

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHIỆP GÓM SỨ TAICERA

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - THEO ĐƠN VỊ

30/06/2013

Đơn vị tính : VND

TÀI SẢN	MS	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
A-TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		817,957,753,580	781,995,468,574
I- Tiền và các khoản tương đương tiền	110		197,929,271,672	160,661,579,166
1. Tiền (TK 111,112,113)	111	V.01	164,525,566,085	118,661,579,166
2. Các khoản tương đương tiền (TK 121)	112		33,403,705,587	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		189,779,524,867	157,431,208,638
1. Phải thu của khách hàng (TK 131)	131		176,780,427,685	140,665,235,420
2. Trả trước cho người bán (TK 331)	132		9,138,606,569	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	4,520,946,059	4,804,939,011
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139		(660,455,446)	(463,019,627)
IV- Hàng tồn kho	140		399,936,388,237	429,318,767,667
1. Hàng tồn kho (TK 151, 152 ,153 ,154 ,155 ,156 ,157)	141	V.04	400,995,128,271	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		30,312,568,804	34,583,913,103
1. Chi phí trả trước ngắn hạn (TK 142)	151		4,076,097,359	2,942,134,648
2. Thuế GTGT được khấu trừ (TK 133)	152		22,727,161,815	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		937,715,008	702,825,920
B -TÀI SẢN DÀI HẠN	200		813,120,750,557	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		782,223,852,918	819,071,861,642
1. TSCĐ hữu hình	221	V.08	742,890,662,502	772,575,133,688
- Nguyên giá (TK 211)	222		1,508,593,572,349	1,481,209,133,918
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(765,702,909,847)	(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	39,333,190,416	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		12,132,925,724	12,939,888,913
1. Chi phí trả trước dài hạn (TK 242)	261	V.14	11,179,020,578	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		1,631,078,504,137	1,632,771,191,044

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ CUỐI KỲ
A- NỢ PHẢI TRẢ	300		1,038,812,770,094	968,915,240,547
I- Nợ ngắn hạn	310		855,678,768,675	792,380,215,672
1. Vay và nợ ngắn hạn (TK 311,315)	311	V.15	455,681,046,228	499,858,454,837
2. Phải trả cho người bán (TK 331)	312		324,481,140,749	232,454,886,857
3. Người mua trả tiền trước (TK 131)	313		23,058,211,661	23,796,196,131
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước (TK 333)	314	V.16	746,220,341	321,729,414
5. Phải trả công nhân viên (TK 334)	315		13,203,804,725	16,287,457,608
6. Chi phí phải trả (TK 335)	316	V.17	37,386,198,612	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	1,122,146,359	1,501,711,952
10. Dự phòng phải trả dài hạn	320			
II- Nợ dài hạn	320		183,134,001,419	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		10,387,798,997	6,364,073,251
4. Vay và nợ dài hạn (TK 341, 342, 343)	334	V.20	172,746,202,422	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		592,265,734,043	663,855,950,497
I- Vốn chủ sở hữu	410	V.22	592,265,734,043	663,855,950,497
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu (TK 4111)	411		432,449,470,000	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		(55,559,400)	(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		7,292,939,533	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		3,056,608,063	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		1,631,078,504,137	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			4,197,751.02	3,543,551.82
* EUR			11,138.23	6,482.62
* JPY			4,111,934.00	4,111,934.00
6. Dự toán chi hoạt động				

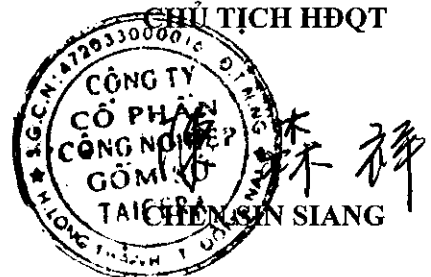
Kế Toán Trưởng



LAI PING SHAN

Ngày 16 tháng 07 năm 2013

CHỦ TỊCH HĐQT



CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHIỆP GỐM SỨ TAICERA
BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ
QUÝ 2 NĂM 2013

