

TẬP ĐOÀN CÔNG NGHIỆP CAO SU VIỆT NAM  
CÔNG TY CỔ PHẦN CAO SU TÂY NINH

\*\*\*\*\*

**BÁO CÁO**  
**QUYẾT TOÁN TÀI CHÍNH**  
**HỢP NHẤT**

quý 1 năm 2015

(11/05/2015)



## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

### Quý 1 năm 2015

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2015

*Đơn vị tính: Đồng Việt Nam*

TÀI SẢN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
<b>A-TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>452.989.704.867</b>	<b>524.300.635.751</b>
<b>I- Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>168.574.275.372</b>	<b>180.602.038.721</b>
1. Tiền	111	V.01	43.874.275.372	40.402.038.721
2. Các khoản tương đương tiền	112		124.700.000.000	140.200.000.000
<b>II- Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	V.02	<b>36.875.000.000</b>	<b>43.775.000.000</b>
1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		36.875.000.000	43.775.000.000
<b>III- Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>139.403.294.807</b>	<b>190.604.720.173</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	3.633.366.018	5.062.400.976
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		124.479.278.834	170.393.443.896
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.04a	12.569.112.573	16.427.337.919
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	V.05	(1.278.462.618)	(1.278.462.618)
<b>IV- Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>71.142.053.612</b>	<b>88.380.715.591</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.06	71.360.986.347	88.710.126.674
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(218.932.735)	(329.411.083)
<b>V- Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>36.995.081.076</b>	<b>20.938.161.266</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.10	1.681.966.813	226.234.595
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		24.963.075.523	17.180.505.876
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.14	9.107.670.730	1.845.776.026
4. Tài sản ngắn hạn khác	155	V.11	1.242.368.010	1.685.644.769
<b>B-TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>1.152.152.229.288</b>	<b>1.062.954.798.070</b>
<b>I- Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>22.500.000</b>	<b>0</b>
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.04b	22.500.000	
<b>II- Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>271.659.770.979</b>	<b>265.161.149.001</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	268.687.589.433	262.105.867.134
*Nguyên giá	222		489.970.193.865	480.610.876.940
*Giá trị hao mòn lũy kế	223		(221.282.604.432)	(218.505.009.806)
2. Tài sản cố định vô hình	227	V.09	2.972.181.546	3.055.281.867
*Nguyên giá	228		3.284.356.415	3.279.675.215
*Giá trị hao mòn lũy kế	229		(312.174.869)	(224.393.348)
<b>III- Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV- Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	V.07	<b>679.023.837.665</b>	<b>597.776.584.928</b>
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		679.023.837.665	597.776.584.928



<b>V- Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>V.02</b>	<b>198.589.512.811</b>	<b>196.871.161.683</b>
1. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		72.924.945.453	71.206.594.325
2. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		133.194.883.550	133.194.883.550
3. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		(7.530.316.192)	(7.530.316.192)
<b>VI- Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>2.856.607.833</b>	<b>3.145.902.458</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.10	1.222.987.833	1.508.706.458
2. Tài sản dài hạn khác	268	V.11	1.633.620.000	1.637.196.000
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>1.605.141.934.155</b>	<b>1.587.255.433.821</b>
<b>C-NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>134.190.001.514</b>	<b>140.308.024.430</b>
<b>I- Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>47.027.960.676</b>	<b>93.459.533.592</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.13	6.057.206.710	4.767.879.631
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		5.307.447.558	5.243.732.560
3. Thuế & các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.14	410.759.262	3.815.896.741
4. Phải trả người lao động	314		13.640.922.998	29.093.672.969
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.15	1.079.534.530	1.505.703.833
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.16	1.877.174.012	1.709.057.205
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.12	1.052.062.000	1.401.062.000
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		17.602.853.606	45.922.528.653
<b>II- Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>87.162.040.838</b>	<b>46.848.490.838</b>
1. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		87.054.750.000	46.741.200.000
2. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		107.290.838	107.290.838
<b>D-VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>1.470.951.932.641</b>	<b>1.446.947.409.391</b>
<b>I- Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>1.470.951.932.641</b>	<b>1.446.947.409.391</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		300.000.000.000	300.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		300.000.000.000	300.000.000.000
5. Cổ phiếu quỹ	415		(43.777.986.793)	(43.777.986.793)
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		9.864.525.574	2.272.172.905
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		1.044.607.638.871	1.044.870.937.831
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		160.257.754.989	143.582.285.448
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		143.574.098.560	
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		16.683.656.429	143.582.285.448
<b>II- Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>1.605.141.934.155</b>	<b>1.587.255.433.821</b>

