

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHIỆP GÓM SỨ TAICERA

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

31/12/2020

Đơn vị tính : VND

TÀI SẢN	MS	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
A-TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		605,307,596,561	650,869,516,129
I- Tiền và các khoản tương đương tiền	110		90,019,290,624	95,826,438,617
1. Tiền	111		90,019,290,624	95,826,438,617
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		120,544,185,204	108,832,230,461
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		103,979,016,176	92,719,940,450
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		13,805,105,816	3,890,838,896
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			11,631,842,000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		3,207,324,929	4,411,367,484
7. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	137		(447,261,717)	(3,821,758,369)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV- Hàng tồn kho	140		376,942,420,310	429,792,025,232
1. Hàng tồn kho	141		378,683,042,870	431,288,775,917
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(1,740,622,560)	(1,496,750,685)
V- Tài sản ngắn hạn khác	150		17,801,700,423	16,418,821,819
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		9,089,207,877	10,315,067,665
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		5,020,271,125	2,767,129,826
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		3,692,221,421	3,336,624,328
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B -TÀI SẢN DÀI HẠN	200		273,829,192,310	299,243,199,292
I- Các khoản phải thu dài hạn	210		32,072,110,642	15,453,885,990
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		32,072,110,642	15,453,885,990

7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II- Tài sản cố định	220		208,219,697,434	262,465,865,446
1. Tài sản cố định hữu hình	221		207,479,860,053	261,171,150,357
- Nguyên giá	222		1,590,902,047,741	1,612,683,197,239
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(1,383,422,187,688)	(1,351,512,046,882)
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		739,837,381	1,294,715,089
- Nguyên giá	228		4,439,021,699	4,439,021,699
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(3,699,184,318)	(3,144,306,610)
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		0	465,628,007
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242			465,628,007
V- Đầu tư tài chính dài hạn	250		32,563,401,937	19,742,981,894
1. Đầu tư vào công ty con	251		42,089,102,305	27,676,740,305
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		(9,525,700,368)	(7,933,758,411)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI - Tài sản dài hạn khác	260		973,982,297	1,114,837,955
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		973,982,297	1,114,837,955
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			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		879,136,788,871	950,112,715,421

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
A- NỢ PHẢI TRẢ	300		458,107,914,179	500,700,181,477
I- Nợ ngắn hạn	310		453,222,435,469	500,532,181,477
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		103,106,683,134	115,018,057,060
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		23,875,517,491	14,634,446,742
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		78,204,480	2,001,929,252
4. Phải trả người lao động	314		16,334,178,954	16,156,769,116
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		5,051,662,912	6,981,552,601
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	811,082,248	798,883,520
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	303,965,106,250	344,940,543,186
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		
13. Quỹ bình ổn giá	323		
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324		
II- Nợ dài hạn	320	4,885,478,710	168,000,000
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	168,000,000	168,000,000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	4,717,478,710	
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	421,028,874,692	449,412,533,944
I- Vốn chủ sở hữu	410	421,028,874,692	449,412,533,944
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	454,328,360,000	454,328,360,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	454,328,360,000	454,328,360,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	86,520,960,000	86,520,960,000
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415	(76,940,800)	(76,940,800)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	31,629,873,419	37,211,615,787
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	12,258,424,245	6,321,084,784
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	(163,631,802,172)	(134,892,545,827)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	(134,892,545,827)	(138,153,527,409)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	(28,739,256,345)	3,260,981,582
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		879,136,788,871	950,112,715,421

CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

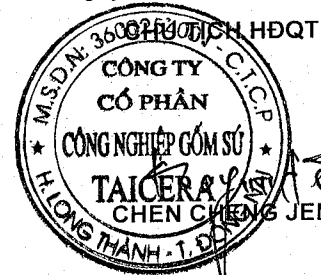
TÀI SẢN	MS	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1. Tài sản thuê ngoài				
2. Vật tư nhận giữ hộ , nhận gia công				
3. Hàng hóa nhận bán hộ , nhận ký gửi				
4. Nợ khó đòi đã xử lý				
5. Ngoại tệ các loại				
* USD			2,583,851.11	2,741,490.66
* EUR			38,414.17	38,601.48
* JPY			92,905.00	94,325.00
6. Dự toán chi hoạt động				

