

CHÊNH LỆCH SỐ LIỆU BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TRƯỚC VÀ SAU KIỂM TOÁN  
NĂM 2008

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

TÀI SẢN	Số cuối năm	Điều chỉnh Nợ	Điều chỉnh Có	Số cuối năm sau kiểm toán	Lý do điều chỉnh
TÀI SẢN NGẮN HẠN	123,482,981,855	296,376,081	240,237,781	123,539,120,155	
<i>Tiền và các khoản tương đương tiền</i>	<b>19,064,388,868</b>	-	-	<b>19,064,388,868</b>	
Tiền	19,064,388,868	-	-	19,064,388,868	
<i>Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</i>	<b>30,000,000,000</b>	-	-	<b>30,000,000,000</b>	
Đầu tư ngắn hạn	30,000,000,000	-	-	30,000,000,000	
<i>Các khoản phải thu</i>	<b>35,956,893,619</b>	<b>296,376,081</b>	<b>30,000,000</b>	<b>36,223,269,700</b>	
Phải thu khách hàng	30,146,270,002	-		30,146,270,002	
Trả trước cho người bán	3,263,200,292	165,606,801	30,000,000	3,398,807,093	- Điều chỉnh tăng: + Phân loại lại tài khoản do cần trừ phải trả & ứng trước: 165,516,800 + Xử lý công nợ phải trả do không xác định : 90,001 - Điều chỉnh giảm: Do chưa ghi nhận chi phí thuê mặt bằng bằng tháng 12/2008
Phải thu nội bộ ngắn hạn	1,735,380,826	-	-	1,735,380,826	
Các khoản phải thu khác	854,742,274	130,769,280	-	985,511,554	- Điều chỉnh tăng: + Khoản chi phí ISO của sở KHCN tỉnh BRVT: 30,000,000 + Thuế GTGT đã phân bổ nay được khấu trừ: 31,374,505 + Thuế TNCN phải thu theo BBKTNN2007: 37,500,000 + Phân loại khoản tạm ứng nhân viên nghỉ việc: 31,894,775
Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	(42,699,775)	-	-	(42,699,775)	
<i>Hàng tồn kho</i>	<b>37,253,526,260</b>	-	-	<b>37,253,526,260</b>	
Hàng tồn kho	40,652,995,582	-	-	40,652,995,582	
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(3,399,469,322)	-	-	(3,399,469,322)	
<i>Tài sản ngắn hạn khác</i>	<b>1,208,173,108</b>	-	<b>210,237,781</b>	<b>997,935,327</b>	
Thuế GTGT được khấu trừ	-	-	-	-	
Các khoản thuế phải thu	894,590,335	-	178,343,006	716,247,329	- Ghi nhận thuế TNDN phải nộp theo BBKTNN2007 (Do nhận BB trễ)
Tài sản ngắn hạn khác	313,582,773	-	31,894,775	281,687,998	- Phân loại khoản tạm ứng nhân viên nghỉ việc: 31,894,775
TÀI SẢN DÀI HẠN	142,520,465,679	445,284,807	473,736,162	142,492,014,324	
<i>Tài sản cố định</i>	<b>108,499,601,357</b>	<b>85,052,798</b>	<b>416,057,815</b>	<b>108,168,596,340</b>	
TSCĐ hữu hình	90,510,957,885	85,052,798	416,057,815	90,179,952,868	
- Nguyên giá	131,884,255,888	-	376,814,010	131,507,441,878	
- Giá trị hao mòn lũy kế	(41,373,298,003)	85,052,798	39,243,805	(41,327,489,010)	- Điều chỉnh tăng: Khấu hao của lô cao su thanh lý do ghi nhầm: 39,243,805 - Điều chỉnh giảm: + Do trích thừa: 53,215,503 + Do trích khấu hao chi phí sửa chữa nhà xưởng: 31,837,295
Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	17,988,643,472	-	-	17,988,643,472	
<i>Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</i>	<b>27,671,175,704</b>	-	-	<b>27,671,175,704</b>	
Đầu tư dài hạn khác	27,671,175,704	-	-	27,671,175,704	
<i>Tài sản dài hạn khác</i>	<b>6,349,688,618</b>	<b>360,232,009</b>	<b>57,678,347</b>	<b>6,652,242,280</b>	
Chi phí trả trước dài hạn	6,349,688,618	360,232,009	57,678,347	6,652,242,280	- Điều chỉnh tăng: + Điều chỉnh chi phí sửa chữa nhà xưởng: 293,077,564 + Do trích thừa vào chi phí: 67,154,445 - Điều chỉnh giảm: Trích bổ sung chi phí thiết kế nhà máy Bàu Non
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	266,003,447,534	741,660,888	713,973,943	266,031,134,479	

