

Công ty Cổ phần Công nghiệp gốm sứ TAICERA

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

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2016**

**( chưa kiểm toán )**

**CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHIỆP GỐM SỨ  
TAICERA**

**CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHIỆP GÓM SỨ TAICERA**  
**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - THEO ĐƠN VỊ**  
**30/06/2016**

Đơn vị tính : VND

TÀI SẢN	MS	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
<b>A-TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>844,902,776,603</b>	<b>927,682,055,722</b>
<b>I- Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>211,964,257,689</b>	<b>196,675,589,964</b>
1. Tiền	111		211,964,257,689	196,675,589,964
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II- Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
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			
<b>III- Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>117,664,966,225</b>	<b>170,950,881,368</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		107,785,354,323	148,397,811,179
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		8,539,692,862	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		5,476,200,788	5,599,833,703
7. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	137		(4,136,281,748)	(3,742,071,113)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV- Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>481,884,861,169</b>	<b>508,575,495,104</b>
1. Hàng tồn kho	141		483,609,299,176	510,299,933,111
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(1,724,438,007)	(1,724,438,007)
<b>V- Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>33,388,691,520</b>	<b>51,480,089,286</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		21,382,223,014	21,705,977,123
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		10,581,094,320	25,893,306,126
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		1,425,374,186	3,880,806,037
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B -TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>585,389,954,181</b>	<b>606,366,269,870</b>
<b>I- Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>8,871,977,851</b>	<b>8,176,824,696</b>
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			
<b>II- Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>522,663,063,495</b>	<b>557,932,768,806</b>
<b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>221</b>		<b>519,426,276,430</b>	<b>554,418,543,287</b>
- Nguyên giá	222		1,613,947,911,218	1,598,401,774,216
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(1,094,521,634,788)	(1,043,983,230,929)
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b>224</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>		<b>3,236,787,065</b>	<b>3,514,225,519</b>
- Nguyên giá	228		4,439,021,699	4,439,021,699
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1,202,234,634)	(924,796,180)
<b>III- Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
<b>IV- Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>4,332,209,008</b>	<b>6,337,480,007</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		4,332,209,008	6,337,480,007
<b>V- Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>18,574,832,410</b>	<b>18,574,832,410</b>
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			
<b>VI - Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>30,947,871,417</b>	<b>15,344,363,951</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		30,947,871,417	15,344,363,951
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>1,430,292,730,784</b>	<b>1,534,048,325,592</b>

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
<b>A- NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>782,287,319,342</b>	<b>905,912,261,274</b>
<b>I- Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>758,841,312,262</b>	<b>879,232,055,322</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		222,486,424,197	253,192,186,929
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		15,881,037,784	16,319,342,505
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		477,683,997	395,642,872
4. Phải trả người lao động	314		12,173,834,764	18,432,087,892
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		32,048,754,512	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	2,569,482,284	2,366,180,437
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	473,204,094,724	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		
<b>II- Nợ dài hạn</b>	<b>320</b>	<b>23,446,007,080</b>	<b>26,680,205,952</b>
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	5,873,901,027	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>B - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>	<b>648,005,411,442</b>	<b>628,136,064,318</b>
<b>I- Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>648,005,411,442</b>	<b>628,136,064,318</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	445,421,280,000	445,421,280,000
- <i>Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết</i>	<b>411a</b>	<b>445,421,280,000</b>	<b>445,421,280,000</b>
- <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	<b>411b</b>		
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	57,900,036,497	32,757,458,875
- <i>LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước</i>	<b>421a</b>	<b>32,757,458,875</b>	<b>(8,893,373,879)</b>
- <i>LNST chưa phân phối kỳ này</i>	<b>421b</b>	<b>25,142,577,622</b>	<b>41,650,832,754</b>
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		

<b>II- Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		-	-
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>1,430,292,730,784</b>	<b>1,534,048,325,592</b>