Ngày 20 tháng 01 năm 2021

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Lai Ping Shan

LAI PING SHAN



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ QUÝ 4 NĂM 2020

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		267,574,328,064	300,922,588,908	927,112,637,684	1,113,852,612,025
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		2,521,360,646	3,699,317,745	10,136,920,772	17,087,527,263
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		265,052,967,418	297,223,271,163	916,975,716,912	1,096,765,084,762
4. Giá vốn hàng bán	11		218,244,999,992	243,028,941,238	759,178,654,494	909,093,467,276
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		46,807,967,426	54,194,329,925	157,797,062,418	187,671,617,486
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		320,321,674	217,186,484	4,314,877,107	1,581,550,093
7. Chi phí hoạt động tài chính	22		6,469,767,925	9,179,241,739	28,335,666,016	34,973,623,535
<i>Trong đó chi phí lãi vay</i>	23		<i>5,187,790,397</i>	<i>5,585,508,075</i>	<i>20,930,064,671</i>	<i>27,423,025,892</i>
8. Chi phí bán hàng	25		26,276,751,708	26,099,286,591	97,820,132,454	114,670,724,536
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		16,506,955,737	24,146,964,572	66,451,361,533	82,661,817,109
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(2,125,186,270)	(5,013,976,493)	(30,495,220,478)	(43,052,997,601)
11. Thu nhập khác	31		438,043,320	44,468,699,795	2,021,781,827	46,313,979,183
12. Chi phí khác	32		140,374,181	-	265,817,694	-
13. Lợi nhuận khác	40		297,669,139	44,468,699,795	1,755,964,133	46,313,979,183
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		(1,827,517,131)	39,454,723,302	(28,739,256,345)	3,260,981,582
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51					
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		(1,827,517,131)	39,454,723,302	(28,739,256,345)	3,260,981,582
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		(40)	868	(633)	72
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Giải trình về nguyên nhân lợi nhuận quý 4/2020 giảm so với quý 4/2019:

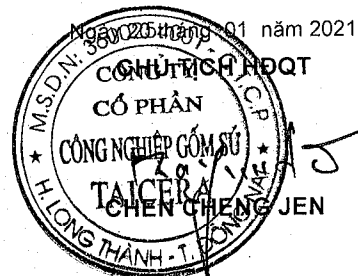
Do quý 4 năm 2019 có phát sinh khoản thu nhập khác do xử lý công nợ phải trả nên lợi nhuận quý 4/2019 cao hơn so với lợi nhuận quý 4/2020.

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

KẾ TOÁN TRƯỞNG



LAI PING SHAN



CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHIỆP GÓM SỮ TAICERA
BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
NĂM 2020
 (THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP)

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	Năm 2020	Năm 2019
I/ Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		(28,739,256,345)	3,260,981,582
2. Điều chỉnh cho các khoản :				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		57,964,171,445	58,982,642,914
- Các khoản dự phòng	03		(1,538,682,820)	4,068,043,792
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		289,297,083	101,264,237
- Lãi lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(1,644,298,902)	(475,865,749)
- Chi phí lãi vay	06		20,930,064,671	27,423,025,892
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động	08		47,261,295,132	93,360,092,668
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(27,208,824,042)	66,718,011,516
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		52,605,733,047	110,942,845,154
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả và thuế TNDN phải nộp)	11		(7,021,710,043)	(100,377,705,496)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		1,366,715,446	10,988,799,686
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		(20,578,962,145)	(27,076,903,709)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15			
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17			(3,428,065,932)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		46,424,247,395	151,127,073,887
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		(3,266,963,373)	(2,633,592,759)
- Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		822,727,273	
- 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			
- Tiền chi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	25		(14,412,362,000)	
- Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	26			
- Tiền thu từ lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		836,159,576	475,865,749
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(16,020,438,524)	(2,157,727,010)

Đơn vị tính : VND

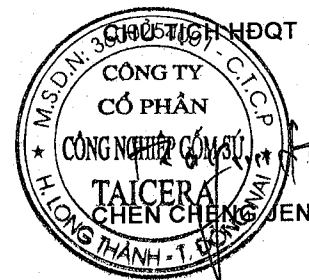
CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	Năm 2020	Năm 2019
III/ Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
- Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
- Tiền thu từ đi vay	33		692,935,081,473	860,944,686,586
- Tiền trả nợ gốc vay	34		(729,193,039,699)	(1,042,792,348,786)
- 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		(36,257,958,226)	(181,847,662,200)
IV/ Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		(5,854,149,355)	(32,878,315,323)
VI/ Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		95,826,438,617	128,681,937,091
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		47,001,362	22,816,849
VI/ Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70		90,019,290,624	95,826,438,617

