

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

BÁO CÁO
QUYẾT TOÁN TÀI CHÍNH
GIỮA NIÊN ĐỘ

quý 3 năm 2017

(17/10/2017)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 3 năm 2017

Tại ngày 30/09/2017

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

TÀI SẢN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU KỲ
1	2	3	4	5
A-TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		151.703.157.321	197.781.601.947
I- Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	55.277.453.470	135.723.136.347
1. Tiền	111		35.259.536.674	10.653.013.747
2. Các khoản tương đương tiền	112		20.017.916.796	125.070.122.600
II- Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		0	0
III- Các khoản phải thu ngắn hạn	130		20.286.935.707	14.371.553.272
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.02	10.958.344.464	3.708.034.531
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.03	4.131.778.400	3.449.065.096
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.04a	5.196.812.843	8.492.916.263
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		0	(1.278.462.618)
IV- Hàng tồn kho	140	V.05	76.138.768.144	47.590.489.321
1. Hàng tồn kho	141		79.522.846.871	47.590.489.321
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(3.384.078.727)	0
V- Tài sản ngắn hạn khác	150		0	96.423.007
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.10	0	0
2. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.11	0	96.423.007
B-TÀI SẢN DÀI HẠN	200		1.360.445.193.376	1.344.446.847.004
I- Các khoản phải thu dài hạn	210		22.500.000	22.500.000
1. Phải thu dài hạn khác	216	V.04b	22.500.000	22.500.000
II- Tài sản cố định	220		226.377.498.886	214.358.599.384
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	224.359.144.723	212.140.812.178
*Nguyên giá	222		444.964.465.708	429.932.506.447
*Giá trị hao mòn lũy kế	223		(220.605.320.985)	(217.791.694.269)
2. Tài sản cố định vô hình	227	V.09	2.018.354.163	2.217.787.206
*Nguyên giá	228		2.880.250.415	2.880.250.415
*Giá trị hao mòn lũy kế	229		(861.896.252)	(662.463.209)
III- Bất động sản đầu tư	230		0	0
IV- Tài sản dở dang dài hạn	240	V.07	128.716.753.364	148.341.349.502
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		128.716.753.364	148.341.349.502

TÀI SẢN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU KỲ
1	2	3	4	5
V- Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.02	1.005.328.441.126	981.724.398.118
1. Đầu tư vào công ty con	251		845.550.715.288	821.637.726.288
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		61.451.850.950	61.451.850.950
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		106.380.330.000	106.380.330.000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		(8.054.455.112)	(7.745.509.120)
VI- Tài sản dài hạn khác	260		0	0
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		1.512.148.350.697	1.542.228.448.951
C-NỢ PHẢI TRẢ	300		85.898.523.076	149.446.406.373
I- Nợ ngắn hạn	310		85.898.523.076	149.446.406.373
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.13	1.828.674.930	3.727.336.467
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		11.317.856.150	34.152.206.102
3. Thuế & các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.14	7.772.788.956	6.296.326.231
4. Phải trả người lao động	314		45.516.573.463	49.819.754.074
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.15	4.389.401.362	2.784.144.137
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.16	2.420.677.342	3.395.733.892
7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.12	0	33.417.000.000
8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		12.652.550.873	15.853.905.470
II- Nợ dài hạn	330		0	0
D-VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		1.426.249.827.621	1.392.782.042.578
I- Vốn chủ sở hữu	410		1.426.249.827.621	1.392.782.042.578
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
2. Cổ phiếu quỹ	415		(43.777.986.793)	(43.777.986.793)
3. Quỹ đầu tư phát triển	418		1.079.742.477.298	1.049.054.973.449
4. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		90.285.337.116	87.505.055.922
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		4.167.264.493	20.857.377.787
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		86.118.072.623	66.647.678.135
II- Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0	0
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		1.512.148.350.697	1.542.228.448.951

