

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHIỆP GÓM SỮ TAICERA
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - THEO ĐƠN VỊ
31/03/2016

Đơn vị tính : VND

TÀI SẢN	MS	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
A-TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		828,860,478,716	927,682,055,722
I- Tiền và các khoản tương đương tiền	110		125,676,330,001	196,675,589,964
1. Tiền	111		125,676,330,001	196,675,589,964
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		147,825,777,118	170,950,881,368
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		133,567,986,526	148,397,811,179
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		13,015,749,973	20,695,307,599
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		5,422,610,328	5,599,833,703
7. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	137		(4,180,569,709)	(3,742,071,113)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV- Hàng tồn kho	140		495,408,798,061	508,575,495,104
1. Hàng tồn kho	141		497,133,236,068	510,299,933,111
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(1,724,438,007)	(1,724,438,007)
V- Tài sản ngắn hạn khác	150		59,949,573,536	51,480,089,286
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		26,860,842,872	21,705,977,123
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		31,591,429,216	25,893,306,126
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		1,497,301,448	3,880,806,037
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B -TÀI SẢN DÀI HẠN	200		600,615,525,708	606,366,269,870
I- Các khoản phải thu dài hạn	210		8,871,977,851	8,176,824,696
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		8,871,977,851	8,176,824,696



7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II- Tài sản cố định	220		533,123,549,813	557,932,768,806
1. Tài sản cố định hữu hình	221		529,748,043,321	554,418,543,287
- Nguyên giá	222		1,598,953,819,216	1,598,401,774,216
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(1,069,205,775,895)	(1,043,983,230,929)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		0	0
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227		3,375,506,492	3,514,225,519
- Nguyên giá	228		4,439,021,699	4,439,021,699
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1,063,515,207)	(924,796,180)
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		20,363,802,841	6,337,480,007
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		20,363,802,841	6,337,480,007
V- Đầu tư tài chính dài hạn	250		18,574,832,410	18,574,832,410
1. Đầu tư vào công ty con	251		18,595,570,400	18,595,570,400
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*)	254		(20,737,990)	(20,737,990)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI - Tài sản dài hạn khác	260		19,681,362,793	15,344,363,951
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		19,681,362,793	15,344,363,951
2. Tài sản thuê 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		1,429,476,004,424	1,534,048,325,592

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỶ	SỐ ĐẦU NĂM
A- NỢ PHẢI TRẢ	300		795,568,767,489	905,912,261,274
I- Nợ ngắn hạn	310		769,568,598,360	879,232,055,322
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		164,822,151,258	253,192,186,929
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		22,101,843,084	16,319,342,505
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		395,737,808	395,642,872
4. Phải trả người lao động	314		10,915,187,890	18,432,087,892
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		25,539,503,776	24,839,154,691
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ KH hợp đồng xây dựng	317			

8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	2,448,697,849	2,366,180,437
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	543,345,476,695	563,687,459,996
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		
13. Quỹ bình ổn giá	323		
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324		
II- Nợ dài hạn	320	26,000,169,129	26,680,205,952
1. Phải trả người bán dài hạn	331		
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		
7. Phải trả dài hạn khác	337	8,428,063,076	8,950,784,715
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	17,572,106,053	17,729,421,237
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	633,907,236,935	628,136,064,318
I- Vốn chủ sở hữu	410	633,907,236,935	628,136,064,318
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	445,421,280,000	445,421,280,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	445,421,280,000	445,421,280,000
- 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	(67,240,000)	(67,240,000)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	50,903,342,274	50,903,342,274
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	7,327,032,671	12,600,263,169
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	43,801,861,990	32,757,458,875
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	32,757,458,875	(8,893,373,879)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	11,044,403,115	41,650,832,754
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		

II- Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		1,429,476,004,424	1,534,048,325,592

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			3,115,860.89	5,520,702.83
* EUR			14,354.36	33,691.22
* JPY			99,528.00	99,528.00
6. Dự toán chi hoạt động				

