 160,504,861,522 |

| 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 | | | | | | |
| (Chi tiết từng loại trái phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị trái phiếu trở lên) | | | | | | |
| - 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 | | | | |
| - Trái phiếu | | | | |
| - 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) | Cuối kỳ | | | Đầu năm | | |
|---|----------------|------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá trị hợp lý | Giá gốc | Dự phòng | Giá trị hợp lý |
| - Đầu tư vào công ty con | 18,595,570,400 | 12,379,423 | 18,583,190,977 | 18,595,570,400 | 12,379,423 | 18,583,190,977 |
| * Công ty TNHH Phát triển Taicera | 11,188,534,400 | 12,379,423 | 11,176,154,977 | 11,188,534,400 | 12,379,423 | 11,176,154,977 |
| * Công ty TNHH Taicera Keraben | 7,407,036,000 | | 7,407,036,000 | 7,407,036,000 | | 7,407,036,000 |
| - Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | | | | | | |

- Đầu tư vào đơn vị khác
- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ:
- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ:
- Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải trình lý do:

03- Phải thu của khách hàng

| | <u>Cuối kỳ</u> | <u>Đầu năm</u> |
|--|-----------------|-----------------|
| 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) | 130,429,038,979 | 202,719,230,346 |
| - Cecrisa Revestimentos Ceramico | 18,761,488,006 | 35,369,494,171 |
| - Công ty TNHH Taicera Keraben | 21,987,063,296 | 26,906,392,265 |
| - Các khoản phải thu khách hàng khác | 89,680,487,677 | 140,443,343,910 |
| b) Phải thu của khách hàng dài hạn (Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng) | | |
| c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan | | |
| - Công ty TNHH Taicera Keraben | 21,987,063,296 | 26,906,392,265 |

04- Phải thu khác

| | <u>Cuối kỳ</u> | | <u>Đầu năm</u> | |
|--|----------------------|----------|----------------------|----------|
| | Giá trị | Dự phòng | Giá trị | Dự phòng |
| a) Ngắn hạn | | | | |
| - Phải thu lại tiền thuế TNCN trả thay cho NV ty Staroad | 356,932,800 | - | 356,932,800 | - |
| - Trợ cấp thôi việc | 3,238,898,600 | - | 3,218,365,594 | - |
| - Phải thu khác | 1,000,232,666 | - | 1,023,270,171 | - |
| b) Dài hạn | | | | |
| Cộng | 4,596,064,066 | - | 4,598,568,565 | - |

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 | <u>Cuối kỳ</u> | | | <u>Đầu năm</u> | | |
|---|----------------|------------------------|--------------|----------------|------------------------|--------------|
| | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | Đối tượng nợ | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | Đối tượng nợ |
| - Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi (Trong đó chi tiết thời gian quá hạn và giá trị các khoản nợ phải thu của khách hàng, cho vay quá hạn theo từng đối tượng nếu khoản nợ phải thu theo từng đối tượng đó chiếm từ 10% trở lên trên tổng số nợ quá hạn) | | | | | | |
| - Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm ... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu; | | | | | | |
| - Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn | | | | | | |
| Cộng | | | | | | |

07- Hàng tồn kho

| | | | |
|--|----------------|----------|----------------|
| | <u>Cuối kỳ</u> | | <u>Đầu năm</u> |
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá gốc |
| | | | Dự phòng |

| | | | | |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| - Hàng mua đang đi trên đường | | | | |
| - Nguyên liệu, vật liệu | 150,743,536,170 | | 136,547,383,318 | |
| - Công cụ, dụng cụ | | | - | |
| - Chi phí SX, KD dở dang | 28,013,276,031 | | 24,088,568,146 | |
| - Thành phẩm | 258,414,773,251 | (1,716,064,166) | 295,446,280,867 | (1,716,064,166) |
| - Hàng hoá | | | - | |

- Hàng hoá kho bảo thuế

| | | | | |
|----------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Cộng giá gốc hàng tồn kho | 437,171,585,452 | (1,716,064,166) | 456,082,212,331 | (1,716,064,166) |
|----------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|