0

0

LẬP BIỂU



Trương Ngọc Nhất Sĩ

KT. KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Thị Tố Anh

Ngày 17 tháng 10 năm 2017

TỔNG GIÁM ĐỐC



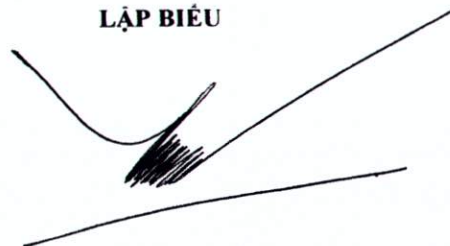
Lê Văn Chánh

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ
Quý 3 năm 2017

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	TM	QUÝ 3		LŨY KẾ	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	128.557.943.802	77.397.151.191	272.791.451.168	200.432.509.310
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.2	0	0	0	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV (10 = 01 - 02)	10		128.557.943.802	77.397.151.191	272.791.451.168	200.432.509.310
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.3	93.637.293.728	51.467.177.509	207.083.156.779	164.289.956.624
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		34.920.650.074	25.929.973.682	65.708.294.389	36.142.552.686
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.4	931.892.127	117.392.605	2.296.291.637	1.182.513.760
7. Chi phí tài chính	22	VI.5	874.703.914	246.955.077	1.412.765.618	324.125.197
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		873.888.889	238.172.458	1.039.871.098	238.172.458
8. Chi phí bán hàng	25	VI.8	1.338.377.224	618.686.261	2.477.657.923	1.562.116.926
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.8	6.557.319.642	7.766.027.594	20.765.726.232	16.234.396.434
10. Lợi nhuận thuần từ HĐ KD [30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)]	30		27.082.141.421	17.415.697.355	43.348.436.253	19.204.427.889
11. Thu nhập khác	31	VI.6	5.146.941.848	774.129.467	60.245.445.195	20.681.860.696
12. Chi phí khác	32	VI.7	297.873.529	64.244.511	878.448.094	543.566.067
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		4.849.068.319	709.884.956	59.366.997.101	20.138.294.629
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		31.931.209.740	18.125.582.311	102.715.433.354	39.342.722.518
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.9	3.639.198.484	1.006.526.152	16.597.360.731	5.163.986.797
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		0	0	0	0
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52)	60		28.292.011.256	17.119.056.159	86.118.072.623	34.178.735.721
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		971	588	2.957	1.174
			0		0	0

LẬP BIỂU



Trương Ngọc Nhất Sĩ

KT.KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Thị Tố Anh

Ngày 17 tháng 10 năm 2017

TỔNG GIÁM ĐỐC



Lê Văn Chánh

TẬP ĐOÀN CÔNG NGHIỆP CAO SU VIỆT NAM
 CÔNG TY CỔ PHẦN CAO SU TÂY NINH
 Xã Hiệp Thanh-Huyện Gò Dầu-Tỉnh Tây Ninh

Mẫu số B 03 - DN
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

(Theo phương pháp trực tiếp)
 09 tháng năm 2017

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		4	5
I-LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
1.Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1		286.514.980.455	217.597.697.763
2.Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	2		(70.798.197.405)	(41.769.112.749)
3.Tiền chi trả cho người lao động	3		(140.337.109.028)	(108.183.604.227)
4.Tiền lãi vay đã trả	4		0	(109.464.972)
5.Thuế Thu nhập doanh nghiệp đã nộp	5		(13.358.039.739)	(6.814.440.904)
6.Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6		18.086.598.538	6.003.123.443
7.Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	7		(84.013.003.215)	(64.887.078.999)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(3.904.770.394)	1.837.119.355
II-LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
1.Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(9.673.524.077)	(1.910.274.766)
2.Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		31.840.168.290	23.687.775.934
3.Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(23.912.989.000)	(62.519.995.700)
4.Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1.763.572.781	1.321.626.130
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		17.227.994	(39.420.868.402)
III-LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
1.Tiền thu từ đi vay	33		98.000.000.000	26.617.000.000
2.Tiền trả nợ gốc vay	34	VIII.1	(131.417.000.000)	0
3.Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(43.140.400.275)	(41.709.134.760)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(76.557.400.275)	(15.092.134.760)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(80.444.942.675)	(52.675.883.807)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		135.723.136.347	92.504.854.321
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(740.202)	(23.648.254)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		55.277.453.470	39.805.322.260
			0	

