

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

BÁO CÁO QUYẾT TOÁN TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

QUÝ 2 NĂM 2018

(19/07/2018)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2018

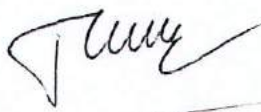
Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

| TÀI SẢN | MÃ SỐ | TM | SỐ CUỐI KỶ | SỐ ĐẦU KỶ |
|--|------------|-------|--------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A-TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 404.139.786.049 | 421.831.932.829 |
| I- Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | V.01 | 106.290.372.347 | 114.240.495.495 |
| 1. Tiền | 111 | | 41.290.372.347 | 17.740.495.495 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | 65.000.000.000 | 96.500.000.000 |
| II- Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | V.02a | 0 | 0 |
| III- Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 191.545.714.419 | 199.516.334.903 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | V.03 | 11.563.783.371 | 23.089.792.130 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 173.161.038.834 | 171.095.999.259 |
| 3. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | V.04a | 7.102.770.214 | 5.612.421.514 |
| 4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi | 137 | V.05 | -281.878.000 | -281.878.000 |
| IV- Hàng tồn kho | 140 | | 63.964.117.070 | 79.709.194.929 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | V.06 | 63.964.117.070 | 79.913.130.523 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | 149 | | 0 | -203.935.594 |
| V- Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 42.339.582.213 | 28.365.907.502 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | V.10 | 5.717.294.862 | 28.941.435 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 28.700.552.138 | 28.325.932.439 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | V.14 | 7.921.735.213 | 11.033.628 |
| B-TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 1.435.938.692.066 | 1.410.703.255.148 |
| I- Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 1.762.900.000 | 1.745.800.000 |
| 1. Phải thu dài hạn khác | 216 | V.04b | 1.762.900.000 | 1.745.800.000 |
| II- Tài sản cố định | 220 | | 252.736.204.115 | 249.953.861.540 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.08 | 250.857.296.445 | 247.921.500.146 |
| *Nguyên giá | 222 | | 504.195.154.097 | 497.512.084.050 |
| *Giá trị hao mòn lũy kế | 223 | | -253.337.857.652 | -249.590.583.904 |
| 2. Tài sản cố định vô hình | 227 | V.09 | 1.878.907.670 | 2.032.361.394 |
| *Nguyên giá | 228 | | 3.310.770.415 | 3.306.540.415 |
| *Giá trị hao mòn lũy kế | 229 | | -1.431.862.745 | -1.274.179.021 |
| III- Bất động sản đầu tư | 230 | | 0 | 0 |
| IV- Tài sản dở dang dài hạn | 240 | V.07 | 999.308.724.519 | 975.411.121.019 |
| 1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | 999.308.724.519 | 975.411.121.019 |
| V- Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | V.02b | 173.546.766.830 | 174.844.457.135 |
| 1. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh | 252 | | 38.426.854.057 | 76.591.146.196 |
| 2. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | | 143.332.180.950 | 106.380.330.000 |
| 3. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn | 254 | | -8.212.268.177 | -8.127.019.061 |

| TÀI SẢN | MÃ SỐ | TM | SỐ CUỐI KỲ | SỐ ĐẦU KỲ |
|--|------------|------|--------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| VI- Tài sản dài hạn khác | 260 | | 8.584.096.602 | 8.748.015.454 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | V.11 | 8.584.096.602 | 8.748.015.454 |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200) | 270 | | 1.840.078.478.115 | 1.832.535.187.977 |
| C-NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 338.585.527.668 | 286.341.492.629 |
| I- Nợ ngắn hạn | 310 | | 127.950.627.668 | 108.731.482.806 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | V.13 | 7.192.076.973 | 6.362.735.450 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 3.338.627.595 | 10.039.477.207 |
| 3. Thuế & các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | V.14 | 7.436.799.987 | 10.767.570.816 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 15.163.168.023 | 63.087.374.021 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | V.15 | 4.754.918.561 | 5.364.442.009 |
| 6. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | V.16 | 69.352.593.665 | 1.871.078.009 |
| 7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | V.12 | 0 | 0 |
| II. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | 0 | |
| 7. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | | 20.712.442.864 | 11.238.805.294 |
| II- Nợ dài hạn | 330 | | 210.634.900.000 | 177.610.009.823 |
| 1. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | V.12 | 210.634.900.000 | 177.592.960.000 |
| 2. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 341 | | 0 | 17.049.823 |
| D-VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | | 1.501.492.950.447 | 1.546.193.695.348 |
| I- Vốn chủ sở hữu | 410 | | 1.501.492.950.447 | 1.546.193.695.348 |
| 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 | V.17 | 300.000.000.000 | 300.000.000.000 |
| 2. Cổ phiếu quỹ | 415 | | -43.777.986.793 | -43.777.986.793 |
| 3. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 417 | | 56.963.310.407 | 48.188.483.921 |
| 4. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | | 1.122.657.895.016 | 1.079.742.477.298 |
| 5. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | | 65.649.731.817 | 162.040.720.922 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | 19.267.603.834 | 17.228.085.706 |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | 46.382.127.983 | 144.812.635.216 |
| II- Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | 0 | 0 |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400) | 440 | | 1.840.078.478.115 | 1.832.535.187.977 |

