

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHIỆP GÓM SÚ TAICERA
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
30/06/2021

Đơn vị tính : VND

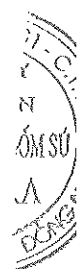
TÀI SẢN	MS	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
A-TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		570,495,623,912	604,555,054,348
I- Tiền và các khoản tương đương tiền	110		38,173,082,300	90,019,290,624
1. Tiền	111		38,173,082,300	90,019,290,624
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II- Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
1. Chứng 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		115,791,582,377	120,544,185,204
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		107,184,291,131	103,979,016,176
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		5,576,505,366	13,805,105,816
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		3,486,061,704	3,207,324,929
7. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	137		(455,275,824)	(447,261,717)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV- Hàng tồn kho	140		380,528,088,336	376,189,878,097
1. Hàng tồn kho	141		383,021,253,109	378,683,042,870
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(2,493,164,773)	(2,493,164,773)
V- Tài sản ngắn hạn khác	150		36,002,870,899	17,801,700,423
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		26,112,182,277	9,089,207,877
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		6,198,467,201	5,020,271,125
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		3,692,221,421	3,692,221,421
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B -TÀI SẢN DÀI HẠN	200		257,297,347,826	273,829,192,310
I- Các khoản phải thu dài hạn	210		14,453,837,345	32,072,110,642
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		14,453,837,345	32,072,110,642



7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II- Tài sản cố định	220		207,712,207,801	208,219,697,434
1. Tài sản cố định hữu hình	221		207,249,809,275	207,479,860,053
- Nguyên giá	222		1,589,506,637,161	1,590,902,047,741
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(1,382,256,827,886)	(1,383,422,187,688)
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		462,398,526	739,837,381
- Nguyên giá	228		4,439,021,699	4,439,021,699
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(3,976,623,173)	(3,699,184,318)
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		1,818,062,857	0
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		1,818,062,857	
V- Đầu tư tài chính dài hạn	250		31,979,686,079	32,563,401,937
1. Đầu tư vào công ty con	251		42,089,102,305	42,089,102,305
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*)	254		(10,109,416,226)	(9,525,700,368)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI - Tài sản dài hạn khác	260		1,333,553,744	973,982,297
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		1,333,553,744	973,982,297
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		827,792,971,738	878,384,246,658

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
A- NỢ PHẢI TRẢ	300		405,494,537,865	458,027,123,379
I- Nợ ngắn hạn	310		396,950,381,619	453,141,644,669
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		121,317,026,956	103,106,683,134
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		12,592,387,416	23,875,517,491
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		181,419,517	78,204,480
4. Phải trả người lao động	314		12,481,681,669	16,253,388,154
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		5,990,147,732	5,051,662,912
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	5,776,883,070	811,082,248
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	238,610,835,259	303,965,106,250
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	330	8,544,156,246	4,885,478,710
1. Phải trả người bán dài hạn	331		
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		
7. Phải trả dài hạn khác	337	168,000,000	168,000,000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	8,376,156,246	4,717,478,710
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	422,298,433,873	420,357,123,279
I- Vốn chủ sở hữu	410	422,298,433,873	420,357,123,279
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	454,328,360,000	454,328,360,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	454,328,360,000	454,328,360,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	86,520,960,000	86,520,960,000
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415	(76,940,800)	(76,940,800)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	26,885,392,407	31,629,873,419
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	17,002,905,257	12,258,424,245
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	(162,362,242,991)	(164,303,553,585)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	(164,303,553,585)	(134,892,545,827)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	1,941,310,594	(29,411,007,758)
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		827,792,971,738	878,384,246,658

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			600,962.94	2,583,851.11
* EUR			28,208.71	38,414.17
* JPY			92,905.00	92,905.00
6. Dự toán chi hoạt động				