LẬP BIỂU



Trương Ngọc Nhất Sĩ

KT.KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Thị Tố Anh

Ngày 17 tháng 10 năm 2017

TỔNG GIÁM ĐỐC



Lê Văn Chánh

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ 9 tháng năm 2017

I-Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

1-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 35KV);
- 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);
- Cưa, xẻ, bào gỗ và bảo quản gỗ (Cưa, xẻ 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 thiết 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 TCVN).

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:

6- Cấu trúc doanh nghiệp:

- Danh sách các công ty con: Công ty Tây Ninh - Siem Riệp Phát triển cao su
 - + Địa chỉ: Huyện Trapeng Prasat, tỉnh Oddar MeanChey, Vương quốc Campuchia
 - + Tỷ lệ quyền biểu quyết: 100%
 - + Tỷ lệ vốn góp: 100%
- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết:
 - + Công ty CP Chế biến - Xuất nhập khẩu gỗ Tây Ninh, địa chỉ: ấp Bến 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 Lếu, TP Lào Cai, tỉnh Lào Cai; tỷ lệ quyền biểu quyết: 20%, tỷ lệ góp vốn: 20%
- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân:

Tên đơn vị

- + Cơ quan Công ty
- + Xí nghiệp Cơ khí chế biến
- + Nông trường cao su Gò Dầu
- + Nông trường cao su Cầu Khởi
- + Nông trường cao su Bến Cùi
- + Xí nghiệp kinh doanh dịch vụ (CHXD)
- + Trung Tâm Y Tế

Địa chỉ

- Xã Hiệp Thạnh, huyện Gò Dầu, tỉnh Tây Ninh
- Xã Hiệp Thạnh, huyện Gò Dầu, tỉnh Tây Ninh
- Xã Thạnh Đức, huyện Gò Dầu, tỉnh Tây Ninh
- Xã Cầu Khởi, huyện Dương Minh Châu, tỉnh Tây Ninh
- Xã Bến Cùi, huyện Dương Minh Châu, tỉnh Tây Ninh
- Xã Hiệp Thạnh, huyện Gò Dầu, tỉnh Tây Ninh
- Xã Thạnh Đức, huyện Gò Dầu, tỉnh Tây Ninh

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

- 1-Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12.
- 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 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và Thông tư 53/2016/TT-BTC ngày 21/03/2016 của Bộ Tài chính về việc sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 200/2014/TT-BTC.

2-Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam

Công ty áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng qui định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và chế độ kế toán hiện hành áp dụng.

IV-Các chính sách kế toán áp dụng:

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

1-Tiền:	Cuối kỳ	Đầu kỳ
-Tiền mặt	449.488.793	505.491.580
-Tiền gửi Ngân hàng không kỳ hạn	34.810.047.881	10.147.522.167
- Các khoản tương đương tiền	20.017.916.796	125.070.122.600
Cộng	55.277.453.470	135.723.136.347
	0	0