## 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			3,383,119.89	5,520,702.83
* EUR			23,083.09	33,691.22
* JPY			98,967.00	99,528.00
6. Dự toán chi hoạt động				

KẾ TOÁN TRƯỞNG



LAI PING SHAN

Ngày 18 tháng 07 năm 2016

CHỦ TỊCH HĐQT



## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2016

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		428,725,977,392	540,093,143,508	807,789,822,725	1,001,739,533,029
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		4,592,010,914	7,630,694,535	12,309,911,299	18,208,684,155
<b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>10</b>		<b>424,133,966,478</b>	<b>532,462,448,973</b>	<b>795,479,911,426</b>	<b>983,530,848,874</b>
4. Giá vốn hàng bán	11		334,498,975,404	446,519,431,785	623,402,614,858	840,400,172,067
<b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>20</b>		<b>89,634,991,074</b>	<b>85,943,017,188</b>	<b>172,077,296,568</b>	<b>143,130,676,807</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		1,545,140,429	5,113,535,946	8,035,868,588	9,276,740,006
7. Chi phí hoạt động tài chính	22		8,306,716,619	23,206,866,285	18,131,485,483	36,770,246,182
<i>Trong đó chi phí lãi vay</i>	23		<i>6,202,172,986</i>	<i>8,062,174,417</i>	<i>12,423,379,542</i>	<i>15,848,288,767</i>
8. Chi phí bán hàng	25		42,976,504,598	44,101,348,654	84,329,938,104	90,983,105,489
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		27,263,841,897	27,043,558,990	54,019,087,445	51,716,540,003
<b>10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>30</b>		<b>12,633,068,389</b>	<b>(3,295,220,795)</b>	<b>23,632,654,124</b>	<b>(27,062,474,861)</b>
11. Thu nhập khác	31		4,537,033,380	869,730,235	6,965,355,349	3,469,851,891
12. Chi phí khác	32			21,562,500		21,562,500
<b>13. Lợi nhuận khác</b>	<b>40</b>		<b>4,537,033,380</b>	<b>848,167,735</b>	<b>6,965,355,349</b>	<b>3,448,289,391</b>
<b>14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	<b>50</b>		<b>17,170,101,769</b>	<b>(2,447,053,060)</b>	<b>30,598,009,473</b>	<b>(23,614,185,470)</b>
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		3,071,927,262	-	5,455,431,851	-
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
<b>17. Lợi nhuận sau thuế TNDN</b>	<b>60</b>		<b>14,098,174,507</b>	<b>(2,447,053,060)</b>	<b>25,142,577,622</b>	<b>(23,614,185,470)</b>
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		317	(55)	564	(530)
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

**Giải trình về nguyên nhân tăng lợi nhuận quý 2/2016 so với quý 2/2015:**

1/ Trong quý 2 năm 2016 đơn giá khí gas giảm hơn 40% cộng với Cty tăng cường sử dụng nhiên liệu đốt là trấu nén, củi bằm. Đồng thời tận dụng hơi khí nóng của lò nung để vận hành ... nên đã giảm được chi phí gas trong giá thành hơn 21 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 2 năm 2016 gần 7 tỷ VNĐ.

3/ Tình hình biến động tỷ giá giữa USD & VNĐ trong quý 2 năm 2016 không biến động nhiều nên lỗ chênh lệch tỷ giá giảm so với cùng kỳ hơn 12 tỷ VNĐ đồng thời Cty giảm chi phí đi vay góp phần lãi tiền vay giảm hơn 1.8 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 07 năm 2016

CHỦ TỊCH HĐQT



CHEN SIN SIANG

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHIỆP GÓM SỮ TAICERA  
**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
**6 THÁNG ĐẦU NĂM 2016**  
 ( THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP )

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	6TĐN 2016	6TĐN 2015
<b>I/ Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>01</b>		<b>30,598,009,473</b>	<b>(23,614,185,470)</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản :</b>				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		50,815,842,313	64,565,541,928
- Các khoản dự phòng	03		394,210,635	(345,502,760)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		(64,504,807)	60,956
- Lãi lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(298,999,605)	(184,228,095)
- Chi phí lãi vay	06		12,423,379,542	15,848,288,767
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
<b>3. Lợi nhuận kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>		<b>93,867,937,551</b>	<b>56,269,975,326</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		67,508,763,159	30,494,157,995
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		26,690,633,935	1,323,401,840
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả và thuế TNDN phải nộp)	11		(35,655,720,786)	(32,820,728,442)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(15,279,753,357)	374,810,655
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		(11,948,267,042)	(15,010,415,647)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(3,000,000,000)	
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		0	13,063,403,664
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(3,076,883,688)	
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>119,106,709,772</b>	<b>53,694,605,391</b>
<b>II/ Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
- Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(13,540,866,003)	(13,637,247,255)
- 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 hồi 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		298,999,605	205,790,595

<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(13,241,866,398)</b>	<b>(13,431,456,660)</b>
<b>III/ Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				<b>0</b>
- 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		409,789,206,400	481,737,763,542
- Tiền trả nợ gốc vay	34		(500,429,886,856)	(521,299,203,205)
- Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
- Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		0	
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(90,640,680,456)</b>	<b>(39,561,439,663)</b>
<b>IV/ Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>	<b>50</b>		<b>15,224,162,918</b>	<b>701,709,068</b>
<b>VI/ Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>196,675,589,964</b>	<b>160,504,861,522</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		64,504,807	160,191,392
<b>VI/ Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>70</b>		<b>211,964,257,689</b>	<b>161,366,761,982</b>

Ngày 18 tháng 07 năm 2016

KẾ TOÁN TRƯỞNG



LAI PING SHAN

CHỦ TỊCH HĐQT





# 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) 6 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 22/12/2014 , các chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài Chính ban hành và các văn bản sửa đổi ,bổ sung, hướng dẫn thực hiện kèm theo .*

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

## **IV- Các chính sách kế toán áp dụng**

- 1- Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam:
- 2- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán:
- 3- Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền:
- 4- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: *Theo nguyên tắc giá gốc*
- Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền: *Là các khoản đầu tư có khả năng chuyển đổi thành các khoản tiền xác định và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị chuyển đổi của các khoản này.*
- 5- Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính:
- 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*

<b>01- Tiền</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
- Tiền mặt	11,795,705,272	1,267,837,948
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	195,168,552,417	195,407,752,016
- Tiền đang chuyển	5,000,000,000	-
<b>Cộng</b>	<b>211,964,257,689</b>	<b>196,675,589,964</b>

<b>02- Các khoản đầu tư tài chính</b>	<b>Cuối kỳ</b>			<b>Đầu năm</b>		
	<b>Giá gốc</b>	<b>Giá trị hợp lý</b>	<b>Dự phòng</b>	<b>Giá gốc</b>	<b>Giá trị hợp lý</b>	<b>Dự phòng</b>
a) Chứng khoán kinh doanh						
- Tổng giá trị cổ phiếu						
<i>(Chi tiết từng loại cổ phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị cổ phiếu trở lên)</i>						

- Tổng giá trị trái phiếu					
<i>(Chi tiết từng loại trái phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị trái phiếu trở lên)</i>					
- 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 <i>(Chi tiết từng từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết)</i>	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	107,785,354,323	148,397,811,179

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

- Cecrisa Revestimentos Ceramico	914,576,317	13,428,328,146
- White Horse Ceramic Co.,LTD	3,207,222,965	15,738,404,365
- Cencosud S.A		-
- Công ty TNHH Taicera Keraben	7,160,343,813	9,895,674,975
- Các khoản phải thu khách hàng khác	96,503,211,228	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	7,160,343,813	9,895,674,975