Ngày 18 tháng 07 năm 2021

KẾ TOÁN TRƯỞNG


CHANG CHIA HSING



**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ
QUÝ 2 NĂM 2021**

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		278,067,699,154	227,365,155,340	486,528,477,364	428,452,309,468
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		2,495,773,073	2,354,553,477	4,929,683,972	5,038,873,949
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		275,571,926,081	225,010,601,863	481,598,793,392	423,413,435,519
4. Giá vốn hàng bán	11		223,808,740,211	179,948,516,040	396,646,184,605	352,456,092,500
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		51,763,185,870	45,062,085,823	84,952,608,787	70,957,343,019
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		699,587,305	800,153,872	868,983,080	3,647,017,154
7. Chi phí hoạt động tài chính	22		4,594,662,313	8,944,366,184	10,017,706,572	15,598,129,878
<i>Trong đó chi phí lãi vay</i>	23		2,844,536,958	5,286,270,274	6,866,672,999	10,671,129,454
8. Chi phí bán hàng	25		22,744,149,140	22,770,193,896	46,583,862,262	47,713,043,578
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		14,977,342,445	16,232,843,565	29,167,636,765	33,861,231,572
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		10,146,619,277	(2,085,163,950)	52,386,268	(22,568,044,855)
11. Thu nhập khác	31		1,579,932,735	303,482,260	1,946,183,566	1,392,365,660
12. Chi phí khác	32			110,855,566	57,259,240	125,443,513
13. Lợi nhuận khác	40		1,579,932,735	192,626,694	1,888,924,326	1,266,922,147
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		11,726,552,012	(1,892,537,256)	1,941,310,594	(21,301,122,708)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51					
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		11,726,552,012	(1,892,537,256)	1,941,310,594	(21,301,122,708)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		258	(42)	43	(469)
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Giải trình về nguyên nhân lợi nhuận quý 2/2021 so với quý 2/2020:

Trong quý 2/2021 lượng tiêu thụ và giá bán bình quân tăng nên doanh thu tăng hơn 22% so với cùng kỳ

Cùng với việc doanh nghiệp triệt để tiết giảm tất cả các chi phí: sản xuất, quản lý kinh doanh, tài chính nên lợi nhuận quý 2/2021 tăng hơn so với quý 2/2020.

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

KÉ TOÁN TRƯỞNG



CHANG CHIA HSING



CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHIỆP GÓM SỮ TAICERA
BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
6 THÁNG NĂM 2021
 (THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP)

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	6 tháng năm 2021	6 tháng năm 2020
I/ Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		1,941,310,594	(21,301,122,708)
2. Điều chỉnh cho các khoản :				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		23,644,645,208	29,215,829,688
- Các khoản dự phòng	03		591,729,965	(2,459,816,665)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		(106,795,696)	1,161,204,932
- Lãi lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(147,156,210)	(1,212,001,137)
- Chi phí lãi vay	06		6,866,672,999	10,671,129,454
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động	08		32,790,406,860	16,075,223,564
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		21,184,665,941	(6,458,783,327)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(4,338,210,239)	38,775,582,803
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả và thuế TNDN phải nộp)	11		9,146,846,400	(37,458,370,029)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(17,382,545,847)	(2,049,698,107)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		(6,759,709,101)	(10,446,483,521)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15			
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		34,641,454,014	(1,562,528,617)
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		(24,955,218,432)	(440,389,091)
- Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		90,909,091	813,636,364
- Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
- Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
- Tiền chi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	25			
- 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		56,247,119	412,952,720
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(24,808,062,222)	786,199,993



Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	6 tháng năm 2021	6 tháng năm 2020
III/ Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
- Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
- Tiền thu từ đi vay	33		420,262,734,550	331,518,084,703
- Tiền trả nợ gốc vay	34		(481,958,328,005)	(354,852,616,689)
- Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
- Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(61,695,593,455)	(23,334,531,986)
IV/ Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		(51,862,201,663)	(24,110,860,610)
VI/ Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		90,019,290,624	95,826,438,617
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		15,993,339	
VII/ Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70		38,173,082,300	71,715,578,007