0

0

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Thị Tố Anh



Trần Ngọc Ân

Ngày 11 tháng 05 năm 2015

TỔNG GIÁM ĐỐC



Lê Văn Chánh



**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ**  
**Quý 1 năm 2015**

*Đơn vị tính: Đồng Việt Nam*

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	TM	QUÝ 1		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	85.276.492.885	141.297.946.768	85.276.492.885	141.297.946.768
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.2	0	163.742.816	0	163.742.816
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV (10 = 01 - 02)	10		85.276.492.885	141.134.203.952	85.276.492.885	141.134.203.952
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.3	75.500.973.410	122.862.468.054	75.500.973.410	122.862.468.054
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		9.775.519.475	18.271.735.898	9.775.519.475	18.271.735.898
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.4	1.532.789.137	12.815.992.741	1.532.789.137	12.815.992.741
7. Chi phí tài chính	22	VI.5	71.210.847	94.730.110	71.210.847	94.730.110
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		43.213.940	84.609.423	43.213.940	84.609.423
8. Phần lãi/lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		1.718.351.128	1.576.103.098	1.718.351.128	1.576.103.098
9. Chi phí bán hàng	25	VI.8	781.587.681	652.304.541	781.587.681	652.304.541
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.8	7.011.673.681	6.486.059.305	7.011.673.681	6.486.059.305
11. Lợi nhuận thuần từ HĐ KD [30 = 20 + (21 - 22) + 24 - (25 + 26)]	30		5.162.187.531	25.430.737.781	5.162.187.531	25.430.737.781
12. Thu nhập khác	31	VI.6	18.852.066.010	32.654.948.202	18.852.066.010	32.654.948.202
13. Chi phí khác	32	VI.7	3.477.232.619	4.846.872.781	3.477.232.619	4.846.872.781
14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		15.374.833.391	27.808.075.421	15.374.833.391	27.808.075.421
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		20.537.020.922	53.238.813.202	20.537.020.922	53.238.813.202
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.9	3.853.364.493	9.824.558.632	3.853.364.493	9.824.558.632
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52)	60		16.683.656.429	43.414.254.570	16.683.656.429	43.414.254.570
18. Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ	61		16.683.656.429	43.414.254.570	16.683.656.429	43.414.254.570

LẬP BIỂU

*Trần Thị Tố Anh*

Trần Thị Tố Anh

KẾ TOÁN TRƯỞNG

*An*

Trần Ngọc Ân





**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ**

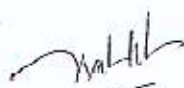
**Quý 1 năm 2015**

(theo phương pháp trực tiếp)

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

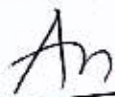
CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Thuyết minh	LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2			
<b>I-LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>				
1.Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1		89.879.389.006	132.855.725.097
2.Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	2		(12.793.266.603)	(23.427.098.203)
3.Tiền chi trả cho người lao động	3		(70.939.283.460)	(111.581.232.817)
4.Tiền lãi vay đã trả	4		(29.998.291)	(5.876.430.049)
5.Thuế Thu nhập doanh nghiệp đã nộp	5		(7.564.780.628)	(1.255.359.313)
6.Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6		9.536.026.475	464.659.031
7.Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	7		(29.524.545.263)	(47.362.164.420)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(21.436.458.764)</b>	<b>(56.181.900.674)</b>
<b>II-LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>				
1.Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(50.400.297.872)	(26.009.262.899)
2.Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		17.019.713.199	35.703.713.199
3.Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		0	213.890.782.800
4.Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		0	(1.561.500.000)
5.Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		819.670.000	0
6.Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		2.166.302.665	7.576.395.745
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(30.394.612.008)</b>	<b>229.600.128.845</b>
<b>III-LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>				
1.Tiền thu từ đi vay	33		39.765.750.000	48.319.692.000
2.Tiền trả nợ gốc vay	34		(349.000.000)	(43.709.161.966)
3.Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		0	(27.000.000.000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>39.416.750.000</b>	<b>(22.389.469.966)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(12.414.320.772)</b>	<b>151.028.758.205</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>180.602.038.721</b>	<b>590.633.394.242</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		386.557.423	(125.633.981)
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>168.574.275.372</b>	<b>741.536.518.466</b>
			0	

LẬP BIỂU



Trần Thị Tố Anh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Ngọc Ân

Ngày 11 tháng 05 năm 2015





## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT CHỌN LỌC

Quý 1 năm 2015

### I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

#### I- Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Cao su Tây Ninh được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp công ty cổ phần số 4503000058 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Tây Ninh cấp lần đầu ngày 28 tháng 12 năm 2006, đăng ký thay đổi lần thứ năm theo giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp cổ phần số 3900242776 ngày 29 tháng 04 năm 2014.