Ngày 20 tháng 01 năm 2021

KẾ TOÁN TRƯỞNG



LAI PING SHAN



CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHIỆP GÓM SỨ TAICERA

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

Mẫu số B 09 – DN

Ban hành theo TT số 200/2014/TT-
BTC ngày 22/12/2014 của Bộ
trưởng BTC

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH Năm 2020

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- 1- Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần
- 2- Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất công nghiệp
- 3- Ngành nghề kinh doanh:
 - + Sản xuất gạch, ngói và gốm sứ xây dựng không chịu lửa (gạch thạch anh phản quang, gạch men và các sản phẩm gốm sứ)
 - + Xây dựng công trình hoặc hạng mục công trình (xây dựng các công trình dân dụng và công nghiệp)
- 4- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường:
- 5- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:
- 6- Cấu trúc doanh nghiệp:
 - Danh sách các công ty con
 - + Công ty TNHH Phát triển Taicera Địa chỉ: Lô C2, Đường K1, KCN Cát Lái, Cụm II, P. Thạnh Mỹ Lợi, Q.2, TP HCM
 - + Công ty TNHH Teknia Địa chỉ: 247, Lý Thường Kiệt, Phường 15, Quận 11, TP HCM
 - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết
 - Danh sách các đơn vị phụ thuộc không có tư cách pháp nhân, hạch toán phụ thuộc
 - + Chi nhánh Công ty Taicera tại Hà Nội 266, Trường Chinh, Phường Khương Thượng, Quận Đống Đa, Hà Nội
 - + Chi nhánh Công ty Taicera tại Hải Phòng Số 9/226, Lê Lai, Phường Máy Chai, Quận Ngô Quyền, TP Hải Phòng
 - + Chi nhánh Công ty Taicera tại Đà Nẵng 191, Điện Biên Phủ, Phường Chính Gián, Quận Thanh Khê, TP Đà Nẵng
 - + Chi nhánh Công ty Taicera tại Nha Trang 86, Lê Hồng Phong, Phường Phước Hải, TP Nha Trang
 - + Chi nhánh Công ty Taicera tại TP HCM 247, Lý Thường Kiệt, Phường 15, Quận 11, TP HCM
 - + Chi nhánh Công ty Taicera tại Cần Thơ 51/1 A, Đường 3/2, Phường Xuân Khánh, Quận Ninh Kiều, TP Cần Thơ
 - + Chi nhánh Công ty Taicera tại Bà Rịa - Vũng Tàu KCN Mỹ Xuân A, Phường Mỹ Xuân, Thị xã Phú Mỹ, Tỉnh Bà Rịa Vũng Tàu

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

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

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

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1- Chế độ kế toán áp dụng: *Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014, các chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài Chính ban hành và các văn bản sửa đổi, bổ sung, hướng dẫn thực hiện kèm theo .*

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

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

1- Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam:

2- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán:

3- Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền:

4- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: *Theo nguyên tắc giá gốc*

- Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền: *Là các khoản đầu tư có khả năng chuyển đổi thành các khoản tiền xác định và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị chuyển đổi của các khoản này.*

5- Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính:

- a) Chứng khoán kinh doanh:
- b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn:
- c) Các khoản cho vay:
- d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết:

đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác:

e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính:

6- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu:

7- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

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

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

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

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

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

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

10- Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại:

11- Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước:

12- Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:

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

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

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

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

15- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

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

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

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

18- Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi:

19- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

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

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

- 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	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Tiền mặt	1,282,284,591	302,076,849
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	88,737,006,033	93,207,261,768
- Tiền đang chuyển		2,317,100,000
Cộng	<u>90,019,290,624</u>	<u>95,826,438,617</u>

02- Các khoản đầu tư tài chính	<u>Cuối kỳ</u>			<u>Đầu năm</u>		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
a) Chứng khoán kinh doanh						
- Tổng giá trị cổ phiếu						
<i>(Chi tiết từng loại cổ phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị cổ phiếu trở lên)</i>						
- Tổng giá trị trái phiếu						
- 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	<u>Cuối kỳ</u>		<u>Đầu năm</u>	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn				
b1) Ngắn hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn				
- Các khoản đầu tư khác				
b2) Dài hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn				
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				

c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (Chi tiết từng từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết)	<u>Cuối kỳ</u>			<u>Đầu năm</u>		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
- Đầu tư vào công ty con	42,089,102,305	9,525,700,368	32,563,401,937	27,676,740,305	7,933,758,411	19,742,981,894
* Công ty TNHH Phát triển Taicera	34,682,043,134	2,118,641,197	32,563,401,937	20,269,681,134	526,699,240	19,742,981,894
* Công ty TNHH Tekknia	7,407,059,171	7,407,059,171	-	7,407,059,171	7,407,059,171	-