Ngày 18 tháng 07 năm 2021

KẾ TOÁN TRƯỞNG



CHANG CHIA HSING



CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHIỆP GÓM SỨ TAICERA

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

Mẫu số B 09 – DN

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

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH 6 tháng năm 2021

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 Tekknia | 247, Lý Thường Kiệt, Phường 15, Quận 11, TP HCM |
- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết
- Danh sách các đơn vị phụ thuộc không có tư cách pháp nhân, hạch toán phụ thuộc
- | | |
|---|--|
| + Chi nhánh Công ty Taicera tại Hà Nội | 266, Trường Chinh, Phường Khương Thượng, Quận Đống Đa, Hà Nội |
| + Chi nhánh Công ty Taicera tại Hải Phòng | Số 9/226, Lê Lai, Phường Máy Chai, Quận Ngô Quyền, TP Hải Phòng |
| + Chi nhánh Công ty Taicera tại Đà Nẵng | 191, Điện Biên Phủ, Phường Chính Gián, Quận Thanh Khê, TP Đà Nẵng |
| + Chi nhánh Công ty Taicera tại Nha Trang | 86, Lê Hồng Phong, Phường Phước Hải, TP Nha Trang |
| + Chi nhánh Công ty Taicera tại TP HCM | 247, Lý Thường Kiệt, Phường 15, Quận 11, TP HCM |
| + Chi nhánh Công ty Taicera tại Cần Thơ | 51/1 A, Đường 3/2, Phường Xuân Khánh, Quận Ninh Kiều, TP Cần Thơ |
| + Chi nhánh Công ty Taicera tại Bà Rịa - Vũng Tàu | KCN Mỹ Xuân A, Phường Mỹ Xuân, Thị xã Phú Mỹ, Tỉnh Bà Rịa Vũng Tàu |



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

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

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

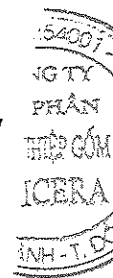
III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

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

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

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

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



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

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

6- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu:

7- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

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

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

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

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

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

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

10- Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại:

11- Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước:

12- Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:

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



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

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

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

15- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

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

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

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

18- Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi:

19- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

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

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

- Vốn khác của chủ sở hữu:

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

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá:

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

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



- Doanh thu bán hàng: *Tuân thủ các điều kiện của chuẩn mực số 14. Các khoản khách hàng ứng trước không ghi nhận doanh thu trong kỳ.*
- Doanh thu cung cấp dịch vụ:
- Doanh thu hoạt động tài chính: *Tuân thủ các điều kiện của chuẩn mực số 14*
- Doanh thu hợp đồng xây dựng:
- Thu nhập khác:

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

22- Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán:

23- Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:

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

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

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

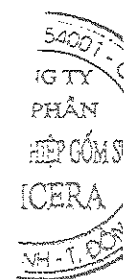
- Chi phí thuế TNDN hiện hành : *Được xác định trên thu nhập chịu thuế trong năm và thuế suất thuế TNDN (15%)*

26- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

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

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

01- Tiền	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Tiền mặt	1,311,876,046	1,282,284,591
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	36,861,206,254	88,737,006,033
- Tiền đang chuyển		
Cộng	<u>38,173,082,300</u>	<u>90,019,290,624</u>



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

Khoản mục	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				
- 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>	<u>Cuối kỳ</u>			<u>Đầu năm</u>		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
- Đầu tư vào công ty con	42,089,102,305	10,109,416,226	31,979,686,079	42,089,102,305	9,525,700,368	32,563,401,937
* Công ty TNHH Phát triển Taicera	34,682,043,134	2,702,357,055	31,979,686,079	34,682,043,134	2,118,641,197	32,563,401,937
* Công ty TNHH Teknia	7,407,059,171	7,407,059,171	-	7,407,059,171	7,407,059,171	-

03- Phải thu của khách hàng

a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn <i>(Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng)</i>	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
	107,184,291,131	103,979,016,176
- White Horse Ceramic Co.,LTD	22,688,349,550	21,075,802,690
- Cebu Oversea Hardware	7,566,228,033	6,316,155,952
- Các khoản phải thu khách hàng khác	76,929,713,548	76,587,057,534
b) Phải thu của khách hàng dài hạn		
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan		
- Công ty TNHH Teknia	-	-
- Công ty TNHH Phát triển Taicera	-	-

04- Phải thu khác

	<u>Cuối kỳ</u>		<u>Đầu năm</u>	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn				
- Trợ cấp thôi việc	2,062,608,952	-	2,118,718,856	-
- Tạm ứng cho nhân viên	508,288,435	-	159,035,596	-
- Phải thu khác	915,164,317	-	929,570,477	-
b) Dài hạn				
Cộng	3,486,061,704	-	3,207,324,929	-