Trụ sở chính của Công ty: Quốc lộ 22B, ấp Đá Hàng, xã Hiệp Thạnh, huyện Gò Dầu, tỉnh Tây Ninh.

Vốn điều lệ của Công ty là 300.000.000.000 đồng; tương đương 30.000.000 cổ phần, mệnh giá một cổ phần là 10.000 đồng/cổ phần.

### 3- Lĩnh vực và ngành nghề kinh doanh

- Trồng cây cao su;
- Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ (Thi công, xây lắp công trình giao thông);
- Bán lẻ hàng hóa khác mới trong các cửa hàng chuyên doanh (Các mặt hàng lưu niệm);
- Sản xuất sản phẩm khác từ gỗ; sản xuất sản phẩm từ tre, nứa, rom, rạ và vật liệu tết bện (Đồ dùng gia dụng);
- Sản xuất bao bì bằng gỗ (Đóng pallet);
- Bảo dưỡng, sửa chữa ô tô và xe có động cơ khác (Dịch vụ rửa xe);
- Lắp đặt hệ thống điện (Lắp đặt mạng lưới điện đến 55KV);
- Bán buôn tổng hợp (Bán buôn vật tư tổng hợp);
- Sản xuất thùng, bể chứa và dụng cụ chứa đựng bằng kim loại (Sản xuất thùng phuy sắt);
- Xay xát và sản xuất bột thô (Xay xát hàng nông sản);
- Xây dựng nhà các loại (Xây lắp công trình dân dụng, công nghiệp);
- Bán buôn nhiên liệu rắn, lỏng, khí và các sản phẩm liên quan (Mua bán xăng, dầu, nhớt mỡ);
- Xây dựng công trình công ích (Các công trình thể thao, công trình thủy lợi);
- Cửa, xe, bảo gỗ và bảo quần gỗ (Cửa, xe gỗ cao su);
- Chuẩn bị mặt bằng (San lấp mặt bằng);
- Nhà hàng và các dịch vụ ăn uống phục vụ lưu động (Dịch vụ ăn uống);
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ kinh doanh khác còn lại chưa được phân vào đâu (Tổ chức bán đấu giá tài sản);
- Hoạt động kiến trúc và tư vấn kỹ thuật có liên quan (Khai hoang, sửa chữa xây dựng cầu đường, khảo sát và thiế kế các công trình xây dựng giao thông);
- Thoát nước và xử lý nước thải (Hệ thống thoát nước, xử lý nước thải);
- Bán buôn chuyên doanh khác chưa được phân vào đâu (Công nghiệp hóa chất, phân bón và cao su);
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê (Kinh doanh nhà đất);
- Hoạt động dịch vụ sau thu hoạch (Chế biến cao su nguyên liệu);
- Trồng rừng và chăm sóc rừng (Chăm sóc cây cao su);
- Kiểm tra và phân tích kỹ thuật (Kiểm nghiệm cao su cốm SVR các loại và cao su ly tâm theo ICVN).

#### 4- Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường: 12 tháng

#### 5- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính:

Do ảnh hưởng của sức tiêu thụ cao su trên thị trường thế giới và giá dầu thế giới, giá mù cao su trên thị trường thế giới giảm mạnh từ năm 2013 và cho đến nay vẫn chưa có dấu hiệu phục hồi. Tính đến cuối quý 1 năm 2015 thì sản lượng tiêu thụ mù cao su giảm 12,35%, giá bán bình quân quý 1 năm 2015 giảm 32,54% so với quý 1 năm 2014. Bên cạnh đó, diện tích cao su thanh lý giảm so với quý 1 năm 2014 làm cho doanh thu cao su thanh lý giảm 47,79% so với cùng kỳ năm trước. Điều này dẫn tới tổng doanh thu giảm 43,43% và tổng lợi nhuận giảm 63,57% so với cùng kỳ năm trước.

#### 6- Cấu trúc doanh nghiệp:

- Danh sách các công ty con được hợp nhất: Công ty Tây Ninh - Siêm Riệp Phát triển cao su

+ Địa chỉ: Huyện Trápêng Prasat, tỉnh Oddar MeanChay, Vương quốc Campuchia

+ Tỷ lệ quyền biểu quyết: 100%

+ Tỷ lệ vốn góp: 100%

- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết được hợp nhất theo phương pháp vốn chủ sở hữu:

+ Công ty CP Chế biến - Xuất nhập khẩu gỗ Tây Ninh, địa chỉ: ấp Bén Mương, xã Thạnh Đức, Gò Dầu, Tây Ninh; tỷ lệ quyền biểu quyết: 49%, tỷ lệ góp vốn: 49%

