

CÔNG TY CỔ PHẦN CAO SU TÂN BIÊN

**QUYẾT TOÁN TÀI CHÍNH QUÝ 4
NĂM 2016**



TBRC

TÂY NINH 01/2017

CÔNG TY CỔ PHẦN CAO SU TÂN BIÊN

Tân Hiệp - Tân Châu - Tây Ninh

Mẫu số B 01 – DN

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

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

Đơn vị tính: Đồng.

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (31/12/2016)	Số đầu kỳ (01/05/2016)
1	2	3	4	5
A-Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		303 354 869 805	206 917 796 519
I- Tiền và các khoản tương đương tiền	110		140 659 225 898	85 682 220 431
1. Tiền	111	V.01	110 411 457 871	47 496 926 984
2. Các khoản tương đương tiền	112		30 247 768 027	38 185 293 447
II- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	13 000 000 000	17 727 427 019
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		13 000 000 000	17 727 427 019
III- Các khoản phải thu ngắn hạn	130		76 844 775 329	49 269 438 993
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		481 363 674	2 631 895 542
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		47 388 674 833	2 724 897 534
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HD xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Các khoản phải thu ngắn hạn khác	136	V.03	28 974 736 822	43 912 645 917
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV- Hàng tồn kho	140		60 354 348 503	28 786 739 306
1. Hàng tồn kho	141	V.04	60 354 348 503	28 786 739 306
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V- Tài sản ngắn hạn khác	150		12 496 520 075	25 451 970 770
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1 261 306 969	8 808 242 502
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.05	11 235 213 106	16 643 728 268
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B-Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)	200		828 669 931 294	816 807 069 907
I- Các khoản phải thu dài hạn	210			
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			
4. Phải thu dài hạn nội bộ	214	V.06		
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (31/12/2016)	Số đầu kỳ (01/05/2016)
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.07		
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II- Tài sản cố định	220		78 961 897 784	89 925 655 986
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	78 961 897 784	89 925 655 986
- Nguyên giá	222		333 940 613 461	349 089 236 211
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(254 978 715 677)	(259 163 580 225)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10		
- Nguyên giá	228		345 068 540	345 068 540
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(345 068 540)	(345 068 540)
III- Bất động sản đầu tư	230	V.12		
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		47 552 344 074	35 461 337 318
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		47 552 344 074	35 461 337 318
V- Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		697 275 034 925	686 055 540 000
1. Đầu tư vào công ty con	251		608 219 494 925	597 000 000 000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		10 800 000 000	10 800 000 000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		78 255 540 000	78 255 540 000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254	V.13		
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI- Tài sản dài hạn khác	260		4 880 654 511	5 364 536 603
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	4 880 654 511	5 364 536 603
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
Tổng cộng tài sản (270=100+200)	270		1,132,024,801,099	1,023,724,866,426
A-Nợ phải trả (300=310+330)	300		146 732 288 196	144 274 866 426
I- Nợ ngắn hạn	310		130 133 579 642	132 757 468 776
1. Phải trả cho người bán ngắn hạn	311		1 804 194 170	1 531 110 247
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		6 521 008 384	20 177 700 906
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước ngắn hạn	313	V.16	477 413 105	5 420 188 045
4. Phải trả người lao động	314		60 558 788 587	22 744 535 128
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	1 897 684 129	1 481 525 444
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.18	24 256 427 347	42 872 159 113
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		3 467 210 801	708 017 353
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		31 150 853 119	37 822 232 540

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (31/12/2016)	Số đầu kỳ (01/05/2016)
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II- Nợ dài hạn	330		16 598 708 554	11 517 397 650
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	V.19		
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334	V.20		
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335	V.21		
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		10 037 918 482	8 921 657 650
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		6 560 790 072	2 595 740 000
B-Vốn chủ sở hữu (400=410+430)	400		985 292 512 903	879 450 000 000
I- Vốn chủ sở hữu	410	V.22	985 292 512 903	879 450 000 000
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		879 450 000 000	879 450 000 000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		879 450 000 000	879 450 000 000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418			
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		105 842 512 903	
- Lợi nhuận chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a			
- Lợi nhuận chưa phân phối kỳ này	421b		105 842 512 903	
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II - Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431	V.23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400)	440		1,132,024,801,099	1,023,724,866,426

