

Công ty Cổ phần Công nghiệp gốm sứ TAICERA

Khu công nghiệp Gò Dầu - Phước Thái - Long Thành - Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2015
(chưa kiểm toán)
CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHIỆP GỐM SỨ
TAICERA

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHIỆP GÓM SỨ TAICERA
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
31/12/2015

Đơn vị tính : VND

TÀI SẢN	MS	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
A-TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		928,790,617,497	923,746,175,702
I- Tiền và các khoản tương đương tiền	110		196,675,589,964	160,504,861,522
1. Tiền	111		196,675,589,964	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		170,559,259,145	217,045,732,627
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		148,397,811,179	202,719,230,346
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		20,695,307,599	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		4,760,949,890	4,598,568,565
7. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	137		(3,294,809,523)	(1,626,436,095)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV- Hàng tồn kho	140		508,575,495,104	454,366,148,165
1. Hàng tồn kho	141		510,299,933,111	456,082,212,331
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(1,724,438,007)	(1,716,064,166)
V- Tài sản ngắn hạn khác	150		52,980,273,284	91,829,433,388
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		21,735,206,083	35,647,629,868
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		25,893,306,126	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		780,166,453	851,086,621
B -TÀI SẢN DÀI HẠN	200		606,374,628,437	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		557,932,768,806	634,967,548,226
1. Tài sản cố định hữu hình	221		554,418,543,287	630,898,444,999
- Nguyên giá	222		1,598,401,774,216	1,557,877,961,970
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(1,043,983,230,929)	(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		3,514,225,519	4,069,103,227
- Nguyên giá	228		4,439,021,699	4,439,021,699
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(924,796,180)	(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		6,337,480,007	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		6,337,480,007	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		23,521,188,647	26,753,429,153
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		15,344,363,951	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		8,176,824,696	15,488,107,946
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		1,535,165,245,934	1,624,010,334,856

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ CUỐI KỲ
A- NỢ PHẢI TRẢ	300		905,912,261,274	1,037,525,103,292
I- Nợ ngắn hạn	310		879,232,055,322	955,188,018,944
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		253,192,186,929	278,308,323,298
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		16,319,342,505	44,557,975,202
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		395,642,872	481,786,025
4. Phải trả người lao động	314		18,432,087,892	18,176,030,622
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		24,839,154,691	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	2,366,180,437	526,019,414
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	563,687,459,996	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	26,680,205,952	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	8,950,784,715	9,561,397,803
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	17,729,421,237	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	629,252,984,660	586,485,231,564
I- Vốn chủ sở hữu	410	629,252,984,660	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>	411a	<i>445,421,280,000</i>	<i>445,421,280,000</i>
- <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	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	(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	50,903,342,274	63,503,605,443
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	12,600,263,169	
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	33,874,379,217	(8,893,373,879)
- <i>LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước</i>	421a	<i>(8,893,373,879)</i>	<i>(8,893,373,879)</i>
- <i>LNST chưa phân phối kỳ này</i>	421b	<i>42,767,753,096</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		1,535,165,245,934	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			5,520,702.83	5,962,576.56
* EUR			33,691.22	5,112.55
* JPY			99,528.00	100,212.00
6. Dự toán chi hoạt động				

Kế Toán Trưởng



LAI PING SHAN

Ngày 21 tháng 01 năm 2016

Tổng Giám Đốc



CHEN CHENG JEN

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ QUÝ 4 NĂM 2015

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Thuyết minh	Quý 4		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		508,448,111,140	647,154,311,810	2,091,241,702,945	2,296,060,782,413
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		10,880,569,761	15,387,241,509	35,999,516,628	46,921,378,360
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		497,567,541,379	631,767,070,301	2,055,242,186,317	2,249,139,404,053
4. Giá vốn hàng bán	11		366,612,987,859	537,170,686,267	1,652,274,829,921	1,917,585,022,223
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		130,954,553,520	94,596,384,034	402,967,356,396	331,554,381,830
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		2,257,809,791	1,455,673,816	21,166,617,587	4,181,196,119
7. Chi phí hoạt động tài chính	22		12,581,155,274	11,782,976,520	80,524,071,398	54,203,700,399
<i>Trong đó chi phí lãi vay</i>	23		<i>6,976,092,139</i>	<i>8,327,363,754</i>	<i>30,491,235,244</i>	<i>32,340,189,761</i>
8. Chi phí bán hàng	25		46,027,017,384	56,548,776,140	184,481,034,541	189,978,977,756
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		42,558,754,004	26,945,338,189	120,224,995,941	97,533,952,395
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		32,045,436,649	774,967,001	38,903,872,103	(5,981,052,601)
11. Thu nhập khác	31		(389,601,070)	1,008,838,046	4,204,951,224	8,358,240,482
12. Chi phí khác	32		319,507,731	-	341,070,231	4,671,625
13. Lợi nhuận khác	40		(709,108,801)	1,008,838,046	3,863,880,993	8,353,568,857
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		31,336,327,848	1,783,805,047	42,767,753,096	2,372,516,256
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		-	-	-	-
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		31,336,327,848	1,783,805,047	42,767,753,096	2,372,516,256
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		704	40	960	53
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Giải trình về nguyên nhân tăng lợi nhuận quý 4/2015 so với quý 4/2014:

1/ Trong quý 4 năm 2015 đơn giá khí gas giảm gần 40% cộng với Cty tăng cường sử dụng nhiên liệu đốt là trấu nén, củi bằm. Đồng thời tận dụng hơi khí nóng của lò nung để vận hành ... nên đã giảm được chi phí gas trong giá thành hơn 47 tỷ VNĐ.

2/ Dây chuyền sản xuất số 1 của xưởng 3 (đầu tư năm 2007) đến tháng 8/2015 đã hết thời hạn khấu hao nên góp phần giảm chi phí khấu hao trong giá thành của quý 4 hơn 6 tỷ VNĐ.

Từ những nhân tố trên góp phần giảm giá vốn nên Lợi nhuận của quý này tăng hơn so với cùng kỳ.

KẾ TOÁN TRƯỞNG



LAI PING SHAN

Ngày 21 tháng 01 năm 2016

TỔNG GIÁM ĐỐC




CHEN CHENG JEN

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

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	NĂM 2015	NĂM 2014
I/ Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		42,767,753,096	2,372,516,256
2. Điều chỉnh cho các khoản :				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		118,100,105,066	126,427,153,402
- Các khoản dự phòng	03		1,676,747,269	(1,694,627,484)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		297,896,054	2,494,483,438
- Lãi lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(478,979,856)	(1,093,725,338)
- Chi phí lãi vay	06		30,491,235,244	32,340,189,761
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động	08		192,854,756,873	160,845,990,035
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		69,754,836,373	(50,572,880,442)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(54,217,720,780)	5,045,925,273
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả và thuế TNDN phải nộp)	11		(53,263,221,345)	9,547,122,967
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		9,833,381,041	(13,015,457,054)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		(29,839,938,391)	(31,292,982,012)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15			
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		7,311,283,250	296,589,203
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(610,613,088)	(14,429,856,800)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		141,822,763,933	66,424,451,170
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		(27,822,542,755)	(53,846,049,438)
- Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			494,010,908
- 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			1,100,755,420
- Tiền chi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	25			604,386,055
- Tiền thu nơi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	26			
- Tiền thu từ lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		500,542,356	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(27,322,000,399)	(51,646,897,055)

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		1,025,677,764,550	1,139,176,563,897
- Tiền trả nợ gốc vay	34		(1,104,208,929,932)	(1,157,647,277,866)
- Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
- Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(78,531,165,382)	(18,470,713,969)
IV/ Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		35,969,598,152	(3,693,159,854)
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		201,130,290	679,733,728
VI/ Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	V.31	196,675,589,964	160,504,861,522

Ngày 21 tháng 01 năm 2016

KẾ TOÁN TRƯỞNG

LAI PING SHAN

TỔNG GIÁM ĐỐC



CHEN CHENG JEN



CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHIỆP GÓM 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) 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:
- Chứng khoán kinh doanh:
 - Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn:
 - Các khoản cho vay:
 - Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết:
 - Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác:
 - 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	1,267,837,948	3,598,728,184
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	195,407,752,016	156,906,133,338
- Tiền đang chuyển	-	-
Cộng	196,675,589,964	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>	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	148,397,811,179		202,719,230,346	
(Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng)				
- Cecrisa Revestimentos Ceramico	13,428,328,146		35,369,494,171	
- White Horse Ceramic Co.,LTD	15,738,404,365		1,858,783,648	
- Công ty TNHH Taicera Keraben	9,895,674,975		26,906,392,265	
- Các khoản phải thu khách hàng khác	109,335,403,693		138,584,560,262	
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	9,895,674,975		26,906,392,265	
04- Phải thu khác				
a) Ngắn hạn				
- Phải thu lại tiền thuế TNCN trả thay cho NV ctv Staroad	540,000,000	-	356,932,800	-
- Trợ cấp thôi việc	3,096,966,416	-	3,218,365,594	-
- Phải thu khác	1,123,983,474	-	1,023,270,171	-
b) Dài hạn				
Cộng	4,760,949,890	-	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 (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
- Công cụ, dụng cụ
- Chi phí SX, KD dở dang
- Thành phẩm
- Hàng hoá
- Hàng hoá kho bảo thuế