0 0

LẬP BIỂU



Trang Minh Trung

KT. KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Thị Tố Anh

Ngày 19 tháng 07 năm 2018

TỔNG GIÁM ĐỐC



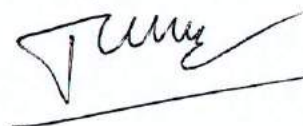
Lê Văn Chánh

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ
6 tháng đầu năm 2018

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

| CHỈ TIÊU | MÃ SỐ | TM | QUÝ 2 | | Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ | |
|---|-------|-------|----------------|----------------|-------------------------------|-----------------|
| | | | Năm nay | Năm trước | Năm nay | Năm trước |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | VI.1 | 61.660.146.465 | 58.420.171.836 | 143.853.257.832 | 144.233.507.366 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | VI.2 | 0 | 0 | 1.358.822.000 | 0 |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV (10 = 01 - 02) | 10 | VI.3 | 61.660.146.465 | 58.420.171.836 | 142.494.435.832 | 144.233.507.366 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VI.4 | 51.497.470.223 | 49.389.679.062 | 120.580.777.633 | 113.445.863.051 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11) | 20 | | 10.162.676.242 | 9.030.492.774 | 21.913.658.199 | 30.787.644.315 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.5 | 4.149.929.862 | 631.650.053 | 5.044.166.041 | 1.364.399.510 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VI.6 | -329.606 | 320.879.004 | 4.014.793 | 538.061.704 |
| Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | 0 | 0 | 0 | 165.982.209 |
| 8. Phần lãi/lỗ trong công ty liên doanh, liên kết | 24 | | 1.588.713.743 | 1.535.112.288 | 2.813.713.743 | 2.781.765.692 |
| 9. Chi phí bán hàng | 25 | VI.9 | 536.607.380 | 536.892.686 | 1.379.523.187 | 1.139.280.699 |
| 10. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | VI.9 | 4.618.223.563 | 5.602.774.284 | 9.872.583.677 | 14.208.406.590 |
| 11. Lợi nhuận thuần từ HĐ KD [30 = 20 + (21 - 22) + 24 - (25 + 26)] | 30 | | 10.746.818.510 | 4.736.709.141 | 18.515.416.326 | 19.048.060.524 |
| 12. Thu nhập khác | 31 | VI.7 | 31.654.309.873 | 27.669.437.491 | 37.581.625.279 | 55.098.503.347 |
| 13. Chi phí khác | 32 | VI.8 | 467.999.703 | 459.292.530 | 884.898.036 | 580.574.565 |
| 14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32) | 40 | | 31.186.310.170 | 27.210.144.961 | 36.696.727.243 | 54.517.928.782 |
| 15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40) | 50 | | 41.933.128.680 | 31.946.854.102 | 55.212.143.569 | 73.565.989.306 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | VI.10 | 6.950.794.475 | 5.804.340.039 | 8.830.015.586 | 12.958.162.247 |
| 17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52) | 60 | | 34.982.334.205 | 26.142.514.063 | 46.382.127.983 | 60.607.827.059 |
| 18. Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ | 61 | | 34.982.334.205 | 26.142.514.063 | 46.382.127.983 | 60.607.827.059 |
| 19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 70 | | 1.201 | 898 | 1.593 | 2.081 |

LẬP BIỂU



Trang Minh Trung

KT. KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Thị Tố Anh



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ 6 tháng đầu năm 2018

(theo phương pháp gián tiếp)

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

| CHỈ TIÊU | MÃ SỐ | Thuyết minh | NĂM NAY | NĂM TRƯỚC |
|--|-----------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I-LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH | | | | |
| 1.Lợi nhuận trước thuế | 1 | | 55.212.143.569 | 73.565.989.306 |
| 2.Điều chỉnh cho các khoản | | | | |
| - Khấu hao TSCĐ | 2 | | 10.141.683.228 | 10.448.909.964 |
| - Các khoản dự phòng | 3 | | 0 | 2.414.562.101 |
| - Lãi, lỗ CLTG hối đoái do ĐGL các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ | 4 | | -278.747.759 | -10.044.820 |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 5 | | -43.806.618.362 | -52.083.249.111 |
| - Chi phí lãi vay | 6 | | 0 | 165.982.209 |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 8 | | 21.268.460.676 | 34.502.149.649 |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu | 9 | | 2.381.815.941 | -7.995.648.118 |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | | 15.949.013.453 | -31.678.000.142 |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay, thuế TNDN) | 11 | | -55.301.213.785 | -20.186.876.965 |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | | -5.524.434.575 | -6.728.169.405 |
| - Tiền lãi vay đã trả | 14 | | 0 | -165.982.209 |
| - Thuế TNDN đã nộp | 15 | | -6.603.530.016 | -11.720.964.193 |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | | 12.412.337.364 | 0 |
| - Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh | 17 | | -31.438.418.552 | -12.703.949.847 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | -46.855.969.494 | -56.677.441.230 |
| 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 | | -32.363.140.972 | -39.273.577.497 |
| 2.Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 22 | | 35.348.998.614 | 27.547.651.290 |
| 4.Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | 4.721.042.931 | 1.445.851.114 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | 7.706.900.573 | -10.280.075.093 |
| III-LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH | | | | |
| 1.Tiền thu từ đi vay | 33 | | 31.050.876.000 | 37.282.755.000 |
| 2.Tiền trả nợ gốc vay | 34 | | 0 | -33.417.000.000 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | 31.050.876.000 | 3.865.755.000 |