NGUỒN VỐN	Số cuối năm	Điều chỉnh Nợ	Điều chỉnh Có	Số cuối năm sau kiểm toán	Lý do điều chỉnh
NỢ PHẢI TRẢ	50,155,413,847	5,963,003,000	203,016,800	44,395,427,647	
<i>Nợ ngắn hạn</i>	<b>49,848,146,002</b>	<b>5,963,003,000</b>	<b>203,016,800</b>	<b>44,088,159,802</b>	
Vay và nợ ngắn hạn	1,183,611,852	-	-	1,183,611,852	
Phải trả cho người bán	773,370,062	-	12,521,907	785,891,969	- Phân loại lại tài khoản do cần trừ phải trả & ứng trước: 12,521,907
Người mua trả tiền trước	2,254,718,615	-	-	2,254,718,615	
Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	532,352,269	-	37,500,000	569,852,269	- Thuế TNCN phải nộp theo BBKTNN2007: 37,500,000 ( Do nhận BB trễ)
Phải trả người lao động	7,446,056,727	-	-	7,446,056,727	
Chi phí phải trả	5,288,238,000	188,003,000	-	5,100,235,000	- Chi phí tiền thuê đất tại Phước Hưng & Hưng Long
Các khoản phải trả, phải nộp khác	32,369,798,477	5,775,000,000	152,994,893	26,747,793,370	- Điều chỉnh tăng: Phân loại lại tài khoản do cần trừ phải trả & ứng trước: 152,994,893 - Điều chỉnh giảm: Cổ tức dự kiến chia: 5,775,000,000 ( Do Đại hội chưa thông qua )
<i>Nợ dài hạn</i>	<b>307,267,845</b>	-	-	<b>307,267,845</b>	
Dự phòng trợ cấp mất việc làm	307,267,845	-	-	307,267,845	
VỐN CHỦ SỞ HỮU	215,848,033,687	262,516,769	6,050,189,914	221,635,706,832	
<i>Vốn chủ sở hữu</i>	<b>212,958,235,475</b>	<b>262,516,769</b>	<b>6,035,944,262</b>	<b>218,731,662,968</b>	
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	192,500,000,000	-	-	192,500,000,000	

CHÊNH LỆCH SỐ LIỆU BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TRƯỚC VÀ SAU KIỂM TOÁN  
NĂM 2008

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam					
Quỹ đầu tư phát triển	17,212,870,600	178,343,006	62,805,285	17,097,332,879	- Điều chỉnh tăng: Trích thêm do lợi nhuận thay đổi theo kiểm toán - Điều chỉnh giảm: Do thuế TNDN phải nộp theo BBKTNN2007: 178,343,006 ( Thuế TNDN được miễn năm 2007 ghi nhận vào Quỹ đầu tư phát triển ) - Trích thêm do lợi nhuận thay đổi theo kiểm toán
Quỹ dự phòng tài chính	2,904,429,744	-	7,122,826	2,911,552,570	- Trích thêm do lợi nhuận thay đổi theo kiểm toán
Lợi nhuận chưa phân phối	340,935,131	84,173,763	5,966,016,151	6,222,777,519	- Điều chỉnh tăng: + Lợi nhuận tăng thêm theo kiểm toán: 191,016,151 + Cổ tức dự kiến chia: 5,775,000,000 - Giảm do : Trích bổ sung vào các Quỹ
<i>Nguồn kinh phí và quỹ khác</i>	<b>2,889,798,212</b>	-	<b>14,245,652</b>	<b>2,904,043,864</b>	
Quỹ khen thưởng và phúc lợi	2,628,140,021	-	14,245,652	2,642,385,673	- Trích thêm do lợi nhuận thay đổi theo kiểm toán
Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	261,658,191	-	-	261,658,191	
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>266,003,447,534</b>	<b>6,225,519,769</b>	<b>6,253,206,714</b>	<b>266,031,134,479</b>	