08- Tài sản dở dang dài hạn

	<u>Cuối kỳ</u>		<u>Đầu năm</u>	
	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

Cộng

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

- Mua sắm
- XD CB

- + Máy móc thiết bị xưởng 1
- + Máy móc thiết bị xưởng 2
- + Máy móc thiết bị xưởng 3
- + Máy móc thiết bị xưởng 4
- + Mua sắm TSCĐ khác
- Sửa chữa

Cộng

<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
1,818,062,857	-
1,818,062,857	-
1,818,062,857	-

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

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
I- Nguyên giá						
1-Số dư đầu năm	310,330,288,928	1,180,376,034,305	28,500,084,965	6,233,996,456	65,461,643,087	1,590,902,047,741
2-Tăng trong kỳ	485,545,085	19,040,984,199	1,092,899,969	-	2,978,392,200	23,597,821,453
- Mua trong kỳ	485,545,085	19,040,984,199	632,234,091	-	2,978,392,200	23,137,155,575
- Đầu tư XD CB hoàn thành	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	460,665,878	-	-	460,665,878
3-Giảm trong kỳ	339,852,319	23,732,047,958	921,331,756	-	-	24,993,232,033
- Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-	-

- Thanh lý, nhượng bán	339,852,319	23,732,047,958	460,665,878	-	-	24,532,566,155
- Giảm khác	-	-	460,665,878	-	-	460,665,878
4-Số dư cuối kỳ	310,475,981,694	1,175,684,970,546	28,671,653,178	6,233,996,456	68,440,035,287	1,589,506,637,161
II- Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	178,536,769,763	1,112,240,456,374	25,163,741,629	6,172,901,674	61,308,318,248	1,383,422,187,688
- Khấu hao trong kỳ	5,372,881,904	16,359,506,293	753,978,833	13,926,136	866,913,187	23,367,206,353
- Tăng khác	-	-	460,665,878	-	-	460,665,878
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	339,852,319	23,732,047,958	460,665,878	-	-	24,532,566,155
- Giảm khác	-	-	460,665,878	-	-	460,665,878
Số dư cuối kỳ	183,569,799,348	1,104,867,914,709	25,457,054,584	6,186,827,810	62,175,231,435	1,382,256,827,886
III- Giá trị còn lại						
- Tại ngày đầu năm	131,793,519,165	68,135,577,931	3,336,343,336	61,094,782	4,153,324,839	207,479,860,053
- Tại ngày cuối kỳ	126,906,182,346	70,817,055,837	3,214,598,594	47,168,646	6,264,803,852	207,249,809,275

* Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: 33.857.489.859 đồng

* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 1.082.154.808.252 đồng

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

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

* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình



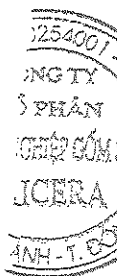
10- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác
I. Nguyên giá					
Số dư đầu năm	-	-	-	4,439,021,699	-
- Mua trong kỳ	-	-	-	-	-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp					
- Tăng do hợp nhất kinh doanh					
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối kỳ	-	-	-	4,439,021,699	-
II. Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	-	-	-	3,699,184,318	-
- Khấu hao trong kỳ				277,438,855	
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối kỳ	-	-	-	3,976,623,173	-
III. Giá trị còn lại					
- Tại ngày đầu kỳ	-	-	-	739,837,381	-
- Tại ngày cuối kỳ	-	-	-	462,398,526	-

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

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

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác



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

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

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

* Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm

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



12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

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



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

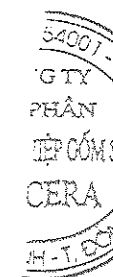
* Giá trị còn lại cuối kỳ của BĐSĐT dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay:

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

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác

13- Chi phí trả trước

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)	26,112,182,277	9,089,207,877
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng ;		
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn).		
+ Vật tư sử dụng có giá trị cao	17,736,130,791	6,620,576,054
+ Chi phí bảo dưỡng đầu năm (xuất vật tư)		
+ Chi phí trả trước ngắn hạn khác	8,376,051,486	2,468,631,823



b) Dài hạn	1,333,553,744	973,982,297
-------------------	----------------------	--------------------

- Chi phí thành lập doanh nghiệp
- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có giá trị lớn).