Cộng giá gốc hàng tồn kho	510,299,933,111	(1,724,438,007)	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

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

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

08- Tài sản dở dang dài hạn

	<u>Cuối kỳ</u>		<u>Đầu năm</u>	
	Giá trị	Giá trị có thể thu hồi	Giá trị	Giá trị có thể thu hồi
a) Chi phí SX, KD dở dang 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	6,337,480,007		19,959,990,798	
+ Máy móc thiết bị xường 1	411,240,000		7,173,133,292	
+ Máy móc thiết bị xường 2	411,240,000		4,000,579,200	
+ Máy móc thiết bị xường 3	2,962,605,000		-	
+ Máy móc thiết bị xường 4			2,761,980,000	
+ Mua sắm TSCĐ khác	2,552,395,007		6,024,298,306	
- Sửa chữa				
Cộng				
	6,337,480,007		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	1,557,877,961,970
2-Tăng trong kỳ	4,875,979,959	35,581,544,551	987,529,036	-	-	41,445,053,546
- Mua trong kỳ	-	-	629,363,636	-	-	629,363,636
- Đầu tư XDCB hoàn thành	4,875,979,959	35,581,544,551	-	-	-	40,457,524,510
- Tăng khác	-	-	358,165,400	-	-	358,165,400
3-Giảm trong kỳ	-	563,075,900	358,165,400	-	-	921,241,300
- Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	563,075,900	-	-	-	563,075,900
- Giảm khác	-	-	358,165,400	-	-	358,165,400
4-Số dư cuối kỳ	309,209,347,357	1,181,725,634,106	32,863,191,808	6,211,673,025	68,391,927,920	1,598,401,774,216
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	12,323,398,800	97,015,815,086	2,610,657,751	646,457,511	4,948,898,210	117,545,227,358
- Tăng khác	-	-	358,165,400	-	-	358,165,400
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	541,513,400	-	-	-	541,513,400
- Giảm khác	-	-	358,165,400	-	-	358,165,400
Số dư cuối kỳ	122,116,003,244	844,671,395,903	22,616,250,511	4,491,816,740	50,087,764,531	1,043,983,230,929
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	187,093,344,113	337,054,238,203	10,246,941,297	1,719,856,285	18,304,163,389	554,418,543,287

* 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				554,877,708	
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối kỳ	-	-	-	924,796,180	-
III. Giá trị còn lại					
- Tại ngày đầu kỳ	-	-	-	4,069,103,227	-
- Tại ngày cuối kỳ	-	-	-	3,514,225,519	-

* 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				
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)		
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng ;	4,343,802,993	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	13,624,179,469	15,901,434,574
+ Chi phí bảo dưỡng đầu năm (xuất vật tư)		-
+ Chi phí trả trước ngắn hạn khác	3,767,223,621	3,507,700,116

b) Dài hạn

- Chi phí thành lập doanh nghiệp

- Chi phí mua bảo hiểm

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

+ Vật tư cho xưởng 1	884,756,931	198,304,425
+ Vật tư cho xưởng 2	499,505,669	342,408,775
+ Vật tư cho xưởng 3	8,616,195,565	8,441,461,227
+ Vật tư cho xưởng 4	446,044,220	1,545,159,380
+ Chi phí trả trước dài hạn khác	4,897,861,566	737,987,400

Cộng

37,079,570,034 46,912,951,075

14- Tài sản khác

Cuối kỳ Đầu năm

a) Ngắn hạn

- Tạm ứng

780,166,453 851,086,621

b) Dài hạn

- Ký cược ký quỹ

8,176,824,696 15,488,107,946

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

563,687,459,996 563,687,459,996 1,024,656,240,375 1,045,007,345,093 587,172,379,937 587,172,379,937

- **Vay ngắn hạn**

504,436,261,989 504,436,261,989 963,803,508,762 976,093,851,861 519,499,243,457 519,499,243,457

+ Ngân hàng Bangkok TP HCM

126,521,172,319 126,521,172,319 306,443,220,438 296,890,673,909 117,596,246,246 117,596,246,246