Đơn vị tính : VND

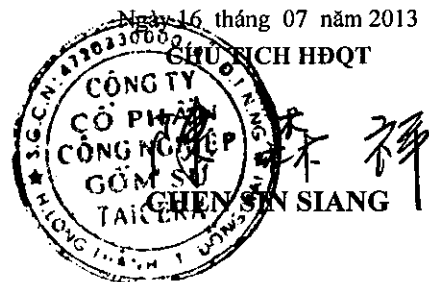
CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Thuyết minh	Quý 2		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	514,231,430,627	417,474,916,838	844,370,086,567	741,024,129,242
2. Các khoản giảm trừ	02		5,043,002,507	5,248,497,717	11,541,504,209	11,032,583,714
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		509,188,428,120	412,226,419,121	832,828,582,358	729,991,545,528
4. Giá vốn hàng bán	11	V.27	459,904,921,443	342,176,183,119	766,089,251,482	617,046,709,278
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		49,283,506,677	70,050,236,002	66,739,330,876	112,944,836,250
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	V.26	3,833,819,903	2,103,464,896	4,699,551,779	3,356,393,958
7. Chi phí hoạt động tài chính	22	V.28	20,809,861,794	10,564,211,461	30,083,060,290	20,386,594,870
<i>Trong đó chi phí lãi vay</i>	23		<i>8,900,467,871</i>	<i>7,737,154,536</i>	<i>16,958,405,407</i>	<i>14,614,652,907</i>
8. Chi phí bán hàng	24		40,449,947,535	41,890,540,860	76,062,681,344	77,298,005,313
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		20,553,931,071	21,062,689,100	38,575,093,459	39,977,079,321
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(28,696,413,820)	(1,363,740,523)	(73,281,952,438)	(21,360,449,296)
11. Thu nhập khác	31		1,385,367,171	1,805,829,322	1,983,614,209	2,965,845,023
12. Chi phí khác	32					
13. Lợi nhuận khác	40		1,385,367,171	1,805,829,322	1,983,614,209	2,965,845,023
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		(27,311,046,649)	442,088,799	(71,298,338,229)	(18,394,604,273)
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		(27,311,046,649)	442,088,799	(71,298,338,229)	(18,394,604,273)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		(632)	11	(1,649)	(451)

Giải trình về nguyên nhân giảm lợi nhuận quý 2/2013 so với quý 2/2012:

Do chi phí đầu vào cao (khí thiên nhiên tăng, khấu hao tăng ...) làm cho giá thành sản phẩm tăng. Chi phí tài chính quý này tăng hơn cùng kỳ năm trước hơn 10 tỷ VND là do cuối tháng 6/2013 nhà nước điều chỉnh tỷ giá USD. Từ các nhân tố trên đã ảnh hưởng đến lợi nhuận quý này của đơn vị.

KẾ TOÁN TRƯỞNG


LAI PING SHAN



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

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	6 tháng năm 2013	6 tháng năm 2012
I - Lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động sản xuất kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		(71,298,338,229)	(18,394,604,273)
2. Điều chỉnh cho các khoản :				
- Khấu hao tài sản cố định	02		59,667,084,371	36,136,914,632
- Các khoản dự phòng	03		197,435,819	4,515,580
- Lãi lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		3,398,738,046	
- Lãi lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(1,270,354,956)	(2,546,460,624)
- Chi phí lãi vay	06		16,958,405,407	14,614,652,907
3. Lợi nhuận kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động	08		7,652,970,458	29,815,018,222
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(27,140,445,038)	(91,440,592,265)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		29,382,379,430	(81,376,546,332)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả và thuế TN phải nộp)	11		107,475,961,612	12,105,219,856
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(2,250,846,452)	(17,624,420,308)
- Tiền lãi vay đã trả	13		(16,010,425,706)	(14,202,087,692)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14			
- Tiền thu từ các khoản khác ở hoạt động kinh doanh	15		4,115,858,164	
- Tiền chi cho các khoản khác ở hoạt động kinh doanh	16			(974,059,196)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất kinh doanh	20		103,225,452,468	(163,697,467,715)
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		(25,602,089,844)	(539,351,227)
- Tiền thu từ thanh lý , nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		347,272,727	1,419,663,637
- 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	5,081,470,739
- 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		923,082,229	1,126,796,987
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(24,331,734,888)	5,005,780,136
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		0	(82,400)
- Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		403,199,562,323	502,430,034,217
- Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(445,220,175,451)	(419,501,734,470)
- Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35			
- Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		0	(927,096,040)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(42,020,613,128)	82,001,121,307
IV/ Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		36,873,104,452	(76,690,566,272)
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		394,588,054	3,779,710,260
VI/ Tiền tồn cuối kỳ	70	V.31	197,929,271,672	104,572,060,878