- + Vật tư cho xưởng 3

- + Xây dựng hồ nước

- + Chi phí trả trước dài hạn khác

302,763,680	401,905,691
1,030,790,064	572,076,606

Cộng

27,445,736,021	10,063,190,174
-----------------------	-----------------------

14- Tài sản khác

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

a) Ngắn hạn

- Tạm ứng

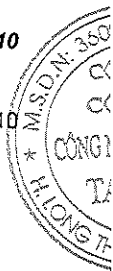
b) Dài hạn

- Ký cược ký quỹ

14,453,837,345	32,072,110,642
----------------	----------------



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	238,610,835,259	238,610,835,259	416,241,057,014	481,595,328,005	303,965,106,250	303,965,106,250
- Vay ngắn hạn	238,610,835,259	238,610,835,259	416,241,057,014	481,595,328,005	303,965,106,250	303,965,106,250
+ Ngân hàng Bangkok TP HCM	-	-		40,204,097,119	40,204,097,119	40,204,097,119
+ Ngân hàng Ngoại thương VN - CN Nhơn Trạch	116,081,534,800	116,081,534,800	205,425,666,101	204,832,911,529	115,488,780,228	115,488,780,228
+ Ngân hàng Indovina Đồng Nai	68,759,557,665	68,759,557,665	88,585,505,892	88,935,927,229	69,109,979,002	69,109,979,002
+ Ngân hàng Huanan TP HCM	26,521,442,960	26,521,442,960	79,242,389,362	87,380,897,577	34,659,951,175	34,659,951,175
+ Ngân hàng FCB TP HCM	27,248,299,834	27,248,299,834	42,987,495,659	40,376,203,187	24,637,007,362	24,637,007,362
+ Ngân hàng E-SUN Đồng Nai	-	-		19,865,291,364	19,865,291,364	19,865,291,364
+ Smart Link	-	-				
- Nợ dài hạn đến hạn trả	-	-	-	-	-	-
b) Vay dài hạn (chi tiết theo kỳ hạn)	8,376,156,246	8,376,156,246	4,021,677,536	363,000,000	4,717,478,710	4,717,478,710
+ Ngân hàng Shanghai Đồng Nai	8,376,156,246	8,376,156,246	4,021,677,536	363,000,000	4,717,478,710	4,717,478,710



c) Các khoản nợ thuê tài chính

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

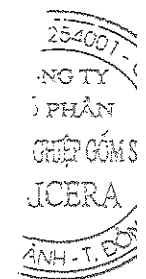
d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán

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

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

16- Phải trả người bán

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn				
- Xí Nghiệp Phân Phối Khí Thấp Áp Vũng Tàu	20,619,635,895	20,619,635,895	18,096,739,672	18,096,739,672
- DNTN Bình An	8,395,552,409	8,395,552,409	8,424,501,938	8,424,501,938
- Phải trả cho các đối tượng khác	92,301,838,652	92,301,838,652	76,585,441,524	76,585,441,524
Cộng	121,317,026,956	121,317,026,956	103,106,683,134	103,106,683,134
b) Các khoản phải trả cho người bán dài hạn (chi tiết tương tự ngắn hạn)				



c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán

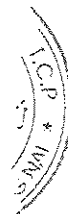
- Chi tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn

- 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	38,283,340	210,770,862	155,924,741	93,129,461
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-	-	-
- Thuế thu nhập cá nhân	39,921,140	1,058,435,791	1,010,066,875	88,290,056
Cộng	78,204,480	1,269,206,653	1,165,991,616	181,419,517
b) Phải thu				
- Thuế giá trị gia tăng	5,020,271,125	1,270,583,983	92,387,907	6,198,467,201
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	3,692,221,421	-	-	3,692,221,421
- Thuế thu nhập cá nhân	-	-	-	-
Cộng	8,712,492,546	1,270,583,983	92,387,907	9,890,688,622