NGƯỜI LẬP BIỂU	KẾ TOÁN TRƯỞNG	Bà Rịa, ngày 07 tháng 04 năm 2009 TỔNG GIÁM ĐỐC
NGUYỄN NHẬT THÀNH LÂM	NGUYỄN HỮU MẠNH NHƯỜNG	LÊ VĂN LỢI

CHÊNH LỆCH SỐ LIỆU BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TRƯỚC SAU KIỂM TOÁN

Quý IV/2008 - Cho năm tài chính kết thúc vào 31/12/2008

PHẦN I - LÃI, LỖ

Đơn vị tính Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Số liệu trước kiểm toán	Điều chỉnh Nợ	Điều chỉnh Có	Số liệu sau kiểm toán	Lũy kế đến cuối quý này sau kiểm toán	Lý do điều chỉnh
<b>Tổng doanh thu</b>	<b>61,778,026,827</b>			<b>61,778,026,827</b>	<b>181,784,288,762</b>	
Các khoản giảm trừ doanh thu	16,684,106			16,684,106	19,749,440	
<b>Doanh thu thuần</b>	<b>61,761,342,721</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>61,761,342,721</b>	<b>181,764,539,322</b>	
Giá vốn hàng bán	70,503,208,355	139,577,498	339,747,453	70,303,038,400	167,982,332,612	- Tăng: + Do phân bổ chi phí sửa chữa nhà xưởng: 51,899,151 + Do phân bổ chi phí thiết kế: 57,678,347 + Do chưa ghi nhận chi phí thuê mặt bằng tháng 12/2008: 30,000,000  - Giảm: + Do trích thừa khấu hao: 53,215,503 + Do phân bổ thừa chi phí trích trước: 67,154,445 + Do giảm chi phí tiền thuê đất: 188,003,000 + Do thuế GTGT phân bổ nay được khấu trừ: 31,374,505
<b>Lợi nhuận gộp</b>	<b>(8,741,865,634)</b>	<b>(139,577,498)</b>	<b>(339,747,453)</b>	<b>(8,541,695,679)</b>	<b>13,782,206,710</b>	
Doanh thu hoạt động tài chính	1,503,601,544			1,503,601,544	3,066,941,895	
Chi phí tài chính	240,407,877			240,407,877	240,407,877	
- Trong đó: lãi vay	240,407,877	-		240,407,877	240,407,877	
Chi phí bán hàng	494,490,260			494,490,260	1,269,177,164	
Chi phí quản lý doanh nghiệp	3,567,138,706		38,928,380	3,528,210,326	9,654,626,616	- Giảm: + Do phân loại lại hoàn nhập dự phòng phải thu :8,928,380 + Do phải thu lại chi phí ISO do Sở KHCN hỗ trợ: 30,000,000
<b>Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>(11,540,300,933)</b>	<b>(139,577,498)</b>	<b>(378,675,833)</b>	<b>(11,301,202,598)</b>	<b>5,684,936,948</b>	
Thu nhập khác	1,116,963,404	8,928,380	90,001	1,108,125,025	5,022,573,759	- Tăng: Do xử lý công nợ : 900,001 - Giảm: Do phân loại lại hoàn nhập dự phòng phải thu :8,928,380
Chi phí khác	665,959,771	39,243,805		705,203,576	2,314,943,204	- Tăng: Do ghi nhầm khấu hao lô cao su thanh lý
<b>Lợi nhuận khác</b>	<b>451,003,633</b>	<b>(30,315,425)</b>	<b>90,001</b>	<b>402,921,449</b>	<b>2,707,630,555</b>	
<b>Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	<b>(11,089,297,300)</b>	<b>(169,892,923)</b>	<b>(378,585,832)</b>	<b>(10,898,281,149)</b>	<b>8,392,567,503</b>	
Chi phí thuế TNDN hiện hành	-		-	-		
Chi phí thuế TNDN hoãn lại	-			-		
<b>Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp</b>	<b>(11,089,297,300)</b>	<b>(169,892,923)</b>	<b>(378,585,832)</b>	<b>(10,898,281,149)</b>	<b>8,392,567,503</b>	
Số lượng CP bình quân	19,250,000			19,250,000	19,250,000	
EPS				(566)	436	

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Bà rịa, ngày 07 tháng 04 năm 2009

GIÁM ĐỐC

NGUYỄN NHẬT THÀNH LÂM

NGUYỄN HỮU MẠNH NHƯỜNG