+ Công ty CP Cao su Dầu Tiếng - Lào Cai, địa chỉ: 186 đường Hoàng Liêm, P.Cốc Lều, TP Lào Cai, tỉnh Lào Cai; tỷ lệ quyền biểu quyết: 20%, tỷ lệ góp vốn: 20%

+ Công ty CP An Thịnh - Việt Lào: địa chỉ: 64 Trương Định, P7, Q3, TP.HCM; tỷ lệ quyền biểu quyết: 20%, tỷ lệ góp vốn: 20%. Đến 01/01/2014, Công ty CP An Thịnh Việt Lào đã ngừng hoạt động, nên từ năm 2014 Công ty này không lập báo cáo tài chính. Ví dụ, Công ty CP Cao su Tây Ninh không hợp nhất Công ty CP An Thịnh Việt Lào trong báo cáo tài chính hợp nhất quý 1 năm 2015.

- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân:

Tên đơn vị

+ Cơ quan Công ty

+ Xi nghiệp Cơ khí chế biến

+ Nông trường cao su Gò Dầu

+ Nông trường cao su Cầu Khời

+ Nông trường cao su Bến Cùi

+ Xi nghiệp kinh doanh dịch vụ

+ Trung Tâm Y Tế

#### 7. Tuyên bố về khả năng so sánh của Thông tin trên Báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính hợp nhất quý 1 năm 2015 được lập theo Chế độ kế toán ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014, Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2014 được lập theo Chế độ kế toán ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006. Vì thế sẽ có sự khác biệt tương đối.

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

1-Kỳ kế toán của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/03.

2-Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là đồng Việt Nam (VND)

#### III-Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng:

##### 1-Chế độ kế toán áp dụng:

Công ty áp dụng Chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.











-Thành phẩm	33.007.271.507	52.839.438.901
-Hàng hóa	878.495.415	1.354.176.125
-Hàng gửi đi bán	0	942.733.236
<b>Cộng</b>	<b>71.360.986.347</b>	<b>88.710.126.674</b>
	<b>0</b>	<b>0</b>

7- Tài sản dở dang dài hạn	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
b/ Xây dựng cơ bản dở dang				
- Mua sắm	3.582.358.880	3.582.358.880	3.561.904.334	3.561.904.334
- XDCB	675.441.478.785	675.441.478.785	594.214.680.594	594.214.680.594
<b>Cộng</b>	<b>679.023.837.665</b>	<b>679.023.837.665</b>	<b>597.776.584.928</b>	<b>597.776.584.928</b>
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

8-Tăng, giảm TSCĐ hữu hình (Phụ lục 1):

9-Tăng, giảm TSCĐ vô hình (Phụ lục 1):

10-Chi phí trả trước	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a/ Ngân hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn)	1.681.966.813	226.234.595
<b>Cộng</b>	<b>1.681.966.813</b>	<b>226.234.595</b>
b/ Dài hạn	0	0
- Công cụ, dụng cụ chờ phân bổ	1.222.987.833	1.508.706.458
<b>Cộng</b>	<b>1.222.987.833</b>	<b>1.508.706.458</b>
11- Tài sản khác		
a/ Ngân hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
- Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	0	0
+ Thuế GTGT	146.635.507	146.635.507
+ Thuế TNDN	4.939.506.804	11.033.628
+ Tiền thuê đất	797.380	797.380
+ Thuế tài nguyên	4.020.731.039	4.020.731.039
+ Thuế TNCN	0	0
- Tài sản ngắn hạn khác	9.107.670.730	9.107.670.730
<b>Cộng</b>	<b>9.107.670.730</b>	<b>1.845.776.026</b>
	<b>0</b>	<b>0</b>



b/ Dài hạn		Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Ký quỹ, ký cược		1.633.620.000	1.637.196.000
<b>Cộng</b>		1.633.620.000	1.637.196.000
		0	0
12- Vay và nợ thuế tài chính			
		Trong kỳ	
		Tăng	Giảm
		Số có khả năng trả nợ	Số có khả năng trả nợ
		Giá trị	Giá trị
a/ Vay dài hạn đến hạn trả	1.052.062.000	0	349.000.000
	87.054.750.000	40.313.550.000	0
b/ Vay dài hạn	87.054.750.000	40.313.550.000	0
<b>Cộng</b>	<b>88.106.812.000</b>	<b>40.313.550.000</b>	<b>349.000.000</b>
		0	0