KẾ TOÁN TRƯỞNG



LAI PING SHAN

Ngày 18 tháng 04 năm 2016

CHỦ TỊCH HĐQT



CHEN SIN SIANG

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ QUÝ 1 NĂM 2016

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Thuyết minh	Quý 1		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		379,063,845,333	461,646,389,521	379,063,845,333	461,646,389,521
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		7,717,900,385	10,577,989,620	7,717,900,385	10,577,989,620
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		371,345,944,948	451,068,399,901	371,345,944,948	451,068,399,901
4. Giá vốn hàng bán	11		288,903,639,454	394,127,115,978	288,903,639,454	394,127,115,978
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		82,442,305,494	56,941,283,923	82,442,305,494	56,941,283,923
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		6,490,728,159	4,163,204,060	6,490,728,159	4,163,204,060
7. Chi phí hoạt động tài chính	22		9,824,768,864	13,575,351,099	9,824,768,864	13,575,351,099
<i>Trong đó chi phí lãi vay</i>	23		<i>6,211,206,556</i>	<i>7,798,085,552</i>	<i>6,211,206,556</i>	<i>7,798,085,552</i>
8. Chi phí bán hàng	25		41,353,433,506	46,881,756,835	41,353,433,506	46,881,756,835
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		26,755,245,548	24,672,981,013	26,755,245,548	24,672,981,013
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		10,999,585,735	(24,025,600,964)	10,999,585,735	(24,025,600,964)
11. Thu nhập khác	31		2,428,321,969	2,600,121,656	2,428,321,969	2,600,121,656
12. Chi phí khác	32					
13. Lợi nhuận khác	40		2,428,321,969	2,600,121,656	2,428,321,969	2,600,121,656
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		13,427,907,704	(21,425,479,308)	13,427,907,704	(21,425,479,308)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		2,383,504,589		2,383,504,589	
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-		-	
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		11,044,403,115	(21,425,479,308)	11,044,403,115	(21,425,479,308)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		248	(481)	248	(481)
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Giải trình về nguyên nhân tăng lợi nhuận quý 1/2016 so với quý 1/2015:

1/ Trong quý 1 năm 2016 đơn giá khí gas giảm hơn 42% cộng với Cty tăng cường sử dụng nhiên liệu đốt là trấu nén, củi bằm. Đồng thời tận dụng hơi khí nóng của lò nung để vận hành ... nên đã giảm được chi phí gas trong giá thành hơn 20 tỷ VNĐ.

2/ Dây chuyền sản xuất số 1 của xưởng 3 (đầu tư năm 2007) đến tháng 8/2015 đã hết thời hạn khấu hao nên góp phần giảm chi phí khấu hao trong giá thành của quý 1 hơn 7 tỷ VNĐ.

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

KẾ TOÁN TRƯỞNG



LAI PING SHAN

Ngày 18 tháng 04 năm 2016

CHỦ TỊCH HĐQT



CHEN SIN SIANG

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHIỆP GÓM SỮ TAICERA
BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
QUÝ 1 NĂM 2016
 (THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP)

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ 1 NĂM 2016	QUÝ 1 NĂM 2015
I/ Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		13,427,907,704	(21,425,479,308)
2. Điều chỉnh cho các khoản :				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		25,361,263,993	32,160,925,880
- Các khoản dự phòng	03		438,498,596	(405,851,576)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		(14,303,565)	
- Lãi lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(115,287,829)	(91,627,320)
- Chi phí lãi vay	06		6,211,206,556	7,798,085,552
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động	08		45,309,285,455	18,036,053,228
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		16,293,329,409	63,722,978,928
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		13,166,697,043	18,910,626,879
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả và thuế TNDN phải nộp)	11		(94,874,704,159)	(117,477,944,987)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(9,491,864,591)	(3,011,472,300)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		(5,931,206,556)	(7,013,206,569)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15			
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		0	5,447,541,182
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(522,721,639)	(3,613,064,430)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(36,051,185,038)	(24,998,488,069)
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		(14,578,367,834)	(6,745,459,419)
- Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
- Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
- Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		0	
- Tiền chi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	25		0	
- Tiền thu nơi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	26		0	
- Tiền thu từ lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		115,287,829	91,627,320
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(14,463,080,005)	(6,653,832,099)