+ Ngân hàng Ngoại thương VN - CN Nhơn Trạch

199,809,803,577 199,809,803,577 259,656,055,293 257,939,449,941 199,156,140,089 199,156,140,089

+ Ngân hàng Indovina Đồng Nai

90,112,149,834 90,112,149,834 179,197,126,275 174,068,937,100 85,439,960,270 85,439,960,270

+ Ngân hàng China Trust

11,682,887,720 11,682,887,720 27,232,682,011 27,984,223,927 12,501,149,328 12,501,149,328

+ Ngân hàng Huanan TP HCM

30,021,674,476 30,021,674,476 31,674,057,447 32,345,521,064 30,857,828,878 30,857,828,878

+ Ngân hàng Fubon Bình Thạnh	22,708,923,551	22,708,923,551	66,878,147,944	85,329,810,867	41,381,442,492	41,381,442,492
+ Ngân hàng Shanghai Đồng Nai	20,285,986,701	20,285,986,701	38,408,043,543	36,386,133,053	18,362,076,154	18,362,076,154
+ Ngân hàng Fubon TW	3,293,663,811	3,293,663,811	54,314,175,811	65,149,102,000	14,204,400,000	14,204,400,000
- Nợ dài hạn đến hạn trả	59,251,198,007	59,251,198,007	60,852,731,613	68,913,493,232	67,673,136,480	67,673,136,480
+ Ngân hàng HSBC TP HCM	8,003,712,146	8,003,712,146	8,381,646,241	15,466,412,422	15,169,438,819	15,169,438,819
+ Ngân hàng Indovina Đồng Nai	14,024,789,663	14,024,789,663	14,232,612,363	13,427,584,879	13,290,695,669	13,290,695,669
+ Ngân hàng Fubon Bình Thạnh	8,550,613,464	8,550,613,464	8,805,033,457	11,000,756,425	10,803,998,218	10,803,998,218
+ Ngân hàng Fubon Hà Nội	19,316,716,437	19,316,716,437	19,891,475,744	24,851,769,757	24,407,273,990	24,407,273,990
+ Ngân hàng Shanghai Đồng Nai	9,355,366,297	9,355,366,297	9,541,963,808	4,166,969,749	4,001,729,784	4,001,729,784
b) Vay dài hạn (chi tiết theo kỳ hạn)	17,729,421,237	17,729,421,237	4,543,718,923	59,201,584,839	72,775,686,545	72,775,686,545
+ Ngân hàng HSBC TP HCM	-	-	448,832,837	7,993,059,468	7,584,706,807	7,584,706,807
+ Ngân hàng Indovina Đồng Nai	-	-	786,495,625	14,006,123,129	13,290,572,635	13,290,572,635
+ Ngân hàng Fubon Bình Thạnh	-	-	479,480,623	8,539,232,879	8,102,977,090	8,102,977,090
+ Ngân hàng Fubon Hà Nội	-	-	1,083,243,357	19,291,006,521	18,305,459,765	18,305,459,765
+ Ngân hàng Shanghai Đồng Nai	17,729,421,237	17,729,421,237	1,745,666,481	9,372,162,842	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	32,373,474,833	32,373,474,833	50,097,675,684	50,097,675,684
- DNTN Bình An	17,711,822,009	17,711,822,009	30,100,104,415	30,100,104,415
- Phải trả cho các đối tượng khác	203,106,890,087	203,106,890,087	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	253,192,186,929	253,192,186,929	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)

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	425,693,406	139,235,286,305	139,314,286,079	346,693,632
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-	-	-
- Thuế thu nhập cá nhân	56,092,619	1,866,545,685	1,873,689,064	48,949,240
Cộng	481,786,025	141,101,831,990	141,187,975,143	395,642,872

b) Phải thu				
- Thuế giá trị gia tăng	50,759,122,277	191,036,386,981	215,902,203,132	25,893,306,126
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	4,571,594,622	-	-	4,571,594,622
- Thuế thu nhập cá nhân	-	-	-	-
Cộng	55,330,716,899	191,036,386,981	215,902,203,132	30,464,900,748

18- Chi phí phải trả

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
a) Ngắn hạn	24,839,154,691	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	651,296,853	1,047,207,749
- Dịch vụ đảm bảo chất lượng gạch mài bóng	17,519,180,887	18,724,878,672
- Phí kiểm toán	705,125,000	117,675,000
- Phí vận chuyển hàng xuất, tiền điện ...	2,693,579,485	3,993,428,394
- Phí hoa hồng bán hàng	1,724,880,040	-
- Chi phí phải trả khác	1,545,092,427	2,082,314,631

b) Dài hạn

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

Cộng

24,839,154,691 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	300,478,140	
- Bảo hiểm xã hội	831,833	115,275,523
- 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	3,392,190	3,392,190
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	2,061,478,274	407,351,701