13- Phải trả người bán		Cuối kỳ	Đầu kỳ
		Giá trị	Giá trị
		Số có khả năng trả nợ	Số có khả năng trả nợ
a/ Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	6.057.206.710	6.057.206.710	4.767.879.631
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên	5.556.984.000	5.556.984.000	2.933.100.146
+ Cty TNHH Trường Nghi	277.134.000	277.134.000	386.139.600
+ Cty TNHH DT XD và CN môi trường Dương Nhật	0	0	2.546.960.546
+ Cty CP Công nghệ Thái Bình Dương	336.000.000	336.000.000	0
+ Cty DT&PT Đông Bắc Campuchia	4.943.850.000	4.943.850.000	0
- Phải trả cho các đối tượng khác	500.222.710	500.222.710	1.834.779.485
<b>Cộng</b>	<b>6.057.206.710</b>	<b>6.057.206.710</b>	<b>4.767.879.631</b>
		0	0

14- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước (thừa +/- thiếu -)		Đầu kỳ	Số phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	Cuối kỳ
		(1.834.742.398)	2.187.587.734	41.230.902	311.614.434
+Thuế GTGT		3.564.780.628	3.853.364.493	7.564.780.628	(146.635.507)
-Thuế TNDN		(11.033.628)	71.526.824	5.000.000.000	(4.939.506.804)
+Tiền thuế đất		0	8.000.000	8.000.000	0
+Thuế môn bài		238.585.999	(3.032.527.118)	1.138.445.470	(3.932.386.589)
+Thuế TNCN		12.530.114	39.631.268	42.158.384	10.002.998
+Thuế khác		1.970.120.715	3.127.583.201	13.794.615.384	(8.696.911.468)
<b>Cộng</b>		<b>0</b>	<b>3.127.583.201</b>	<b>13.794.615.384</b>	<b>(8.696.911.468)</b>
		0	0	0	0



\* Thuế Giá trị gia tăng: Công ty áp dụng luật thuế giá trị gia tăng với phương pháp tính thuế là phương pháp khấu trừ.

\* Thuế Thu nhập doanh nghiệp hiện hành:

- Hiện nay, Công ty Cổ phần Cao su Tây Ninh đang thực hiện ưu đãi thuế TNDN theo Công văn số 1661/TCT - CS ngày 28/4/2008 của Tổng cục thuế với nội dung Công ty Cổ phần Cao su Tây Ninh là công ty thành lập từ cổ phần hóa doanh nghiệp Nhà nước được cấp giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh ngày 28/12/2006; Công ty hoạt động trên địa bàn huyện Gò Dầu - Tỉnh Tây Ninh thuộc địa bàn có điều kiện kinh tế - xã hội khó khăn được ưu đãi đầu tư, đồng thời số lao động thường xuyên sử dụng trong khoảng từ 500 đến 5000 lao động. Do vậy Công ty được ưu đãi về thuế TNDN cụ thể như sau: Áp dụng mức thuế suất thuế TNDN 15% trong 12 năm kể từ khi bắt đầu đi vào hoạt động kinh doanh; Miễn thuế thu nhập doanh nghiệp 03 năm, kể từ khi có thu nhập chịu thuế và giảm 50% số thuế phải nộp cho 07 năm tiếp theo. Công ty bắt đầu đăng ký ưu đãi về thuế thu nhập doanh nghiệp từ năm 2007.

\* Các loại thuế khác:

- Công ty áp dụng các loại sắc thuế khác như thuế môn bài, thuế thu nhập cá nhân.. theo đúng quy định hiện hành.

15- Chi phí phải trả		Cuối kỳ	Đầu kỳ
a/ Ngân hạn		1.079.534.530	1.505.703.833
- Trích trước CP bồi dưỡng độc hại		779.403.512	1.005.147.754
- Trích trước CP kiểm toán BCTC năm 2014		200.000.000	200.000.000
- Trích trước CP tiền ăn giữa ca		0	179.907.000
- Các khoản trích trước khác		100.131.018	120.649.079
b/ Dài hạn		0	0
	<b>Cộng</b>	<b>1.079.534.530</b>	<b>1.505.703.833</b>
16- Phải trả khác		Cuối kỳ	Đầu kỳ
a/ Ngân hạn		1.877.174.012	1.709.057.205
- Kinh phí công đoàn		182.451.910	33.617.148
- Bảo lãnh thực hiện hợp đồng		563.137.609	611.033.457
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả		73.210.000	73.210.000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		1.058.374.493	991.196.600
	<b>Cộng</b>	<b>1.877.174.012</b>	<b>1.709.057.205</b>
		0	0
17- Vốn chủ sở hữu		Cuối kỳ	Đầu kỳ
a/ Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu (Phụ lục)			
b/ Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu			
- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)		180.000.000.000	180.000.000.000
- Cổ phiếu quỹ		8.750.000.000	8.750.000.000
- Vốn góp của đối tượng khác		111.250.000.000	111.250.000.000
	<b>Cộng</b>	<b>300.000.000.000</b>	<b>300.000.000.000</b>