03- Phải thu của khách hàng

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

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
	103,979,016,176	92,719,940,450
- White Horse Ceramic Co.,LTD	21,075,802,690	10,237,032,408
- Cebu Oversea Hardware	6,316,155,952	7,626,310,304
- Các khoản phải thu khách hàng khác	76,587,057,534	74,856,597,738

b) Phải thu của khách hàng dài hạn

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

- Công ty TNHH Tekknia	-	466,132,424
- Công ty TNHH Phát triển Taicera	-	-

04- Phải thu khác

a) Ngắn hạn

	<u>Cuối kỳ</u>		<u>Đầu năm</u>	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
- Trợ cấp thôi việc	2,118,718,856	-	2,283,563,617	-
- Tạm ứng cho nhân viên	159,035,596	-	629,149,446	-
- Phải thu khác	929,570,477	-	1,498,654,421	-

b) Dài hạn

Cộng

3,207,324,929	-	4,411,367,484	-
---------------	---	---------------	---

05- Tài sản thiếu chờ xử lý

Cuối kỳ

Đầu năm

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	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Dự phòng
- Phải thu khách hàng	447,261,717	-	(447,261,717)	3,821,758,369		(3,821,758,369)
+ Intermak Projelendirme Makira			-	2,471,401,377		(2,471,401,377)
+ Các đối tượng khác	447,261,717		(447,261,717)	1,350,356,992		(1,350,356,992)
- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn						
Cộng						

07- Hàng tồn kho

Cuối kỳ

Đầu năm

Giá gốc

Dự phòng

Giá gốc

Dự phòng

- Hàng mua đang đi trên đường
- Nguyên liệu, vật liệu
- 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

378,683,042,870 (1,740,622,560) 431,288,775,917 (1,496,750,685)

08- Tài sản dở dang dài hạn

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 XDDB)

- Mua sắm

- XDDB

+ 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

Cộng

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

<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
-	465,628,007
	465,628,007

- 465,628,007

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	310,330,288,928	1,197,823,032,364	31,863,494,804	6,293,996,456	66,372,384,687	1,612,683,197,239
2-Tăng trong kỳ	-	1,218,977,200	1,691,466,180	-	822,148,000	3,732,591,380
- Mua trong kỳ	-	1,218,977,200	1,691,466,180	-	822,148,000	3,732,591,380
- Đầu tư XDDB hoàn thành	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
3-Giảm trong kỳ	-	18,665,975,259	5,054,876,019	60,000,000	1,732,889,600	25,513,740,878
- Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-	-

- Thanh lý, nhượng bán	-	18,665,975,259	5,054,876,019	60,000,000	1,732,889,600	25,513,740,878
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
4-Số dư cuối kỳ	310,330,288,928	1,180,376,034,305	28,500,084,965	6,233,996,456	65,461,643,087	1,590,902,047,741
II- Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	167,794,242,922	1,087,167,491,042	28,748,359,461	6,203,834,662	61,598,118,795	1,351,512,046,882
- Khấu hao trong kỳ	10,742,526,841	43,738,940,591	1,455,670,240	29,067,012	1,443,089,053	57,409,293,737
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	18,665,975,259	5,040,288,072	60,000,000	1,732,889,600	25,499,152,931
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	178,536,769,763	1,112,240,456,374	25,163,741,629	6,172,901,674	61,308,318,248	1,383,422,187,688
III- Giá trị còn lại						
- Tại ngày đầu năm	142,536,046,006	110,655,541,322	3,115,135,343	90,161,794	4,774,265,892	261,171,150,357
- Tại ngày cuối kỳ	131,793,519,165	68,135,577,931	3,336,343,336	61,094,782	4,153,324,839	207,479,860,053

* Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: 61.348.260.989 đồng

* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 740.592.532.750 đồng

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

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

* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác
I. Nguyên giá					
Số dư đầu năm	-	-	-	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	-	-	-	3,144,306,610	-
- Khấu hao trong kỳ				554,877,708	
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối kỳ	-	-	-	3,699,184,318	-
III. Giá trị còn lại					
- Tại ngày đầu kỳ	-	-	-	1,294,715,089	-
- Tại ngày cuối kỳ	-	-	-	739,837,381	-

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

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

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác

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

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

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

* Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm

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

12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
a) Bất động sản cho thuê				
Nguyên giá				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị hao mòn lũy kế	-	-	-	-
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
b) Bất động sản nắm giữ chờ tăng giá				
Nguyên giá				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Tồn thất do suy giảm giá trị				

- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

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

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

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác

13- Chi phí trả trước

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)	9,089,207,877	10,315,067,665
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng ;		
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn).		
+ Vật tư sử dụng có giá trị cao	6,620,576,054	8,211,772,526
+ Chi phí bảo dưỡng đầu năm (xuất vật tư)		
+ Chi phí trả trước ngắn hạn khác	2,468,631,823	2,103,295,139

b) Dài hạn	973,982,297	1,114,837,955
- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có giá trị lớn).		
+ Vật tư cho xưởng 3		
+ Xây dựng hồ nước	401,905,691	594,852,069
+ Chi phí trả trước dài hạn khác	572,076,606	519,985,886
Cộng	10,063,190,174	11,429,905,620

14- Tài sản khác

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
a) Ngắn hạn		
- Tạm ứng		
b) Dài hạn		
- Ký cược ký quỹ	32,072,110,642	15,453,885,990

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	303,965,106,250	303,965,106,250	688,217,602,763	729,193,039,699	344,940,543,186	344,940,543,186
- Vay ngắn hạn	303,965,106,250	303,965,106,250	688,217,602,763	729,193,039,699	344,940,543,186	344,940,543,186
+ Ngân hàng Bangkok TP HCM	40,204,097,119	40,204,097,119	88,091,984,901	93,783,625,354	45,895,737,572	45,895,737,572
+ Ngân hàng Ngoại thương VN - CN Nhơn Trạch	115,488,780,228	115,488,780,228	276,594,446,228	296,905,273,289	135,799,607,289	135,799,607,289
+ Ngân hàng Indovina Đồng Nai	69,109,979,002	69,109,979,002	86,981,726,263	86,741,139,390	68,869,392,129	68,869,392,129
+ Ngân hàng China Trust	-	-	-	-	-	-
+ Ngân hàng Huanan TP HCM	34,659,951,175	34,659,951,175	78,678,438,478	78,802,405,699	34,783,918,396	34,783,918,396
+ Ngân hàng Fubon Bình Thạnh	-	-	-	-	-	-
+ Ngân hàng Fubon TW	-	-	-	-	-	-
+ Ngân hàng FCB TP HCM	24,637,007,362	24,637,007,362	75,894,782,103	74,165,987,659	22,908,212,918	22,908,212,918
+ Ngân hàng E-SUN Đồng Nai	19,865,291,364	19,865,291,364	81,715,824,790	84,631,608,308	22,781,074,882	22,781,074,882
+ Smart Link	-	-	260,400,000	14,163,000,000	13,902,600,000	13,902,600,000
- Nợ dài hạn đến hạn trả	-	-	-	-	-	-
+ Ngân hàng HSBC TP HCM	-	-	-	-	-	-
+ Ngân hàng Shanghai Đồng Nai	-	-	-	-	-	-
b) Vay dài hạn (chi tiết theo kỳ hạn)	4,717,478,710	4,717,478,710	4,717,478,710	-	-	-
+ Ngân hàng Shanghai Đồng Nai	4,717,478,710	4,717,478,710	4,717,478,710	-	-	-

c) Các khoản nợ thuê tài chính

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

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

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

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

16- Phải trả người bán

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn				
- Xí Nghiệp Phân Phối Khí Thấp Áp Vũng Tàu	18,096,739,672	18,096,739,672	18,240,804,362	18,240,804,362
- DNTN Bình An	8,424,501,938	8,424,501,938	12,215,082,051	12,215,082,051
- Phải trả cho các đối tượng khác	76,585,441,524	76,585,441,524	84,562,170,647	84,562,170,647
b) Các khoản phải trả cho người bán dài hạn (chi tiết tương tự ngắn hạn)				
Cộng	103,106,683,134	103,106,683,134	115,018,057,060	115,018,057,060