#### 04- Phải thu khác

	<u>Cuối kỳ</u>		<u>Đầu năm</u>	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn				
- Phải thu lại tiền thuế TNCN trả thay cho NV cty Staroad	540,000,000	-	540,000,000	-
- Trợ cấp thôi việc	2,925,812,072	-	3,096,966,416	-
- Tạm ứng cho nhân viên	1,173,316,533		780,166,453	
- Phải thu khác	837,072,183	-	1,182,700,834	-
b) Dài hạn				
<b>Cộng</b>	<b>5,476,200,788</b>	<b>-</b>	<b>5,599,833,703</b>	<b>-</b>

#### 05- Tài sản thiếu chờ xử lý

	<u>Cuối kỳ</u>		<u>Đầu năm</u>	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a) Tiền				
b) Hàng tồn kho				
c) TSCĐ				
d) Tài sản khác				

06- Nợ xấu	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Dự phòng
- Phải thu khách hàng	4,136,281,748	-	(4,136,281,748)	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	1,744,568,626		(1,744,568,626)	1,350,357,991		(1,350,357,991)
- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn						
<b>Cộng</b>						

07- Hàng tồn kho	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng mua đang đi trên đường				
- Nguyên liệu, vật liệu	167,418,059,638		146,937,796,101	
- Công cụ, dụng cụ			-	
- Chi phí SX, KD dở dang	18,252,363,004		24,588,839,842	
- Thành phẩm	297,938,876,534	(1,724,438,007)	338,773,297,168	(1,724,438,007)
- Hàng hoá			-	
- Hàng hoá kho bảo thuế				
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>483,609,299,176</b>	<b>(1,724,438,007)</b>	<b>510,299,933,111</b>	<b>(1,724,438,007)</b>

08- Tài sản dở dang dài hạn	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Giá trị có thể thu hồi	Giá trị	Giá trị có thể thu hồi
a) Chi phí SX, KD dở dang ngắn hạn				
<b>Cộng</b>				

b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XD CB)	Cuối kỳ	Đầu năm
	- Mua sắm	



- XDCB	4,332,209,008	6,337,480,007
+ Máy móc thiết bị xưởng 1		411,240,000
+ Máy móc thiết bị xưởng 2	595,056,000	411,240,000
+ Máy móc thiết bị xưởng 3		2,962,605,000
+ Máy móc thiết bị xưởng 4	3,737,153,008	
+ Mua sắm TSCĐ khác		2,552,395,007
- Sửa chữa		
<b>Cộng</b>	<b>4,332,209,008</b>	<b>6,337,480,007</b>

**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
<b>I- Nguyên giá</b>						
<b>1-Số dư đầu năm</b>	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
<b>2-Tăng trong kỳ</b>	-	15,546,137,002	-	-	-	15,546,137,002
- Mua trong kỳ	-	15,546,137,002	-	-	-	15,546,137,002
- Đầu tư XDCB hoàn thành	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
<b>3-Giảm trong kỳ</b>	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
<b>4-Số dư cuối kỳ</b>	309,209,347,357	1,197,271,771,108	32,863,191,808	6,211,673,025	68,391,927,920	1,613,947,911,218
<b>II- Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
<b>Số dư đầu năm</b>	122,116,003,244	844,671,395,903	22,616,250,511	4,491,816,740	50,087,764,531	1,043,983,230,929
- Khấu hao trong kỳ	6,172,379,809	40,408,589,256	1,199,181,628	320,022,882	2,438,230,284	50,538,403,859
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-

- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>128,288,383,053</b>	<b>885,079,985,159</b>	<b>23,815,432,139</b>	<b>4,811,839,622</b>	<b>52,525,994,815</b>	<b>1,094,521,634,788</b>
<b>III- Giá trị còn lại</b>						
- 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	180,920,964,304	312,191,785,949	9,047,759,669	1,399,833,403	15,865,933,105	519,426,276,430

\* 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
<b>I. Nguyên giá</b>					
<b>Số dư đầu năm</b>	-	-	-	<b>4,439,021,699</b>	-
- Mua trong kỳ	-	-	-	-	-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp					
- Tăng do hợp nhất kinh doanh					
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
<b>Số dư cuối kỳ</b>	-	-	-	<b>4,439,021,699</b>	-
<b>II. Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
<b>Số dư đầu năm</b>	-	-	-	<b>924,796,180</b>	-

- Khấu hao trong kỳ				277,438,454	
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
<b>Số dư cuối kỳ</b>	-	-	-	<b>1,202,234,634</b>	-
<b>III. Giá trị còn lại</b>					
- Tại ngày đầu kỳ	-	-	-	<b>3,514,225,519</b>	-
- Tại ngày cuối kỳ	-	-	-	<b>3,236,787,065</b>	-

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

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

\* Thuyết minh số liệu và giải trình khác

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

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

- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						-
- Tăng khác						-
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính						-
- Giảm khác						-
<b>Số dư cuối kỳ</b>	-	-	-	-	-	-
<b>III- Giá trị còn lại</b>						-
- Tại ngày đầu năm	-	-	-	-	-	-
- Tại ngày cuối kỳ	-	-	-	-	-	-

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

\* Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm

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

**12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư:**

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
<b>a) Bất động sản cho thuê</b>				
<b>Nguyên giá</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>	-	-	-	-
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị còn lại</b>				

- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>b) Bất động sản nắm giữ chờ tăng giá</b>				
<b>Nguyên giá</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Tồn thất do suy giảm giá trị</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị còn lại</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

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

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

\* Thuyết minh số liệu và giải trình khác

<b>13- Chi phí trả trước</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)</b>	<b>21,382,223,014</b>	<b>21,705,977,123</b>
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng ;	3,238,577,930	4,343,802,993
- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có giá trị lớn).		
+ Vật tư sử dụng có giá trị cao	11,739,435,042	13,624,179,469
+ Chi phí bảo dưỡng đầu năm (xuất vật tư)		-
+ Chi phí trả trước ngắn hạn khác	6,404,210,042	3,737,994,661
<b>b) Dài hạn</b>	<b>30,947,871,417</b>	<b>15,344,363,951</b>
- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có giá trị lớn).		
+ Vật tư cho xưởng 1	903,756,147	884,756,931
+ Vật tư cho xưởng 2	1,396,095,781	499,505,669
+ Vật tư cho xưởng 3	14,076,086,505	8,616,195,565
+ Vật tư cho xưởng 4	586,911,035	446,044,220
+ Chi phí trả trước dài hạn khác	13,985,021,949	4,897,861,566
<b>Cộng</b>	<b>52,330,094,431</b>	<b>37,050,341,074</b>
 <b>14- Tài sản khác</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>a) Ngắn hạn</b>		
- Tạm ứng		
<b>b) Dài hạn</b>		
- 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
<b>a) Vay ngắn hạn &amp; nợ dài hạn đến hạn trả</b>	<b>473,204,094,724</b>	<b>473,204,094,724</b>	<b>409,789,206,400</b>	<b>500,272,571,672</b>	<b>563,687,459,996</b>	<b>563,687,459,996</b>
<b>- Vay ngắn hạn</b>	<b>452,832,603,482</b>	<b>452,832,603,482</b>	<b>409,789,206,400</b>	<b>461,392,864,907</b>	<b>504,436,261,989</b>	<b>504,436,261,989</b>
+ Ngân hàng Bangkok TP HCM	100,302,604,713	100,302,604,713	124,301,332,555	150,519,900,161	126,521,172,319	126,521,172,319
+ Ngân hàng Ngoại thương VN - CN Nhơn Trạch	200,048,341,303	200,048,341,303	144,427,616,680	144,189,078,954	199,809,803,577	199,809,803,577
+ Ngân hàng Indovina Đồng Nai	67,580,012,863	67,580,012,863	67,564,843,518	90,096,980,489	90,112,149,834	90,112,149,834
+ Ngân hàng China Trust	12,722,780,125	12,722,780,125	12,699,999,856	11,660,107,451	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	19,368,700,597	19,368,700,597	31,508,671,773	34,848,894,727	22,708,923,551	22,708,923,551
+ Ngân hàng Shanghai Đồng Nai	19,612,230,671	19,612,230,671	19,602,907,815	20,276,663,845	20,285,986,701	20,285,986,701
+ Ngân hàng Fubon TW	-	-	2,182,950,089	5,476,613,900	3,293,663,811	3,293,663,811
<b>- Nợ dài hạn đến hạn trả</b>	<b>20,371,491,242</b>	<b>20,371,491,242</b>	<b>-</b>	<b>38,879,706,765</b>	<b>59,251,198,007</b>	<b>59,251,198,007</b>
+ Ngân hàng HSBC TP HCM	-	-	-	8,003,712,146	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	2,824,899,255	2,824,899,255	-	5,725,714,209	8,550,613,464	8,550,613,464
+ Ngân hàng Fubon Hà Nội	6,381,775,313	6,381,775,313	-	12,934,941,124	19,316,716,437	19,316,716,437
+ Ngân hàng Shanghai Đồng Nai	4,214,706,847	4,214,706,847	-	5,140,659,450	9,355,366,297	9,355,366,297
<b>b) Vay dài hạn (chi tiết theo kỳ hạn)</b>	<b>17,572,106,053</b>	<b>17,572,106,053</b>	<b>-</b>	<b>157,315,184</b>	<b>17,729,421,237</b>	<b>17,729,421,237</b>
+ 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

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

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

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

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

16- Phải trả người bán

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn				
<i>(Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên cho tổng số phải trả)</i>				
- Xí Nghiệp Phân Phối Khí Thấp Áp Vũng Tàu	19,892,321,940	19,892,321,940	32,373,474,833	32,373,474,833
- DNTN Bình An	17,202,476,898	17,202,476,898	17,711,822,009	17,711,822,009



- Phải trả cho các đối tượng khác	185,391,625,359	185,391,625,359	203,106,890,087	203,106,890,087
-----------------------------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------

b) Các khoản phải trả cho người bán dài hạn (chi tiết tương tự ngắn hạn)

<b>Cộng</b>	<b>222,486,424,197</b>	<b>222,486,424,197</b>	<b>253,192,186,929</b>	<b>253,192,186,929</b>
-------------	------------------------	------------------------	------------------------	------------------------

c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán

- Chi tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn

- Các đối tượng khác

**Cộng**

d) Phải trả cho người bán và các bên liên quan (chi tiết cho từng đối tượng)

17-Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Đầu năm	Số phải nộp trong kỳ	Số thực nộp trong kỳ	Cuối kỳ
a) Phải nộp				
- Thuế giá trị gia tăng	346,693,632	998,776,828	1,073,364,489	272,105,971
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-	-	
- Thuế thu nhập cá nhân	48,949,240	1,162,754,201	1,006,125,415	205,578,026
<b>Cộng</b>	<b>395,642,872</b>	<b>2,161,531,029</b>	<b>2,079,489,904</b>	<b>477,683,997</b>
b) Phải thu				
- Thuế giá trị gia tăng	25,893,306,126	7,190,393,290	22,502,605,096	10,581,094,320
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	3,880,806,037	5,455,431,851	3,000,000,000	1,425,374,186
- Thuế thu nhập cá nhân	-	-	-	-
<b>Cộng</b>	<b>29,774,112,163</b>	<b>12,645,825,141</b>	<b>25,502,605,096</b>	<b>12,006,468,506</b>

<b>18- Chi phí phải trả</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>a) Ngắn hạn</b>	<b>32,048,754,512</b>	<b>24,839,154,691</b>
- Phí sử dụng nhãn hiệu TCR 2016	2,234,000,000	-
- Lãi vay phải trả	536,668,606	651,296,853
- Dịch vụ đảm bảo chất lượng gạch mài bóng	21,225,107,346	17,519,180,887
- Phí kiểm toán	475,112,500	705,125,000
- Phí vận chuyển hàng xuất, tiền điện ...	3,170,520,000	2,693,579,485
- Phí hoa hồng bán hàng	4,522,015,778	1,724,880,039
- Tiền thuê đất	(1,870,414,466)	-
- Chi phí phải trả khác	1,755,744,748	1,545,092,427
<b>b) Dài hạn</b>	-	-
<b>Cộng</b>	<b>32,048,754,512</b>	<b>24,839,154,691</b>
<b>19- Phải trả khác</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>a) Ngắn hạn</b>		
- Kinh phí công đoàn	300,014,920	300,478,140
- Bảo hiểm xã hội	4,386,952	831,833
- Bảo hiểm y tế		
- Bảo hiểm thất nghiệp		
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	3,392,190	3,392,190
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	2,261,688,222	2,061,478,274
<b>Cộng</b>	<b>2,569,482,284</b>	<b>2,366,180,437</b>

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

- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn

5,873,901,027

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) Ngắn hạn

**Cộng**

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

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

- a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại :

Cuối kỳ      Đầu năm

**Cộng**

- b) Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Cuối kỳ      Đầu năm

**25- Vốn chủ sở hữu**

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

KHOẢN MỤC	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu					
	Vốn góp của CSH	Thặng dư vốn cổ phần	LNST chưa phân phối	Quý ĐTP & 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)
<b>Số dư đầu năm nay</b>	<b>445,421,280,000</b>	<b>86,520,960,000</b>	<b>32,757,458,875</b>	<b>63,503,605,443</b>	<b>(67,240,000)</b>	<b>628,136,064,318</b>
- Tăng vốn trong năm nay						-
- Lãi trong năm nay			25,142,577,622			25,142,577,622
- Tăng khác						-
- Giảm vốn trong năm nay						-
- Lỗ trong năm nay						-
- Giảm khác				(5,273,230,498)		(5,273,230,498)
<b>Số dư cuối năm nay</b>	<b>445,421,280,000</b>	<b>86,520,960,000</b>	<b>57,900,036,497</b>	<b>58,230,374,945</b>	<b>(67,240,000)</b>	<b>648,005,411,442</b>

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
  - + Vốn góp đầu năm                      445,421,280,000      445,421,280,000
  - + Vốn góp tăng trong năm
  - + Vốn góp giảm trong năm

- Vốn góp cuối năm	445,421,280,000	445,421,280,000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

d) Cổ phiếu	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	44,542,128	44,542,128
+ Cổ phiếu phổ thông	44,542,128	44,542,128
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn CSH)		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)	6,724	6,724
+ Cổ phiếu phổ thông	6,724	6,724
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn CSH)		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	44,535,404	44,535,404
+ Cổ phiếu phổ thông	44,535,404	44,535,404
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn CSH)		

\* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : 10.000 VND

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

e) Các quỹ của doanh nghiệp :		
- Quỹ đầu tư phát triển :	50,903,342,274	50,903,342,274
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp :		
- Quỹ 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 ngoài Bảng cân đối kế toán**

Cuối kỳ      Đầu năm

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

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

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

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

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

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

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

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

	Đơn vị tính : VNĐ	
	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
<b>1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>		
a) Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng	807,789,822,725	1,001,739,533,029
<b>Cộng</b>	<b>807,789,822,725</b>	<b>1,001,739,533,029</b>
b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết theo từng đối tượng)		
- Bán hàng cho Công ty TNHH Taicera Keraben	10,561,854,640	15,233,730,506
<b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>12,309,911,299</b>	<b>18,208,684,155</b>
Trong đó :		
- Chiết khấu thương mại	11,827,173,691	18,129,009,809
- Giảm giá hàng bán	60,456,267	
- Hàng bán bị trả lại	422,281,341	79,674,346
<b>3. Giá vốn hàng bán</b>	<b><u>Năm nay</u></b>	<b><u>Năm trước</u></b>
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	623,402,614,858	840,400,172,067
+ Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.		
<b>Cộng</b>	<b>623,402,614,858</b>	<b>840,400,172,067</b>



<b>4. Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	298,999,605	205,790,595
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	7,672,364,176	9,070,949,411
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	64,504,807	
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
<b>Cộng</b>	<b>8,035,868,588</b>	<b>9,276,740,006</b>
<b>5. Chi phí tài chính</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Lãi tiền vay	12,423,379,542	15,848,288,767
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	2,179,152,795	2,726,663,114
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	3,213,583,033	18,195,233,345
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	315,370,113	60,956
<b>Cộng</b>	<b>18,131,485,483</b>	<b>36,770,246,182</b>
<b>6. Thu nhập khác</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ ;		
- Bán phế liệu	945,056,997	855,789,998
- Tiền phạt thu được		
- Thuế nhập khẩu được hoàn	2,011,260,236	2,202,269,163
- Các khoản khác	4,009,038,116	411,792,730
<b>Cộng</b>	<b>6,965,355,349</b>	<b>3,469,851,891</b>

<b>7. Chi phí khác</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ		21,562,500
- Lỗi do đánh giá lại tài sản ;		
- Các khoản bị phạt ;		
- Các khoản khác.		
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>21,562,500</b>

<b>8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	<b>54,019,087,445</b>	<b>51,716,540,003</b>
<i>- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN ;</i>		
+ Chi phí lương	12,136,002,510	12,090,872,389
+ Công cụ dụng cụ	16,595,271,753	15,294,789,488
- Các khoản chi phí QLDN khác	25,287,813,182	24,330,878,126
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	<b>84,329,938,104</b>	<b>90,983,105,489</b>
<i>- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng ;</i>		
+ Chi phí vận chuyển	32,154,510,238	38,425,437,514
+ Chi phí xuất khẩu	17,392,097,672	26,191,446,604
+ Chi phí hoa hồng	17,198,783,488	12,286,396,379

- Các khoản chi phí bán hàng khác	17,584,546,706	14,079,824,992
-----------------------------------	----------------	----------------

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	438,752,487,950	627,238,926,668
- Chi phí nhân công ;	68,446,710,812	79,123,087,397
- Chi phí khấu hao tài sản cố định ;	50,815,842,313	64,565,541,928
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	100,626,749,616	114,266,483,404
- Chi phí khác bằng tiền	42,783,824,549	62,992,982,893
<b>Cộng</b>	<b>701,425,615,240</b>	<b>948,187,022,290</b>

**10. Chi phí thuế TNDN hiện hành**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	5,455,431,851	-
- Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
<b>- Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành</b>	<b>5,455,431,851</b>	<b>-</b>

**11. Chi phí thuế TNDN hoãn lại**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
<b>- Tổng chi phí thuế TNDN hoãn lại</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**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 :

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường ;	409,789,206,400	481,737,763,542

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

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường ;	500,429,886,856	521,299,203,205

#### IX. Những thông tin khác

1. Những khoản nợ tiềm tàng , khoản cam kết và những thông tin tài chính khác :
2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm :
3. Thông tin về các bên liên quan ( ngoài các thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên ).
4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận ( theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý ) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 " Báo cáo bộ phận" (1)
5. Thông tin so sánh ( những thay đổi về thông tin trong Báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước ):
6. Thông tin về hoạt động liên tục :
7. Những thông tin khác :

KẾ TOÁN TRƯỞNG



LAI PING SHAN

Ngày 18 tháng 07 năm 2016

CHỦ TỊCH HĐQT