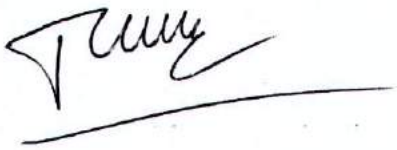
| CHỈ TIÊU | MÃ SỐ | Thuyết minh | NĂM NAY | NĂM TRƯỚC |
|---|-------|-------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40) | 50 | | -8.098.192.921 | -63.091.761.323 |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 114.240.495.495 | 136.193.509.870 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | 148.069.773 | 10.044.820 |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61) | 70 | | 106.290.372.347 | 73.111.793.367 |
| | | | 0 | |

Ngày 19 tháng 07 năm 2018

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC





Trang Minh Trung

Trần Thị Tố Anh

Lê Văn Chánh

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

Mẫu số B 09 - HN
(Ban hành theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2018

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; Bán lẻ hàng hóa khác mới trong các cửa hàng chuyên doanh (Các mặt hàng lưu niệm); Sản xuất bao bì bằng gỗ (Đóng pallet); Bảo dưỡng, sửa chữa ô tô và xe có động cơ khác (Dịch vụ rửa xe); Bán buôn tổng hợp (Bán buôn vật tư tổng hợp); 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 quản gỗ (Cửa, xe gỗ cao su); 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 quản gỗ (Cửa, xe gỗ cao su); Chuẩn bị mặt bằng (San lấp mặt bằng); Hoạt động dịch vụ hỗ trợ kinh doanh khác còn lại chưa được phân vào đâu (Tổ chức bán đấu giá tài sản); 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); Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ (Thi công xây dựng công trình giao thông).

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 được hợp nhất: Công ty Tây Ninh - Siêm 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 được hợp nhất theo phương pháp vốn chủ sở hữu:

+ 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%

- 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

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

- + Xí nghiệp kinh doanh dịch vụ
- + Trung Tâm Y Tế

Xã Hiệp Thạnh, huyện Gò Dầu, tỉnh Tây Ninh
Xã Thạnh Đức, huyện Gò Dầu, tỉnh Tây Ninh

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

Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ 6 tháng đầu năm 2018 được lập theo Chế độ kế toán ban hành theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014

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 31/12.
- 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 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.

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: áp dụng các chính sách kế toán theo Thông tư 200/2014/TT-BTC và Thông tư 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014.

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

| | Cuối kỳ | Đầu kỳ |
|--|------------------------|------------------------|
| 1-Tiền và các khoản tương đương tiền: | 1.029.134.631 | 825.862.069 |
| -Tiền mặt | 40.261.237.716 | 16.914.633.426 |
| -Tiền gửi Ngân hàng không kỳ hạn | 65.000.000.000 | 96.500.000.000 |
| -Các khoản tương đương tiền | 106.290.372.347 | 114.240.495.495 |
| Cộng | 0 | 0 |

| 2-Các khoản đầu tư tài chính: | Cuối kỳ | | Đầu kỳ | |
|---|---------|------------------------|-----------------------|------------------------|
| | Giá gốc | Giá trị ghi sổ | Giá gốc | Giá trị ghi sổ |
| b- Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | | | | |
| - Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | 0 | 38.426.854.057 | 0 | 76.591.146.196 |
| + Công ty CP Cao su Dầu Tiếng Lào Cai | | 0 | 0 | 36.876.705.882 |
| + Công ty CP Chế biến XNK Gỗ Tây ninh | | 38.426.854.057 | 0 | 39.714.440.314 |
| - Đầu tư vào đơn vị khác | | 143.332.180.950 | -8.212.268.177 | 106.380.330.000 |
| + Công ty CP Cao su Dầu Tiếng Lào Cai | | 36.951.850.950 | -85.249.116 | 0 |
| + Công ty CP Cao su Việt Lào | | 77.500.000.000 | 0 | 77.500.000.000 |
| + Công ty CP TMDV và DL Cao su | | 9.180.330.000 | -8.043.716.167 | 9.180.330.000 |
| + Công ty CP Phát triển ĐT và KCN Cao su Việt Nam | | 19.700.000.000 | -83.302.894 | 19.700.000.000 |
| Cộng | | 181.759.035.007 | -8.212.268.177 | 182.971.476.196 |
| | | 0 | 0 | 0 |