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	1,975,858,889	399,984,366	2,337,559,915	38,283,340
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-	-	-
- Thuế thu nhập cá nhân	26,070,363	1,689,346,865	1,675,496,088	39,921,140
Cộng	2,001,929,252	2,089,331,231	4,013,056,003	78,204,480
b) Phải thu				
- Thuế giá trị gia tăng	2,767,129,826	5,760,574,797	3,507,433,498	5,020,271,125
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	3,336,624,328	-	355,597,093	3,692,221,421
- Thuế thu nhập cá nhân	-	-	-	-
Cộng	6,103,754,154	5,760,574,797	3,863,030,591	8,712,492,546

18- Chi phí phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn	5,051,662,912	6,981,552,601
- Lãi vay phải trả	351,102,526	346,122,183
- Phí kiểm toán	166,500,000	166,500,000
- Phí vận chuyển hàng xuất, tiền điện ...	531,750,000	3,132,917,800
- Phí môi giới xuất khẩu	1,647,037,363	1,107,036,762
- Phí sử dụng nhãn hiệu TCR		1,158,550,000
- Phí đảm bảo chất lượng gạch	1,782,817,085	
- Tiền thuê đất phải trả		
- Chi phí phải trả khác	572,455,938	1,070,425,856
b) Dài hạn	-	-
Cộng	5,051,662,912	6,981,552,601

19- Phải trả khác	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn		
- Kinh phí công đoàn	291,000,000	299,800,000
- Bảo hiểm xã hội		
- Bảo hiểm y tế		
- Bảo hiểm thất nghiệp		
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	(4,017,727)	(4,017,727)
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	524,099,975	503,101,247
Cộng	811,082,248	798,883,520



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

- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	168,000,000	168,000,000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		

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

20- Doanh thu chưa thực hiện

Cuối kỳ

Đầu năm

a) Ngắn hạn

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

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

21- Trái phiếu phát 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

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

21.2 Trái phiếu chuyển đổi

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

- b. Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ :
- c. Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ :
- d. Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ :
- e. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm cuối kỳ:
- g) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)

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

23- Dự phòng phải trả

Cuối kỳ	Đầu năm
---------	---------

a) Ngắn hạn

Cộng

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

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

a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại :

Cuối kỳ	Đầu năm
---------	---------

Cộng

b) Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Cuối kỳ	Đầu năm
---------	---------

25- Vốn chủ sở hữu

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

KHOẢN MỤC	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu					
	Vốn góp của CSH	Thặng dư vốn cổ phần	LNST chưa phân phối	Quỹ ĐTPT & quỹ khác thuộc VCSH	Cổ phiếu quỹ	Cộng
A	1	2	3	4	5	
Số dư đầu năm trước	454,328,360,000	86,520,960,000	(138,153,527,409)	47,316,363,596	(76,940,800)	449,935,215,387
- Tăng vốn trong năm trước				4,134,623,976		4,134,623,976
- Lãi trong năm trước			3,260,981,582	(4,134,623,976)		(873,642,394)
- Tăng khác						-
- Giảm vốn trong năm trước						-
- Lỗ trong năm trước						-
- Giảm khác				(3,783,663,025)		(3,783,663,025)
Số dư đầu năm nay	454,328,360,000	86,520,960,000	(134,892,545,827)	43,532,700,571	(76,940,800)	449,412,533,944
- Tăng vốn trong năm nay			-	6,207,339,461		6,207,339,461
- Lãi trong năm nay			-			-
- Cổ tức						-
- Thù lao						-
- Lỗ trong năm nay			(28,739,256,345)			(28,739,256,345)
- Giảm khác				(5,851,742,368)		(5,851,742,368)
Số dư cuối năm nay	454,328,360,000	86,520,960,000	(163,631,802,172)	43,888,297,664	(76,940,800)	421,028,874,692

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

- 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

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu
- + Vốn góp đầu năm
- + Vốn góp tăng trong năm
- + Vốn góp giảm trong năm
- Vốn góp cuối năm
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia

d) Cổ phiếu

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn CSH)
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn CSH)
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn CSH)

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : 10.000 VNĐ

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

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

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

	454,328,360,000	454,328,360,000
	454,328,360,000	454,328,360,000
	45,432,836	45,432,836
	45,432,836	45,432,836
	7,694	7,694
	7,694	7,694
	45,425,142	45,425,142
	45,425,142	45,425,142