* 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

* 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

| Giá trị | <u>Cuối kỳ</u> | Giá trị | <u>Đầu năm</u> |
|---------|------------------------|---------|------------------------|
| | Giá trị có thể thu hồi | | Giá trị có thể thu hồi |

a) Chi phí SX, KD dở dang ngắn hạn

Cộng

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

- Mua sắm
- XD CB

+ Máy móc thiết bị xưởng 1
+ Máy móc thiết bị xưởng 2
+ Máy móc thiết bị xưởng 3
+ Máy móc thiết bị xưởng 4
+ Mua sắm TSCĐ khác
- Sửa chữa

| | <u>Cuối kỳ</u> | <u>Đầu năm</u> |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| | 17,828,891,058 | 19,959,990,798 |
| | 4,086,321,990 | 7,173,133,292 |
| | - | 4,000,579,200 |
| | 3,048,674,561 | |
| | 10,693,894,507 | 2,761,980,000 |
| | - | 6,024,298,306 |
| Cộng | 17,828,891,058 | 19,959,990,798 |

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 | 304,333,367,398 | 1,146,707,165,455 | 32,233,828,172 | 6,211,673,025 | 68,391,927,920 | 1,557,677,961,970 |
| 2-Tăng trong kỳ | 4,875,979,959 | 4,000,579,200 | - | - | - | 8,876,559,159 |
| - Mua trong kỳ | - | - | - | - | - | - |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành | 4,875,979,959 | 4,000,579,200 | - | - | - | 8,876,559,159 |
| - Tăng khác | - | - | - | - | - | - |
| 3-Giảm trong kỳ | - | - | - | - | - | - |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư | - | - | - | - | - | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | - | - | - | - | - | - |
| - Giảm khác | - | - | - | - | - | - |
| 4-Số dư cuối kỳ | 309,209,347,357 | 1,150,707,744,655 | 32,233,828,172 | 6,211,673,025 | 68,391,927,920 | 1,566,754,521,129 |
| II- Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 109,792,604,444 | 748,197,094,217 | 20,005,592,760 | 3,845,359,229 | 45,138,866,321 | 926,979,516,971 |
| - Khấu hao trong kỳ | 3,047,118,375 | 26,883,253,313 | 658,544,492 | 164,783,963 | 1,268,506,310 | 32,022,206,453 |
| - Tăng khác | - | - | - | - | - | - |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư | - | - | - | - | - | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | - | - | - | - | - | - |
| - Giảm khác | - | - | - | - | - | - |
| Số dư cuối kỳ | 112,839,722,819 | 775,080,347,530 | 20,664,137,252 | 4,010,143,192 | 46,407,372,631 | 959,001,723,424 |
| III- Giá trị còn lại | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 194,540,762,954 | 398,510,071,238 | 12,228,235,412 | 2,366,313,796 | 23,253,061,599 | 630,898,444,999 |
| - Tại ngày cuối kỳ | 196,369,624,538 | 375,627,397,125 | 11,569,690,920 | 2,201,529,833 | 21,984,555,289 | 607,752,797,705 |

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

- * Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng;
- * Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ chờ thanh lý;
- * 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 | - | - | - | 4,439,021,699 | - |
| - 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 | - | - | - | 4,439,021,699 | - |
| II. Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | |
| Số dư đầu năm | - | - | - | 369,918,472 | - |
| - Khấu hao trong kỳ | | | | 138,719,427 | |
| - Tăng khác | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | - | - | - | 508,637,899 | - |
| III. Giá trị còn lại | | | | | |
| - Tại ngày đầu kỳ | - | - | - | 4,069,103,227 | - |
| - Tại ngày cuối kỳ | - | - | - | 3,930,383,800 | - |



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

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

* 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 | | | | |
| Tổn 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) | | |
| - Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ | | |
| - Công cụ, dụng cụ xuất dùng ; | 11,601,232,026 | 16,238,495,178 |
| - Chi phí đi vay ; | | |
| - Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có giá trị lớn). | | |
| + Vật tư sử dụng có giá trị cao | 14,218,222,557 | 15,901,434,574 |
| + Chi phí bảo dưỡng đầu năm (xuất vật tư) | 6,086,008,368 | - |
| + Chi phí trả trước ngắn hạn khác | 5,402,926,277 | 3,507,700,116 |

b) Dài hạn

- Chi phí thành lập doanh nghiệp
- Chi phí mua bảo hiểm
- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có giá trị lớn).