| | Cuối kỳ | Đầu kỳ |
|--|----------------|----------------|
| 3-Phải thu của khách hàng | 11.563.783.371 | 23.089.792.130 |
| a- Phải thu của khách hàng ngắn hạn | 11.010.043.221 | 22.178.879.879 |
| -Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng | 2.652.923.532 | 4.356.737.376 |
| + EDGEPOINT GROUP | 5.837.854.689 | 10.671.642.503 |
| + Tập đoàn CN Cao su Việt Nam | 2.519.265.000 | 7.150.500.000 |
| + Công ty CP VRG Khải Hoàn | 553.740.150 | 910.912.251 |
| -Các khoản phải thu khách hàng khác | 11.563.783.371 | 23.089.792.130 |
| Cộng | 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 | 194.351.741 | 0 | 223.679.167 | 0 |
| -Phải thu về thuế TNCN của công nhân | 2.760.792.821 | 0 | 1.761.849.563 | 0 |
| -Phải thu Công ty Tây Ninh Siêm Riệp Phát triển Cao su | 34.907.817 | 0 | 0 | 0 |
| - Các khoản thu, chi hộ | 3.240.825.032 | 0 | 3.096.737.902 | 0 |
| - Phải thu người lao động, tạm ứng | 696.177.695 | 0 | 0 | 0 |
| - Phải thu khác | 175.715.108 | 0 | 530.154.882 | 0 |
| Cộng | 7.102.770.214 | 0 | 5.612.421.514 | 0 |
| | 0 | | 0 | |
| b- Dài hạn | | | | |
| - Ký cược, ký quỹ | 22.500.000 | 0 | 22.500.000 | 0 |
| - Phải thu khác (đặt cọc theo hợp đồng tô nhượng đất) | 1.740.400.000 | 0 | 1.723.300.000 | 0 |
| Cộng | 1.762.900.000 | 0 | 1.745.800.000 | 0 |
| | 0 | | 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 | -281.878.000 | 0 | Cty TNHH Trần Ngọc Tâm | -281.878.000 | 0 | Cty TNHH Trần Ngọc Tâm |
| Cộng | -281.878.000 | 0 | | -281.878.000 | 0 | |
| | 0 | | | 0 | | |

| | | Cuối kỳ | Đầu kỳ |
|-------------------------|--|----------------|----------------|
| 6-Hàng tồn kho: | | | |
| -Hàng mua đang đi đường | | 26.017.273.997 | 14.940.823.778 |
| -Nguyên liệu, vật liệu | | 6.843.530.249 | 4.301.694.729 |
| -Công cụ, dụng cụ | | 2.081.608.752 | 3.311.550.412 |
| -Chi phí SX, KD dở dang | | 28.044.051.332 | 56.784.200.080 |
| -Thành phẩm | | 977.652.740 | 574.861.524 |
| -Hàng hóa | | 63.964.117.070 | 79.913.130.523 |
| Cộng | | 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 | | | | |
| - XDCCB | 999.308.724.519 | 999.308.724.519 | 975.411.121.019 | 975.411.121.019 |
| Cộng | 999.308.724.519 | 999.308.724.519 | 975.411.121.019 | 975.411.121.019 |
| | 0 | | 0 | |

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

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

| | | Cuối kỳ | Đầu kỳ |
|------------------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 10-Chi phí trả trước | | | |
| a/ Ngắn hạn | | | |
| - Công cụ, dụng cụ xuất dùng | | 1.988.283.743 | |
| - Chi phí khấu hao | | 3.478.026.254 | |
| - Chi phí khác | | 250.984.865 | 28.941.435 |
| Cộng | | 5.717.294.862 | 28.941.435 |
| | | 0 | 0 |
| b/ Dài hạn | | | |
| - Chi phí chung chờ phân bổ | | 7.844.635.450 | 7.882.080.105 |
| - Chi phí sửa chữa lớn chờ phân bổ | | 739.461.152 | 865.935.349 |
| Cộng | | 8.584.096.602 | 8.748.015.454 |

| | | Cuối kỳ | Đầu kỳ |
|--|--|---------------|------------|
| 11- Tài sản khác | | 0 | 0 |
| a/ Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục) | | 7.921.735.213 | 11.033.628 |
| - Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | | 7.921.735.213 | 11.033.628 |
| + Tiền thuê đất | | 7.921.735.213 | 11.033.628 |
| Cộng | | 0 | 0 |
| b/ Dài hạn | | 0 | 0 |
| - Tài sản dài khác | | 0 | 0 |
| Cộng | | 0 | 0 |

| 11- 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 |
| a/ Vay ngắn hạn | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b/ Vay dài hạn đến hạn trả | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| c/ Vay dài hạn | 210.634.900.000 | 210.634.900.000 | 33.041.940.000 | 0 | 177.592.960.000 | 177.592.960.000 |
| - Vay ngân hàng | 210.634.900.000 | 210.634.900.000 | 33.041.940.000 | 0 | 177.592.960.000 | 177.592.960.000 |
| Cộng | 210.634.900.000 | 210.634.900.000 | 33.041.940.000 | 0 | 177.592.960.000 | 177.592.960.000 |
| | 0 | | | | 0 | |