Cộng

2,366,180,437 526,019,414

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

- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	8,950,784,715	9,561,397,803
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		

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

20- Doanh thu chưa thực hiện

Cuối kỳ Đầu năm

a) Ngắn hạn

- Doanh thu nhận trước
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác

Cộng

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

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

21- 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	Quý ĐTPT & quý khác thuộc VCSH	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			42,767,753,096			42,767,753,096
- Tăng khác						-
- Giảm vốn trong năm nay						-
- Lỗ trong năm nay						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối năm nay	445,421,280,000	86,520,960,000	33,874,379,217	63,503,605,443	(67,240,000)	629,252,984,660

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)		
- Vốn góp của các đối tượng khác		

Cộng

c) Các giao dịch về vốn với chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- 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	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- 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 vở 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 : | 50,903,342,274 | 63,503,605,443 |
| - Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp : | | |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 12,600,263,169 | |

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

Năm nay Năm trước

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

27- Chênh lệch tỷ giá

Năm nay Năm trước

- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VNĐ



- 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	2,091,241,702,945	2,296,060,782,413
- 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	2,091,241,702,945	2,296,060,782,413
b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết theo từng đối tượng)		
- Bán hàng cho Công ty TNHH Taicera Keraben	35,658,683,359	27,308,007,879

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	35,999,516,628	46,921,378,360
Trong đó :		
- Chiết khấu thương mại	34,116,705,916	46,395,490,868
- Giảm giá hàng bán	517,550,866	80,984,826
- Hàng bán bị trả lại	1,365,259,846	444,902,666

3. Giá vốn hàng bán

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Giá vốn của hàng hóa đã bán		
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	1,652,274,829,921	1,917,585,022,223

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

1,652,274,829,921 1,917,585,022,223

4. Doanh thu hoạt động tài chính

Năm nay Năm trước

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay 500,542,356 497,102,455
 - Lãi bán các khoản đầu tư
 - Cổ tức, lợi nhuận được chia ; 107,283,600
 - Lãi chênh lệch tỷ giá ; 20,666,075,231 3,576,810,064
 - Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán ;
 - Doanh thu hoạt động tài chính khác.

Cộng

21,166,617,587 4,181,196,119

5. Chi phí tài chính

Năm nay Năm trước

- Lãi tiền vay ; 30,491,235,244 32,340,189,761
 - Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm 5,905,782,610 8,068,888,972
 - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính ;
 - Lỗ chênh lệch tỷ giá ; 44,127,053,544 13,788,773,788
 - Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư ; 5,847,878

- Chi phí tài chính khác
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính

Cộng

80,524,071,398	54,203,700,399
-----------------------	-----------------------

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

Năm nay	Năm trước
	494,010,908
1,921,791,217	4,720,810,397
2,283,160,007	3,143,419,177
4,204,951,224	8,358,240,482

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

Năm nay	Năm trước
21,562,500	4,671,625
319,507,731	
341,070,231	4,671,625

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	120,224,995,941	97,533,952,395
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN ;		
+ Chi phí lương	24,000,832,691	21,322,363,100
+ Công cụ dụng cụ	40,946,634,811	24,189,543,036
- Các khoản chi phí QLDN khác	55,277,528,439	52,022,046,259
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 ;	184,481,034,541	189,978,977,756
+ Chi phí vận chuyển	73,164,369,533	81,052,110,832
+ Chi phí xuất khẩu	51,594,339,725	53,202,111,358
+ Chi phí hoa hồng	28,608,658,089	21,360,817,019
- Các khoản chi phí bán hàng khác	31,113,667,194	34,363,938,547
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	1,335,304,133,657	1,548,221,607,970
- Chi phí nhân công ;	157,384,382,243	148,941,490,790
- Chi phí khấu hao tài sản cố định ;	118,100,105,066	126,427,153,402
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	224,493,528,396	222,491,372,990
- Chi phí khác bằng tiền	140,015,803,674	117,687,261,516
Cộng	1,975,297,953,036	2,163,768,886,668

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 nộp 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 ;	1,025,677,764,550	1,139,176,563,897
- 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 ;	1,104,208,929,932	1,157,647,277,866
- 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 21 tháng 01 năm 2016

TỔNG GIÁM ĐỐC