2-Các khoản đầu tư tài chính:	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
b- Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác				
- Đầu tư vào công ty con	845.550.715.288	0	821.637.726.288	
+ Công ty Tây Ninh Siêm Riệp PTCS	845.550.715.288		821.637.726.288	
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	61.451.850.950	(85.249.116)	61.451.850.950	(85.249.116)
+ Công ty CP Cao su Dầu Tiếng Lào Cai	36.951.850.950	(85.249.116)	36.951.850.950	(85.249.116)
+ Công ty CP Chế biến XNK Gỗ Tây ninh	24.500.000.000		24.500.000.000	
- Đầu tư vào đơn vị khác	106.380.330.000	(7.969.205.996)	106.380.330.000	(7.660.260.004)
+ Công ty CP Cao su Việt Lào	77.500.000.000		77.500.000.000	
+ Công ty CP TMDV và DL Cao su	9.180.330.000	(7.660.260.004)	9.180.330.000	(7.660.260.004)
+ Công ty CP Phát triển ĐT và KCN Cao su Việt Nam	19.700.000.000	(308.945.992)	19.700.000.000	
Cộng	1.013.382.896.238	(8.054.455.112)	989.469.907.238	(7.745.509.120)
	0	0	0	0
3-Phải thu của khách hàng			Cuối kỳ	Đầu kỳ
a- Phải thu của khách hàng ngắn hạn			10.958.344.464	3.708.034.531
-Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng			10.309.441.653	2.305.230.354
+ EDGEPOINT GROUP			4.189.535.128	0
+ Tập đoàn CN Cao su VN			6.119.906.525	2.305.230.354
-Các khoản phải thu khách hàng khác			648.902.811	1.402.804.177
Cộng			10.958.344.464	3.708.034.531
b- Phải thu khách hàng là các bên liên quan (chi tiết tại thuyết minh IX)			0	0
4-Phải thu khác			Cuối kỳ	Đầu kỳ
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a- Ngắn hạn				
-Phải thu về lãi tiền gửi, tiền cho vay	0		171.856.446	
-Phải thu về thuế TNCN của công nhân	1.702.083.920		651.754.203	
-Phải thu Công ty Tây Ninh Siêm Riệp Phát triển Cao su	0		2.850.356.704	
-Cty TNHH Nguyễn Đức	0		619.707.058	(619.707.058)
-Cổ tức Công ty CP CB XNK Gỗ Tây Ninh	2.850.000.000		2.450.000.000	
- Các khoản chi hộ	37.216.250		37.216.250	
- Phải thu người lao động (tam ứng)	471.082.347		1.193.258.380	
- Phải thu khác	136.430.326		518.767.222	
Cộng	5.196.812.843	0	8.492.916.263	(619.707.058)
	0		0	

b- Dài hạn				
- Ký cược, ký quỹ		22.500.000	0	22.500.000
	Cộng	22.500.000	0	22.500.000
				0

5- Nợ xấu	Cuối kỳ			Đầu kỳ		
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ
- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi				(1.115.343.422)		- Công ty TNHH Nguyễn Đức
				(137.200.000)		- Công ty CP GN VT Đông Dương
				(25.919.196)		- Công ty TNHH Xây dựng xanh
	Cộng	0	0	(1.278.462.618)	0	
		0		0		

6-Hàng tồn kho:	Cuối kỳ		Đầu kỳ		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng	
-Nguyên liệu, vật liệu	16.136.002.112		15.785.535.447		
-Công cụ, dụng cụ	5.985.587.600		4.371.025.257		
-Chi phí SX, KD dở dang	403.342.599		1.606.397.068		
-Thành phẩm	54.603.731.012	(3.384.078.727)	25.385.413.487		
-Hàng hóa	2.394.183.548		442.118.062		
	Cộng	79.522.846.871	(3.384.078.727)	47.590.489.321	0
		0	0	0	0

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	0	0	0	0
- XDCB	128.716.753.364	128.716.753.364	148.341.349.502	148.341.349.502
	Cộng	128.716.753.364	148.341.349.502	148.341.349.502
		0	0	