| 12- 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 | 7.192.076.973 | 7.192.076.973 | 6.362.735.450 | 6.605.735.450 |
| - Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên | 7.069.875.973 | 7.069.875.973 | 5.951.946.450 | 6.194.946.450 |
| + Cty TNHH SXTM Trường Nghi | 545.952.000 | 545.952.000 | 0 | 0 |
| + Công ty CP ĐTXD Công trình Tam Đảo | 9.974.000 | 9.974.000 | 199.477.000 | 199.477.000 |
| + Cửa hàng Trần Vĩnh Thi | 0 | 0 | 171.360.000 | 171.360.000 |
| + Cty TNHH MTV Quế Lâm Phương Nam | 0 | 0 | 63.198.000 | 63.198.000 |
| + Cty TNHH Sĩ Phú Khương | 12.364.500 | 12.364.500 | 0 | 0 |
| + Cty TNHH TMDV SX XNK Đức Thành | 181.840.650 | 181.840.650 | 18.464.500 | 18.464.500 |
| + Cty TNHH MTV Inox Trường Thịnh | 114.671.950 | 114.671.950 | 0 | 243.000.000 |

| | | | | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| - Công ty Cơ Khí Cao su | 97.900.000 | 97.900.000 | 268.096.950 | 268.096.950 |
| + Công ty Cổ Phần F.A | 540.856.873 | 540.856.873 | 0 | 0 |
| + công ty TNHH Tân Lập Thành | 249.399.000 | 249.399.000 | 0 | 0 |
| + Công ty TNHH xây dựng Phạm Nguyễn Khang | 14.171.000 | 14.171.000 | 0 | 0 |
| + Cty ĐT&PT Đông Bắc Campuchia | 5.283.100.000 | 5.283.100.000 | 5.231.350.000 | 5.231.350.000 |
| - Phải trả cho các đối tượng khác | 122.201.000 | 122.201.000 | 410.789.000 | 410.789.000 |
| Cộng | 7.192.076.973 | 7.192.076.973 | 6.362.735.450 | 6.605.735.450 |
| | 0 | | 0 | |

| 13- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước (thừa +/- thiếu -) | Đầu kỳ | Số phải nộp trong kỳ | Số đã nộp trong kỳ | Cuối kỳ |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| Phải nộp (+)/Phải thu (-) | | | | |
| +Thuế GTGT | 1.722.889.349 | 3.297.273.267 | 4.582.468.934 | 437.693.682 |
| +Thuế TNDN | 8.891.573.398 | 8.830.015.586 | 10.770.794.509 | 6.950.794.475 |
| +Tiền thuê đất | -11.033.628 | 3.313.510.050 | 11.224.211.635 | -7.921.735.213 |
| +Thuế môn bài | 0 | 24.136.528 | 24.136.528 | 0 |
| +Thuế TNCN | 129.543.179 | 2.850.954.399 | 2.943.797.268 | 36.700.310 |
| +Thuế sử dụng đất PNN | 0 | 10.623.003 | 10.623.003 | 0 |
| +Thuế khác | 23.564.890 | 97.618.395 | 109.571.765 | 11.611.520 |
| Cộng | 10.756.537.188 | 18.424.131.228 | 29.665.603.642 | -484.935.226 |
| | 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.

- Theo Thông tư số 96/2015/TT-BTC ngày 22/06/2015 của Bộ Tài chính về thuế Thu nhập doanh nghiệp, thu nhập từ trồng trọt, nuôi trồng, chế biến nông sản (trồng và chế biến mù cao su) được áp dụng thuế suất thuế TNDN ưu đãi 10% trong suốt thời gian hoạt động. Công ty đã áp dụng thuế suất thuế TNDN 10% kể từ kỳ tính thuế 2015 đến nay.

- Năm 2016 là năm cuối cùng Công ty được ưu đãi giảm 50% số thuế TNDN phải nộp. Từ năm 2017, hết thời gian miễn giảm thuế, Công ty áp dụng thuế suất ưu đãi 10% đối với thu nhập từ trồng trọt, chế biến nông sản trong suốt thời gian hoạt động.

*** 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.

| | Cuối kỳ | Đầu kỳ |
|--|----------------------|----------------------|
| 14-Chi phí phải trả | | |
| a/ Ngắn hạn | 4.754.918.561 | 5.364.442.009 |
| - Trích trước CP bồi dưỡng độc hại | 657.525.000 | 706.140.000 |
| - Trích trước CP kiểm toán BCTC | 150.000.000 | 180.000.000 |
| - Chi phí tiền ăn giữa ca | 0 | 1.249.894.500 |
| - Trích trước CP chăm sóc cây KTCB 2017 | 0 | 2.231.777.760 |
| - Phân bón | 1.916.800.000 | 0 |
| - Trích trước CP trợ cấp nghỉ việc | 0 | 116.303.150 |
| - Các khoản trích trước khác | 2.030.593.561 | 880.326.599 |
| Cộng | 4.754.918.561 | 5.364.442.009 |
| | 0 | 0 |
| | Cuối kỳ | Đầu kỳ |
| 15- Phải trả khác | 69.352.593.665 | 1.871.078.009 |
| a/ Ngắn hạn | 470.823.744 | 14.438.777 |
| - Kinh phí công đoàn | 1.554.924.615 | 1.096.770.132 |
| - Bảo lãnh thực hiện hợp đồng | 67.062.590.000 | 75.090.000 |
| - Cổ tức, lợi nhuận phải trả | 264.255.306 | 699.217.877 |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | 69.352.593.665 | 1.871.078.009 |
| Cộng | 0 | 0 |
| | | |
| 16- Vốn chủ sở hữu | | |
| a/ Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu (Phụ lục) | Cuối kỳ | Đầu kỳ |
| b/ Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu | 180.000.000.000 | 180.000.000.000 |
| - Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con) | 8.750.000.000 | 8.750.000.000 |
| - Cổ phiếu quỹ | 111.250.000.000 | 111.250.000.000 |
| - Vốn góp của đối tượng khác | 300.000.000.000 | 300.000.000.000 |
| Cộng | | |