c/ Cổ phiếu			
- Số lượng cổ phiếu đang ký phát hành		Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		30.000.000	30.000.000
+ Cổ phiếu phổ thông		30.000.000	30.000.000
+ Cổ phiếu ưu đãi		0	0
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)		875.000	875.000
+ Cổ phiếu phổ thông		875.000	875.000
+ Cổ phiếu ưu đãi		0	0
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		29.125.000	29.125.000
+ Cổ phiếu phổ thông		29.125.000	29.125.000
+ Cổ phiếu ưu đãi		0	0
*Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000đ/01 cổ phiếu			
d/ Các quỹ của doanh nghiệp			
- Quỹ đầu tư phát triển		Cuối kỳ	Đầu kỳ
		1.044.607.638.871	1.044.870.937.831
<b>18- Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán</b>			
a/ Tài sản nhận giữ hộ			
- Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, gia công, nhân ủy thác		8.970.000	8.970.000
b/ Ngoại tệ các loại (USD)		1.747.533,32	1.554.178,27
c/ Nợ khó đòi đã xử lý		1.519.655.163	1.519.655.163

<b>VI- Thông tin hỗ trợ cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh:</b>			
<b>1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ:</b>			
- Doanh thu thuần bán hàng hóa	Kỳ này	Kỳ trước	
- Doanh thu thuần bán sản phẩm	5.295.609.394	7.608.777.369	
- Doanh thu thuần dịch vụ	78.852.338.164	133.360.879.616	
	1.128.545.327	328.289.783	
<b>Cộng</b>	<b>85.276.492.885</b>	<b>141.297.946.768</b>	<b>0</b>
<b>2- Các khoản giảm trừ doanh thu:</b>			
- Thuế xuất khẩu	Kỳ này	Kỳ trước	
	0	163.742.816	
	0	163.742.816	
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



	Kỳ này	Kỳ trước
<b>3-Giá vốn hàng bán:</b>		
-Giá vốn của hàng hóa đã bán	5.140.959.538	7.537.353.957
-Giá vốn của thành phẩm đã bán	69.231.468.545	114.996.824.314
-Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	1.128.545.327	328.289.783
<b>Cộng</b>	<b>75.500.973.410</b>	<b>122.862.468.054</b>
	0	0
<b>4-Doanh thu hoạt động tài chính:</b>		
-Lãi tiền gửi, tiền cho vay		
-Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	1.268.189.191	12.806.868.211
-Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	7.399.598	9.124.530
<b>Cộng</b>	<b>1.532.789.137</b>	<b>12.815.992.741</b>
	0	0
<b>5-Chi phí tài chính:</b>		
-Lãi tiền vay		
-Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	43.213.940	84.609.423
-Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	27.996.907	2.466.794
<b>Cộng</b>	<b>71.210.847</b>	<b>94.730.110</b>
	0	0
<b>6-Thu nhập khác:</b>		
-Cao su thanh lý		
-Cao su gãy đổ	17.019.713.199	32.600.340.294
-Khác	1.832.352.811	33.355.908
<b>Cộng</b>	<b>18.852.066.010</b>	<b>32.654.948.202</b>
	0	0
<b>7-Chi phí khác:</b>		
-Cao su thanh lý		
-Khác	3.208.547.362	4.508.470.451
<b>Cộng</b>	<b>3.477.232.619</b>	<b>4.846.872.781</b>
	0	0
<b>8- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>		
<b>a/ Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ</b>		
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN		
+ Nhân viên quản lý	7.011.673.681	6.486.059.305
+ Khấu hao TSCĐ	6.695.084.457	5.445.643.373
+ Tiếp khách	3.598.366.372	3.723.988.557
+ Kinh phí y tế	418.886.949	333.497.364
	302.618.818	439.325.999
	379.535.505	603.625.578



+ Trợ cấp nghỉ việc	1.993.676.813	345.205.875
- Các khoản chi phí QLDN khác	316.589.224	1.040.415.932
<b>b/ Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ</b>	<b>781.587.681</b>	<b>652.304.541</b>
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng	736.317.031	626.161.942
+ Quảng cáo	116.363.636	171.136.362
+ Chi phí ủy thác xuất khẩu	125.585.168	122.366.578
+ Chi phí vận chuyển	345.816.944	131.968.328
+ Chi phí vật liệu, bao bì	82.873.092	150.176.870
+ Bóc xếp	65.678.191	50.513.804
- Các khoản chi phí bán hàng khác	45.270.650	26.142.599
<b>9-Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành:</b>	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
-Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	3.853.364.493	9.824.558.632
<b>Cộng</b>	<b>3.853.364.493</b>	<b>9.824.558.632</b>