18- Chi phí phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn	5,990,147,732	5,051,662,912
- Lãi vay phải trả	106,963,898	351,102,526
- Phí kiểm toán	220,000,000	166,500,000
- Phí vận chuyển hàng xuất, tiền điện ...	2,428,289,922	531,750,000
- Phí môi giới xuất khẩu + hoa hồng BH trong nước	267,634,252	1,647,037,363
- Phí sử dụng nhãn hiệu TCR		
- Phí đảm bảo chất lượng gạch	4,381,105,623	1,782,817,085
- Tiền thuê đất phải trả	(2,014,646,899)	
- Chi phí phải trả khác	600,800,936	572,455,938
b) Dài hạn	-	-
Cộng	5,990,147,732	5,051,662,912

19- Phải trả khác	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn		
- Kinh phí công đoàn	291,000,000	291,000,000
- Bảo hiểm xã hội		
- Phải trả khoản mượn (Cty TEKKNIA)	2,000,000,000	
- Nhận của Cty IDC-VN	3,013,270,000	
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	(4,017,727)	(4,017,727)
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	476,630,797	524,099,975
Cộng	5,776,883,070	811,082,248



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

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

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

20- Doanh thu chưa thực hiện

Cuối kỳ

Đầu năm

a) Ngắn hạn

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

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

21- Trái phiếu phát hành

Cuối kỳ

Đầu năm

Giá trị

Lãi suất

Kỳ hạn

Giá trị

Lãi suất

Kỳ hạn

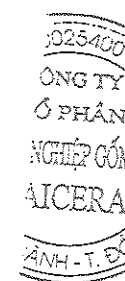
21.1 Trái phiếu thường (chi tiết theo từng loại)

a) Trái phiếu phát hành

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

21.2 Trái phiếu chuyển đổi

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



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

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

23- Dự phòng phải trả

Cuối kỳ	Đầu năm
---------	---------

a) Ngắn hạn

Cộng

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

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

a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại :

Cuối kỳ	Đầu năm
---------	---------

Cộng

b) Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Cuối kỳ	Đầu năm
---------	---------



25- Vốn chủ sở hữu

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

KHOẢN MỤC	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu					
	Vốn góp của CSH	Thặng dư vốn cổ phần	LNST chưa phân phối	Quỹ ĐTPT & quỹ khác thuộc VCSH	Cổ phiếu quỹ	Cộng
A	1	2	3	4	5	
Số dư đầu năm trước	454,328,360,000	86,520,960,000	(134,892,545,827)	43,532,700,571	(76,940,800)	449,412,533,944
- Tăng vốn trong năm trước						-
- Lãi trong năm trước						-
- Tăng khác				5,937,339,461		5,937,339,461
- Giảm vốn trong năm trước						-
- Lỗ trong năm trước			(29,411,007,758)			(29,411,007,758)
- Giảm khác				(5,581,742,368)		(5,581,742,368)
Số dư đầu năm nay	454,328,360,000	86,520,960,000	(164,303,553,585)	43,888,297,664	(76,940,800)	420,357,123,279
- Tăng vốn trong năm nay			-	4,744,481,012		4,744,481,012
- Lãi trong năm nay			1,941,310,594			1,941,310,594
- Cổ tức						-
- Thù lao						-
- Lỗ trong năm nay						-
- Giảm khác				(4,744,481,012)		(4,744,481,012)
Số dư cuối năm nay	454,328,360,000	86,520,960,000	(162,362,242,991)	43,888,297,664	(76,940,800)	422,298,433,873



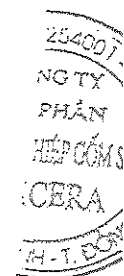
b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)		
- Vốn góp của các đối tượng khác		

Cộng

c) Các giao dịch về vốn với chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	454,328,360,000	454,328,360,000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
- Vốn góp cuối năm	454,328,360,000	454,328,360,000
- 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	45,432,836	45,432,836
+ Cổ phiếu phổ thông	45,432,836	45,432,836
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn CSH)		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)	7,694	7,694
+ Cổ phiếu phổ thông	7,694	7,694
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn CSH)		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	45,425,142	45,425,142
+ Cổ phiếu phổ thông	45,425,142	45,425,142
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn CSH)		

* Mệnh giá cổ 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 quỹ của doanh nghiệp :

