

TẬP ĐOÀN CN CAO SU VIỆT NAM
CÔNG TY TNHH MTV
CAO SU BÀ RIA

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

NĂM 2015

Châu Đức, ngày 25 tháng 01 năm 2016

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2015

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- Hình thức sở hữu vốn: Công ty TNHH MTV. Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh cấp lần đầu (chuyển đổi mô hình Cty TNHH MTV) ngày 02/01/2010 và đăng ký thay đổi lần 7 ngày 17/11/2015.
 - Vốn điều lệ : 628.186.548.294 đồng.
 - Người đại diện theo pháp luật : Nguyễn Trọng Cảnh, Tổng Giám đốc Công ty
- Hội đồng thành viên - Ban Tổng Giám đốc**
- Phạm Văn Chánh - Chủ tịch Hội đồng Thành viên
 - Nguyễn Trọng Cảnh - Thành viên HĐQT - Q. TGD Công ty
 - Võ Hữu Hiệp - Thành viên HĐQT - Phó TGD Công ty
 - Huyền Ngọc Hiếu - Thành viên HĐQT - Phó TGD Công ty
 - Mai Khánh - Thành viên HĐQT, Chủ tịch Công đoàn Công ty
 - Trần Quốc Hưng - Phó TGD Công ty
- Ban Kiểm soát Công ty :**
- Huyền Thị Hoa - Kiểm soát viên chuyên trách - phụ trách chung
 - Phạm Thị Kim Loan - Kiểm soát viên kiêm nhiệm
 - Trần Thị Bảo Châu - Kiểm soát viên kiêm nhiệm
- Lĩnh vực kinh doanh: Nông nghiệp; thương mại - xuất nhập khẩu; dịch vụ gia công chế biến mù; xây dựng dân dụng; kinh doanh khách sạn - du lịch.
 - Ngành nghề kinh doanh: Trồng, chăm sóc cao su; khai thác, chế biến, mua bán mù cao su; xây dựng dân dụng; kinh doanh khách sạn - du lịch.
 - Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường :
 - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính: Công ty tiến hành CPH theo QĐ số 669/QĐ-HĐTVCSVN của Tập đoàn CN Cao su Việt Nam và đã Hội nghị người lao động bất thường thông qua phương án CPH; DN; Thời điểm xác định giá trị DN là ngày 31/12/2014.
- 6- Cấu trúc doanh nghiệp :
- Danh sách các Cty con
 - Danh sách các Cty liên doanh, liên kết :
- | | Tỷ lệ góp vốn |
|---------------------------------------|---------------|
| + DT dài hạn Cty CP Cao su Việt Lào | 15% |
| + DT dài hạn Cty CP cao su Lai Châu | 15% |
| + DT dài hạn Cty CP cao su yên Bái | 10% |
| + DT dài hạn Cty CP Khu CN Long Khánh | 8,94% |

+ DT dài hạn Cty CP cao su Lai Châu II

10%

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

+ Nông trường Bình Ba : xã Bình Ba, huyện Châu Đức, tỉnh BRVT.

+ Nông trường Xã Bang : xã Xã Bang, huyện Châu Đức, tỉnh BRVT.

+ Nông trường Cù Bị : xã Cù Bị, huyện Châu Đức, tỉnh BRVT.

+ Xi nghiệp chế biến : xã Quảng Thành, huyện Châu Đức, tỉnh BRVT.

+ Khách sạn và du lịch cao su : 108 Võ Thị Sáu, TP Vũng Tàu

7- Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên BCTC : so sánh được

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

1. Kỳ kế toán năm : từ ngày 01/01/2015 đến 31/12/2015

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : VND

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1- Chế độ kế toán áp dụng: Theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn Chế độ kế toán doanh nghiệp.

2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Báo cáo tài chính được lập phù hợp và tuân thủ đúng theo Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam.

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

1- Loại tỷ giá hối đoái áp dụng : Theo công bố tỷ giá của Ngân hàng Thương mại và Ngân hàng Nông nghiệp mà Công ty đang giao dịch-

2- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: Theo thực tế và phù hợp với quy định của Chuẩn mực kế toán 24.

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: Quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá ngân hàng công bố tại thời điểm phát sinh.

Tiền gửi ngân hàng : gồm có tiền VND và tiền USD. Theo nhu cầu sử dụng tiền hàng ngày tại công ty, Công ty gửi tiền có kì hạn và không có kỳ hạn.

3- Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính :

- Nguyên tắc xác định công ty liên doanh, liên kết theo tỷ lệ góp vốn đã cam kết.

4- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu :

- Tiêu chí theo dõi nợ phải thu : theo từng đối tượng khách hàng (VND và USD)

5- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Theo giá gốc;

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Theo phương pháp bình quân gia quyền;

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Theo phương pháp kê khai thường xuyên;

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Theo quy định hiện hành

6- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCD và bất động sản đầu tư:

- Phương pháp khấu hao TSCD (tư hình, vô hình, thuê tài chính): Theo Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài chính; CV 1591/CSVN-TCKT ngày 13/06/2013 của Tập đoàn CN.CSVN.

+ Vườn cây cao su khấu hao theo QĐ số 221/QĐ-CSVN ngày 27/04/2010 của Tập đoàn Công nghiệp CS Việt Nam về việc ban hành tỷ lệ trích khấu hao vườn cây cao su theo chu kỳ khai thác 20 năm;

+ Các tài sản khác khấu hao theo đường thẳng.

7- Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước :

8- Nguyên tắc kế toán nợ phải trả : Theo dõi theo dõi tương ứng và thời gian phát sinh nợ

9- Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuế tài chính :

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

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: theo lãi phải trả

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

11- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác: Theo giá gốc.

+ Chi phí trả trước: Không;

+ Chi phí khác: Không.

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Phân bổ theo đường thẳng, tối đa 2 năm;

- Phương pháp phân bổ lợi thế thương mại: Không.

12- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: theo quy định (chi phí đi vay và chi phí khác - đã trả xác định năm sau)

13- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả: Theo thông tư 228 và hướng dẫn của Tập đoàn CN Cao su Việt Nam
Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho theo nội dung CV số 3357/CSVN-TCKT ngày 07/12/2015 của Tập đoàn CN Cao su Việt Nam

14- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, tặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu: Được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu;

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản: Theo quy định hiện hành;

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá hối đoái: Theo quy định hiện hành;

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Theo Luật Doanh nghiệp và quy định hiện hành.

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

- Doanh thu bán hàng: Tuần thủ đầy đủ 5 điều kiện ghi nhận doanh thu bán hàng quy định tại Chuẩn mực số 14 "Doanh thu và thu nhập khác";

- Doanh thu cung cấp dịch vụ: Tuần thủ đầy đủ 4 điều kiện ghi nhận doanh thu cung cấp dịch vụ quy định tại Chuẩn mực số 14 "Doanh thu và thu nhập khác";

- Doanh thu hoạt động tài chính: Tuần thủ đầy đủ 2 điều kiện ghi nhận doanh thu hoạt động tài chính quy định tại Chuẩn mực số 14 "Doanh thu và thu nhập khác";

- Doanh thu hợp đồng xây dựng: Không.

16- Nguyên tắc ghi nhận giá vốn hàng bán : tạm tính theo chi phí phát sinh

17- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: Theo giá gốc chi phí tài chính phát sinh trong kỳ.

18- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp : Ghi nhận chi phí theo số thực tế phát sinh

19- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại:

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành và Thuế TNDN hoãn lại : Tuần thủ theo Chuẩn mực số 17 "Thuế Thu nhập doanh nghiệp";

+ Thuế suất thuế TNDN 25% cho lợi nhuận từ thu nhập do hoàn nhập Quỹ KHCN theo Tờ trình số ngày 31/12/2015 và được miễn giảm 30% theo Thông tư số 154/2011/TT-BTC.
 + Thuế suất thuế TNDN 15% . Chi phí Quản lý ngành và các chi phí khác theo quy định được cộng vào thu nhập chịu thuế trước khi tính thuế TNDN Năm 2015, Công ty chưa được hưởng ưu đãi (địa bàn KTXH khó khăn) theo NĐ 118/2015/NĐ ngày 12/11/2015 vì chưa có Thông tư hướng dẫn của Bộ tài chính (Cục thuế tỉnh BRVT trả lời theo CV số 9261/CT-TTHT ngày 22/12/2015).

20- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái: Không.
 21- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác: Không.

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

	Cuối kỳ	Đơn vị tính: Đồng	Đầu năm
01- Tiền và các khoản tương đương tiền	12.470.847.059	16.245.628.370	
* Tiền	68.280.516	57.278.669	
- Tiền mặt - 111			
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	4.478.781.368	14.047.962.341	
Tiền gửi NH NNO & PTNT Châu Đức	5.205.620.943	1.822.949.698	
Tiền gửi NH NNO & PTNT Sài Gòn	95.635	113.493	
Tiền gửi Cty CP chứng khoán VCB	2.718.068.597	317.324.169	
Tiền gửi NH SHB Sài Gòn	42.000.000.000	55.000.000.000	
* Tiền gửi có kỳ hạn ngắn hạn (đầu tư tài chính)	27.000.000.000	32.000.000.000	
- Tiền gửi Cty Tài chính Cao su	15.000.000.000	18.000.000.000	
- Tiền gửi NH NNO & PTNT Châu Đức có kỳ hạn	54.470.847.059	5.000.000.000	
Cộng		71.245.628.370	

02- Các khoản phải thu khách hàng ngắn hạn	17.427.806.605	14.185.437.748
- Phải thu khách hàng > 10%/phải thu	16.456.633.865	11.947.779.131
Công ty Cổ phần Dầu tư xây dựng cao su	3.158.119.608	3.120.425.388
R.I.International Pre Ltd		1.310.008.565
GOODYEAR ORIENT COMPANY (PRIVATE) LTD	2.613.476.092	1.994.857.956
Cty TNHH Thương mại và dịch vụ Thành Lộc	3.431.399.605	2.269.574.528
CÔNG TY FURUKAWA SANGYO KAISHA, LTD	7.253.638.560	3.252.912.694
Công ty TNHH Sản xuất Cao su Liên Anh	156.796.740	1.078.715.367
- Phải thu khách hàng khác	814.376.000	1.158.943.250
- Các khoản trả trước cho khách hàng	799.500.000	1.144.694.250
+ Khách hàng thực hiện CT.XDCB, VT, ...	14.876.000	14.249.000
+ Khách hàng cung ứng dịch vụ thuê VP đại diện	568.793.701	885.966.896 (Ko trích lập DP)
03- Các khoản phải thu khác		
* Ngân hàng :		
- Phải thu Lãi tiền gửi có kỳ hạn	31.533.333	83.366.667
- Phải thu khác	511.796.368	777.136.229

(Ko trích lập DP)

+ Phải thu BHXH Cty trích - Nợ 338300
 + Truy thu BHXH CN thời việc - 3 chế độ BHXH
 + Tam ứng CN
 + Thuế TN CN
 * **Dãi hạn: Kỳ quỹ thuế VP làm việc**
 04- Hàng tồn kho

449.175.611
 17.735.221
 44.885.536

761.891.503
 15.244.726

25.464.000

25.464.000

Cuối kỳ

Đầu kỳ

- Nguyên liệu, vật liệu - 152

Giá gốc

Dự phòng

Giá gốc

Dự phòng

- Công cụ, dụng cụ - 153

4.121.658.482

4.926.805.172

- Chi phí SXKD dở dang - 154

781.538.521

810.330.043

- Thành phẩm - 155

2.158.104.544

2.694.566.281

- Hàng hoá - 156

48.993.461.009

68.327.176.178

14.065.099

56.068.827.655

14.834.932

56.068.827.655

100.378.090

76.773.712.606

- Chi CCDC chưa phân bổ dài hạn

100.378.090

149.833.014

- Chi CCDC chưa phân bổ ngắn hạn

100.378.090

149.833.014

06- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước

Cuối kỳ

Đầu kỳ

- Thuế thu nhập doanh nghiệp

2.582.886.620

4.652.409.723

- Thuế thu nhập cá nhân

410.323.091

4.652.409.723

- Thuế nhà đất, tiền thuê đất

2.993.209.711

4.652.409.723

- Thuế khác và các khoản khác phải thu Nhà nước

2.993.209.711

4.652.409.723

Cộng

2.993.209.711

4.652.409.723

07- Tang, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Vườn cây	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm	151.528.176.190	38.897.748.998	28.987.056.953	2.577.129.512	171.392.377.422	393.382.489.075
- Mua trong kỳ		73.180.000		131.320.000		204.500.000
- Đầu tư XD CB hoàn thành	1.329.725.455				10.219.888.794	11.549.614.249
- Tang khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác		-588.068.206	-1.871.609.682	-209.613.175	-5.798.285.975	-8.467.577.038
Số dư cuối kỳ	152.857.901.645	38.382.860.792	27.115.447.271	2.498.836.337	175.813.980.241	396.669.026.286
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	106.040.428.296	29.249.723.151	22.744.586.247	1.360.438.372	28.875.348.752	188.270.524.818
- Khấu hao trong kỳ	8.182.465.910	1.617.856.129	1.278.485.442	374.444.576	6.736.490.763	18.189.742.820

- Giảm khác		-588.068.206		-1.871.609.682		-209.613.175	-4.047.601.277	-6.716.892.340
Số dư cuối kỳ	114.222.894.206	30.279.511.074	22.151.462.007	1.525.269.773		31.564.238.238	199.743.375.298	
Giá trị còn lại của TSCD hữu hình								
- Tại ngày đầu năm	45.487.747.894	9.648.025.847	6.242.470.706	1.216.691.140		142.517.028.670	205.111.964.257	
- Tại ngày cuối kỳ	38.635.007.439	8.103.349.718	4.963.985.264	973.566.564		144.249.742.003	196.925.650.988	

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCD hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: Giấy CN quyền SD đất T04791-NT Cù Bị (37.297.502 m2), cầm cố vay tại NH-SHB.

- Nguyên giá TSCD cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 108.393.930.153 đồng

- Nguyên giá TSCD cuối kỳ chờ thanh lý: đồng

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

08- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Bản quyền phần mềm	TSCD vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCD vô hình						
Số dư đầu năm	180.142.683			977.943.240		1.158.085.923
- Mua trong kỳ				326.709.000		326.709.000
- Tăng khác						
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	180.142.683			1.304.652.240		1.484.794.923
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	180.142.683			345.833.058		525.975.741
- Khấu hao trong kỳ				171.631.580		171.631.580
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	180.142.683			517.464.638		697.607.321
Giá trị còn lại của TSCD vô hình						
- Tại ngày đầu năm				632.110.182		632.110.182
- Tại ngày cuối kỳ				787.187.602		787.187.602

09- Tài sản dở dang dài hạn :

Cuối kỳ

Đầu năm

- Tổng số chi phí XD CB dở dang

430.202.911.100

393.329.619.641

Trong đó: Những công trình lớn:

+ Công trình xây dựng vườn cây

430.202.911.100

393.329.619.641

10- Đầu tư tài chính :

- Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết:
 - + Công ty CP Cao su Bà Rịa Kampong-Thom
- Đầu tư dài hạn khác :
 - + Công ty CP Cao su Việt Lào
 - + Công ty CP cao su Lai Châu
 - + Công ty CP cao su yên Bái
 - + Công ty CP cao su Lai Châu II
 - + Công ty CP khu CN Long Khánh

Cộng

Công

11 - Phải trả người bán (chỉ tiết bảng công nợ kèm theo)

- Phải trả khách hàng ngắn hạn
- + Phải trả người bán mù cao su nguyên liệu - Ở Miền
- + Phải trả tiền mua độc hại - Cty Đại Việt
- + DNNTN Phạm Mai Phương
- + khách hàng khác
- Khách hàng trả tiền trước
- + Công ty TNHH Thương Mại & Dịch vụ Lưu Gia
- + Công ty TNHH phát triển PTN
- + khách hàng khác
- 12- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước
 - Thuế GTGT - 3331
 - Thuế thu nhập doanh nghiệp - 3334
 - Thuế thu nhập cá nhân
 - Thuế nhà đất và tiền thuê đất - 3337
 - Các loại thuế khác - thuế tài nguyên
 - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác
- 13- Chi phí phải trả :
 - Chi phí trả CPH
 - Lãi vay phải trả
 - Chi phí thuê VP Đại diện th12
- 14- Các khoản phải trả khác
- Các khoản phải trả ngắn hạn khác

* Phải trả, phải nộp tập đoàn :

	giá gốc	Cuối kỳ	giá trị hợp lý	giá gốc	Đầu năm	giá trị hợp lý
	328.766.800.000	328.766.800.000	328.766.800.000	283.766.800.000	283.766.800.000	
	337.157.974.983			320.002.974.983		
	116.250.000.000	116.250.000.000	116.250.000.000	116.250.000.000	116.250.000.000	
	110.627.419.983	110.627.419.983	110.627.419.983	102.590.419.983	102.590.419.983	
	35.957.605.000	35.957.605.000	35.957.605.000	32.445.605.000	32.445.605.000	
	59.122.950.000	59.122.950.000	59.122.950.000	53.516.950.000	53.516.950.000	
	15.200.000.000	15.200.000.000	15.200.000.000	15.200.000.000	15.200.000.000	
	665.924.774.983		665.924.774.983	603.769.774.983	603.769.774.983	
	3.089.024.344		1.388.474.497			
	1.599.059.224		1.385.813.377			
	508.727.303	508.727.303	69.643.705			
	715.971.200	715.971.200	806.294.899			
	374.360.721	374.360.721	509.874.773			
	1.489.965.120	1.489.965.120	2.661.120			
	547.142.400	547.142.400				
	861.235.200	861.235.200				
	81.587.520	81.587.520	2.661.120			
	3.618.647.968		4.917.521.466			
	848.848.492	848.848.492	1.022.314.259			
			1.865.390.196			
	2.600.699.450	2.600.699.450	2.029.558.231			
	625.620	625.620	258.780			
	168.474.406	168.474.406				
	137.718.082		591.925.002			
			591.925.002			
	124.194.446	124.194.446				
	13.523.636	13.523.636				
	250.349.049.758		183.759.757.491			
	1.074.618.185		18.788.390.162			

+ Phải nộp kinh phí QLNN	556.124.912	1.576.103.144
+ Phải nộp Quỹ K.TP.L.TĐ	518.493.273	930.999.890
+ Phải nộp Quỹ Đ.TP.T.TĐ		1.439.479.140
+ Phải nộp LN.TĐ		14.841.807.988

* Phải trả, phải nộp khác : **28.111.501.555** **5.963.437.311**

+ Kinh phí công đoàn - C6 338200	37.121.657	517.580.251
+ Phải trả tiền thuế TNON các đơn vị	647.835.889	3.820.767.690
+ Phải trả 3 chế độ người LĐ - TK 338310	4.509.402	58.463.800
+ Theo dõi giải quyết nghỉ ốm sức - C6 338390	18.478.710	17.041.210
+ Phải trả, phải nộp khác (người LĐ) - C6 338800	779.221.736	963.739.457
+ Quỹ Từ thiện, ủng hộ bão lụt, trẻ thơ	379.229.103	584.657.903
+ Phải trả khác (CP tiếp khách và quảng cáo)		1.187.000
+ Phải nộp tiền bán TS không đưa vào xác định giá trị CPH	26.245.105.058	
- Các khoản phải trả dài hạn khác	221.162.930.018	159.007.930.018
+ Nhân ký quỹ thuê mặt bằng (Kkhách sạn)	45.000.000	45.000.000
+ Tập đoàn tạm ứng vốn điều lệ :	221.117.930.018	158.962.930.018
15- Vay và nợ tài chính :	219.000.000.000	221.000.000.000
- Vay dài hạn	193.000.000.000	206.000.000.000
- Nợ dài hạn đến hạn trả ngân hàng NN huyện Châu Đức	26.000.000.000	15.000.000.000

Chi tiết :

Ngân hàng vay vốn	Số hợp đồng vay	L suất vay (tháng)	Tổng giá trị khoản vay	Đã trả nợ gốc vay đến 31/12/2015	Số dư nợ gốc 31/12/2015	Phương thức đàm bảo Khoản vay
Ngân hàng NN huyện Châu Đức, BRVT. Nội dung : Vay VC XD CB năm 2009; thời gian vay : 2015-2017	04D/DV ngày 11/6/2009	thả nổi	38.500.000.000	5.000.000.000	33.500.000.000	Bảo lãnh vay vốn của TD.CNCS.VN ngày 17/05/2011(số 985/HDCBL-CSSVN); công văn số 311/CSSVN-TCKT ngày 16/12/2011. Giấy ủy quyền số 3348/UQ-CSSVN nga 27/12/2012
Ngân hàng NN huyện Châu Đức, BRVT. Nội dung : Vay t.rợng mới 1.269 ha, ch.äm sóc 3.229 ha năm 2010; Thời gian vay 2012-2019	07/02HDTD ngày 12/11/2010	thả nổi	50.000.000.000	14.500.000.000	35.500.000.000	Bao lãnh vay vốn của Tập đoàn Công nghiệp Cao su Việt Nam theo công văn số 1216/CSSVN-TCKT ngày 24/11/2010
Ngân hàng NN huyện Châu Đức, BRVT. Nội dung : Vay t.rợmới 1.129,58 ha và c.sóc 4.008,89 ha c.su năm 2011; T.rợmới và c.sóc VC.XDCB năm 2012; Thời gian vay 2012-2019	07/02HDTD ngày 29/11/2011	thả nổi	70.000.000.000	8.000.000.000	62.000.000.000	Đ.äo lãnh vay vốn của TD.CNCS.VN theo công văn số 2773/CSSVN-TCKT ngày 28/11/2011; CV 727/CSSVN-KHDT ngày 29/03/2012
Ngân hàng TMCP Sài Gòn-Hà nội (SHB) : Nội dung : Vay t.rợmới và c.sóc VC.XDCB năm 2013 - 2017	0200047829/383/2 013/HDTDDH-PN/SHB.HCM	9,4% trong 01 năm đầu, 3 tháng sau D/C=LS tiền gửi SHB+biên độ tham chiếu	20.000.000.000		20.000.000.000	Giấy CN quyền SD đất T04791-NT Củ Bị (37.297.502 m2)
Ngân hàng TMCP Sài Gòn-Hà nội (SHB) : Nội dung : Vay t.rợmới và c.sóc VC.XDCB năm 2015	0200047829/383/2 013/HDTDDH-PN/SHB.HCM	9,4% trong 01 năm đầu, 3 tháng sau D/C=LS tiền gửi SHB+biên độ tham chiếu	28.000.000.000		28.000.000.000	Giấy CN quyền SD đất T04791-NT Củ Bị (37.297.502 m2)
Ngân hàng TMCP Sài Gòn-Hà nội (SHB) : Nội dung : Vay t.rợmới và c.sóc VC.XDCB năm 2014	0200047829/383/2 013/HDTDDH-PN/SHB.HCM	9,4% trong 01 năm đầu, 3 tháng sau D/C=LS tiền gửi SHB+biên độ tham chiếu	40.000.000.000		40.000.000.000	Giấy CN quyền SD đất T04791-NT Củ Bị (37.297.502 m2)
Tổng			246.500.000.000	27.500.000.000	219.000.000.000	

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

Khoản mục	Vốn góp của chủ sở hữu	Vốn khác của chủ sở hữu (Quỹ ĐTPT)	LNST chưa PP và các quỹ	Nguồn vốn đầu tư XD CB	Cộng
Số dư đầu năm trước	628.186.548.294	122.906.660.852		242.333.127.336	993.426.336.482
- Trích, lập trong năm		14.394.791.404	47.982.638.014		62.377.429.418
- Tăng TD cấp vốn ĐT.XDCB				31.552.199.682	31.552.199.682
- Trích lập quỹ thưởng VCQL			-126.040.833		-126.040.833
- Giảm do nộp LN về TĐCNCNVN			-14.841.807.988		-14.841.807.988
- Giảm do trích lập quỹ KT			-12.413.331.859		-12.413.331.859
- Giảm do trích lập quỹ PL			-6.206.665.930		-6.206.665.930
- Giảm trích lập quỹ ĐTPT từ lợi nhuận			-14.394.791.404		-14.394.791.404
- Giảm do nộp Quỹ ĐTPT tập trung về TĐ		-1.439.479.140			-1.439.479.140
- Giảm khác				-158.962.930.018	
Số dư cuối N trước (SD đầu N.nay)	628.186.548.294	135.861.973.116		114.922.397.000	878.970.918.410
- Trích, lập trong năm			10.473.592.491		10.473.592.491
- Trích lập quỹ thưởng VCQL			-103.727.103		-103.727.103
- Giảm do trích lập quỹ KT			-6.913.243.592		-6.913.243.592
- Giảm do trích lập quỹ PL			-3.456.621.796		-3.456.621.796
Số dư cuối kỳ nay	628.186.548.294	135.861.973.116		114.922.397.000	878.970.918.410

- b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu
- + Vốn đầu tư của chủ sở hữu
- + Quỹ đầu tư phát triển
- + Nguồn vốn đầu tư XDCB

Cộng

- c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu -
- + Vốn góp đầu năm
- + Vốn góp tăng trong năm
- + Vốn góp giảm trong năm
- + Vốn góp cuối năm
- d- Cổ tức: Không

- e- Các quỹ khen thưởng phúc lợi

- Quỹ khen thưởng phúc lợi, trong đó :
- + Quỹ phúc lợi đã hình thành TSCĐ :

- * Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp

- Quỹ đầu tư phát triển, quỹ dự phòng tài chính: Theo quy định

- Quỹ thưởng Ban Quản lý điều hành

- g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được hạch toán trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể: Không.

- 17- Các khoản mục ngoài bảng Cân đối kế toán :

- Tài sản thuê ngoài : Không

- Ngoại tệ các loại

- Tài sản nhận giữ hộ : mù cao su

*Cty CP đầu tư và XDCCS : 809,726 tấn mù (CV60 = 340,685 tấn, CV50 = 157,779 tấn; 3L=104,411 tấn; R3= 19,573 tấn, R10 = 49,595 tấn; R20= 23,17 tấn, NL tính= 88,2 tấn, NL tập = 26,313 tấn)

*Công ty TNHH Thành Lộc : 725,240 tấn mù (CV60= 585,255 tấn; CV50 = 100,836 tấn; 3L = 2,959 tấn; R5 = 0,910 tấn; NL tính = 35,28 tấn)

*Hộ Lê Đình Miên : 63,014 tấn mù (3L = 51,014 tấn; NL tính = 12 tấn)

- Nợ khó đòi đã xử lý (mất cấp kết sắc năm 2010 tại XNCB) : 334.076.548 đồng

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

- 18- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

Trong đó:

- Doanh thu bán hàng

	Cuối kỳ	Đầu năm
	628.186.548.294	628.186.548.294
	135.861.973.116	135.861.973.116
	114.922.397.000	114.922.397.000
	878.970.918.410	878.970.918.410
	628.186.548.294	628.186.548.294
	628.186.548.294	628.186.548.294
	18.859.964.440	19.322.058.731
	7.523.262.543	8.765.285.454
	103.727.803	512.303.600
	23.380,84	118.213,43
	49.492.546.870	77.820.810.723
	244.148.793.806	299.720.627.223

	Kỳ này	Năm trước
	272.808.263.096	336.151.192.348

- Doanh thu cung cấp dịch vụ			
19- Các khoản giảm trừ doanh thu			
20- Giá vốn hàng bán		Không	
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	230.632.121.382		288.634.966.068
* Giá vốn thành phẩm đã bán	203.769.993.281		256.681.857.069
* Hoàn nhập dự phòng giảm giá	205.253.389.686		256.681.857.069
-1.483.396.405			
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	26.862.128.101		31.953.108.999
21- Doanh thu hoạt động tài chính	1.503.710.056		41.689.708.924
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay			
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	786.233.771		1.763.237.905
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	662.476.285		1.529.842.328
- Lãi thối tại Cty CP Chiêu xa An phú và Gỗ Thuận An			266.845.764
- Doanh thu hoạt động tài chính khác (nhượng TS, Bền VB)			5.431.000.000
- Doanh thu khác	55.000.000		32.640.782.927
22- Chi phí tài chính			58.000.000
- Lãi tiền vay	2.087.746.286		3.854.198.927
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	2.036.796.286		3.010.534.313
- Hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho	50.950.000		48.118.900
- Chi phí tài chính khác (bán CP tại Cty Bông GRE)			795.545.714
23- Chi phí Bán hàng và chi phí QLDN			
- Chi phí bán hàng	40.994.135.359		44.492.750.564
* Chi phí bao bì, pallet (>10%/Tổng CPBH)	4.706.051.396		7.381.173.406
* Chi phí vận chuyển (>10%/Tổng CPBH)	1.830.282.260		3.634.698.405
* Chi phí khác	1.501.363.200		1.738.113.600
- Chi phí quản lý DN	1.374.405.936		2.008.361.401
<i>Trong đó Phí quản lý ngành Ko được trừ khi tính Thuế TNDN</i>	36.288.083.963		37.111.577.158
* Chi phí niên lương và trích cho người CN (>10%/Tổng CPBH)	2.226.906.831		2.733.728.684
* Chi phí trợ cấp mất việc làm (>10%/Tổng CPBH)	9.579.689.040		11.567.639.730
* Chi phí khác cho người CN - tối đa 01 tháng lương (>10%/Tổng CPBH)	14.788.561.500		11.760.496.850
* Chi phí khác	81.535.392		
24- Thu nhập khác	11.838.298.031		11.049.711.894
- Thanh lý, bán cây cao su gãy đổ	13.098.458.660		23.554.922.059
- Hoàn nhập Quỹ KHCN	602.869.000		20.285.827.398
- Hoàn nhập Quỹ KHCN	10.464.248.787		

- Thu khác	2.031.340.873	3.269.094.661
- 25- Chi phí khác	616.382.878	2.395.464.504
- Giá trị còn lại thanh lý, nhượng bán cây cao su	339.725.666	1.559.872.679
- Lãi hoàn nhập Quỹ KHCN (2 năm)	168.474.406	
- Chi nộp phạt do kiểm tra Thuế và nộp phạt khác	13.326.907	80.142.838
- Chi phí khác	94.855.899	755.448.987
26- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	271.626.256.741	333.127.716.632
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	24.724.570.550	35.780.490.489
- Chi phí nhân công	128.033.902.483	157.747.309.413
- Chi phí khấu hao TSCĐ	16.498.473.365	15.473.454.019
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	15.117.532.732	14.532.035.254
- Chi phí khác bằng tiền (kể cả Giá vốn HHoa)	87.251.777.611	109.594.427.457
27- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	2.606.453.416	14.035.305.254
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	13.080.045.907	62.018.443.268
- Trong đó chi phí Quản lý ngành ko được loại trừ khi tính thuế	2.226.906.831	2.733.728.684
- Thuế suất (theo ND 118/2015/NĐ-CP)	15% - 22% - 25%	22%
<i>Chi tiết:</i>		
a. Hoạt động kinh doanh chính		
a1/Lợi nhuận kế toán của hoạt động SXKD chính (bảng kê)	2.486.370.701	
a2/Các khoản loại trừ ra khỏi chi phí tính thuế (Phí QLN và chi khác)	2.263.993.738	
a3/Lợi nhuận tính thuế hoạt động SXKD chính(=a1+a2)	4.750.364.439	
a4/Thuế suất của hoạt động SXKD chính	15%	
a5/Thuế TNĐN phải nộp(=a3 x a4)	712.554.666	
b. Hoạt động kinh doanh khác		
Lợi nhuận kế toán của hoạt động SXKD khác	129.426.418	
Các khoản loại trừ ra khỏi chi phí tính thuế		
Lợi nhuận tính thuế TNĐN	129.426.418	
Thuế suất của hoạt động khác	22%	
Thuế TNĐN phải nộp của hoạt động SXKD khác	28.473.812	
c. Hoàn nhập Quỹ phát triển Khoa học và công nghệ		
Quỹ phát triển Khoa học và công nghệ hoàn nhập	10.464.248.787	
Thuế TNĐN áp dụng năm trích lập Quỹ (2011)	25%	

Thuế TNĐN được miễn giảm năm trích lập Quỹ

30%

Thuế TNĐN phải nộp do hoàn nhập Quỹ phát triển KH-CN

1.831.243.538

Tổng thuế TNĐN phải nộp trong năm

2.606.453.416

Thuế thu nhập doanh nghiệp phát sinh phải nộp

2.572.272.016

Thuế thu nhập doanh nghiệp truy thu năm trước theo BB kiểm tra thuế

34.181.400

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

28- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

a- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp: Không

b- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo: Không

c- Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật: không

hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện

29- Chi phí trả lãi vay phân bổ SXKD (MS 04)

2.036.796.286

30- Số tiền đi vay thực thu trong kỳ

28.000.000.000

- Vay từ khế ước thông thường

28.000.000.000

31- Số tiền thực trả gốc vay trong kỳ

15.000.000.000

- trả từ khế ước thông thường

15.000.000.000

32- Chi mua sắm, xây dựng TSCĐ:

49.667.590.664

- Lãi vay VC.XDCB:

17.262.224.650

- Chi trả lương và chi phí khác CN:

12.021.401.000

- Chi mua sắm vật tư phân bón và chi khác VC.XDCB

20.383.965.014

VIII - Những thông tin khác

1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác: Không

2- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm: Không

3- Thông tin về các bên liên quan: Không

4- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của

Chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận": Không

5- Thông tin so sánh (hững thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước): Không

a) Lao động và tiền lương:

a.1) Tổng số lao động đến 31/12/2015 (người):

1.946

trong đó: Viên chức quản lý (trong đó 3 VCQL hưởng phụ cấp kiêm nhiệm):

10

a.2) Số lao động bình quân trong kỳ (người):

2.048

trong đó: Viên chức quản lý:

10

a.3) Tổng quỹ tiền lương thực hiện : (Tổng quỹ tiền lương phải trả cho CB.CNV phát sinh trong kỳ) (đồng) :
(chưa gồm 19.474.324.498 đồng lương dự phòng năm 2014 đã chi trong kỳ)

118.933.025.700

trong đó : Quỹ lương của Viên chức quản lý :

1.758.106.000

a.4) Tổng các khoản thu nhập khác của CB.CNV : (Tổng các khoản chi thực tế cho CB.CNV phát sinh trong năm ngoài quỹ tiền lương, (bao gồm lương dự phòng) (đồng) :

26.178.159.343

trong đó : thu nhập khác của Viên chức quản lý :

582.302.900

b) Lợi nhuận và phân phối lợi nhuận:

b.1) Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế thực hiện trong năm (không trích Quỹ KHHCN):

13.080.045.907

b.2) Tổng thu nhập chịu thuế TNDN :

15.344.039.644

b.3) Thuế TNDN phải nộp :

2.606.453.416

b.4) Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp :

10.473.592.491

b.8) Phân phối lợi nhuận :

*** Phân phối bước 1**

-Trích Quỹ ĐTPT (30%) (b.4 * 30%)

3.142.077.747

- Trích lập Quỹ khen thưởng phúc lợi tại đơn vị 1,5 tháng lương BQ (DN loại B):

14.646.864.963

- Trích lập Quỹ thưởng Viên chức quản lý 1 tháng lương BQ (DN loại B):

146.508.833

- Lợi nhuận nộp Tập đoàn:

-7.461.859.052

*** Phân phối bước 2**

- Bổ sung Quỹ KT-PL từ Quỹ ĐTPT

3.142.077.747

*** Tổng hợp phân phối chính thức**

10.473.592.491

- Trích lập Quỹ thưởng Viên chức quản lý 1 tháng lương BQ (DN loại B):

103.727.103

- Trích lập Quỹ khen thưởng phúc lợi

10.369.865.388

+ *Trích quỹ khen thưởng:*

6.913.243.592

Nộp 5% về Quỹ KT Tập đoàn theo quy định :

345.662.180

Trích lập quỹ khen thưởng tại đơn vị :

6.567.581.412

+ *Trích quỹ phúc lợi:*

3.456.621.796

Nộp 5% về Quỹ PL Tập đoàn theo quy định :

172.831.090

Trích lập quỹ khen thưởng tại đơn vị :

3.283.790.706

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG



TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Trọng Cảnh

Bà Rịa - Vũng Tàu, ngày 31 tháng 12 năm 2015

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm 2015	Năm trước	Ghi chú
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.19	272.808.263,096	336.151.192,348	
- Mục cao su			244.148.793.806	299.720.627.223	
- Gia công mù			19.917.994.100	27.063.059.200	
- Dịch vụ Khách sạn và du lịch			4.319.080.081	4.296.792.565	
- Dịch vụ khác (kiếm phẩm, đóng gói, ...)			4.422.395.109	5.070.713.360	
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01-02)	10		272.808.263,096	336.151.192,348	
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.21	230.632.121,382	288.634.966,068	
- Mục cao su (hoàn nhập dự phòng là 1.556.013.355 đồng)			203.769.993,281	256.681.857,069	
- Dịch vụ Khách sạn			6.005.643,652	6.022.684,181	
- Gia công chế biến mù cao su			16.816.288,565	20.859.711,458	
- Khác			4.040.195,884	5.070.713,360	
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10-11)	20		42.176.141,714	47.516.226,280	
6. Doanh thu hoạt động tài chính (TK 515)	21	VI.22	1.503.710,056	41.689.708,924	
7. Chi phí tài chính (TK 635)	22	VI.23	2.087.746,286	3.854.198,927	
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		2.036.796,286	3.010.534,313	
- Trong đó: hoàn nhập DP giảm giá hàng tồn kho					
8. Chi phí bán hàng	24	V.24	4.706.051,396	7.381.173,406	
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	V.24	36.288.083,963	37.111.577,158	
- Trong đó: chi phí QL ngành (TK 642)			2.226.906,831	2.733.728,684	
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20+(21-22)-(24+25)}	30		597.970,125	40.858,985,713	
11. Thu nhập khác (TK 711)	31	VI.25	13.098.458,660	23.554.922,059	
12. Chi phí khác (TK 811)	32	VI.26	616.382,878	2.395.464,504	
13. Lợi nhuận khác (40 = 31-32)	40		12.482.075,782	21.159.457,555	
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30+40)	50		13.080.045,907	62.018.443,268	
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành tạm tính	51	VI.28	2.606.453,416	14.035.305,254	
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		0	0	
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50-51-52)	60		10.473.592,491	47.983.138,014	
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70				

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

CHỖ CHỮ KÝ VÀ CHỖ ĐÓNG CHẤM ĐÓC



Nguyễn Trọng Cảnh

Bà Rịa - Vũng Tàu, ngày 31 tháng 12 năm 2015

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ NĂM 2015

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm 2015	Năm trước
I	2	3	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	01		277.248.947.783	369.799.570.729
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		-138.240.147.591	-182.964.820.189
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		-138.727.667.571	-176.045.759.236
4. Tiền chi trả lãi vay	04	V.29	-2.036.796.286	-3.010.534.313
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		-7.054.730.232	-16.539.104.610
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		74.959.520.067	88.600.941.803
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		-16.807.616.294	-28.186.225.065
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		49.341.509.876	51.654.069.119
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	V.32	-49.667.590.664	-67.214.304.264
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		28.755.890.870	20.381.679.580
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-62.155.000.000	-68.721.892.000
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		18.000.000.000	15.390.000.000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		754.700.310	3.334.183.011
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		-64.311.999.484	-96.830.333.673
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã phát	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	V.30	28.000.000.000	40.000.000.000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	V.31	-15.000.000.000	-6.000.000.000
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-14.841.807.988	-13.674.783.781
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		-1.841.807.988	20.325.216.219
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		-16.812.297.596	-24.851.048.335
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		71.245.628.370	96.072.538.078
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		37.516.285	24.138.627
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70		54.470.847.059	71.245.628.370

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Huỳnh Thị Từ Ái




TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Trọng Cảnh

TẬP ĐOÀN CÔNG NGHIỆP CAO SU VN
CÔNG TY TNHH MTV CAO SU BÀ RỊA

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Bà Rịa - Vũng Tàu, ngày 31 tháng 12 năm 2015

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN NĂM 2015

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		126.284.160.367	160.841.440.604
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	54.470.847.059	71.245.628.370
1. Tiền	111		12.470.847.059	16.245.628.370
2. Các khoản tương đương tiền	112		42.000.000.000	55.000.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120			
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		17.971.136.306	15.045.940.644
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.2	16.613.430.605	13.026.494.498
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.2	814.376.000	1.158.943.250
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.3	543.329.701	860.502.896
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
7. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140	V.4	50.748.589.201	69.897.461.867
1. Hàng tồn kho	141		56.068.827.655	76.773.712.606
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-5.320.238.454	-6.876.250.739
V- Tài sản ngắn hạn khác	150		3.093.587.801	4.652.409.723
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.5	100.378.090	
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.6	2.993.209.711	4.652.409.723
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	154			
4. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		1.293.865.988.673	1.203.018.766.077
(200 = 210+220+240+250+260)				
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		25.464.000	25.464.000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
3. Phải thu dài hạn nội bộ	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.3	25.464.000	25.464.000
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		197.712.838.590	205.744.074.439
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.7	196.925.650.988	205.111.964.257
- Nguyên giá	222		396.669.026.286	393.382.489.075
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		-199.743.375.298	-188.270.524.818
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			

1	2	3	4	5
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
2. Tài sản cố định vô hình	227	V.8	787.187.602	632.110.182
- Nguyên giá	228		1.484.794.923	1.158.085.923
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		-697.607.321	-525.975.741
III. Bất động sản đầu tư	230			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	V.9	430.202.911.100	393.329.619.641
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		430.202.911.100	393.329.619.641
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.10	665.924.774.983	603.769.774.983
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		328.766.800.000	283.766.800.000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		337.157.974.983	320.002.974.983
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260	V.5		149.833.014
1. Chi phí trả trước dài hạn	261			149.833.014
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
3. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100+200)	270		1.420.150.149.040	1.363.860.206.681

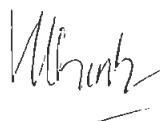
1	2	3	4	5
C. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		541.179.230.630	484.889.288.271
I. Nợ ngắn hạn	310		121.932.788.307	118.696.439.505
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.11	1.599.059.224	1.385.813.377
3. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.11	1.489.965.120	2.661.120
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.12	3.618.647.968	4.917.521.466
5. Phải trả người lao động	314		41.041.313.733	52.724.632.336
6. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.13	137.718.082	591.925.002
7. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316	V.14		
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HĐXD	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
8. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.14	29.186.119.740	24.751.827.473
9. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15	26.000.000.000	15.000.000.000
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		18.859.964.440	19.322.058.731
12. Quỹ Bình ổn giá	323			
13. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		419.246.442.323	366.192.848.766
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả dài hạn khác	337	V.14	221.162.930.018	159.007.930.018
5. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.15	193.000.000.000	191.000.000.000
6. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
7. Quỹ Phát triển khoa học và công nghệ	343		5.083.512.305	16.184.918.748
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400	V.16	878.970.918.410	878.970.918.410
I. Vốn chủ sở hữu	410			
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		628.186.548.294	628.186.548.294
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a			
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
3. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
4. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
5. Quỹ đầu tư phát triển	418		135.861.973.116	135.861.973.116
6. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
7. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
8. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421			
9. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		114.922.397.000	114.922.397.000
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300+400)	440		1.420.150.149.040	1.363.860.206.681

NGƯỜI LẬP BIỂU



Huỳnh Thị Từ Ái
BCTC nam 2015 DC cdk-2

KẾ TOÁN TRƯỞNG




TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Trọng Cảnh