<b>VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo Lưu chuyển tiền tệ</b>	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ	349.000.000	43.709.161.966
- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường	349.000.000	43.709.161.966

**IX-Những thông tin khác**

**1- Báo cáo bộ phận**

Công ty không lập báo cáo bộ phận vì không thỏa mãn 1 trong 3 điều kiện phải lập báo cáo bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh hay khu vực địa lý được quy định tại Thông tư 20/2006/TT-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ Tài chính về việc hướng dẫn thực hiện sáu (06) chuẩn mực kế toán ban hành theo Quyết định số 12/2005/QĐ-BTC ngày 15/02/2005 của Bộ trưởng Bộ Tài chính.

**2. Thông tin so sánh:**

Năm 2015, áp dụng Chế độ kế toán mới theo Thông tư 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014, trong khi Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2014 còn áp dụng theo Chế độ kế toán cũ (theo Quyết định 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006) nên các cột số liệu so sánh năm trước sẽ có một số thay đổi theo biểu mẫu Chế độ kế toán mới.

**3-Những thông tin về các bên liên quan**

**\* Giao dịch với các bên liên quan**

**3.1-Giao dịch với các thành viên chủ chốt**

- a-Thù lao Hội đồng quản trị
- + Số còn phải trả đầu kỳ
- + Số phải trả trong kỳ
- + Số đã trả trong kỳ
- + Số còn phải trả cuối kỳ

**Kỳ này**  
 13.720.000  
 23.520.000  
 (29.400.000)  
7.840.000



b-Thu nhập của Ban Tổng Giám đốc và Kế toán trưởng  
- Tiền lương, thưởng  
Cộng

Kỳ này  
223.200.000  
223.200.000

3.2.-Các bên liên quan

a. Các khoản phải thu với các bên liên quan tại ngày 31/03/2015 như sau:

- Công ty Tây Ninh Siêm Riệp Phát triển Cao su  
+ Phải thu tiền ứng vốn

1.147.284.000

b. Các giao dịch phát sinh với các bên liên quan

\* Công ty liên kết - Công ty CP CB XNK Gỗ Tây Ninh

- Bán cây thanh lý cao su

3.328.337.107

- Bán xăng dầu

97.684.000

- Đã thu tiền bán cây thanh lý; cao su gãy đổ và xăng dầu

3.328.337.107

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Trần Thị Tố Anh

Trần Ngọc Ân

Ngày 11 tháng 05 năm 2015

KẾ TOÁN ĐÓC



Lê Văn Thành



## 8-Tăng, giảm TSCĐ 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	Vườn cây kinh doanh	Tổng cộng
<b>I-Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>	0	0	0	0		
Số dư đầu năm	118.360.602.753	87.846.247.476	42.360.618.896	6.521.738.681	225.521.669.134	480.610.876.940
- Do chuyển đổi báo cáo	348.831.707	52.374.742	96.556.152	0	0	497.762.601
- Tăng do hợp nhất BCTC	0	0	0	0	0	0
-Mua trong năm	0	299.984.220	455.694.000	0	0	755.678.220
-Đầu tư XDCB hoàn thành	321.235.251	0	0	0	15.421.176.970	15.742.412.221
-Tăng khác (ĐGL)	0	0	0	0	0	0
-Chuyển sang BĐS đầu tư	0	0	0	0	0	0
-Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0	7.282.296.882	7.282.296.882
-Giảm khác	354.239.235	0	0	0	0	354.239.235
Số dư cuối năm	118.676.430.476	88.198.606.438	42.912.869.048	6.521.738.681	233.660.549.222	489.970.193.865
<b>II-Giá trị hao mòn lũy kế</b>						0
Số dư đầu năm	47.689.477.577	46.507.609.892	28.678.296.355	3.793.620.737	91.836.005.245	218.505.009.806
- Do chuyển đổi báo cáo	50.201.424	16.568.251	21.848.248	0	0	88.617.923
- Tăng do hợp nhất BCTC	0	0	0	0	0	0
-Khấu hao trong năm	1.852.089.172	1.785.188.793	911.057.399	141.150.663	2.257.700.631	6.947.186.658
-Tăng khác (ĐGL)	0	0	0	0	0	0
-Chuyển sang BĐS đầu tư	0	0	0	0	0	0
-Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0	4.167.269.680	4.167.269.680
-Giảm khác	90.940.275	0	0	0	0	90.940.275
Số dư cuối năm	49.500.827.898	48.309.366.936	29.611.202.002	3.934.771.400	89.926.436.196	221.282.604.432
<b>III-GTCL của TSCĐ hữu hình</b>						0
-Tại ngày đầu năm	70.671.125.176	41.338.637.584	13.682.322.541	2.728.117.944	133.685.663.889	262.105.867.134
-Tại ngày cuối năm	69.175.602.578	39.889.239.502	13.301.667.046	2.586.967.281	143.734.113.026	268.687.589.433
						19.983.448.312