đ) Cổ tức

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

e) Các quỹ của doanh nghiệp :

- | | | |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| - Quỹ đầu tư phát triển : | 31,629,873,419 | 37,211,615,787 |
| - Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp : | | |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 12,258,424,245 | 6,321,084,784 |

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

26- Chênh lệch đánh giá lại tài sản

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

27- Chênh lệch tỷ giá

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

28- Nguồn kinh phí

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

29- Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

Cuối kỳ

Đầu năm

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

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

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

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

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

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

30- Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình

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

Đơn vị tính : VNĐ

	<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	927,112,637,684	1,113,852,612,025
Cộng	927,112,637,684	1,113,852,612,025
b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết theo từng đối tượng)		
- Bán hàng cho Công ty TNHH Teknia	-	-
- Bán hàng cho Công ty TNHH Phát triển Taicera	-	42,356,373
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	10,136,920,772	17,087,527,263
Trong đó :		
- Chiết khấu thương mại	9,916,143,027	15,685,766,416
- Giảm giá hàng bán		131,345,455
- Hàng bán bị trả lại	220,777,745	1,270,415,392
3. Giá vốn hàng bán	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Giá vốn của hàng hóa đã bán		1,097,357,753
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	758,934,782,619	881,924,217,728
- Giá trị hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức		26,683,526,282
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	243,871,875	(611,634,487)
Cộng	759,178,654,494	909,093,467,276

4. Doanh thu hoạt động tài chính	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	836,159,576	475,865,749
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	2,993,463,110	1,026,278,562
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	133,147,295	79,405,782
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	352,107,126	
Cộng	4,314,877,107	1,581,550,093
5. Chi phí tài chính	Năm nay	Năm trước
- Chi phí lãi vay	20,930,064,671	27,423,025,892
- Chiết khấu thanh toán, lãi mua hàng trả chậm	1,808,885,421	2,566,612,447
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	3,582,329,589	1,346,905,872
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	422,444,378	180,670,019
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư	1,591,941,957	3,456,409,305
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính		
Cộng	28,335,666,016	34,973,623,535
6. Thu nhập khác	Năm nay	Năm trước
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	822,727,273	1,028,876,363
- Bán phế liệu	1,107,003,247	1,360,970,000
- Bán nguyên liệu		
- Xử lý công nợ		43,231,040,464
- Các khoản khác	92,051,307	693,092,356
Cộng	2,021,781,827	46,313,979,183

7. Chi phí khác	Năm nay	Năm trước
- Giá trị còn lại TSCĐ và CP thanh lý, nhượng bán TSCĐ	14,587,947	
- Hao hụt nguyên liệu (thỏ)		
- Các khoản bị phạt		
- Các khoản khác	251,229,747	
Cộng	265,817,694	-

8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Năm nay	Năm trước
a) Các khoản chi phí QLDN phát sinh trong kỳ	66,451,361,533	82,661,817,109
+ Chi phí lương	20,206,907,702	21,940,672,355
+ Công cụ dụng cụ	9,873,947,574	10,018,440,333
+ Các khoản chi phí QLDN khác	36,370,506,257	50,702,704,421
b) Các khoản CPBH phát sinh trong kỳ	97,820,132,454	114,670,724,536
+ Chi phí vận chuyển	38,622,642,691	51,811,567,692
+ Chi phí xuất khẩu	14,928,104,860	14,666,520,358
+ Chi phí hoa hồng	11,811,536,321	15,137,433,544
+ Các khoản chi phí bán hàng khác	32,457,848,582	33,055,202,942
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		

9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	Năm nay	Năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	516,255,201,833	606,230,184,855
- Chi phí nhân công	114,558,218,177	119,267,626,315
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	57,964,171,445	58,982,642,914
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	118,634,644,765	137,942,934,280
- Chi phí khác bằng tiền	64,014,561,343	82,762,481,099
Cộng	871,426,797,563	1,005,185,869,463

10. Chi phí thuế TNDN hiện hành	Năm nay	Năm trước
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	-	-
- Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành	-	-

11. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	Năm nay	Năm trước
- Tổng chi phí thuế TNDN hoãn lại	-	-

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

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

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

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ :

	Năm nay	Năm trước
- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường	692,935,081,473	860,944,686,586

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

	Năm nay	Năm trước
- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường	729,193,039,699	1,042,792,348,786

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

LAI PING SHAN