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
I-Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm	78.707.396.688	88.734.677.561	31.261.986.940	6.422.050.281	224.806.394.977	429.932.506.447
-Tăng do mua trong năm		855.000.000		97.390.000		952.390.000
-Tăng do đầu tư XDCB hoàn thành					33.492.964.130	33.492.964.130
-Giảm do Thanh lý, nhượng bán	0	(33.252.900)			(19.380.141.969)	(19.413.394.869)
-Giảm khác						0
Số dư cuối năm	78.707.396.688	89.556.424.661	31.261.986.940	6.519.440.281	238.919.217.138	444.964.465.708
II-Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	45.339.055.429	51.386.889.055	28.258.575.994	4.592.822.516	88.214.351.275	217.791.694.269
-Tăng do khấu hao trong năm	2.483.526.794	4.754.970.732	1.059.671.997	299.569.817	6.843.902.627	15.441.641.967
-Giảm do Thanh lý, nhượng bán		(33.252.900)			(12.594.762.351)	(12.628.015.251)
-Giảm khác						0
Số dư cuối năm	47.822.582.223	56.108.606.887	29.318.247.991	4.892.392.333	82.463.491.551	220.605.320.985
III-GTCL của TSCĐ hữu hình						
-Tại ngày đầu năm	33.368.341.259	37.347.788.506	3.003.410.946	1.829.227.765	136.592.043.702	212.140.812.178
-Tại ngày cuối năm	30.884.814.465	33.447.817.774	1.943.738.949	1.627.047.948	156.455.725.587	224.359.144.723
						0

9-Tăng, giảm TSCĐ vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Phần mềm kế toán, quản lý vườn cây				Tổng cộng
I-Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu năm	1.760.250.415	1.120.000.000	0	0	0	2.880.250.415
Số dư cuối năm	1.760.250.415	1.120.000.000	0	0	0	2.880.250.415
II-Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	209.553.616	452.909.593	0	0	0	662.463.209
-Khấu hao trong năm	31.433.040	168.000.003	0	0	0	199.433.043
Số dư cuối năm	240.986.656	620.909.596	0	0	0	861.896.252
III-GTCL của TSCĐ vô hình						
-Tại ngày đầu năm	1.550.696.799	667.090.407	0	0	0	2.217.787.206
-Tại ngày cuối năm	1.519.263.759	499.090.404	0	0	0	2.018.354.163
						0

10- Chi phí trả trước		Cuối kỳ	Đầu kỳ
a/ Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)			
Cộng	0	0	0
11- Tài sản khác			
a/ Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)			
- Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước		0	96.423.007
+ Tiền thuê đất		0	96.423.007
Cộng	0	0	96.423.007

12- Vay và nợ thuê tài chính	Cuối kỳ		Trong kỳ		Đầu kỳ	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
- Vay ngắn hạn	0	0	98.000.000.000	131.417.000.000	33.417.000.000	33.417.000.000
Cộng	0	0	98.000.000.000	131.417.000.000	33.417.000.000	33.417.000.000
	0				0	

13- Phải trả người bán	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	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				
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên	1.828.674.930	1.828.674.930	3.727.336.467	3.727.336.467
+ Cty TNHH Trường Nghi	383.355.500	383.355.500	223.085.500	223.085.500
+ Cty TNHH Tín Thành	0	0	393.961.000	393.961.000
+ Cty TNHH ĐTXD Thiên Hải	0	0	247.950.000	247.950.000
+ Cty CP F.A	392.567.640	392.567.640	200.932.021	200.932.021
+ Cty TNHH Sĩ Phú Khương	0	0	369.749.000	369.749.000
+ Tạp chí cao su	334.950.000	334.950.000	0	0
+ Cty TNHH MTV Inox Trường Thịnh	106.596.950	106.596.950	696.159.300	696.159.300
+ CN Tập đoàn Viễn Thông Quân đội - Viettel Tây Ninh	0	0	113.190.000	113.190.000
+ Công ty TNHH Phước Mai	0	0	676.000.000	676.000.000
+ Công ty TNHH Hưng Phát Thành	242.242.000	242.242.000	0	0
+ Cty CP Công nghệ Thái Bình Dương	0	0	236.000.000	236.000.000
- Phải trả cho các đối tượng khác	368.962.840	368.962.840	570.309.646	570.309.646
Cộng	1.828.674.930	1.828.674.930	3.727.336.467	3.727.336.467
	0		0	
b/ Phải trả người bán là các bên liên quan xem chi tiết tại IX				

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
+Thuế GTGT	1.656.291.866	5.562.952.334	5.959.668.666	1.259.575.534
+Thuế TNDN	4.567.141.985	16.597.360.731	17.525.304.232	3.639.198.484
+Tiền thuế đất	(96.423.007)	11.968.184.065	9.031.334.020	2.840.427.038
+Thuế môn bài	0	7.000.000	7.000.000	0
+Thuế TNCN	57.031.900	2.231.937.814	2.274.524.214	14.445.500
+Thuế khác	15.860.480	130.193.280	126.911.360	19.142.400
Cộng	6.199.903.224	36.497.628.224	34.924.742.492	7.772.788.956
	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:**

Công ty Cổ phần Cao su Tây Ninh vẫn đang thực hiện ưu đãi thuế Thu nhập doanh nghiệp theo Công văn 1661/TCT-CS ngày 28/4/2008 của Tổng Cục thuế với nội dung Công ty CP 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 và huyện Dương Minh Châu, 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 từ 500-5000 lao động. Do đó Công ty được ưu đãi thuế Thu nhập doanh nghiệp cụ thể như sau:

- Hưởng mức thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp 15% áp dụng trong 12 năm từ năm 2007-2018.
- Miễn thuế 03 năm kể từ khi có thu nhập chịu thuế từ năm 2007-2009.
- Giảm 50% số thuế phải nộp cho 07 năm tiếp theo từ năm 2010-2016.

Năm 2016 là năm cuối cùng Công ty được giảm 50% số thuế Thu nhập doanh nghiệp phải nộp theo Công văn 1661/TCT-CS ngày 28/04/2008.

Theo thông tư số 96/2015/TT-BTC ngày 22/06/2015 của Bộ Tài chính về thuế Thu nhập doanh nghiệp thì thu nhập từ trồng trọt, nuôi trồng, chế biến nông sản (trồng và chế biến mù cao su) được áp dụng thuế suất thuế Thu nhập doanh nghiệp ưu đãi 10% trong suốt thời gian hoạt động. Do đó, năm 2015 - 2016 Công ty đã áp dụng thuế suất thuế Thu nhập doanh nghiệp 10% và giảm 50% đối với hoạt động trồng và chế biến cao su. Từ năm 2017 trở đi Công ty tiếp tục áp dụng thuế suất thuế Thu nhập doanh nghiệp 10% cho suốt thời gian hoạt động còn lại.

* **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/ Ngắn hạn	4.389.401.362	2.784.144.137
- Trích trước CP bồi dưỡng độc hại	691.135.000	705.296.422
- Trích trước CP kiểm toán BCTC	90.000.000	180.000.000
- Trích trước CP tiền ăn giữa ca	1.218.898.000	1.502.339.500
- Phân bổ	2.203.654.050	0
- Trích trước CP trợ cấp nghỉ việc	0	247.970.500
- Các khoản trích trước khác	185.714.312	148.537.715
Cộng	4.389.401.362	2.784.144.137

	Kỳ này	Kỳ trước
7-Chi phí khác:		
-Khác	878.138.094	543.566.067
Cộng	0	543.566.067
8- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Kỳ này	Kỳ trước
a/ Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	0	16.234.396.434
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN	13.747.639.633	14.108.083.165
+ Nguyên vật liệu, đồ dùng	663.566.361	628.915.826
+ Nhân viên quản lý	9.878.596.457	8.424.352.924
+ Khấu hao TSCĐ	946.654.878	1.143.340.512
+ Thuế, phí, lệ phí	378.477.886	331.342.860
+ Dịch vụ mua ngoài	674.419.970	577.662.382
+ Trợ cấp nghỉ việc	1.205.924.081	3.002.468.661
- Các khoản chi phí QLDN khác	7.018.086.599	2.126.313.269
b/ Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	0	2.477.657.923
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng	2.464.619.511	1.494.574.693
+ Chi phí vật liệu, bao bì	1.085.146.850	678.112.879
+ Chi phí vận chuyển, bốc xếp	813.417.908	535.219.568
+ Chi phí quảng cáo	126.545.454	124.363.636
+ Chi phí xuất khẩu	439.509.299	156.878.610
- Các khoản chi phí bán hàng khác	13.038.412	67.542.233
9-Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành:	Kỳ này	Kỳ trước
-Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	16.597.360.731	5.163.986.797
Cộng	0	5.163.986.797

VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo Lưu chuyển tiền tệ		
1. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ	131.417.000.000	0
- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường	131.417.000.000	0

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 20/3/2006 của Bộ Tài chính v/v 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. Số liệu so sánh:

Số liệu so sánh trên Bảng Cân đối kế toán và thuyết minh tương ứng là số liệu của Báo cáo tài chính riêng cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC. Số liệu so sánh trên Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ là số liệu trên Báo cáo tài chính giữa niên độ quý 3 năm 2016 do Công ty tự lập.

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	
Thu nhập của Ban Tổng Giám đốc và HĐQT	Kỳ này
+ Tiền lương, BHXH, BHYT, BHTN	1.799.129.834
+ Tiền thù lao, thưởng, ...	563.801.147
Cộng	2.362.930.981
3.2. Các bên liên quan	
a. Các khoản phải thu - phải trả với các bên liên quan tại ngày cuối kỳ như sau:	
- Tập đoàn Công nghiệp cao su Việt Nam	
+ Phải thu tiền mua mù	6.119.906.525
- Công ty CP Chế biến XNK Gỗ Tây Ninh	
+ Phải thu cổ tức 2015, 2016	2.850.000.000
+ Phải thu tiền vận chuyển nhiên liệu, ...	43.200.000
+ Phải trả tiền bán cây cao su thanh lý (thu trước)	4.292.517.000
+ Phải trả tiền thế chân thực hiện hợp đồng	858.503.400
b. Các giao dịch phát sinh với các bên liên quan	
* Công ty mẹ - Tập đoàn Công nghiệp Cao su Việt Nam	
- Phát sinh phải thu	22.765.251.955
+ Bán mù cao su (UTXK)	22.765.251.955
+ Bán mù cao su (Nội địa)	0
- Phát sinh đã thu	18.950.575.784
+ Bán mù cao su (UTXK)	16.645.345.430
+ Bán mù cao su (Nội địa)	2.305.230.354
- Phát sinh phải trả	27.000.000.000
+ Phải trả cổ tức 2016	27.000.000.000
- Phát sinh đã trả	27.000.000.000
+ Đã trả cổ tức 2016	27.000.000.000

* Công ty liên kết - Công ty CP CB XNK Gỗ Tây Ninh	
- Phát sinh phải thu trong kỳ	20.357.132.628
- <i>Bán cây thanh lý cao su</i>	15.362.783.446
- <i>Bán cây cao su gãy đổ</i>	566.337.500
- <i>Vận chuyển nhiên liệu, ...</i>	125.100.000
- <i>Phải thu tiền thế chân thực hiện HĐ</i>	3.902.911.682
- <i>Phải thu cổ tức</i>	400.000.000
- Đã thu trong kỳ	23.311.117.513
- <i>Bán cây thanh lý cao su</i>	19.655.300.446
- <i>Bán cây cao su gãy đổ</i>	604.515.500
- <i>Vận chuyển nhiên liệu</i>	81.900.000
- <i>Tiền thế chân thực hiện Hợp đồng</i>	2.969.401.567

LẬP BIỂU



Trương Ngọc Nhất Sĩ

KT.KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Thị Tố Anh

Ngày 17 tháng 10 năm 2017

TỔNG GIÁM ĐỐC



Lê Văn Chánh