Ngày 16 tháng 07 năm 2013

KẾ TOÁN TRƯỞNG



LAI PING SHAN

CHỦ TỊCH HĐQT



林祥
SIN SIANG

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHIỆP GÓM SỨ TAICERA

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 2 / 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 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- 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 Nam
- 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 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 %
- 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 có định đầu 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 ph:

- Vốn khác của chủ sở hữu:
- 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.
- 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	4,101,989,226	1,905,523,959
- Tiền gửi ngân hàng	160,423,576,859	116,756,055,207
- Các khoản tương đương tiền(Tiền gửi kỳ hạn dưới 3 tháng)	33,403,705,587	42,000,000,000
Cộng	197,929,271,672	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
	3,468,532,739	3,529,037,865
	-	6,857,815
	1,052,413,320	844,694,568
Cộng	4,520,946,059	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>
	-	-
	123,816,771,517	129,220,601,698
	17,888,195,856	14,409,987,933
	26,373,769,253	25,508,524,787
	232,916,391,645	261,238,393,283
	-	-
Cộng giá gốc hàng tồn kho	400,995,128,271	430,377,507,701

* Giá trị ghi sổ 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>
	22,727,161,815	28,367,357,913
	2,571,594,622	2,571,594,622

+ Thuế thu nhập doanh nghiệp	2,571,594,622	2,571,594,622
+ Thuế môn bài		
Cộng	25,298,756,437	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

- Ký cược, ký quỹ dài hạn
- Phải thu nội bộ dài hạn
 - + Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc
 - + Cho vay nội bộ
 - + Phải thu nội bộ khác
- Phải thu dài hạn khác
- Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi
- Giá trị thuần của các khoản phải thu dài hạn

Cuối kỳ Đầu năm

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	7,904,579,508	13,721,943,894	-	21,590,901	11,117,513,079	32,765,627,382
- Mua trong kỳ	-	13,721,943,894	-	21,590,901	11,117,513,079	24,861,047,874
- Đầu tư XD/CB hoàn thành	7,904,579,508	-	-	-	-	7,904,579,508
- 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	299,471,568,211	1,099,478,464,854	32,503,124,172	8,535,988,345	68,604,426,767	1,508,593,572,349
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	5,778,198,902	49,890,295,893	1,398,648,731	479,364,163	2,120,576,682	59,667,084,371
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	167,301,927	489,058,968	451,139,808	1,451,299,167	39,374,884	2,598,174,754
Số dư cuối kỳ	91,738,614,319	612,880,563,001	16,271,415,062	5,693,816,613	39,118,500,852	765,702,909,847
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	207,732,953,892	486,597,901,853	16,231,709,110	2,842,171,732	29,485,925,915	742,890,662,502

* Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng thẻ 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:

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Chi phí XD CB dở dang	39,333,190,416	46,496,727,954
+ Hệ thống ERP	4,439,021,699	4,439,021,699

+ Máy móc thiết bị xường 4	17,673,102,120	25,080,996,880
+ Mua sắm TSCĐ khác	17,221,066,597	16,976,709,375
Cộng	39,333,190,416	46,496,727,954

- Chi phí sửa chữa lớn dở dang

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 :	19,696,325,820	19,696,325,820
- Đầu tư vào công ty con :		
* 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 :		
- Cho vay dài hạn :		
- Đầu tư dài hạn khác :		
Cộng	19,696,325,820	19,696,325,820

14- Chi phí trả trước dài hạn

- CP cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình	5,879,344,376	7,207,034,255
- Lót gạch lò nung xường 3	1,348,606,560	2,697,213,119
- Tiền thuê đất KCN Mỹ Xuân A	3,951,069,642	157,889,463
- Chi phí trả trước dài hạn khác	11,179,020,578	10,062,136,837
Cộng	11,179,020,578	10,062,136,837

15- Các khoản vay và nợ ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vay ngắn hạn	424,188,144,113	437,811,624,972
+ Ngân hàng Bangkok TP HCM	91,761,544,707	41,329,944,282
+ Ngân hàng HSBC TP HCM	14,589,963,686	25,678,497,186
+ Ngân hàng Ngoại thương VN - CN Nhơn Trạch	184,590,602,159	197,574,122,886
+ Ngân hàng Indovina Đồng Nai	35,967,950,860	83,115,319,722
+ Ngân hàng China Trust	11,434,513,235	21,930,900,892
+ Ngân hàng Huanan TP HCM	30,532,135,806	30,076,971,453
+ Ngân hàng Fubon Bình Thạnh	8,316,098,179	5,051,022,019
+ Ngân hàng Shanghai Đồng Nai	22,695,835,481	18,900,646,532
+ Ngân hàng Fubon TW	24,299,500,000	14,154,200,000
- Nợ dài hạn đến hạn trả	31,492,902,115	62,046,829,865
+ Ngân hàng HSBC TP HCM	7,503,048,742	14,782,390,872
+ Ngân hàng Indovina Đồng Nai	6,573,791,066	12,951,581,736
+ Ngân hàng Fubon Bình Thạnh	5,343,831,515	10,528,334,405
+ Ngân hàng Fubon Hà Nội	12,072,230,792	23,784,522,852
Cộng	455,681,046,228	499,858,454,837

16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Cuối kỳ	Đầu năm
- Thuế GTGT	396,527,723	311,050,097
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất, nhập khẩu		
- Thuế TNĐN		
- Thuế thu nhập cá nhân	349,692,618	10,679,317

- Thuế tài nguyên		
- Thuế nhà đất, tiền thuê đất		
- Các loại thuế khác		
- Các khoản phí, lệ phí, các khoản khác		
Cộng	746,220,341	321,729,414

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
17- Chi phí phải trả		
- Lãi vay phải trả	947,979,701	1,226,844,564
- Dịch vụ đảm bảo chất lượng gạch mài bóng	23,930,747,010	13,206,410,188
- Phí hoa hồng bán hàng	6,746,800,667	-
- Phí sử dụng nhãn hiệu	1,408,666,590	-
- Chi phí phải trả khác	4,352,004,644	3,726,524,121
Cộng	37,386,198,612	18,159,778,873

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác		
- Tài sản thừa chờ xử lý		
- Bảo hiểm thất nghiệp	64,444,512	
- Bảo hiểm xã hội		
- Bảo hiểm y tế		
- Cổ tức, thù lao HĐQT & BKS còn phải trả	3,485,490	3,485,490
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Các khoản phải trả , phải nộp khác	1,054,216,357	1,498,226,462
Cộng	1,122,146,359	1,501,711,952

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
19- Phải trả dài hạn nội bộ		
20- Các khoản vay và nợ dài hạn		
20.1- Vay dài hạn		
<u>- Vay ngân hàng</u>	<u>172.746.202,422</u>	<u>170.170.951,624</u>
+ Ngân hàng Bangkok TP HCM		
+ Ngân hàng HSBC TP HCM	37,515,231,242	36,955,965,107
+ Ngân hàng Indovina Đồng Nai	39,442,626,801	38,854,627,396
+ Ngân hàng Fubon Bình Thạnh	29,391,073,123	28,952,919,406
+ Ngân hàng Fubon Hà Nội	66,397,271,256	65,407,439,715
<u>- Vay đối tượng khác</u>		
20.2- Nợ dài hạn		
- Thuế tài chính		
- Nợ dài hạn khác		
	<u>172,746,202,422</u>	<u>170,170,951,624</u>
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						
- Giảm vốn trong năm trước						
- Lỗ trong năm trước						
- Trích lập các quỹ						(20,153,357,925)
- Chia cổ tức						(24,475,877,532)
- Thù lao HĐQT, Ban kiểm soát						(1,612,268,631)
- Giám khác					(749,129,238)	
Số dư đầu năm nay	432,449,470,000	86,520,960,000	(55,559,400)	63,001,315,847	7,584,817,758	74,354,946,292
- Tăng vốn trong năm nay						
- Lãi trong năm nay						
- Chênh lệch tỷ giá						
- Giảm vốn trong năm nay						
- Trích lập các quỹ						

- Chia cổ tức									
- Thù lao HĐQT, Ban kiểm soát									
- Lỗ trong năm nay								(291,878,225)	(71,298,338,229)
- Giảm khác								7,292,939,533	3,056,608,063
Số dư cuối kỳ này	432,449,470,000	86,520,960,000	(55,559,400)	63,001,315,847	(55,559,400)	7,292,939,533	63,001,315,847	(291,878,225)	3,056,608,063

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

- Vốn góp của Nhà nước					
- Vốn góp của các đối tượng khác	432,449,470,000	432,449,470,000			
- Thặng dư vốn cổ phần	86,520,960,000	86,520,960,000			
- Cổ phiếu quỹ	(55,559,400)	(55,559,400)			
Cộng	518,914,870,600	518,914,870,600			

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	-	24,475,870,000
+ Vốn góp giảm trong kỳ		
+ Vốn góp cuối kỳ	432,449,470,000	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	43,244,947	43,244,947
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	43,244,947	43,244,947
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	5,556	5,556
+ Cổ phiếu phổ thông	5,556	5,556
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- S.lượng cổ phiếu đang lưu hành	43,239,391	43,239,391
+ Cổ phiếu phổ thông	43,239,391	43,239,391
+ Cổ phiếu ưu đãi		

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

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
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	7,292,939,533	7,584,817,758
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
Cộng	<u>70,294,255,380</u>	<u>70,586,133,605</u>

* 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

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

24- Tài sản thuế 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	844,370,086,567	741,024,129,242

(mã số 01)

Trong đó:

- Doanh thu bán hàng 844,370,086,567 741,024,129,242
- Trong đó: Doanh thu xuất khẩu 463,293,033,944 427,319,656,737
- Doanh thu cung cấp dịch vụ

26- Các khoản giảm trừ doanh thu (mã số 02)

- Chiết khấu thương mại 11,541,504,209 11,032,583,714
- Giảm giá hàng bán 11,207,684,709 10,794,378,579
- Hàng bán bị trả lại 2,514,552
- Thuế GTGT phải nộp (phương pháp trực tiếp) 331,304,948 238,205,135
- Thuế tiêu thụ đặc biệt

- Thuế xuất khẩu

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
27- D.thu thuần về bán hàng, cung cấp dịch vụ (mã số 10)	832,828,582,358	729,991,545,528

Trong đó:

- Doanh thu thuần bán hàng	832,828,582,358	729,991,545,528
- 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	766,089,251,482	617,046,709,278

- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp

- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của bất động sản đầu tư

- Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư

Cộng	766,089,251,482	617,046,709,278
-------------	-----------------	-----------------

29- Doanh thu hoạt động tài chính (mã số 21)

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	923,082,229	1,126,796,987

- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu

- Cổ tức lợi nhuận được chia

- Lãi bán ngoại tệ

- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện

- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện

- Chiết khấu thanh toán	3,263,419,002	1,559,004,948
	513,050,548	670,592,023

- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
	4,699,551,779	3,356,393,958
Cộng		
30- Chi phí tài chính (mã số 22)		
- Lãi tiền vay	16,958,405,407	14,614,652,907
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	7,519,734,919	2,362,956,174
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	3,398,738,046	
- Chi phí tài chính khác	2,206,181,918	3,408,985,789
Cộng	30,083,060,290	20,386,594,870
	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	606,265,087,286	607,845,621,376
- Chi phí nhân công (lương +BH)	57,445,744,177	58,880,129,866
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	59,679,137,578	36,136,914,629
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	83,053,202,000	84,083,165,186
- Chi phí khác bằng tiền	41,366,023,037	32,304,390,180
Cộng	847,809,194,078	819,250,221,237

VII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo lưu chuyển tiền tệ
34- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến BC lưu chuyển tiền tệ và các khoản doanh nghiệp nam giữ nhưng không được sử dụng.

Kỳ này Năm trước

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>
10,611,321,984	7,895,245,560

3.2 Các khoản công nợ còn phải thu

Công ty TNHH Taicera Keraben

<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
7,489,021,565	6,539,503,287

3.3 Các khoản công nợ còn phải trả

Công ty TNHH Taicera Keraben

<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
7,274,399,098	5,107,496,041

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

Ngày 16 tháng 07 năm 2013

CHỦ TỊCH HĐQT