| | | |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| + Vật tư cho xưởng 1 | 1,122,633,108 | 198,304,425 |
| + Vật tư cho xưởng 2 | 290,953,832 | 342,408,775 |
| + Vật tư cho xưởng 3 | 8,963,189,240 | 8,441,461,227 |
| + Vật tư cho xưởng 4 | 1,270,380,590 | 1,545,159,380 |
| + Chi phí trả trước dài hạn khác | 968,877,377 | 737,987,400 |
| Cộng | 49,924,423,375 | 46,912,951,075 |

14- Tài sản khác

a) Ngắn hạn

- Tạm ứng

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|-----------|---------------|-------------|
| - Tạm ứng | 1,066,543,596 | 851,086,621 |

b) Dài hạn

- Ký cược ký quỹ

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|------------------|----------------|----------------|
| - Ký cược ký quỹ | 19,101,172,376 | 15,488,107,946 |

15- Vay và nợ thuê tài chính

a) Vay ngắn hạn & nợ dài hạn đến hạn trả

- Vay ngắn hạn

- + Ngân hàng Bangkok TP HCM

- + Ngân hàng Ngoại thương VN - CN Nhơn Trạch

- + Ngân hàng Indovina Đồng Nai

- + Ngân hàng China Trust

- + Ngân hàng Huanan TP HCM

| | 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 | 610,713,777,800 | 610,713,777,800 | 274,551,126,810 | 251,009,728,947 | 587,172,379,937 | 587,172,379,937 |
| - Vay ngắn hạn | 562,190,469,352 | 562,190,469,352 | 274,540,094,957 | 231,848,869,062 | 519,499,243,457 | 519,499,243,457 |
| + Ngân hàng Bangkok TP HCM | 142,560,603,202 | 142,560,603,202 | 108,363,704,959 | 83,399,348,003 | 117,596,246,246 | 117,596,246,246 |
| + Ngân hàng Ngoại thương VN - CN Nhơn Trạch | 198,966,829,560 | 198,966,829,560 | 54,032,744,370 | 54,222,054,899 | 199,156,140,089 | 199,156,140,089 |
| + Ngân hàng Indovina Đồng Nai | 85,599,365,276 | 85,599,365,276 | 50,779,347,880 | 50,619,942,874 | 85,439,960,270 | 85,439,960,270 |
| + Ngân hàng China Trust | 11,213,600,000 | 11,213,600,000 | 8,439,969,926 | 9,727,519,254 | 12,501,149,328 | 12,501,149,328 |
| + Ngân hàng Huanan TP HCM | 31,845,247,766 | 31,845,247,766 | 3,906,406,828 | 2,918,987,940 | 30,857,828,878 | 30,857,828,878 |

| | | | | | | |
|---|-----------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| + Ngân hàng Fubon Bình Thạnh | 41,458,935,830 | 41,458,935,830 | 77,493,338 | - | 41,381,442,492 | 41,381,442,492 |
| + Ngân hàng Shanghai Đồng Nai | 19,259,087,718 | 19,259,087,718 | 17,662,395,656 | 16,765,384,092 | 18,362,076,154 | 18,362,076,154 |
| + Ngân hàng Fubon TW | 31,286,800,000 | 31,286,800,000 | 31,278,032,000 | 14,195,632,000 | 14,204,400,000 | 14,204,400,000 |
| - Nợ dài hạn đến hạn trả | 48,523,308,448 | 48,523,308,448 | 11,031,853 | 19,160,859,885 | 67,673,136,480 | 67,673,136,480 |
| + Ngân hàng HSBC TP HCM | 11,398,385,362 | 11,398,385,362 | 1,065,276 | 3,772,118,733 | 15,169,438,819 | 15,169,438,819 |
| + Ngân hàng Indovina Đồng Nai | 6,657,791,236 | 6,657,791,236 | - | 6,632,904,433 | 13,290,695,669 | 13,290,695,669 |
| + Ngân hàng Fubon Bình Thạnh | 8,118,172,818 | 8,118,172,818 | 758,707 | 2,686,584,107 | 10,803,998,218 | 10,803,998,218 |
| + Ngân hàng Fubon Hà Nội | 18,339,735,372 | 18,339,735,372 | 1,713,994 | 6,069,252,612 | 24,407,273,990 | 24,407,273,990 |
| + Ngân hàng Shanghai Đồng Nai | 4,009,223,660 | 4,009,223,660 | 7,493,876 | - | 4,001,729,784 | 4,001,729,784 |
| b) Vay dài hạn (chi tiết theo kỳ hạn) | 73,115,330,522 | 73,115,330,522 | 339,643,977 | - | 72,775,686,545 | 72,775,686,545 |
| + Ngân hàng HSBC TP HCM | 7,598,910,378 | 7,598,910,378 | 14,203,571 | - | 7,584,706,807 | 7,584,706,807 |
| + Ngân hàng Indovina Đồng Nai | 13,315,461,348 | 13,315,461,348 | 24,888,713 | - | 13,290,572,635 | 13,290,572,635 |
| + Ngân hàng Fubon Bình Thạnh | 8,118,151,204 | 8,118,151,204 | 15,174,114 | - | 8,102,977,090 | 8,102,977,090 |
| + Ngân hàng Fubon Hà Nội | 18,339,739,652 | 18,339,739,652 | 34,279,887 | - | 18,305,459,765 | 18,305,459,765 |
| + Ngân hàng Shanghai Đồng Nai | 25,743,067,940 | 25,743,067,940 | 251,097,692 | - | 25,491,970,248 | 25,491,970,248 |