- | | | |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| - Quỹ đầu tư phát triển : | 26,885,392,407 | 31,629,873,419 |
| - Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp : | | |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 17,002,905,257 | 12,258,424,245 |

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

26- Chênh lệch đánh giá lại tài sản

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

27- Chênh lệch tỷ giá

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

28- Nguồn kinh phí

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



29- Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

Cuối kỳ

Đầu năm

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

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

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

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

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

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

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



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

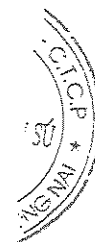
	Đơn vị tính : VNĐ	
	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
a) Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng	486,528,477,364	428,452,309,468
Cộng	486,528,477,364	428,452,309,468
b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết theo từng đối tượng)		
- Bán hàng cho Công ty TNHH Tekknia	-	-
- Bán hàng cho Công ty TNHH Phát triển Taicera	-	-
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	4,929,683,972	5,038,873,949
Trong đó :		
- Chiết khấu thương mại	4,412,507,776	4,995,738,749
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại	517,176,196	43,135,200
3. Giá vốn hàng bán	Năm nay	Năm trước
- Giá vốn của hàng hóa đã bán		
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	396,646,184,605	352,456,092,500
- Giá trị hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
Cộng	396,646,184,605	352,456,092,500

25/400
CÔNG TY
PHÂN
CHIA
TAICERA
HÀNG - T. Đ.

4. Doanh thu hoạt động tài chính	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	56,247,119	412,952,720
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	428,465,059	2,475,213,219
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	384,270,902	410,011,764
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán		348,839,451
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
Cộng	868,983,080	3,647,017,154

5. Chi phí tài chính	Năm nay	Năm trước
- Chi phí lãi vay	6,866,672,999	10,671,129,454
- Chiết khấu thanh toán, lãi mua hàng trả chậm	825,941,334	939,785,724
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	1,463,901,175	1,529,252,941
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	277,475,206	1,571,216,696
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư	583,715,858	886,745,063
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính		
Cộng	10,017,706,572	15,598,129,878

6. Thu nhập khác	Năm nay	Năm trước
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	90,909,091	813,636,364
- Bán phế liệu	1,325,112,690	565,468,636
- Bán nguyên liệu		
- Xử lý công nợ	489,303,556	
- Các khoản khác	40,858,229	13,260,660
Cộng	1,946,183,566	1,392,365,660



7. Chi phí khác	Năm nay	Năm trước
- Giá trị còn lại TSCĐ và CP thanh lý, nhượng bán TSCĐ		14,587,947
- Hao hụt nguyên liệu (thỏ)		
- Các khoản bị phạt		
- Các khoản khác	57,259,240	110,855,566
Cộng	57,259,240	125,443,513

8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Năm nay	Năm trước
a) Các khoản chi phí QLDN phát sinh trong kỳ	29,167,636,765	33,861,231,572
+ Chi phí lương	9,687,476,964	10,157,065,722
+ Công cụ dụng cụ	3,219,668,105	4,720,238,166
+ Các khoản chi phí QLDN khác	16,260,491,696	18,983,927,684
b) Các khoản CPBH phát sinh trong kỳ	46,583,862,262	47,713,043,578
+ Chi phí vận chuyển	17,692,380,226	19,518,334,405
+ Chi phí xuất khẩu	9,667,329,556	6,945,383,963
+ Chi phí hoa hồng	4,516,521,848	5,564,733,274
+ Các khoản chi phí bán hàng khác	14,707,630,632	15,684,591,936
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		



9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	Năm nay	Năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	294,324,196,439	224,209,431,541
- Chi phí nhân công	62,362,288,916	54,665,274,571
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	23,644,645,208	29,215,829,688
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	55,558,228,936	58,665,037,935
- Chi phí khác bằng tiền	37,035,063,352	29,722,457,742
Cộng	472,924,422,851	396,478,031,477

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

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

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

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

15400
 NG TY
 PHAN
 HEP GOM
 CERA
 H-T.ĐC

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

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ :

	Năm nay	Năm trước
- Tiền thu từ đi vay theo khế ước thông thường	420,262,734,550	331,518,084,703

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

	Năm nay	Năm trước
- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường	481,958,328,005	354,852,616,689

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



CHANG CHIA HSING