| | Cuối kỳ | Đầu kỳ |
|--|-------------------|-------------------|
| c/ Cổ phiếu | | |
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | 30.000.000 | 30.000.000 |
| - 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 |
| - Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ) | 875.000 | 875.000 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 875.000 | 875.000 |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | 29.125.000 | 29.125.000 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 29.125.000 | 29.125.000 |
| | | |
| d/ Các quỹ của doanh nghiệp | Cuối kỳ | Đầu kỳ |
| - Quỹ đầu tư phát triển | 1.122.657.895.016 | 1.079.742.477.298 |
| | | |
| 17- Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán | Cuối kỳ | Đầu kỳ |
| a/ Tài sản nhận giữ hộ | 8.970.000 | 8.970.000 |
| - Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác | 8.970.000 | 8.970.000 |
| b/ Ngoại tệ các loại (USD) | 1.308.570,64 | 616.710,88 |
| - QTM | 29.168,25 | |
| - TGNH | 1.279.402,39 | 616.710,88 |
| d/ Kim khí quý, đá quý | | |
| c/ Nợ khó đòi đã xử lý | 2.798.117.781 | 2.798.117.781 |

VI-Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh:

1-Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ:

Trong đó:

| | Kỳ này | Kỳ trước |
|-------------------------------|------------------------|------------------------|
| -Doanh thu thuần bán hàng hóa | 5.906.699.316 | 7.157.444.935 |
| -Doanh thu thuần bán sản phẩm | 134.475.209.837 | 132.279.004.450 |
| -Doanh thu thuần dịch vụ | 3.471.348.679 | 4.797.057.981 |
| Cộng | 143.853.257.832 | 144.233.507.366 |

2-Các khoản giảm trừ doanh thu:

| | Kỳ này | Kỳ trước |
|----------------------|----------------------|----------|
| -Hàng bán bị trả lại | 1.358.822.000 | 0 |
| Cộng | 1.358.822.000 | 0 |

| | | |
|--|------------------------|------------------------|
| | 0 | 0 |
| 3-Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10): | | |
| -Doanh thu thuần bán hàng hóa | 5.906.699.316 | 7.157.444.935 |
| -Doanh thu thuần bán sản phẩm | 133.116.387.837 | 132.279.004.450 |
| -Doanh thu thuần dịch vụ | 3.471.348.679 | 4.797.057.981 |
| Cộng | 142.494.435.832 | 144.233.507.366 |
| | 0 | 0 |
| 4-Giá vốn hàng bán: | Kỳ này | Kỳ trước |
| -Giá vốn của hàng hóa đã bán | 5.871.625.054 | 7.049.672.894 |
| -Giá vốn của thành phẩm đã bán | 111.522.577.688 | 98.220.505.172 |
| -Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp | 3.390.510.485 | 4.791.606.258 |
| -Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | -203.935.594 | 3.384.078.727 |
| Cộng | 120.580.777.633 | 113.445.863.051 |
| | 0 | 0 |
| 5-Doanh thu hoạt động tài chính: | Kỳ này | Kỳ trước |
| -Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 1.608.208.705 | 1.273.994.668 |
| -Cổ tức, lợi nhuận được chia | 3.100.000.000 | 0 |
| -Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | 57.209.577 | 79.611.544 |
| -Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện | 278.747.759 | 10.793.298 |
| Cộng | 5.044.166.041 | 1.364.399.510 |
| | 0 | 0 |
| 6-Chi phí tài chính: | Kỳ này | Kỳ trước |
| -Lãi tiền vay | 0 | 165.982.209 |
| -Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | 4.014.793 | 41.796.610 |
| -Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện | 0 | 21.336.893 |
| -Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư dài hạn | 0 | 308.945.992 |
| Cộng | 4.014.793 | 538.061.704 |
| | 0 | 0 |
| 7-Thu nhập khác: | Kỳ này | Kỳ trước |
| -TSCĐ thanh lý | 35.912.754.414 | 50.946.873.935 |
| -Cao su gãy đổ | 371.941.500 | 171.326.500 |
| -Khác | 1.296.929.365 | 3.980.302.912 |
| Cộng | 37.581.625.279 | 55.098.503.347 |
| | 0 | 0 |

| | Kỳ này | Kỳ trước |
|--|--------------------|-----------------------|
| 8-Chi phí khác: | | |
| -Cao su gậy đồ | 0 | |
| -Khác | 884.898.036 | 580.574.565 |
| Cộng | 884.898.036 | 580.574.565 |
| | 0 | 0 |
| 9- 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 | 14.208.406.590 |
| - Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN | 7.165.901.027 | 8.532.351.639 |
| + Nhân viên quản lý | 454.909.344 | 6.267.155.458 |
| + Nguyên vật liệu, đồ dùng | 4.649.948.648 | 447.290.637 |
| + Khấu hao TSCĐ | 671.092.896 | 639.183.623 |
| + Thuế, phí, lệ phí | 311.336.691 | 321.844.127 |
| + Dịch vụ mua ngoài | 263.013.149 | 294.413.613 |
| + Trợ cấp nghỉ việc | 815.600.299 | 562.464.181 |
| - Các khoản chi phí QLDN khác | 2.706.682.650 | 5.676.054.951 |
| b/ Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ | 0 | 1.139.280.699 |
| - Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng | 1.042.528.524 | 1.132.231.399 |
| + Chi phí vật liệu, bao bì | 464.482.538 | 412.479.990 |
| + Chi phí bốc xếp, vận chuyển | 231.501.136 | 382.402.884 |
| + Quảng cáo | 83.636.364 | 114.545.454 |
| + Chi phí xuất khẩu | 262.908.486 | 222.803.071 |
| - Các khoản chi phí bán hàng khác | 336.994.663 | 7.049.300 |
| | | |
| 10-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 | 8.830.015.586 | 12.958.162.247 |
| Cộng | 0 | 12.958.162.247 |

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:

Số liệu so sánh trên Bảng Cân đối kế toán hợp nhất, Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất và Thuyết minh tương ứng là số liệu của Báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC.

| 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 | |
| | Kỳ này |
| Thu nhập của Ban Tổng Giám đốc, HĐQT, BKS Công ty | 1.464.804.199 |
| + Tiền lương, BHXH, BHYT, BHTN | 255.666.333 |
| + Tiền thù lao, thưởng, ... | <u>1.720.470.532</u> |
| Cộng | |
| 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 | 5.837.854.689 |
| + Phải thu tiền mua mù | 41.400.000.000 |
| + Phải trả cổ tức | |
| - Công ty Tây Ninh Siêm Riệp Phát triển Cao su | 34.907.817 |
| + Phải thu khác | |
| - Công ty CP Chế biến XNK Gỗ Tây Ninh | 721.010.058 |
| + Phải trả tiền thế chân thực hiện hợp đồng | |
| 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 | 16.433.106.442 |
| + Bán mù cao su (UTXK) | 15.025.160.189 |
| + Bán mù cao su (Nội địa) | 1.407.946.253 |
| - Phát sinh đã thu | 21.266.894.256 |
| + Bán mù cao su (UTXK) | 19.858.948.003 |
| + Bán mù cao su (Nội địa) | 1.407.946.253 |
| - Phát sinh phải trả | 41.400.000.000 |
| + Phải trả cổ tức 2017 | 41.400.000.000 |
| * Công ty liên kết - Công ty CP CB XNK Gỗ Tây Ninh | |
| - Phát sinh phải thu trong kỳ | 24.646.056.208 |
| - Bán cây thanh lý cao su | 22.685.616.581 |
| - Bán cây cao su gãy đổ | 371.941.500 |

| | Kỳ này |
|---------------------------------------|----------------|
| - Vận chuyển nhiên liệu, ... | 72.960.000 |
| - Phải thu tiền thế chân thực hiện HĐ | 1.515.538.127 |
| - Đã thu trong kỳ | 17.505.198.513 |
| - Bán cây thanh lý cao su | 15.291.507.540 |
| - Bán cây cao su gãy đổ | 575.112.000 |
| - Vận chuyển nhiên liệu | 104.640.000 |
| - Tiền thế chân thực hiện Hợp đồng | 1.533.938.973 |

LẬP BIỂU



Trang Minh Trung

KT. KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Thị Tố Anh



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 |
|-----------------------------------|--------------------------|---------------------|-----------------------------------|-----------------------------|------------------------|-----------------|
| I-Nguyên giá TSCĐ hữu hình | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 120.147.383.644 | 96.779.223.692 | 40.716.911.164 | 6.955.126.801 | 232.913.438.749 | 497.512.084.050 |
| - Do chuyển đổi báo cáo | 407.233.388 | 51.388.303 | 93.819.535 | 4.323.240 | 0 | 556.764.466 |
| - Tăng do hợp nhất BCTC | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| -Đầu tư XDCB hoàn thành | 877.671.001 | 0 | 0 | 0 | 20.854.707.504 | 21.732.378.505 |
| -Thanh lý, nhượng bán | -113.251.950 | 0 | 0 | 0 | -15.492.820.974 | -15.606.072.924 |
| -Giảm khác | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Số dư cuối năm | 121.319.036.083 | 96.830.611.995 | 40.810.730.699 | 6.959.450.041 | 238.275.325.279 | 504.195.154.097 |
| II-Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 66.723.270.810 | 61.631.602.011 | 35.067.595.695 | 5.226.299.032 | 80.941.816.356 | 249.590.583.904 |
| - Do chuyển đổi báo cáo | 179.398.646 | 38.632.732 | 54.402.089 | 2.378.050 | 0 | 274.811.517 |
| - Tăng do hợp nhất BCTC | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| -Khấu hao trong năm | 4.428.983.897 | 3.421.494.541 | 771.296.862 | 229.030.470 | 4.859.004.295 | 13.709.810.065 |
| -Thanh lý, nhượng bán | -109.482.152 | 0 | 0 | 0 | -10.127.865.682 | -10.237.347.834 |
| -Giảm khác | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Số dư cuối năm | 71.222.171.201 | 65.091.729.284 | 35.893.294.646 | 5.457.707.552 | 75.672.954.969 | 253.337.857.652 |
| III-GTCL của TSCĐ hữu hình | | | | | | |
| -Tại ngày đầu năm | 53.424.112.834 | 35.147.621.681 | 5.649.315.469 | 1.728.827.769 | 151.971.622.393 | 247.921.500.146 |
| -Tại ngày cuối năm | 50.096.864.882 | 31.738.882.711 | 4.917.436.053 | 1.501.742.489 | 162.602.370.310 | 250.857.296.445 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

9-Tăng, giảm TSCĐ vô hình:

| Khoản mục | Quyền sử dụng đất | Phần mềm kế toán | | | | Tổng cộng |
|----------------------------------|----------------------|---------------------|---|---|---|---------------|
| I-Nguyên giá TSCĐ vô hình | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 1.760.250.415 | 1.546.290.000 | 0 | 0 | 0 | 3.306.540.415 |
| - Do chuyển đổi báo cáo | 0 | 4.230.000 | 0 | 0 | 0 | 4.230.000 |
| - Tăng do hợp nhất BCTC | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| -Mua trong năm | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| -Tăng khác | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| -Thanh lý, nhượng bán | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| -Giảm khác | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Số dư cuối năm | 1.760.250.415 | 1.550.520.000 | 0 | 0 | 0 | 3.310.770.415 |
| II-Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 251.464.336 | 1.022.714.685 | 0 | 0 | 0 | 1.274.179.021 |
| - Do chuyển đổi báo cáo | 0 | 3.431.362 | 0 | 0 | 0 | 3.431.362 |
| -Khấu hao trong năm | 20.955.360 | 133.297.002 | 0 | 0 | 0 | 154.252.362 |
| -Tăng khác | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| -Giảm khác | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Số dư cuối năm | 272.419.696 | 1.159.443.049 | 0 | 0 | 0 | 1.431.862.745 |
| III-GTCL của TSCĐ vô hình | | | | | | |
| -Tại ngày đầu năm | 1.508.786.079 | 523.575.315 | 0 | 0 | 0 | 2.032.361.394 |
| -Tại ngày cuối năm | 1.487.830.719 | 391.076.951 | 0 | 0 | 0 | 1.878.907.670 |
| | | | | | | 0 |

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

| Diễn giải | 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 | Lợi nhuận sau thuế | | |
| Số dư đầu năm trước | 300.000.000.000 | 50.042.565.643 | 1.049.054.973.449 | 102.082.336.340 | -43.777.986.793 | 1.457.401.888.639 |
| -Tăng/giảm do chuyển đổi | 0 | -1.854.081.722 | 0 | 0 | 0 | -1.854.081.722 |
| - Hợp nhất kinh doanh | 0 | 0 | 0 | 12.260.123.409 | 0 | 12.260.123.409 |
| -Tăng vốn trong năm trước | 0 | 0 | 30.687.503.849 | 0 | 0 | 30.687.503.849 |
| -Lãi trong năm trước | 0 | 0 | 0 | 144.812.635.216 | 0 | 144.812.635.216 |
| -Giảm vốn do PPLN | 0 | 0 | 0 | -101.281.638.536 | 0 | -101.281.638.536 |
| -Tăng/Giảm khác | 0 | 0 | 0 | 4.167.264.493 | 0 | 4.167.264.493 |
| Số dư cuối năm trước | 300.000.000.000 | 48.188.483.921 | 1.079.742.477.298 | 162.040.720.922 | -43.777.986.793 | 1.546.193.695.348 |
| Số dư đầu năm nay | 300.000.000.000 | 48.188.483.921 | 1.079.742.477.298 | 162.040.720.922 | -43.777.986.793 | 1.546.193.695.348 |
| -Điều chỉnh số dư đầu kỳ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| -Tăng do chuyển đổi | 0 | 8.869.856.549 | 0 | 0 | 0 | 8.869.856.549 |
| - Hợp nhất kinh doanh | 0 | 0 | 0 | -1.280.640.482 | 0 | -1.280.640.482 |
| -Tăng vốn trong kỳ | 0 | -95.030.063 | 42.915.417.718 | 0 | 0 | 42.820.387.655 |
| -Lãi trong kỳ | 0 | 0 | 0 | 43.568.414.240 | 0 | 43.568.414.240 |
| -Tăng khác | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| -Giảm vốn trong kỳ | 0 | 0 | 0 | -138.678.762.863 | 0 | -138.678.762.863 |
| -Lỗ trong kỳ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| -Giảm khác | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Số dư cuối kỳ này | 300.000.000.000 | 56.963.310.407 | 1.122.657.895.016 | 65.649.731.817 | -43.777.986.793 | 1.501.492.950.447 |
| | | 0 | 0 | 0 | | 0 |