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 | | | | |

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 | | | | |
| Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên cho tổng số phải trả | | | | |
| - Xí Nghiệp Phân Phối Khí Thấp Áp Vũng Tàu | 12,053,379,633 | 12,053,379,633 | 50,097,675,684 | 50,097,675,684 |
| - DNTN Bình An | 20,836,804,963 | 20,836,804,963 | 30,100,104,415 | 30,100,104,415 |
| - Phải trả cho các đối tượng khác | 158,772,057,179 | 158,772,057,179 | 198,110,543,199 | 198,110,543,199 |
| b) Các khoản phải trả cho người bán dài hạn (chi tiết tương tự ngắn hạn) | | | | |
| Cộng | 191,662,241,775 | 191,662,241,775 | 278,308,323,298 | 278,308,323,298 |

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)

| | Đầu năm | Số phải nộp trong kỳ | Số thực nộp trong kỳ | Cuối kỳ |
|---|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 17-Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | | | | |
| a) Phải nộp | | | | |
| - Thuế giá trị gia tăng | 425,693,406 | | 281,132,390 | 144,561,016 |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | | | | |
| - Thuế thu nhập cá nhân | 56,092,619 | 3,661,523 | | 59,754,142 |
| Cộng | 481,786,025 | 3,661,523 | 281,132,390 | 204,315,158 |
| b) Phải thu | | | | |
| - Thuế giá trị gia tăng | 50,759,122,277 | 9,890,375,225 | | 60,649,497,502 |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | 4,571,594,622 | | | 4,571,594,622 |
| - Thuế thu nhập cá nhân | | | | - |
| Cộng | 55,330,716,899 | 9,890,375,225 | - | 65,221,092,124 |

18- Chi phí phải trả

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|-----------------------|-----------------------|
| a) Ngắn hạn | 28,875,968,557 | 25,965,504,446 |
| - 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 | | |
| - Các khoản trích trước khác | | |

| | | |
|--|----------------|----------------|
| - Lãi vay phải trả | 784,878,983 | 1,047,207,749 |
| - Dịch vụ đảm bảo chất lượng gạch mài bóng | 25,724,041,457 | 18,724,878,672 |
| - Phí kiểm toán 2014 | - | 117,675,000 |
| - Phí vận chuyển hàng xuất, tiền điện ... | 2,283,518,030 | 3,993,428,394 |
| - Chi phí phải trả khác | 83,530,087 | 2,082,314,631 |

b) Dài hạn

- Lãi vay
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)

Cộng

28,875,968,557 25,965,504,446

19- Phải trả khác

Cuối kỳ Đầu năm

a) Ngắn hạn

- Tài sản thừa chờ giải quyết
- Kinh phí công đoàn
- Bảo hiểm xã hội
- Bảo hiểm y tế
- Bảo hiểm thất nghiệp
- Phải trả về cổ phần hóa
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả
- Các khoản phải trả, phải nộp khác

1,647,846,391 115,275,523

313,907,293

103,741,588

3,392,190

3,392,190

448,237,120

407,351,701

Cộng

2,517,124,582

526,019,414

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

- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn

15,008,938,985

9,561,397,803

- Các khoản phải trả, phải nộp khác

c) Số nợ qua 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- Trái phiếu phát hành

Cuối kỳ

Đầu 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

- 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

21.2 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 :
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi :
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi :
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi :
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi :
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi .

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

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc từng loại trái phiếu chuyển đổi :
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi :
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi :
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi :
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi :
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi .

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

- Số lượng từng loại trái phiếu đã chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ; Số lượng cổ phiếu phát hành thêm trong kỳ để chuyển đổi trái phiếu :

- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được ghi tăng vốn chủ sở hữu.

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

- Số lượng từng loại trái phiếu đã đáo hạn không chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ :

- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được hoàn trả cho nhà đầu tư .

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

- Kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi

- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi :

- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi :

- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi :

- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi :

- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi .

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

- Mệnh giá

- Đối tượng được phát hành (ban lãnh đạo, cán bộ, nhân viên, đối tượng khác) :

- Điều khoản mua lại (Thời gian, giá mua lại, các điều khoản cơ bản khác trong hợp đồng phát hành) :

- Giá trị đã mua lại trong kỳ :
- Các thuyết minh khác

23- 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)

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 kỳ Đầu năm

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Cộng

b) Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế
- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại

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 và các quỹ | Vốn khác của chủ sở hữu | Cổ phiếu quỹ | Cộng |
| A | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | |
| Số dư đầu năm trước | 445,421,280,000 | 86,520,960,000 | (11,265,890,135) | 66,853,715,654 | (67,240,000) | 587,462,825,519 |
| - Tăng vốn trong năm trước | | | | | | - |
| - Lãi trong năm trước | | | 2,372,516,256 | | | 2,372,516,256 |
| - Tăng khác | | | | | | - |
| - Giảm vốn trong năm trước | | | | | | - |
| - Lỗ trong năm trước | | | | | | - |
| - Giảm khác | | | | (3,350,110,211) | | (3,350,110,211) |
| Số dư đầu năm nay | 445,421,280,000 | 86,520,960,000 | (8,893,373,879) | 63,503,605,443 | (67,240,000) | 586,485,231,564 |
| - Tăng vốn trong năm nay | | | | | | - |
| - Lãi trong năm nay | | | | | | - |
| - Tăng khác | | | | | | - |
| - Giảm vốn trong năm nay | | | | | | - |

| | | | | | | |
|---------------------------|------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------|------------------------|
| - Lỗ trong năm nay | | | (21,425,479,308) | | | (21,425,479,308) |
| - Giảm khác | | | | | | - |
| Số dư cuối năm nay | 445,421,280,000 | 86,520,960,000 | (30,318,853,187) | 63,503,605,443 | (67,240,000) | 565,059,752,256 |

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 445,421,280,000 445,421,280,000
- + Vốn góp đầu năm
- + Vốn góp tăng trong năm
- + Vốn góp giảm trong năm
- Vốn góp cuối năm 445,421,280,000 445,421,280,000
- 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 44,542,128 44,542,128
- + Cổ phiếu phổ thông 44,542,128 44,542,128
- + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn CSH)
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ) 6,724 6,724
- + Cổ phiếu phổ thông 6,724 6,724
- + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn CSH)

| | | |
|--|------------|------------|
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | 44,535,404 | 44,535,404 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 44,535,404 | 44,535,404 |
| + 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 : | 63,503,605,443 | 63,503,605,443 |
| - Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp : | | |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | | |

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> |
|----------------|------------------|

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 ?..)

27- 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)

28- Nguồn kinh phí

Năm nay Năm trước

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

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

- 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.

Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gởi, nhận cầm cố, thế chấp : Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất từng loại hàng hóa :

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 : VND | |
|---|------------------------|------------------------|
| | <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 | 461,646,389,521 | 401,415,230,268 |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ | | |
| - Doanh thu hợp đồng xây dựng | | |
| * Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ : | | |
| * Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính | | |
| Cộng | 461,646,389,521 | 401,415,230,268 |

b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết theo từng đối tượng)

- Bán hàng cho Công ty TNHH Taicera Keraben 8,627,157,289 3,162,274,010

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

10,577,989,620 8,755,923,628

Trong đó :

- Chiết khấu thương mại

10,573,371,147 8,695,758,229

- Giảm giá hàng bán

- Hàng bán bị trả lại

4,618,473 60,165,399

3. Giá vốn hàng bán

Năm nay Năm trước

- Giá vốn của hàng hóa đã bán

- Giá vốn của thành phẩm đã bán

394,127,115,978 326,949,962,081

Trong đó : Giá vốn trích trước của hàng hóa, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm :

+ Hạng mục chi phí trích trước

+ Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục

+ Thời gian chi phí dự kiến phát sinh

+ Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp

+ Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư;

+ Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư

+ Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ

+ Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ ;

+ Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn ;

+ Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;

+ Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.

Cộng

394,127,115,978 326,949,962,081

4. Doanh thu hoạt động tài chính

Năm nay Năm trước

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay

91,627,320 83,401,592

- Lãi bán các khoản đầu tư

- Cổ tức, lợi nhuận được chia ;

- Lãi chênh lệch tỷ giá ;

4,071,576,740 44,606,890

- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán ;

- Doanh thu hoạt động tài chính khác.

Cộng

4,163,204,060 128,008,482

5. Chi phí tài chính

Năm nay Năm trước

- Lãi tiền vay ;

7,798,085,552 8,032,686,041

- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm

1,505,570,892 1,589,613,114

- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính ;

- Lỗ chênh lệch tỷ giá ;

4,271,694,655 1,199,828,492



- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và
tồn thất đầu tư ;

- Chi phí tài chính khác

- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính

Cộng

| | <u>Năm nay</u> | <u>Năm trước</u> |
|--|----------------|------------------|
| | 13,575,351,099 | 10,822,127,647 |

6. Thu nhập khác

- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ ;

- Lãi do đánh giá lại tài sản ;

- Tiền phạt thu được ;

- Thuế nhập khẩu được hoàn

- Các khoản khác .

Cộng

| | <u>Năm nay</u> | <u>Năm trước</u> |
|--|----------------------|----------------------|
| | 1,941,725,178 | 2,107,994,520 |
| | 658,396,478 | 874,422,066 |
| | <u>2,600,121,656</u> | <u>2,982,416,586</u> |

7. Chi phí khác

- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng
bán TSCĐ ;

- Lỗ do đánh giá lại tài sản ;

- Các khoản bị phạt ;

- Các khoản khác.

Cộng

| | <u>Năm nay</u> | <u>Năm trước</u> |
|--|----------------|------------------|
|--|----------------|------------------|

| 8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp | Năm nay | Năm trước |
|--|-----------------------|-----------------------|
| a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ | 24,672,981,013 | 21,811,938,331 |
| - Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN ; | | |
| + Chi phí lương | 5,980,752,745 | 5,177,496,104 |
| + Công cụ dụng cụ | 7,837,108,520 | 6,525,143,002 |
| - Các khoản chi phí QLDN khác | 10,855,119,748 | 10,109,299,225 |
| b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ | | |
| - Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng ; | 46,881,756,835 | 35,460,084,322 |
| + Chi phí vận chuyển | 22,114,000,083 | 12,723,010,304 |
| + Chi phí xuất khẩu | 12,422,366,764 | 11,433,820,990 |
| + Chi phí hoa hồng | 5,281,658,998 | 3,570,923,968 |
| - Các khoản chi phí bán hàng khác | 7,063,730,990 | 7,732,329,060 |
| c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp | | |
| - Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa ; | | |
| - Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác ; | | |
| - Các khoản ghi giảm khác. | | |
| 9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố | Năm nay | Năm trước |
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 273,082,864,345 | 272,576,369,250 |

| | | |
|--------------------------------------|------------------------|------------------------|
| - Chi phí nhân công ; | 38,450,318,661 | 28,983,525,221 |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định ; | 32,160,925,881 | 25,391,171,593 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 59,253,388,112 | 38,959,066,396 |
| - Chi phí khác bằng tiền | 27,167,055,871 | 12,988,068,903 |
| Cộng | 430,114,552,870 | 378,898,201,363 |

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

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế ;
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại ;
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ ;
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng ;
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả ;
- 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

| | <u>Năm nay</u> | <u>Năm trước</u> |
|---|----------------|------------------|
| - 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 :

| | <u>Năm nay</u> | <u>Năm trước</u> |
|--|-----------------|------------------|
| - Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường ; | 274,890,790,431 | 279,142,453,733 |
| - 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 ; | 251,009,728,947 | 275,528,516,848 |
| - 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 :

KẾ TOÁN TRƯỞNG



LAI PING SHAN

Ngày 15 tháng 04 năm 2015

TỔNG GIÁM ĐỐC



CHEN CHENG JEN