## 9-Tăng, giảm TSCĐ vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Phần mềm kế toán				Tổng cộng
<b>I-Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>						
Số dư đầu năm	2.880.250.415	399.424.800	0	0	0	3.279.675.215
- Do chuyển đổi báo cáo	0	4.681.200	0	0	0	4.681.200
Số dư cuối năm	2.880.250.415	404.106.000	0	0	0	3.284.356.415
<b>II-Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm	130.641.761	93.751.587	0	0	0	224.393.348
- Do chuyển đổi báo cáo	0	1.098.755	0	0	0	1.098.755
-Khấu hao trong năm	66.477.681	20.205.085	0	0	0	86.682.766
Số dư cuối năm	197.119.442	115.055.427	0	0	0	312.174.869
<b>III GTCL của TSCĐ vô hình</b>						
-Tại ngày đầu năm	2.749.608.654	305.673.213	0	0	0	3.055.281.867
-Tại ngày cuối năm	2.683.130.973	289.050.573	0	0	0	2.972.181.546
						1.165.650.879



a-Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu

Phụ lục 02

	Vốn góp của chủ sở hữu	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối và các quỹ			Cổ phiếu quỹ	Tổng cộng
			Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận sau thuế		
<b>Số dư đầu năm trước</b>	<b>300.000.000.000</b>	<b>(1.958.272)</b>	<b>878.908.960.724</b>	<b>77.360.652.956</b>	<b>191.866.487.896</b>	<b>(43.777.986.793)</b>	<b>1.404.356.156.511</b>
- Tăng do chuyển đổi	0	0	0	0	0	0	0
- Hợp nhất kinh doanh	0	0	0	0	0	0	0
- Tăng vốn trong năm trước	0	2.274.131.177	88.696.243.973	0	0	0	90.970.375.150
- Lãi trong năm trước	0	0	0	0	139.492.112.497	0	139.492.112.497
- Tăng khác	0	0	0	0	0	0	0
- Giảm vốn trong năm trước	0	0	(94.919.822)	0	(187.172.890.214)	0	(187.267.810.036)
- Lỗ trong năm trước	0	0	0	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0	(603.424.731)	0	(603.424.731)
<b>Số dư cuối năm trước</b>	<b>300.000.000.000</b>	<b>2.272.172.905</b>	<b>967.510.284.875</b>	<b>77.360.652.956</b>	<b>143.582.285.448</b>	<b>(43.777.986.793)</b>	<b>1.446.947.409.391</b>
							0
<b>Số dư đầu năm nay</b>	<b>300.000.000.000</b>	<b>2.272.172.905</b>	<b>967.510.284.875</b>	<b>0</b>	<b>143.582.285.448</b>	<b>(43.777.986.793)</b>	<b>1.369.586.756.435</b>
- Điều chỉnh số dư đầu kỳ	0	7.589.025.434	77.360.652.956	0	(4.859.653)	0	84.944.818.737
- Tăng do chuyển đổi	0	0	0	0	0	0	0
- Hợp nhất kinh doanh	0	0	0	0	1.718.351.128	0	1.718.351.128
- Tăng vốn trong kỳ	0	257.267.111	0	0	0	0	257.267.111
- Lãi trong kỳ	0	0	0	0	14.965.305.301	0	14.965.305.301
- Tăng khác	0	3.327.235	0	0	0	0	3.327.235
- Giảm vốn trong kỳ	0	(257.267.111)	(263.298.960)	0	0	0	(520.566.071)
- Lỗ trong kỳ	0	0	0	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0	(3.327.235)	0	(3.327.235)
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>300.000.000.000</b>	<b>9.864.525.574</b>	<b>1.044.607.638.871</b>	<b>0</b>	<b>160.257.754.989</b>	<b>(43.777.986.793)</b>	<b>1.470.951.932.641</b>
							0
	0	0	0	0	0	0	0

Giải thích: Quỹ Dự phòng tài chính được chuyển số dư sang Quỹ đầu tư phát triển theo quy định Chế độ kế toán mới ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC.