

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHIỆP GÓM SỨ TAICERA

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - THEO ĐƠN VỊ

30/09/2013

Đơn vị tính : VND

TÀI SẢN	MS	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
A-TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		894,006,978,634	781,995,468,574
I- Tiền và các khoản tương đương tiền	110		146,206,411,079	160,661,579,166
1. Tiền (TK 111,112,113)	111	V.01	146,206,411,079	118,661,579,166
2. Các khoản tương đương tiền (TK 121)	112			42,000,000,000
II- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	-	-
1. Đầu tư ngắn hạn (TK 121,128)	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn (*)	129			
III- Các khoản phải thu	130		212,018,335,500	157,431,208,638
1. Phải thu của khách hàng (TK 131)	131		198,011,668,792	140,665,235,420
2. Trả trước cho người bán (TK 331)	132		10,473,068,052	12,424,053,834
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn (TK 1368)	133		0	0
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng (TK 332)	134			
5. Các khoản phải thu khác (TK 1385,1388,334,338)	135	V.03	4,588,626,997	4,804,939,011
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139		(1,055,028,341)	(463,019,627)
IV- Hàng tồn kho	140		495,665,132,535	429,318,767,667
1. Hàng tồn kho (TK 151, 152 ,153 ,154 ,155 ,156 ,157)	141	V.04	496,723,872,569	430,377,507,701
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(1,058,740,034)	(1,058,740,034)
V- Tài sản ngắn hạn khác	150		40,117,099,520	34,583,913,103
1. Chi phí trả trước ngắn hạn (TK 142)	151		2,787,755,469	2,942,134,648
2. Thuế GTGT được khấu trừ (TK 133)	152		33,805,813,519	28,367,357,913
3. Các khoản thuế phải thu (TK 333)	154	V.05	2,571,594,622	2,571,594,622
4. Tài sản ngắn hạn khác (TK 141, 144)	158		951,935,910	702,825,920
B -TÀI SẢN DÀI HẠN	200		788,264,371,905	850,775,722,470
I- CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng (TK 131)	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc (TK 1361)	212			
3. Phải thu nội bộ dài hạn (TK 1368)	213	V.06		
4. Phải thu dài hạn khác (TK138,331,338)	218	V.07		
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
II- Tài sản cố định	220		758,117,074,872	819,071,861,642
1. TSCĐ hữu hình	221	V.08	748,165,876,567	772,575,133,688
- Nguyên giá (TK 211)	222		1,543,276,161,291	1,481,209,133,918
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(795,110,284,724)	(708,634,000,230)
2. TSCĐ thuê tài chính	224	V.09	0	0

- Nguyên giá (TK 212)	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. TSCĐ vô hình	227	V.10	0	0
- Nguyên giá (TK 213)	228			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang (TK 241)	230	V.11	9,951,198,305	46,496,727,954
III- BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ	240	V.12	0	0
- Nguyên giá (TK 217)	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
IV- CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN	250		18,763,971,915	18,763,971,915
1. Đầu tư vào công ty con (TK 221)	251		19,696,325,820	19,696,325,820
2. Đầu tư vào công ty liên kết , liên doanh (TK 222 , 223)	252			
3. Đầu tư dài hạn khác (TK 228)	258	V.13		
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*)	259		(932,353,905)	(932,353,905)
V- TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC	260		11,383,325,118	12,939,888,913
1. Chi phí trả trước dài hạn (TK 242)	261	V.14	10,429,419,972	10,062,136,837
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại (TK 243)	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác (TK 244)	268		953,905,146	2,877,752,076
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		1,682,271,350,539	1,632,771,191,044

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ CUỐI KỲ
A- NỢ PHẢI TRẢ	300		1,115,518,766,961	968,915,240,547
I- Nợ ngắn hạn	310		934,072,118,793	792,380,215,672
1. Vay và nợ ngắn hạn (TK 311,315)	311	V.15	460,932,788,885	499,858,454,837
2. Phải trả cho người bán (TK 331)	312		384,742,658,973	232,454,886,857
3. Người mua trả tiền trước (TK 131)	313		14,661,100,104	23,796,196,131
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước (TK 333)	314	V.16	398,823,747	321,729,414
5. Phải trả công nhân viên (TK 334)	315		16,485,204,768	16,287,457,608
6. Chi phí phải trả (TK 335)	316	V.17	45,607,372,173	18,159,778,873
7. Phải trả nội bộ (TK 336)	317		0	0
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng (TK 337)	318			
9. Phải trả phải nộp khác (TK 138,338)	319	V.18	11,244,170,143	1,501,711,952
10. Dự phòng phải trả dài hạn	320			
II- Nợ dài hạn	320		181,446,648,168	176,535,024,875
1. Phải trả dài hạn người bán (TK 331)	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ (TK 336)	332	V.19		
3. Phải trả dài hạn khác (TK 338, 344)	333		9,468,939,998	6,364,073,251
4. Vay và nợ dài hạn (TK 341, 342, 343)	334	V.20	171,977,708,170	170,170,951,624
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả (TK 347)	335	V.21		

6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm (TK 351)	336			
7. Dự phòng phải trả dài hạn (TK 352)	337			
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		566,752,583,578	663,855,950,497
I- Vốn chủ sở hữu	410	V.22	566,752,583,578	663,855,950,497
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu (TK 4111)	411		445,421,280,000	432,449,470,000
2. Thặng dư vốn cổ phần (TK 4112)	412		86,520,960,000	86,520,960,000
3. Vốn khác của chủ sở hữu (TK 4118)	413			
4. Cổ phiếu ngân quỹ (TK 419)	414		(65,513,100)	(55,559,400)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản (TK 412)	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái (TK 413)	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển (TK 414)	417		63,001,315,847	63,001,315,847
8. Quỹ dự phòng tài chính (TK 415)	418		3,852,399,807	7,584,817,758
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu (TK 418)	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối (TK 421)	420		(31,977,858,976)	74,354,946,292
11. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản (TK 441)	421			
II- Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Quỹ khen thưởng , phúc lợi (TK 431)	431			
2. Nguồn kinh phí (TK 461)	432	V.23		
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ (TK 466)	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		1,682,271,350,539	1,632,771,191,044

CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

TÀI SẢN	MS	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1. Tài sản thuê ngoài		24		
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			4,475,154.10	3,543,551.82
* EUR			14,743.58	6,482.62
* JPY			4,111,934.00	4,111,934.00
6. Dự toán chi hoạt động				

KẾ TOÁN TRƯỞNG



LAI PING SHAN

Ngày 12 tháng 10 năm 2013

TỔNG GIÁM ĐỐC



CHEN CHENG JEN

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ
QUÝ 3 NĂM 2013**

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 3		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	VI.25	526,336,792,875	466,319,920,493	1,370,706,879,442	1,207,344,049,735
2. Các khoản giảm trừ	02		8,982,362,861	7,813,524,543	20,523,867,070	18,846,108,257
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		517,354,430,014	458,506,395,950	1,350,183,012,372	1,188,497,941,478
4. Giá vốn hàng bán	11	V.27	450,369,438,994	374,033,669,622	1,216,458,690,476	991,080,378,900
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		66,984,991,020	84,472,726,328	133,724,321,896	197,417,562,578
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	V.26	197,351,905	1,564,131,451	4,896,903,684	4,460,791,974
7. Chi phí hoạt động tài chính	22	V.28	5,495,559,922	10,222,960,463	35,578,620,212	30,609,555,333
<i>Trong đó chi phí lãi vay</i>	23		<i>6,966,958,782</i>	<i>8,758,562,826</i>	<i>23,925,364,189</i>	<i>23,373,215,733</i>
8. Chi phí bán hàng	24		47,616,409,725	45,141,018,779	123,679,091,069	122,439,024,092
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		23,510,527,102	21,923,903,517	62,085,620,561	61,745,550,764
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(9,440,153,824)	8,748,975,020	(82,722,106,262)	(12,915,775,637)
11. Thu nhập khác	31		587,565,453	699,927,444	2,571,179,662	3,665,772,467
12. Chi phí khác	32			14,200,473		14,200,473
13. Lợi nhuận khác	40		587,565,453	685,726,971	2,571,179,662	3,651,571,994
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		(8,852,588,371)	9,434,701,991	(80,150,926,600)	(9,264,203,643)
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	VI.30				
16. Chi phí thuế thu nhập hoãn lại	52	VI.30				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		(8,852,588,371)	9,434,701,991	(80,150,926,600)	(9,264,203,643)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		(199)	231	(1,799)	(227)

Giải trình về nguyên nhân giảm lợi nhuận quý 3/2013 so với quý 3/2012:

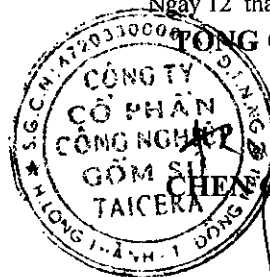
Do chi phí đầu vào lại tiếp tục tăng (khí thiên nhiên tăng 24% so với tháng 12/2012, chi phí khấu hao cho dây chuyền mới, chi phí điện ...) làm cho giá thành sản phẩm tăng cao, mặt khác do tình hình thị trường bất động sản đang khó khăn nên đơn vị chưa thể điều chỉnh giá bán do đó đã ảnh hưởng đến lợi nhuận quý này của đơn vị.

Ngày 12 tháng 10 năm 2013

KẾ TOÁN TRƯỞNG



LAI PING SHAN



TỔNG GIÁM ĐỐC

CHEN CHENG JEN

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHIỆP GÓM SỨ TAICERA
BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
9 THÁNG ĐẦU NĂM 2013
 (THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP)

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	9 tháng năm 2013	9 tháng năm 2012
I - Lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động sản xuất kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		(80,150,926,600)	(9,264,203,643)
2. Điều chỉnh cho các khoản :				
- Khấu hao tài sản cố định	02		90,253,047,781	65,597,176,305
- Các khoản dự phòng	03		592,008,714	177,361,202
- Lãi lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04			0
- Lãi lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(1,569,268,026)	(2,874,356,526)
- Chi phí lãi vay	06		23,925,364,189	23,373,215,733
3. Lợi nhuận kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động	08		33,050,226,058	77,009,193,071
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(60,866,701,172)	7,120,282,495
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(66,346,364,868)	(135,190,274,075)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả và thuế TN phải nộp)	11		180,332,530,074	34,293,096,345
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(212,903,956)	(8,830,487,588)
- Tiền lãi vay đã trả	13		(23,547,987,967)	(22,898,927,187)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14			0
- Tiền thu từ các khoản khác ở hoạt động kinh doanh	15		3,104,866,747	616,723,160
- Tiền chi cho các khoản khác ở hoạt động kinh doanh	16		(3,902,598,999)	(1,136,455,657)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất kinh doanh	20		61,611,065,917	(49,016,849,436)
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		(37,180,907,795)	(62,282,666,017)
- Tiền thu từ thanh lý , nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		347,272,727	1,457,685,910
- Tiền chi cho vay , mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
- Tiền thu hồi cho vay , mua các công cụ nợ của đơn vị khác	24		0	8,891,713,564
- Tiền chi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	25		0	(2,082,800,000)
- 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		1,221,995,299	1,430,871,089
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(35,611,639,769)	(52,585,195,454)
III/ Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				0

- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ đầu tư	31			
- Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		(9,953,700)	(12,110,600)
- Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		621,331,500,743	706,834,092,471
- Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(658,868,892,668)	(627,507,883,921)
- Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
- Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(2,907,248,610)	(24,371,228,041)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(40,454,594,235)	54,942,869,909
IV/ Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		(14,455,168,087)	(46,659,174,981)
V/ Tiền tồn đầu kỳ	60		160,661,579,166	177,482,916,890
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			3,660,450,295
VI/ Tiền tồn cuối kỳ	70	V.31	146,206,411,079	134,484,192,204

Ngày 12 tháng 10 năm 2013

KẾ TOÁN TRƯỞNG



LAI PING SHAN

TỔNG GIÁM ĐỐC




CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHIỆP GÓM SỮ TAI CERA

Mẫu số B 09 – DN

Ban hành theo QĐ số
15/2006/QĐ-BTC ngày
20/03/2006 của Bộ trưởng BTC

Địa chỉ: Khu CN Gò Dầu - Phước Thái - Long Thành - Đồng Nai

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (CHỌN LỌC)

Quý 3 / Năm 2013

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 phân 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- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:

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 Quyết định số 15/2006-QĐ/BTC ngày 20/03/2006, 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 Na.
- 3- Hình thức kế toán áp dụng: Kế toán trên máy tính

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

- 1- Nguyên tắc xác định các khoản tiền: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển gồm: 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.
 - Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ tại thời điểm cuối năm được kết chuyển vào doanh thu hoặc chi phí tài chính trong năm tài chính
- 2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Theo giá gốc
 - Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: Bình quân gia quyền
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho (kê khai thường xuyên hay kiểm kê định kỳ): Kê khai thường xuyên
 - Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:
- 3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ:
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình : Tài sản có định hữu hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản có 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 %
- 4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư
 - Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư:
- 5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:
 - 6- 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:
 - 7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác
 - Chi phí trả trước: *Gồm chi phí thuê showroom; chi phí bảo hiểm nhà xưởng, xe cộ; chi phí thuê bảng quảng cáo có thời gian dưới một năm*
 - Chi phí khác:
 - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: *Theo đường thẳng.*
 - 8- 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.
 - 9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả
 - 10- 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 phá

- Vốn khác của chủ sở hữu:
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối trên Bảng cân đối kế toán là số lãi từ hoạt động của DN sau khi trừ (-) chi phí thuế TNDN hiện hành.
- 11- 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.

12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận 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)

13- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành:

- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành : Được xác định trên thu nhập chịu thuế trong năm và thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp (15%)

14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái:

15- 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

01- Tiền	Đơn vị tính: đồng	
	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền mặt	4,079,203,423	1,905,523,959
- Tiền gửi ngân hàng	142,127,207,656	116,756,055,207
- Các khoản tương đương tiền(Tiền gửi kỳ hạn dưới 3 tháng)		42,000,000,000
Cộng	146,206,411,079	160,661,579,166

02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

- Tiền gửi có kỳ hạn
- Đầu tư ngắn hạn khác
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn

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

03- Các khoản phải thu khác

- Phải thu lại tiền thuế TNCN trả thay cho NV cty

Jin Cang

- Trợ cấp thôi việc
- BHXH, BHYT
- Phải thu khác

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
	-	424,348,763
	3,540,049,794	3,529,037,865
	-	6,857,815
	1,048,577,203	844,694,568
Cộng	4,588,626,997	4,804,939,011

04- Hàng tồn kho

- Hàng mua đang đi trên đường
- Nguyên liệu, vật liệu
- Công cụ, dụng cụ
- Chi phí SX, KD dở dang
- Thành phẩm
- Hàng hoá

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
	-	-
	172,780,372,952	129,220,601,698
	18,889,721,710	14,409,987,933
	31,177,549,499	25,508,524,787
	273,876,228,408	261,238,393,283
	-	-
Cộng giá gốc hàng tồn kho	496,723,872,569	430,377,507,701

* Giá trị ghi số của hàng tồn kho dùng để thế chấp cho các khoản nợ:.....

* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong kỳ:

* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong kỳ:

05- Các khoản thuế phải thu

- Thuế GTGT còn được khấu trừ
- Các khoản thuế nộp thừa cho Nhà nước:

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
	33,805,813,519	28,367,357,913
	2,571,594,622	2,571,594,622

+ Thuế thu nhập doanh nghiệp
+ Thuế môn bài

2,571,594,622 2,571,594,622

Cộng 36,377,408,141 30,938,952,535

06- Các khoản phải thu dài hạn nội bộ:

Cuối kỳ Đầu năm

07- Các khoản phải thu dài hạn khác

Cuối kỳ Đầu năm

- Ký cược, ký quỹ dài hạn
- Phải thu dài hạn khác
- Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi
- Giá trị thuần của các khoản phải thu dài hạn

Cộng - -

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

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
I- Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
1-Số dư đầu năm	291,880,777,206	1,087,355,795,767	32,988,982,305	11,388,598,652	57,594,979,988	1,481,209,133,918
2-Tăng trong kỳ	8,376,378,695	46,269,179,048	-	112,673,749	12,689,984,832	67,448,216,324
- Mua trong kỳ	-	46,269,179,048	-	112,673,749	12,689,984,832	59,071,837,629
- Đầu tư XD/CB hoàn thành	8,376,378,695	-	-	-	-	8,376,378,695
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
3-Giảm trong kỳ	313,788,503	1,599,274,807	485,858,133	2,874,201,208	108,066,300	5,381,188,951
- Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	313,788,503	1,599,274,807	485,858,133	2,874,201,208	108,066,300	5,381,188,951
4-Số dư cuối kỳ	299,943,367,398	1,132,025,700,008	32,503,124,172	8,627,071,193	70,176,898,520	1,543,276,161,291
II- Giá trị hao mòn lũy kế						

Số dư đầu năm		86,127,717,344	563,479,326,076	15,323,906,139	6,665,751,617	37,037,299,054	708,634,000,230
- Khấu hao trong kỳ		8,774,005,496	75,312,475,284	2,070,580,517	669,052,369	3,426,934,115	90,253,047,781
- Tăng khác		-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư		-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán		-	-	-	-	-	-
- Giảm khác		167,301,927	1,069,588,200	479,139,808	1,954,333,468	106,399,884	3,776,763,287
Số dư cuối kỳ		94,734,420,913	637,722,213,160	16,915,346,848	5,380,470,518	40,257,833,285	795,110,284,724
III- Giá trị còn lại của TSCĐ HH							
- Tại ngày đầu năm		205,753,059,862	523,876,469,691	17,665,076,166	4,722,847,035	20,557,680,934	772,575,133,688
- Tại ngày cuối kỳ		205,208,946,485	494,303,486,848	15,587,777,324	3,246,600,675	29,819,065,235	748,165,876,567

* Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng để chấp, cầm cố 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 chưa thực hiện:

09- Tăng, giảm tài sản cố định thuế tài chính:

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác
I. Nguyên giá TSCĐ vô hình					
Số dư đầu năm					
- LK mua trong kỳ					

- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp					
- Tăng do hợp nhất kinh doanh					
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
Số dư cuối kỳ					
II. Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm					
- LK khấu hao trong kỳ					
- LK tăng khác (điều chỉnh)					
- LK giảm khác (điều chỉnh)					
Số dư cuối kỳ					
III. Giá trị còn lại của TSCĐVH					
- Tại ngày đầu kỳ					
- Tại ngày cuối kỳ					

11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

- <i>Chi phí XD CB dở dang</i>	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
+ Hệ thống ERP	9,951,198,305	46,496,727,954
+ Máy móc thiết bị xưởng 4	4,439,021,699	4,439,021,699
+ Mua sắm TSCĐ khác	1,091,625,000	25,080,996,880
- <i>Chi phí sửa chữa lớn dở dang</i>	4,420,551,606	16,976,709,375
	Cộng	
	9,951,198,305	46,496,727,954

12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
13- Đầu tư dài hạn khác		
- Đầu tư cổ phiếu :		
- Đầu tư vào công ty con :	19,696,325,820	19,696,325,820
* Công ty CP TM & XD Taiware	1,100,755,420	1,100,755,420
* Công ty TNHH Phát triển Taicera	11,188,534,400	11,188,534,400
* Công ty TNHH Taicera Keraben	7,407,036,000	7,407,036,000
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết :		
- Đầu tư dài hạn khác :		
	Cộng	Cộng
	19,696,325,820	19,696,325,820

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
14- Chi phí trả trước dài hạn		
- CP cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình		
- Lót gạch lò nung xường 3	5,045,177,825	7,207,034,255
- Tiền thuê đất KCN Mỹ Xuân A	674,303,279	2,697,213,119
- Chi phí trả trước dài hạn khác	4,709,938,868	157,889,463
	Cộng	Cộng
	10,429,419,972	10,062,136,837

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
15- Các khoản vay và nợ ngắn hạn		
- Vay ngắn hạn	444,793,826,430	437,811,624,972
+ Ngân hàng Bangkok TP HCM	80,541,063,097	41,329,944,282
+ Ngân hàng HSBC TP HCM	2,869,771,719	25,678,497,186
+ Ngân hàng Ngoại thương VN - CN Nhơn Trạch	198,975,436,705	197,574,122,886
+ Ngân hàng Indovina Đồng Nai	84,053,099,658	83,115,319,722
+ Ngân hàng China Trust	14,996,982,385	21,930,900,892
+ Ngân hàng Huanan TP HCM	31,268,676,741	30,076,971,453

+ Ngân hàng Fubon Bình Thạnh	4,846,707,022	5,051,022,019
+ Ngân hàng Shanghai Đồng Nai	27,242,089,103	18,900,646,532
+ Ngân hàng Fubon TW		14,154,200,000
- Nợ dài hạn đến hạn trả	16,138,962,455	62,046,829,865
+ Ngân hàng HSBC TP HCM	7,469,670,295	14,782,390,872
+ Ngân hàng Indovina Đồng Nai		12,951,581,736
+ Ngân hàng Fubon Bình Thạnh	2,660,029,336	10,528,334,405
+ Ngân hàng Fubon Hà Nội	6,009,262,824	23,784,522,852
Cộng	460,932,788,885	499,858,454,837

16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

- Thuế GTGT	258,514,527	311,050,097
- Thuế TNDN		
- Thuế thu nhập cá nhân	140,309,220	10,679,317
- Các khoản phí, lệ phí, các khoản khác		
Cộng	398,823,747	321,729,414

17- Chi phí phải trả

- Lãi vay phải trả	377,376,222	1,226,844,564
- Dịch vụ đảm bảo chất lượng gạch mài bóng	28,703,460,285	13,206,410,188
- Phí hoa hồng bán hàng	10,583,864,347	-
- Phí sử dụng nhãn hiệu	2,454,200,000	-
- Chi phí phải trả khác	3,488,471,319	3,726,524,121
Cộng	45,607,372,173	18,159,778,873

18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Tài sản thừa chờ xử lý		
- Bảo hiểm thất nghiệp	116,499,055	
- Bảo hiểm xã hội		
- Bảo hiểm y tế		
- Cổ tức, thù lao HĐQT & BKS còn phải trả	10,136,124,500	3,485,490
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Các khoản phải trả , phải nộp khác	991,546,588	1,498,226,462
Cộng	11,244,170,143	1,501,711,952

19- Phải trả dài hạn nội bộ	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
-		

20- Các khoản vay và nợ dài hạn	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
20.1- Vay dài hạn		
- <u>Vay ngân hàng</u>	<u>171,977,708,170</u>	<u>170,170,951,624</u>
+ Ngân hàng Bangkok TP HCM	37,348,339,036	36,955,965,107
+ Ngân hàng HSBC TP HCM	39,267,150,136	38,854,627,396
+ Ngân hàng Indovina Đồng Nai	29,260,322,637	28,952,919,406
+ Ngân hàng Fubon Bình Thạnh	66,101,896,361	65,407,439,715
+ Ngân hàng Fubon Hà Nội		
- <u>Vay đối tượng khác</u>		
Cộng	171,977,708,170	170,170,951,624

20.2- Nợ dài hạn	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>

- Thuế tài chính
- Nợ dài hạn khác

Cộng

20.3- Các khoản nợ thuế tài chính

- a- Vay dài hạn
 - Vay ngân hàng
 - Vay đối tượng khác
- b- Nợ dài hạn
 - Thuế tài chính
 - Nợ dài hạn khác

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

Cuối kỳ Đầu năm

- Thuế Thu nhập hoãn lại
- Thuế Thu nhập phải trả

22- Vốn chủ sở hữu

22.a/ Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lãi sau thuế chưa phân phối
Số dư đầu năm trước	407,973,600,000	86,520,960,000	(42,225,400)	46,878,629,507	4,303,275,411	141,796,754,090
- Tăng vốn trong năm trước	24,475,870,000		(13,334,000)	16,122,686,340	4,030,671,585	(24,475,870,000)
- Lãi trong năm trước						3,275,566,290
- Chênh lệch tỷ giá						

- Giám vốn trong năm trước									
- Lỗ trong năm trước									(20,153,357,925)
- Trích lập các quỹ									(24,475,877,532)
- Chia cổ tức									(1,612,268,631)
- Thù lao HĐQT, Ban kiểm soát								(749,129,238)	
- Giám khác									
Số dư đầu năm nay	432,449,470,000	86,520,960,000	(55,559,400)	63,001,315,847	74,354,946,292	74,354,946,292	63,001,315,847	7,584,817,758	(12,971,810,000)
- Tăng vốn trong năm nay	12,971,810,000		(9,953,700)					170,181,048	
- Lãi trong năm nay									
- Chênh lệch tỷ giá									
- Giám vốn trong năm nay									
- Trích lập các quỹ									(170,181,048)
- Chia cổ tức									(12,971,815,200)
- Thù lao HĐQT, Ban kiểm soát									(68,072,420)
- Lỗ trong năm nay									(80,150,926,600)
- Giám khác								(3,902,598,999)	
Số dư cuối kỳ này	445,421,280,000	86,520,960,000	(65,513,100)	63,001,315,847	3,852,399,807	3,852,399,807	63,001,315,847	3,852,399,807	(31,977,858,376)

22.b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

- Vốn góp của Nhà nước									
- Vốn góp của các đối tượng khác	445,421,280,000	86,520,960,000	(65,513,100)	63,001,315,847	3,852,399,807	3,852,399,807	63,001,315,847	3,852,399,807	(31,977,858,376)
- Thặng dư vốn cổ phần									
- Cổ phiếu quỹ									
Cộng	531,876,726,900	518,914,870,600	(55,559,400)	63,001,315,847	3,852,399,807	3,852,399,807	63,001,315,847	3,852,399,807	(31,977,858,376)

22.c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, lợi nhuận

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu kỳ	432,449,470,000	407,973,600,000
+ Vốn góp tăng trong kỳ	12,971,810,000	24,475,870,000
+ Vốn góp giảm trong kỳ		
+ Vốn góp cuối kỳ	445,421,280,000	432,449,470,000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

22.d - Cổ tức

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán:
 + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:
 + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:

nhận

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
22.d - Cổ phiếu		
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	44,542,128	43,244,947
+ Cổ phiếu phổ thông	44,542,128	43,244,947
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	6,551	5,556
+ Cổ phiếu phổ thông	6,551	5,556
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- S.lượng cổ phiếu đang lưu hành	44,535,577	43,239,391

+ Cổ phiếu phổ thông 44,535,577 43,239,391

+ Cổ phiếu ưu đãi

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đ/cp

22.e - Các quỹ của doanh nghiệp

- Quỹ đầu tư phát triển 63,001,315,847 63,001,315,847

- Quỹ dự phòng tài chính 3,852,399,807 7,584,817,758

- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

Cộng 66,853,715,654 70,586,133,605

* Mục đích trình lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp:

22.g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể

23- Nguồn kinh phí

24- Tài sản thuê ngoài

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

(Đơn vị tính: đồng)

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
vụ	1,370,706,879,442	1,207,344,049,735

(mã số 01)

Trong đó:

- Doanh thu bán hàng	1,370,706,879,442	1,207,344,049,735
Trong đó: Doanh thu xuất khẩu	726,967,206,344	657,798,175,372
- Doanh thu cung cấp dịch vụ		
26- Các khoản giảm trừ doanh thu (mã số 02)	20,523,867,070	18,846,108,257
- Chiết khấu thương mại	19,967,153,978	18,175,860,964
- Giảm giá hàng bán	42,042,591	6,702,680
- Hàng bán bị trả lại	514,670,501	663,544,613
	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
27- D.thu thuần về bán hàng, cung cấp dịch vụ (mã số 10)	1,350,183,012,372	1,188,497,941,478
Trong đó:		
- Doanh thu thuần bán hàng	1,350,183,012,372	1,188,497,941,478
- Doanh thu thuần cung cấp dịch vụ		
28- Giá vốn hàng bán (mã số 11)	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Giá vốn của hàng đã bán	1,216,458,690,476	991,080,378,900
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
- Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư		
	Cộng	991,080,378,900
29- Doanh thu hoạt động tài chính (mã số 21)	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1,221,995,299	1,430,871,089

- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	3,674,908,385	2,121,927,711
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Chiết khấu thanh toán		907,993,174
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
Cộng	4,896,903,684	4,460,791,974

30- Chi phí tài chính (mã số 22)

- Lãi tiền vay	Năm nay	Năm trước
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	23,925,364,189	23,373,215,733
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	7,869,472,038	2,579,220,533
- Chi phí tài chính khác	3,783,783,985	4,657,119,067
Cộng	35,578,620,212	30,609,555,333

Năm nay **Năm trước**

31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (MS 51)

32- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (MS 52)

33- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

- Nguyên nhiên vật liệu	Năm nay	Năm trước
- Chi phí nhân công (lương +BH)	1,017,970,784,985	968,791,451,694
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	90,369,139,481	91,506,121,001
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	90,282,737,352	65,257,385,927
- Chi phí khác bằng tiền	134,523,072,978	133,384,886,205
	70,793,568,803	57,864,001,441
Cộng	1,403,939,303,599	1,316,803,846,268

VII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo lưu chuyển tiền tệ
34- Các giao dịch không bằng tiền ann nương an bị ưu chuyển tiền tệ và các khoản doanh nghiệp nam giữ nhưng không được sử dụng.

	<u>Kỳ này</u>	<u>Năm trước</u>
a- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính		
b- Mua và thanh lý công ty con		
c- Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do DN nắm giữ nhưng không sử dụng do có hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà DN phải thực hiện		

VIII- 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

3.1 Giao dịch trong kỳ

Bán hàng cho Công ty TNHH Taicera Keraben

<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
17,696,947,527	14,807,860,752

3.2 Các khoản công nợ còn phải thu

Công ty TNHH Taicera Keraben

<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
7,054,143,520	6,236,615,862

3.3 Các khoản công nợ còn phải trả

Công ty TNHH Taicera Keraben

<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
3,817,631,508	4,686,277,864

- 4- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận:
- 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