III/ Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				0
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
- Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
- Tiền thu từ đi vay	33		254,882,956,137	274,890,790,431
- Tiền trả nợ gốc vay	34		(275,382,254,622)	(251,009,728,947)
- Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
- Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		0	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(20,499,298,485)	23,881,061,484
IV/ Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		(71,013,563,528)	(7,771,258,684)
V/ Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		196,675,589,964	160,504,861,522
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		14,303,565	
VI/ Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	V.31	125,676,330,001	152,733,602,838

Ngày 18 tháng 04 năm 2016

KẾ TOÁN TRƯỞNG

LAI PING SHAN

CHỦ TỊCH HĐQT

CHEN SIN SIANG

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHIỆP GÓM SỨ TAICERA

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

Mẫu số B 09 – DN

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

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (CHỌN LỌC) 3 tháng đầu năm 2016

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- 1- Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần
- 2- Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất công nghiệp
- 3- Ngành nghề kinh doanh:
+ Sản xuất gạch , ngói và gốm sứ xây dựng không chịu lửa (gạch thạch anh phản quang , gạch men và các sản phẩm gốm sứ)
+ Xây dựng công trình hoặc hạng mục công trình (xây dựng các công trình dân dụng và công nghiệp)
- 4- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường:
- 5- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:
- 6- Cấu trúc doanh nghiệp:
- | | |
|-----------------------------------|--|
| - Danh sách các công ty con | Địa chỉ |
| + Công ty TNHH Phát triển Taicera | Lô C2, Đường K1, KCN Cát Lái, Cụm II, P. Thạnh Mỹ Lợi, Q.2, TP HCM |
| + Công ty TNHH Taicera Keraben | KCN Gò Dầu, Xã Phước Thái, Huyện Long Thành, Tỉnh Đồng Nai |
- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết
- Danh sách các đơn vị phụ thuộc không có tư cách pháp nhân, hạch toán phụ thuộc
- | | |
|---|---|
| + Chi nhánh Công ty Taicera tại Hà Nội | 22, Cát Linh, Phường Cát Linh, Quận Đống Đa, Hà Nội |
| + Chi nhánh Công ty Taicera tại Hải Phòng | Số 73, Nguyễn Bình Khiêm, Phường Đằng Giang, Quận Ngô Quyền, TP Hải Phòng |
| + Chi nhánh Công ty Taicera tại Đà Nẵng | 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 |

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

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

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

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1- Chế độ kế toán áp dụng: *Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/20126 , các chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài Chính ban hành và các văn bản sửa đổi ,bổ sung, hướng dẫn thực hiện kèm theo .*

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

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

- 1- Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam:
- 2- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán:
- 3- Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền:
- 4- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: *Theo nguyên tắc giá gốc*
- Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền: *Là các khoản đầu tư có khả năng chuyển đổi thành các khoản tiền xác định và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị chuyển đổi của các khoản này.*
- 5- Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính:
- Chứng khoán kinh doanh:
 - Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn:
 - Các khoản cho vay:
 - Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết:
 - Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác:
 - Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính:

6- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu:

7- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

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

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

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

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

- + Nhà cửa , vật kiến trúc : 4 %
- + Máy móc thiết bị : 12.5 %
- + Phương tiện vận tải : 10 %
- + Thiết bị văn phòng : 12,5 %
- + Khuôn : 16 %
- + Máy móc thiết bị khác : 10 %

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

10- Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại:

11- Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước:

12- Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:

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

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

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

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

15- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

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

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

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

18- Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi:

19- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

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

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

- Vốn khác của chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản:

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá:

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

20- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng: *Tuân thủ các điều kiện của chuẩn mực số 14. Các khoản khách hàng ứng trước không ghi nhận doanh thu trong kỳ.*

- Doanh thu cung cấp dịch vụ:

- Doanh thu hoạt động tài chính: *Tuân thủ các điều kiện của chuẩn mực số 14.*

- Doanh thu hợp đồng xây dựng:

- Thu nhập khác:

21- Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu:

22- Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán:

23- Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:

Chi phí tài chính trong báo cáo KQKD là tổng chi phí tài chính phát sinh (không bù trừ với doanh thu tài chính)

24- Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp:

25- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành, chi phí thuế TNDN hoãn lại:

- Chi phí thuế TNDN hiện hành : *Được xác định trên thu nhập chịu thuế trong năm và thuế suất thuế TNDN (15%)*

26- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

01- Tiền	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền mặt	5,265,303,806	1,267,837,948
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	120,411,026,195	195,407,752,016
- Tiền đang chuyển	-	-
Cộng	125,676,330,001	196,675,589,964

02- Các khoản đầu tư tài chính	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
a) Chứng khoán kinh doanh						
- Tổng giá trị cổ phiếu						

(Chi tiết từng loại cổ phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị cổ phiếu trở lên)									
- Tổng giá trị trái phiếu									
(Chi tiết từng loại trái phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị trái phiếu trở lên)									
- Các khoản đầu tư khác									
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu/trái phiếu									
+ Về số lượng									
+ Về giá trị									

Khoản mục	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn				
b1) Ngắn hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn				
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				
b2) Dài hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn				
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				

c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (Chi tiết từng từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết)	Cuối kỳ		Đầu năm			
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
- Đầu tư vào công ty con	18,595,570,400	20,737,990	18,574,832,410	18,595,570,400	20,737,990	18,574,832,410
* Công ty TNHH Phát triển Taicera	11,188,534,400	20,737,990	11,167,796,410	11,188,534,400	20,737,990	11,167,796,410
* Công ty TNHH Taicera Keraben	7,407,036,000		7,407,036,000	7,407,036,000		7,407,036,000

03- Phải thu của khách hàng

Cuối kỳ Đầu năm

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)

- Cecrisa Revestimentos Ceramico	5,834,574,719	13,428,328,146
- White Horse Ceramic Co.,LTD	6,304,872,617	15,738,404,365
- Cencosud S.A	32,681,650,140	-
- Công ty TNHH Taicera Keraben	4,584,563,115	9,895,674,975
- Các khoản phải thu khách hàng khác	84,162,325,935	109,335,403,693

b) Phải thu của khách hàng dài hạn

c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan		
- Công ty TNHH Taicera Keraben	4,584,563,115	9,895,674,975

04- Phải thu khác

a) Ngắn hạn

- Phải thu lại tiền thuế TNCN trả thay cho NV city Staroad	540,000,000	-	540,000,000	-
- Trợ cấp thời việc	3,036,039,091	-	3,096,966,416	-
- Tam ứng cho nhân viên	874,892,303		780,166,453	
- Phải thu khác	971,678,934	-	1,182,700,834	-
b) Dài hạn				

Cộng

5,422,610,328	-	5,599,833,703	-
---------------	---	---------------	---

05- Tài sản thiếu chờ xử lý

- a) Tiền
- b) Hàng tồn kho
- c) TSCĐ

Số lượng	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị

d) Tài sản khác

	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Dự phòng
06- Nợ xấu						
- Phải thu khách hàng	4,180,569,709	-	(4,180,569,709)	3,742,071,113		(3,742,071,113)
+ Intermak Projelendirme Makira	2,391,713,122		(2,391,713,122)	2,391,713,122		(2,391,713,122)
+ Các đối tượng khác	1,788,856,587		(1,788,856,587)	1,350,357,991		(1,350,357,991)
- 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	145,676,789,076		146,937,796,101	
- Nguyên liệu, vật liệu	-		-	
- Công cụ, dụng cụ	22,725,925,127		24,588,839,842	
- Chi phí SX, KD dở dang	328,730,521,865	(1,724,438,007)	338,773,297,168	(1,724,438,007)
- Thành phẩm				
- Hàng hoá				
- Hàng hoá kho bảo thuế				
Cộng giá gốc hàng tồn kho	497,133,236,068	(1,724,438,007)	510,299,933,111	(1,724,438,007)

08- Tài sản dở dang dài hạn

a) Chi phí SX, KD dở dang ngắn hạn

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Giá trị có thể thu hồi	Giá trị	Giá trị có thể thu hồi
Cộng				

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

Cuối kỳ

Đầu năm

- Mua sắm					
- XDCB	20,363,802,841	6,337,480,007			
+ Máy móc thiết bị xưởng 1	411,240,000	411,240,000			
+ Máy móc thiết bị xưởng 2	6,089,546,619	411,240,000			
+ Máy móc thiết bị xưởng 3	3,358,099,360	2,962,605,000			
+ Máy móc thiết bị xưởng 4	3,737,158,000				
+ Mua sắm TSCĐ khác	6,767,758,862	2,552,395,007			
- Sửa chữa					
Cộng	20,363,802,841	6,337,480,007			

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	309,209,347,357	1,181,725,634,106	32,863,191,808	6,211,673,025	68,391,927,920	1,598,401,774,216
2-Tăng trong kỳ	-	552,045,000	-	-	-	552,045,000
- Mua trong kỳ	-	552,045,000	-	-	-	552,045,000
- Đầu tư XDCB hoàn thành	-	-	-	-	-	-
- Tặng khác	-	-	-	-	-	-
3-Giảm trong kỳ						
- Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
4-Số dư cuối kỳ	309,209,347,357	1,182,277,679,106	32,863,191,808	6,211,673,025	68,391,927,920	1,598,953,819,216
II- Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	122,116,003,244	844,671,395,903	22,616,250,511	4,491,816,740	60,087,764,531	1,043,983,230,929
- Khấu hao trong kỳ	3,092,093,475	20,131,938,586	619,384,420	160,013,343	1,219,115,142	25,222,544,966
- Tặng khác	-	-	-	-	-	-

- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	125,208,096,719	864,803,334,489	23,235,634,931	4,651,830,083	51,306,879,673	1,069,205,775,895			
III- Giá trị còn lại									
- Tại ngày đầu năm	187,093,344,113	337,054,238,203	10,246,941,297	1,719,856,285	18,304,163,389	554,418,543,287			
- Tại ngày cuối kỳ	184,001,250,638	317,474,344,617	9,627,556,877	1,559,842,942	17,085,048,247	529,748,043,321			

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

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

* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ chờ thanh lý:

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

* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác
I. Nguyên giá					
Số dư đầu năm	-	-	-	4,439,021,699	-
- Mua trong kỳ	-	-	-	-	-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp					
- Tăng do hợp nhất kinh doanh					
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối kỳ	-	-	-	4,439,021,699	-
II. Giá trị hao mòn lũy kế					

Số dư đầu năm	-	-	-	924,796,180	-
- Khấu hao trong kỳ				138,719,027	
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối kỳ	-	-	-	1,063,515,207	-
III. Giá trị còn lại					
- Tại ngày đầu kỳ	-	-	-	3,514,225,519	-
- Tại ngày cuối kỳ	-	-	-	3,375,506,492	-

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

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

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác

11- Tăng, giảm tài sản cố định thuế 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 thuế tài chính						
- Tăng khác						
3-Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Trả lại TSCĐ thuế 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 thuế tài chính									
- Tăng khác									
- Trả lại TSCĐ thuế tài chính									
- Giảm khác									
Số dư cuối kỳ									
III- Giá trị còn lại									
- Tại ngày đầu năm									
- Tại ngày cuối kỳ									

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

* Căn cứ để xác định tiền thuế phát sinh thêm

* Điều khoản gia hạn thuế 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 năm 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 năm giữ chờ tăng giá:

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác

13- Chi phí trả trước

Cuối kỳ

Đầu năm

a) Ngắn hạn(chi tiết theo từng khoản mục)	26,860,842,872	21,705,977,123
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng ;	4,857,648,070	4,343,802,993
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn).		
+ Vật tư sử dụng có giá trị cao	13,190,142,774	13,624,179,469
+ Chi phí bảo dưỡng đầu năm (xuất vật tư)	4,664,800,247	-
+ Chi phí trả trước ngắn hạn khác	4,148,251,781	3,737,994,661
b) Dài hạn	19,681,362,793	15,344,363,951
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn).		
+ Vật tư cho xưởng 1	756,131,539	884,756,931
+ Vật tư cho xưởng 2	415,058,313	499,505,669
+ Vật tư cho xưởng 3	11,885,950,205	8,616,195,565
+ Vật tư cho xưởng 4	171,265,430	446,044,220
+ Chi phí trả trước dài hạn khác	6,452,957,306	4,897,861,566
Cộng	46,542,205,665	37,050,341,074

14- Tài sản khác	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn		
- Tạm ứng		
b) Dài hạn		
- Ký cược ký quỹ	8,871,977,851	8,176,824,696

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	543,345,476,695	543,345,476,695	254,882,956,137	275,224,939,438	563,687,459,996	563,687,459,996
- Vay ngắn hạn	507,272,127,234	507,272,127,234	254,882,956,137	252,047,090,892	504,436,261,989	504,436,261,989
+ Ngân hàng Bangkok TP HCM	113,010,818,936	113,010,818,936	75,225,080,775	88,735,434,158	126,521,172,319	126,521,172,319
+ Ngân hàng Ngoại thương VN - CN Nhơn Trạch	199,211,199,909	199,211,199,909	79,117,135,873	79,715,739,541	199,809,803,577	199,809,803,577
+ Ngân hàng Indovina Đồng Nai	89,203,319,079	89,203,319,079	53,074,772,131	53,983,602,886	90,112,149,834	90,112,149,834
+ Ngân hàng China Trust	17,702,768,245	17,702,768,245	12,699,999,856	6,680,119,331	11,682,887,720	11,682,887,720
+ Ngân hàng Huanan TP HCM	33,197,933,210	33,197,933,210	7,500,884,114	4,324,625,380	30,021,674,476	30,021,674,476
+ Ngân hàng Fubon Bình Thạnh	42,329,386,764	42,329,386,764	21,304,680,947	1,684,217,734	22,708,923,551	22,708,923,551
+ Ngân hàng Shanghai Đồng Nai	10,453,120,569	10,453,120,569	3,777,452,353	13,610,318,485	20,285,986,701	20,285,986,701
+ Ngân hàng Fubon TW	2,163,580,522	2,163,580,522	2,182,950,088	3,313,033,377	3,293,663,811	3,293,663,811
- Nợ dài hạn đến hạn trả	36,073,349,461	36,073,349,461	-	23,177,848,546	59,251,198,007	59,251,198,007
+ Ngân hàng HSBC TP HCM	3,966,341,450	3,966,341,450	-	4,037,370,696	8,003,712,146	8,003,712,146
+ Ngân hàng Indovina Đồng Nai	6,950,109,827	6,950,109,827	-	7,074,679,836	14,024,789,663	14,024,789,663
+ Ngân hàng Fubon Bình Thạnh	5,649,821,073	5,649,821,073	-	2,900,792,391	8,550,613,464	8,550,613,464
+ Ngân hàng Fubon Hà Nội	12,763,546,157	12,763,546,157	-	6,553,170,280	19,316,716,437	19,316,716,437
+ Ngân hàng Shanghai Đồng Nai	6,743,530,954	6,743,530,954	-	2,611,835,343	9,355,366,297	9,355,366,297
b) Vay dài hạn (chi tiết theo kỳ hạn)	17,572,106,053	17,572,106,053	-	157,315,184	17,729,421,237	17,729,421,237
+ Ngân hàng Shanghai Đồng Nai	17,572,106,053	17,572,106,053	-	157,315,184	17,729,421,237	17,729,421,237
c) Các khoản nợ thuê tài chính						

b) Các khoản phải trả cho người bán dài hạn (chi tiết tương tự ngắn hạn)					
Cộng	164,822,151,258	164,822,151,258	253,192,186,929	253,192,186,929	253,192,186,929
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					
a) Phải nộp					
- Thuế giá trị gia tăng	346,693,632	516,798,202	679,506,449	183,985,385	
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-	-	-	
- Thuế thu nhập cá nhân	48,949,240	596,457,524	433,654,341	211,752,423	
Cộng	395,642,872	1,113,255,726	1,113,160,790	395,737,808	
b) Phải thu					
- Thuế giá trị gia tăng	25,893,306,126	5,698,123,090	-	31,591,429,216	
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	3,880,806,037	-	2,383,504,589	1,497,301,448	
- Thuế thu nhập cá nhân	-	-	-	-	
Cộng	29,774,112,163	5,698,123,090	2,383,504,589	33,088,730,664	
18- Chi phí phải trả					
	Cuối kỳ	Đầu năm			

a) Ngân hạn	25,539,503,776	24,839,154,691
- Phí sử dụng nhãn hiệu TCR 2016	1,117,500,000	-
- Lãi vay phải trả	648,276,151	651,296,853
- Dịch vụ đảm bảo chất lượng gạch mài bóng	23,036,515,586	17,519,180,887
- Phí kiểm toán	280,000,000	705,125,000
- Phí vận chuyển hàng xuất, tiền điện ...	536,788,033	2,693,579,485
- Phí hoa hồng bán hàng	2,237,910,071	1,724,880,039
- Tiền thuê đất	(3,491,674,363)	-
- Chi phí phải trả khác	1,174,188,298	1,545,092,427

b) Dài hạn	-	-
Cộng	25,539,503,776	24,839,154,691

	Cuối kỳ	Đầu năm
19- Phải trả khác		
a) Ngân hạn		
- Kinh phí công đoàn	300,257,860	300,478,140
- Bảo hiểm xã hội	5,864,653	831,833
- Bảo hiểm y tế	45,004	
- Bảo hiểm thất nghiệp	20,000	
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	3,392,190	3,392,190
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	2,139,118,142	2,061,478,274
Cộng	2,448,697,849	2,366,180,437

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

- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn 8,428,063,076 8,950,784,715

- 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) Ngân 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	Quý ĐTPT & quý khác thuộc VCSH	Cổ phiếu quỹ	Cộng
A	1	2	3	4	5	
Số dư đầu năm trước	445,421,280,000	86,520,960,000	(8,893,373,879)	66,853,715,654	(67,240,000)	589,835,341,775
- Tăng vốn trong năm trước						-
- Lãi trong năm trước			41,650,832,754			41,650,832,754
- Tăng khác						-

- Giảm vốn trong năm trước								
- Lỗ trong năm trước								
- Giảm khác						(3.350,110,211)		(3.350,110,211)
Số dư đầu năm nay	445,421,280,000	86,520,960,000	32,757,458,875	63,503,605,443	(67,240,000)		628,136,064,318	
- Tăng vốn trong năm nay							-	
- Lãi trong năm nay			11,044,403,115				11,044,403,115	
- Tăng khác							-	
- Giảm vốn trong năm nay							-	
- Lỗ trong năm nay							-	
- Giảm khác				(5,273,230,498)			(5,273,230,498)	
Số dư cuối năm nay	445,421,280,000	86,520,960,000	43,801,861,990	58,230,374,945	(67,240,000)		633,907,236,935	

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

	Cuối kỳ	Đầu năm
--	---------	---------

- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)
- Vốn góp của các đối tượng khác

Cộng

c) Các giao dịch về vốn với chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

	Năm nay	Năm trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	445,421,280,000	445,421,280,000
+ Vốn góp đầu năm		
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
- Vốn góp cuối năm	445,421,280,000	445,421,280,000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

d) Cổ phiếu

Cuối kỳ Đầu năm

- Số lượng cổ phiếu đang ký phát hành		
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	44,542,128	44,542,128
+ Cổ phiếu phổ thông	44,542,128	44,542,128
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn CSH)		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)	6,724	6,724
+ Cổ phiếu phổ thông	6,724	6,724
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn CSH)		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	44,535,404	44,535,404
+ Cổ phiếu phổ thông	44,535,404	44,535,404
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn CSH)		
* Mệnh giá vỏ phiếu đang lưu hành : 10.000 VNĐ		

đ) Cổ tức

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

e) Các quy của doanh nghiệp :

- Quy đầu tư phát triển :	50,903,342,274	50,903,342,274
- Quy hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp :		
- Quy khác thuộc vốn chủ sở hữu	7,327,032,671	12,600,263,169

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

26- Chênh lệch đánh giá lại tài sản

Năm nay _____ Năm trước _____

27- Chênh lệch tỷ giá

Năm nay _____ Năm trước _____

28- Nguồn kinh phí

Năm nay _____ Năm trước _____

29- Các khoản mục ngoại Bảng cân đối kế toán

Cuối kỳ _____ Đầu năm _____

a) Tài sản thuế ngoài : Tổng số tiền thuế tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuế 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 ngoại Bảng cân đối kế toán

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

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

Đơn vị tính : VND

	Năm nay	Năm trước
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
a) Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng	379,063,845,333	461,646,389,521
Cộng	379,063,845,333	461,646,389,521
b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chỉ tiết theo từng đối tượng)		
- Bán hàng cho Công ty TNHH Talcera Keraben	4,196,763,234	7,749,299,826
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	7,717,900,385	10,577,989,620
Trong đó :		
- Chiết khấu thương mại	7,360,734,363	10,573,371,147
- Giảm giá hàng bán	296,709,755	-
- Hàng bán bị trả lại	60,456,267	4,618,473
3. Giá vốn hàng bán	Năm nay	Năm trước
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	288,903,639,454	394,127,115,978
+ Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.		
Cộng	288,903,639,454	394,127,115,978
4. Doanh thu hoạt động tài chính	Năm nay	Năm trước

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	115,287,829	91,627,320
- Cổ tức, lợi nhuận được chia ;		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	3,356,466,873	4,071,576,740
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	3,018,973,457	
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán ;		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.		
Cộng	6,490,728,159	4,163,204,060

5. Chi phí tài chính

- Lãi tiền vay ;	6,221,206,556	7,798,085,552
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	1,339,904,360	1,505,570,892
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	907,989,329	4,271,694,655
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	1,355,668,619	
Cộng	9,824,768,864	13,575,351,099

6. Thu nhập khác

- Thanh lý, nhượng bán TSCD ;		
- Lãi do đánh giá lại tài sản ;		
- Tiền phạt thu được ;		
- Thuế nhập khẩu được hoàn	1,378,083,356	1,941,725,178
- Các khoản khác .	1,050,238,613	658,396,478
Cộng	2,428,321,969	2,600,121,656

7. Chi phí khác

- Giá trị còn lại TSCD và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCD	Năm nay	Năm trước
---	----------------	------------------

- Lỗ do đánh giá lại tài sản ;
- Các khoản bị phạt ;
- Các khoản khác.

Cộng

8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

Năm nay Năm trước

a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ

26,755,245,548 24,672,981,013

- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN :

+ Chi phí lương	6,355,526,880	5,980,752,745
+ Công cụ dụng cụ	7,700,356,734	7,837,108,520
- Các khoản chi phí QLDN khác	12,699,361,934	10,855,119,748

b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ

- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng :

41,353,433,506 46,881,756,835

+ Chi phí vận chuyển	18,048,776,311	22,114,000,083
+ Chi phí xuất khẩu	7,469,118,385	12,422,366,764
+ Chi phí hoa hồng	7,053,183,318	5,281,658,998
- Các khoản chi phí bán hàng khác	8,782,355,492	7,063,730,990

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

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	208,678,779,271	273,082,864,345
- Chi phí nhân công ;	36,684,575,761	38,450,318,661
- Chi phí khấu hao tài sản cố định ;	25,361,263,993	32,160,925,881
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	49,439,902,959	59,253,388,112
- Chi phí khác bằng tiền	21,737,889,776	27,167,055,871
Cộng	341,902,411,760	430,114,552,870

10. Chi phí thuế TNDN hiện hành

- 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

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
	2,383,504,589	-

- Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành

	<u>2,383,504,589</u>	<u>-</u>
--	----------------------	----------

11. Chi phí thuế TNDN hoãn lại

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>

- Tổng chi phí thuế TNDN hoãn lại

	<u>-</u>	<u>-</u>
--	----------	----------

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 :

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường :

Năm nay	Năm trước
254,882,956,137	274,890,790,431

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

- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường :

Năm nay	Năm trước
275,382,254,622	251,009,728,947

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 TOÀN TRƯỞNG



LAI PING SHAN

Ngày 18 tháng 04 năm 2016

CHỦ TỊCH HĐQT



CHEN SIN SIANG