Người lập biểu



Trần Lý Đệ

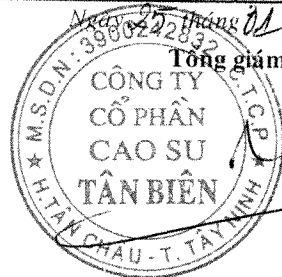
Kế toán trưởng



Lâm Thanh Phú

Ngày 27 tháng 01 năm 2017

Tổng giám đốc



Trương Văn Cư

CÔNG TY CỔ PHẦN CAO SU TÂN BIÊN

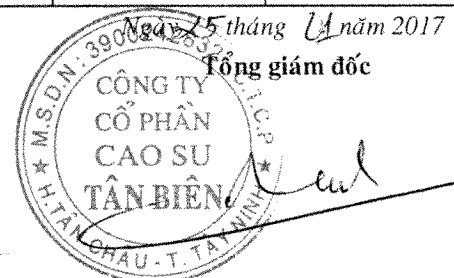
Tân Hiệp - Tân Châu - Tây Ninh

Mẫu số B 02 – DN(Ban hành theo Thông tư số
200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của
Bộ Tài chính)**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH NĂM 2016****PHẦN I: KẾT QUẢ KINH DOANH**

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Thực hiện quý 4	Lũy kế từ 01/05 đến cuối quý
1	2	3		
1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.01	258.168.667.768	258.296.020.424
2 Các khoản giảm trừ doanh thu	02			-
3 Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		130.943.599.768	258.296.020.424
4 Giá vốn hàng bán	11	VI.02	111.986.972.690	194.884.384.027
5 Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		18.956.627.079	63.411.636.397
6 Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.03	1.685.716.431	2.698.281.541
7 Chi phí hoạt động tài chính	22	VI.04	33.750.311	191.835.590
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		22.432.218	60.811.708
8 Chi phí bán hàng	24		877.296.047	1.974.042.186
9 Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		9.555.140.261	16.166.426.470
10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21-22) - (25+26))	30		10.176.156.890	47.777.613.692
11 Thu nhập khác	31		6.588.529.367	77.888.051.240
12 Chi phí khác	32		4.259.950.065	4.651.216.631
13 Lợi nhuận khác (40 = 31-32)	40		2.328.579.302	73.236.834.609
14 Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		12.504.736.193	121.014.448.301
15 Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.05	795.033.432	15.171.935.398
16 Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-
17 Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		11.709.702.761	105.842.512.903
18 Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		133	1.204
19 Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71			

Lập biểu

Kế toán trưởng



Trần Lý Đệ

Lâm Thanh Phú

Trương Văn Cư

CÔNG TY CỔ PHẦN CAO SU TÂN BIÊN

Tân Hiệp – Tân Châu – 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***(Theo phương pháp trực tiếp) (*)*
năm 2016

TT	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Thực hiện quý 4	Lũy kế từ 01/05 đến cuối quý
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh					
1.	Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		179 834 515 999	356 623 028 823
2.	Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(87 539 315 386)	(142 504 493 672)
3.	Tiền chi trả cho người lao động	03		(42 899 691 245)	(90 232 658 916)
4.	Tiền chi trả lãi vay	04		(23 809 376)	(69 480 518)
5.	Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05		(8 500 000 000)	(8 500 000 000)
6.	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		10 588 512 855	19 396 585 511
7.	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(37 936 277 573)	(73 035 539 365)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		13 523 935 274	61 677 441 863
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			
2.	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		25 610 254	83 986 213
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		(795 067 548)	(11 219 494 925)
6.	Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7.	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27			

TT	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Thực hiện quý 4	Lũy kế từ 01/05 đến cuối quý
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(769 457 294)	(11 135 508 712)
	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 doanh nghiệp đã phát hành	32			
	3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		4 583 471 633	4 583 471 633
	4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(233 017 353)	(708 017 353)
	5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
	6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		4 350 454 280	3 875 454 280
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		17 104 932 260	54 417 387 431
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		123 031 140 735	85 682 220 431
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		523 152 903	559 618 036
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	VII.34	140 659 225 898	140 659 225 898

Ngày 25 tháng 01 năm 2017

Lập biểu

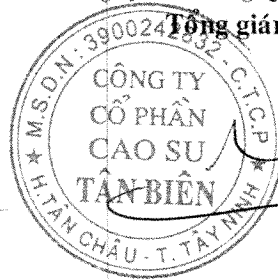
Kế toán trưởng

Tổng giám đốc

Trần Lý Dệ

Lâm Thanh Phú

Trương Văn Cư



THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Từ tháng 05 đến tháng 08 Năm 2016

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP:

1. Hình thức sở hữu vốn:

Công ty Cổ phần Cao su Tân Biên được đổi tên từ Công ty TNHH MTV Cao su Tân Biên theo Quyết định số 15A/QĐ-HDQTCSVN ngày 15 tháng 01 năm 2016 của Tập đoàn Công nghiệp Cao su Việt Nam. Công ty có con dấu riêng, tài khoản riêng và hoạt động theo điều lệ riêng của Công ty được Hội đồng cổ đông Công ty Cổ phần cao su Tân Biên xây dựng phê chuẩn.

Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận kinh doanh số 3900242832 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Tây Ninh cấp lần đầu ngày 31 tháng 12 năm 2009, đăng ký thay đổi lần thứ 7 ngày 29 tháng 04 năm 2016. Thời điểm chính thức hoạt động với hình thức Công ty cổ phần từ ngày 01/5/2016.

Trụ sở của Công ty được đặt tại: Ấp Thạnh Phú, xã Tân Hiệp, huyện Tân Châu, tỉnh Tây Ninh.

Vốn điều lệ của Công ty theo quyết định của Tập đoàn Công nghiệp Cao su Việt Nam: 879.450.000.000 đồng.

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN TỔNG GIÁM ĐỐC VÀ BAN KIỂM SOÁT

Các thành viên của Hội đồng quản trị trong kỳ và tại ngày lập báo cáo này bao gồm:

Ông Huỳnh Hữu Minh	Chủ tịch
Ông Trương Văn Cư	Thành viên
Bà Lê Thị Bích Lợi	Thành viên
Ông Đoàn Kim Chung	Thành viên
Ông Đỗ Thành Nghiệp	Thành viên

Các thành viên của Ban Tổng Giám đốc đã điều hành Công ty trong kỳ và tại ngày lập báo cáo này bao gồm:

Ông Trương Văn Cư	Tổng Giám đốc
Ông Đoàn Kim Chung	Phó Tổng Giám đốc
Ông Trần Văn Toàn	Phó Tổng Giám đốc
Bà Lê Thị Bích Lợi	Phó Tổng Giám đốc

Các thành viên của Ban Kiểm soát bao gồm:

Ông Nguyễn Văn Sang	Trưởng Ban kiểm soát
Ông Phạm Ngọc Tiên	Thành viên ban kiểm soát
Ông Hoàng Quốc Hưng	Thành viên ban kiểm soát

2. Lĩnh vực kinh doanh: Công nghiệp cao su.

3. Ngành nghề kinh doanh chính:

Trồng trọt, công nghiệp hóa chất phân bón và cao su, sản xuất, kinh doanh vật tư, dụng cụ phục vụ sản xuất nông nghiệp.

Thương nghiệp bán buôn.

Sản xuất chai nhựa PET, nước uống tinh khiết đóng chai.

Sản xuất kinh doanh sản phẩm nhựa bao bì

II. KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Niên độ kế toán: bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc ngày 31 tháng 12 hàng năm.
2. Kỳ kế toán: bắt đầu từ ngày 01 tháng 05 và kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2016
3. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: 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 doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/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:

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

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG:

1. Thay đổi trong các chính sách kế toán và thuyết minh:

Ảnh hưởng của kỳ kế toán do Tập đoàn đang trình Bộ tài chính về cơ cấu vốn điều lệ nên chưa có văn bản xác nhận bản giao giữa Công ty TNHH MTV và Công ty Cổ phần. Vì vậy thông tin số liệu trên báo cáo tài chính trong kỳ Công ty đã điều chỉnh theo hồ sơ bản giao sang công ty cổ phần. Từ ngày 01/05/2016 tại khoản 3c Điều 10 Thông tư 127/TT-BTC về việc xử lý tài chính thời điểm doanh nghiệp cổ phần hóa chính thức chuyển thành công ty cổ phần nên Công ty đã hoàn nhập lại các khoản trích lập dự phòng.

2. Cơ sở lập Báo cáo tài chính riêng:

Báo cáo tài chính được trình bày theo nguyên tắc giá gốc.

Báo cáo tài chính của Công ty được lập trên cơ sở tổng hợp các nghiệp vụ, giao dịch phát sinh và được ghi sổ kế toán tại các đơn vị thành viên hạch toán phụ thuộc và tại Văn phòng Công ty.

3. Công cụ tài chính:

Ghi nhận ban đầu

Tài sản tài chính

Tài sản tài chính của Công ty bao gồm tiền và các khoản tương đương tiền, các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác, các khoản cho vay, các khoản đầu tư ngắn hạn và dài hạn. Tại thời điểm ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính được xác định theo giá mua/chi phí phát hành cộng các chi phí phát sinh khác liên quan trực tiếp đến việc mua, phát hành tài sản tài chính đó.

Nợ phải trả tài chính

Nợ phải trả tài chính của Công ty bao gồm các khoản vay, các khoản phải trả người bán và phải trả khác, chi phí phải trả. Tại thời điểm ghi nhận lần đầu, các khoản nợ phải trả tài chính được xác định theo giá phát hành cộng các chi phí phát sinh liên quan trực tiếp đến việc phát hành nợ phải trả tài chính đó.

Giá trị sau ghi nhận ban đầu

Hiện tại chưa có các quy định về đánh giá lại công cụ tài chính sau ghi nhận ban đầu.

4. Các nghiệp vụ bằng ngoại tệ:

Tỷ giá giao dịch thực tế đối với các giao dịch bằng ngoại tệ phát sinh trong kỳ:

- Tỷ giá giao dịch thực tế khi mua bán ngoại tệ là tỷ giá được quy định trong hợp đồng mua, bán ngoại tệ giữa Công ty và ngân hàng thương mại;
- Tỷ giá khi góp vốn hoặc nhận góp vốn là tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng nơi Công ty mở tài khoản để nhận vốn của nhà đầu tư tại ngày góp vốn;
- Tỷ giá khi ghi nhận nợ phải thu là tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Công ty chỉ định khách hàng thanh toán tại thời điểm giao dịch phát sinh;
- Tỷ giá khi ghi nhận nợ phải trả là tỷ giá bán của ngân hàng thương mại nơi Công ty dự kiến giao dịch tại thời điểm giao dịch phát sinh;
- Tỷ giá khi mua sắm tài sản hoặc thanh toán ngay bằng ngoại tệ là tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Công ty thực hiện thanh toán.

Tỷ giá giao dịch thực tế khi đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại thời điểm lập Báo cáo tài chính:

- Đối với khoản mục phân loại là tài sản áp dụng tỷ giá mua ngoại tệ;

- Đối với tiền gửi ngoại tệ áp dụng tỷ giá mua của chính ngân hàng nơi Công ty mở tài khoản ngoại tệ;

- Đối với khoản mục phân loại là nợ phải trả áp dụng tỷ giá bán ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch.

- Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh của kỳ kế toán.

5. Tiền và các khoản tương đương tiền:

Tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn, vàng tiền tệ sử dụng với các chức năng cất trữ giá trị không bao gồm các loại vàng được phân loại là hàng tồn kho sử dụng với mục đích là nguyên vật liệu để sản xuất sản phẩm hoặc hàng hóa để bán.

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian thu hồi không quá 03 tháng kể từ ngày đầu tư, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

6. Các khoản đầu tư tài chính:

Chúng khoán kinh doanh được ghi sổ kế toán theo giá gốc, bao gồm: Giá mua cộng các chi phí mua (nếu có) như chi phí môi giới, giao dịch, cung cấp thông tin, thuế, lệ phí và phí ngân hàng. Giá gốc của chúng khoán kinh doanh được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản thanh toán tại thời điểm giao dịch phát sinh.

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn bao gồm: Các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn (bao gồm cả các loại tín phiếu, kỳ phiếu), trái phiếu, cổ phiếu ưu đãi bên phát hành bắt buộc phải mua lại tại thời điểm nhất định trong tương lai và các khoản cho vay nắm giữ đến ngày đáo hạn với mục đích thu lãi hàng kỳ và các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn khác.

Giá trị ghi sổ của các khoản đầu tư vào các công ty con, công ty liên doanh liên kết được xác định theo giá gốc.

Giá trị ghi sổ của các khoản đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác không có quyền kiểm soát, đồng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên được đầu tư được xác định theo giá gốc nếu là đầu tư bằng tiền hoặc giá đánh giá lại nếu là đầu tư bằng tài sản phi tiền tệ.

Cổ tức nhận bằng cổ phiếu chỉ thực hiện ghi nhận số lượng cổ phiếu được nhận, không ghi nhận tăng giá trị khoản đầu tư và doanh thu hoạt động tài chính.

7. Các khoản nợ phải thu:

Các khoản phải thu được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải thu, đối tượng phải thu, loại nguyên tệ phải thu, và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho các khoản: nợ phải thu quá hạn thanh toán ghi trong hợp đồng kinh tế, các khế ước vay nợ, cam kết hợp đồng hoặc cam kết nợ và nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi. Trong đó, việc trích lập dự phòng nợ phải thu quá hạn thanh toán được căn cứ vào thời gian trả nợ gốc theo hợp đồng mua bán ban đầu, không tính đến việc gia hạn nợ giữa các bên và nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khách nợ đã lâm vào tình trạng phá sản hoặc đang làm thủ tục giải thể, mất tích, bỏ trốn.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho từng khoản phải thu khó đòi căn cứ theo quy định tại Thông tư số 228/2009/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 07 tháng 12 năm 2009.

8. Hàng tồn kho:

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì hàng tồn kho được tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được.

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Phương pháp xác định giá trị sản phẩm dở dang: chi phí sản xuất kinh doanh dở dang được tập hợp theo chi phí phát sinh thực tế cho từng loại sản phẩm chưa hoàn thành.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối kỳ là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được.

9. Tài sản cố định:

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

10. Chi phí trả trước:

Các chi phí đã phát sinh trong năm tài chính nhưng liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều niên độ kế toán được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong các niên độ kế toán sau.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

11. Các khoản nợ phải trả:

Các khoản nợ phải trả được theo dõi theo kỳ hạn phải trả, đối tượng phải trả, loại nguyên tệ phải trả và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty.

12. Các khoản vay:

Các khoản vay được theo dõi cho từng đối tượng cho vay, từng khế ước vay nợ và kỳ hạn phải trả của các khoản vay. Trường hợp vay, nợ bằng ngoại tệ thì theo dõi chi tiết theo nguyên tệ.

13. Chi phí đi vay:

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong năm khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 “Chi phí đi vay”.

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang cần có thời gian đủ dài (trên 12 tháng) để có thể đưa vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc bán thì được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá), bao gồm các khoản lãi tiền vay, phân bổ các khoản chiết khấu hoặc phụ trội khi phát hành trái phiếu, các khoản chi phí phụ phát sinh liên quan tới quá trình làm thủ tục vay.

14. Chi phí phải trả:

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong năm để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

15. Vốn chủ sở hữu:

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối được phân phối theo các quy định tại Nghị định 71/2013/NĐ-CP ngày 11/07/2013 của Chính phủ và Thông tư số 187/2013/TT-BTC ngày 05/12/2013 Bộ Tài chính hướng dẫn Nghị định số 204/2013/NĐ-CP ngày 05/12/2013 của Chính Phủ.

16. Ghi nhận doanh thu:*Doanh thu bán hàng*

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Doanh thu cung cấp dịch vụ

- Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều năm thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
 - Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
 - Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;
 - Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.
- Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
 - Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.
- Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

17. Giá vốn hàng bán:

Giá vốn hàng bán phản ánh trị giá vốn của sản phẩm, hàng hóa, dịch vụ bán trong kỳ, chi phí liên quan đến hoạt động kinh doanh bất động sản đầu tư.

18. Chi phí tài chính:

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;
- Chi phí đi vay vốn;
- Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ;
- Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán.

Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong năm, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

19. Thuế thu nhập doanh nghiệp:

a) Chi phí thuế TNDN hiện hành:

Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế trong kỳ và thuế suất thuế TNDN trong kỳ kế toán hiện hành.

b) Ưu đãi thuế:

Công ty được miễn thuế TNDN từ trồng trọt, chăn nuôi, nuôi trồng, chế biến nông sản, thủy sản ở địa bàn có điều kiện kinh tế xã hội đặc biệt khó khăn là thu nhập được miễn thuế thu nhập doanh nghiệp Theo Nghị định số 12/2015/NĐ-CP ngày 12/02/2015 của Chính phủ về việc Quy định chi tiết thi hành Luật sửa đổi, bổ sung một số điều của các luật về thuế và sửa đổi, bổ sung một số điều của các Nghị định về thuế và Thông tư số 96/2015/TT-BTC ngày 22/6/2015 của Bộ Tài chính về việc hướng dẫn về thuế thu nhập doanh nghiệp tại Nghị định số 12/2015/NĐ-CP ngày 12/02/2015 của Chính phủ, bổ sung một số điều của Thông tư 78/2014/TT-BTC, 119/2014/TT-BTC và 151/2014/TT-BTC của Bộ Tài chính.

20. Các bên liên quan:

Các doanh nghiệp trực tiếp hay gián tiếp qua một hoặc nhiều trung gian, có quyền kiểm soát Công ty hoặc chịu sự kiểm soát của Công ty, hoặc cùng chung sự kiểm soát với Công ty, bao gồm cả công ty mẹ, công ty con và công ty liên kết là các bên liên quan. Các bên liên kết, các cá nhân trực tiếp hoặc gián tiếp nắm quyền biểu quyết của Công ty mà có ảnh hưởng đáng kể đối với Công ty, những nhân sự quản lý chủ chốt của Công ty, những thành viên mật thiết trong gia đình của các cá nhân này hoặc các bên liên kết này hoặc những công ty liên kết với các cá nhân này cũng được coi là bên liên quan.

Trong việc xem xét từng mối quan hệ của các bên liên quan, cần chú ý tới bản chất của mối quan hệ chứ không chỉ hình thức pháp lý của các quan hệ đó.

CHỈ TIÊU	CK 31/12/2016	ĐK 01/05/2016
1. Tiền:		
- Tiền mặt	4.672.930.424	4.289.195.812
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	105.738.527.447	43.207.731.172
- Tiền đang chuyển		
Cộng	110.411.457.871	47.496.926.984
2. Các khoản đầu tư tài chính:		
	CK 31/12/2016	ĐK 01/05/2016
- Chứng khoán kinh doanh		0
+ Cổ phiếu: Giá gốc		0
Giá trị hợp lý		0
Dự phòng		0
+ Trái phiếu: Giá gốc		0
Giá trị hợp lý		0
Dự phòng		0
+ Các khoản đầu tư khác: Giá gốc		0
Giá trị hợp lý		0
Dự phòng		0
- Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		0
Ngắn hạn	43.247.768.027	55.912.720.466
+ Tiền gửi có kỳ hạn	30.247.768.027	38.185.293.447
+ Trái phiếu		0
+ Các khoản đầu tư khác	13.000.000.000	17.727.427.019
Dài hạn	697.275.034.925	686.055.540.000
+ Tiền gửi có kỳ hạn		0
+ Trái phiếu		0
+ Các khoản đầu tư khác	697.275.034.925	686.055.540.000
- Đầu tư góp vốn vào Công ty con (Công ty CP Cao su Tân Biên - Kampong Thom)	608.219.494.925	597.000.000.000
- Đầu tư góp vốn vào Công ty liên doanh liên kết (Công ty CP Chế biến XNK Gỗ Tây Ninh)	10.800.000.000	10.800.000.000
- Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (Xem Phụ biểu)	78.255.540.000	78.255.540.000
+ Công ty CP Gỗ MDF Quảng Trị	34.741.110.000	34.741.110.000
+ Công ty cổ phần cao su Quasa Geruco Lào	12.000.000.000	12.000.000.000
+ Công ty CP TM DV DL Cao su	11.934.430.000	11.934.430.000
+ Công ty CP PTĐT & KCN Cao su Việt Nam	19.580.000.000	19.580.000.000
+ Quỹ tín dụng nhân dân Công ty cao su Tân Biên		
Cộng	740.522.802.952	741.968.260.466

3. Phải thu của khách hàng:

- Phải thu của khách hàng ngắn hạn
- Phải thu của khách hàng dài hạn

Cộng

CK 31/12/2016	ĐK 01/05/2016
481.363.674	2.631.895.542
	0
481.363.674	2.631.895.542

4. Các khoản phải thu khác:**Ngắn hạn**

- Tạm ứng
- Phải thu về cổ phần hóa
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia

- Phải thu người lao động
- Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược

Phải thu khác

- Dự phòng phải thu khó đòi

Dài hạn

- Phải thu về cổ phần hóa
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia
- Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược
- Phải thu khác
- Dự phòng phải thu khó đòi

Cộng

CK 31/12/2016	ĐK 01/05/2016
28.974.736.822	46.236.943.839
2.324.297.922	2.324.297.922
26.650.438.900	43.912.645.917
	0
0	0
28.974.736.822	46.236.943.839

5. Tài sản thiếu chờ xử lý:

- Tiền
- Hàng tồn kho
- Tài sản cố định
- Tài sản khác

Cộng

CK 31/12/2016	ĐK 01/05/2016
0	0

6. Nợ xấu:

- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay khó có khả năng thu hồi
- + Phải thu EKSAMBATH COMPANY
- + Phải thu Công ty TNHH TM&DV Nguyễn Đức
- Giá trị có thể thu hồi

Cộng

917.664.194	917.664.194
461.871.194	461.871.194
455.793.000	455.793.000
917.664.194	917.664.194

7. Hàng tồn kho:

- Hàng đang đi trên đường
- Nguyên liệu, vật liệu
- Công cụ, dụng cụ
- Chi phí SX, KD dở dang
- Thành phẩm
 - Tr. Đó: Thành phẩm bất động sản
- Hàng hóa
 - Tr. Đó: Hàng hóa bất động sản
- Hàng gửi bán
- Hàng hoá kho bảo thuế
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho

Cộng

- * Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố
đảm bảo các khoản nợ phải trả: 0
- * Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ: 0

CK 31/12/2016	ĐK 01/05/2016
	0
5.686.680.587	5.342.359.109
654.196.753	1.618.658.364
4.447.839.847	371.072.258
42.819.346.008	20.195.479.818
6.746.285.308	265.105.415
	994.064.342
	0
60.354.348.503	28.786.739.306
	0
	0
	0

8. Tài sản dở dang dài hạn:

- Chi phí SX, KD dở dang dài hạn: Giá gốc
 - Giá trị có thể thu hồi
- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang
 - Trong đó: Những công trình lớn:
 - + Vườn cây cao su KTCB

Cộng

CK 31/12/2016	ĐK 01/05/2016
	0
47.552.344.074	35.461.337.318
47.552.344.074	35.461.337.318
47.552.344.074	35.461.337.318

9. Tài sản cố định:

- Nguyên giá:**
- Tài sản CD hữu hình:
 - + Nhà cửa, vật kiến trúc:
 - + Máy móc thiết bị:
 - + Phương tiện vận tải, truyền dẫn:
 - + Thiết bị, dụng cụ quản lý:
 - + Vườn cây lâu năm:
- Tài sản CD vô hình:

CK 31/12/2016	ĐK 01/05/2016
334.285.682.001	349.434.304.751
333.940.613.461	349.089.236.211
100.548.306.115	100.451.997.139
59.475.048.168	60.766.795.486
25.982.366.132	30.746.484.307
2.305.235.998	2.367.006.407
145.629.657.048	154.756.952.872
345.068.540	345.068.540

Giá trị hao mòn:	255.323.784.217	259.614.004.014
- Tài sản CD hữu hình:	254.978.715.677	259.268.935.474
- Tài sản CD vô hình:	345.068.540	345.068.540

10. Chi phí trả trước:

	CK 31/12/2016	ĐK 01/05/2016
Ngắn hạn	1.261.306.969	8.808.242.502
Dài hạn	4.880.654.511	5.364.536.603
Cộng	6.141.961.480	14.172.779.105

11. Tài sản khác:

	CK 31/12/2016	ĐK 01/05/2016
Ngắn hạn	0	0
- Kim loại quý, đá quý		
- Vật phẩm khác có giá trị		
Dài hạn	0	0
- Kim loại quý, đá quý		
- Vật phẩm khác có giá trị		
Cộng	0	0

12. Thuế và các khoản phải thu, phải nộp Nhà nước:

	CK 31/12/2016	ĐK 01/05/2016
Phải thu Nhà nước:	11.235.213.106	16.643.728.268
- Thuế GTGT nộp thừa		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt nộp thừa		
- Thuế xuất, nhập khẩu nộp thừa		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	9.081.650.975	15.753.586.373
- Thuế thu nhập cá nhân nộp thừa	915.115.760	890.141.895
- Thuế tài nguyên nộp thừa		
- Thuế nhà đất, tiền thuê đất nộp thừa	1.238.446.371	
- Thuế bảo vệ môi trường nộp thừa		
- Các loại thuế khác nộp thừa		
- Phí, lệ phí và các khoản nộp thừa khác		
Phải nộp Nhà nước:	477.413.105	937.293.822
- Thuế GTGT	459.302.473	880.237.514
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất, nhập khẩu		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp		
- Thuế thu nhập cá nhân		
- Thuế tài nguyên	18.110.632	780.662

- Thuế nhà đất, tiền thuê đất
- Thuế bảo vệ môi trường
- Các loại thuế khác
- Phí, lệ phí và các khoản nộp khác

0

56.275.646

13. Phải trả người bán:

- Phải trả người bán ngắn hạn
 - + Số có khả năng trả nợ
 - + Số nợ quá hạn chưa thanh toán
- Phải trả người bán dài hạn
 - + Số có khả năng trả nợ

CK 31/12/2016	ĐK 01/05/2016
1.804.194.170	1.531.110.247
1.804.194.170	1.531.110.247
1.804.194.170	1.531.110.247

Cộng**14. Chi phí phải trả:****Ngắn hạn**

- Các khoản đi vay
- Chi phí Bồi dưỡng độc hại
- Chi phí thu mua mũ nguyên liệu
- Trích trước chi phí lập hồ sơ cổ phần hóa
- Chi phí phải trả khác

Dài hạn

- Lãi vay phải trả
- Chi phí khác

Cộng

CK 31/12/2016	ĐK 01/05/2016
3.637.922.868	1.381.525.444
1.740.238.739	948.969.984
1.897.684.129	
	432.555.460
0	0
3.637.922.868	1.381.525.444

15. Các khoản phải trả khác:**Ngắn hạn**

- Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn
- Người mua trả tiền trước
- Phải trả người lao động
- Kinh phí công đoàn
- Bảo hiểm xã hội
- Bảo hiểm y tế
- Bảo hiểm thất nghiệp
- Quỹ khen thưởng, phúc lợi
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả
- Các khoản phải trả, phải nộp khác

CK 31/12/2016	ĐK 01/05/2016
125.954.288.238	123.616.627.687
3.467.210.801	
6.521.008.384	20.177.700.906
60.558.788.587	22.744.535.128
31.150.853.119	37.822.232.540
24.256.427.347	42.872.159.113

Dài hạn	16.598.708.554	11.517.397.650
- Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	10.037.918.482	8.921.657.650
- Quỹ phát triển KHCN	6.560.790.072	2.595.740.000
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
- VRG ứng vốn đầu tư, Hợp vốn đầu tư		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
Cộng	142.552.996.792	135.134.025.337

16. Doanh thu chưa thực hiện:

	CK 31/12/2016	ĐK 01/05/2016
Ngắn hạn	0	
- Doanh thu		
- Doanh thu		
Dài hạn	0	
- Doanh thu		
- Doanh thu		
Cộng	0	

17. Dự phòng phải trả:

	CK 31/12/2016	ĐK 01/05/2016
Ngắn hạn	0	0
- Dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng		
- Dự phòng các khoản phải thu khó đòi		0
- Dự phòng Đầu tư tài chính		
- Dự phòng tái cơ cấu doanh nghiệp		
- Dự phòng phải trả khác		
Dài hạn	0	0
- Dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng		
- Dự phòng Đầu tư tài chính		0
- Dự phòng tái cơ cấu doanh nghiệp		
- Dự phòng phải trả khác		
Cộng	0	0

18. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả:

a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:

	CK 31/12/2016	ĐK 01/05/2016
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng
- Khoản hoàn nhập TS TTNHL đã được ghi nhận từ các năm trước
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả:

- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế
- Khoản hoàn nhập thuế TNHL phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước
- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

19. Vốn chủ sở hữu:

a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu:

- Vốn cố định:
- Quỹ đầu tư phát triển:
- Nguồn vốn đầu tư XDCB:
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối:

Cộng

b. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu:

- Vốn góp của Nhà nước
- Vốn góp của các đối tượng khác

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 30/12/2016
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia

d. Cổ tức:

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông

	CK 31/12/2016	ĐK 01/05/2016
	879.450.000.000	514.009.831.700
		0
		164.607.587.000
	105.842.512.903	0
	985.292.512.903	678.617.418.700
	879.450.000.000	879.450.000.000
	879.450.000.000	514.009.831.700
	879.450.000.000	514.009.831.700

- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận

d. Cổ phiếu:

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng
 - + Cổ phiếu phổ thông
 - + Cổ phiếu ưu đãi
- Số lượng cổ phiếu được mua lại
 - + Cổ phiếu phổ thông
 - + Cổ phiếu ưu đãi
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành
 - + Cổ phiếu phổ thông
 - + Cổ phiếu ưu đãi

*** Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành**

e. Các quỹ của doanh nghiệp:

- Quỹ đầu tư phát triển
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp
- Nguồn vốn đầu tư XDCB

0	0
	0
	0

g. Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể

20. Nguồn kinh phí:

- Nguồn kinh phí được cấp trong kỳ
- Chi sự nghiệp
- Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ

CK 31/12/2016	ĐK 01/05/2016

21. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán:

a. Tài sản thuê ngoài:

- Giá trị tài sản thuê ngoài:
- Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của Hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn:
 - + Từ 1 năm trở xuống

CK 31/12/2016	ĐK 01/05/2016

- + Trên 1 năm đến 5 năm
- + Trên 5 năm

b. Tài sản nhận giữ hộ:

- Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công
- Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp

c. Ngoại tệ các loại:

- USD
- EURO

715.569,26

348.406,25

d. Nợ khó đòi đã xử lý:

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:

- Doanh thu bán hàng
- Doanh thu cung cấp dịch vụ
- Doanh thu hợp đồng xây dựng, bất động sản
- + Doanh thu của HĐ xây dựng được ghi nhận trong kỳ
- + Tổng DT lũy kế của HĐ XD được ghi nhận đến thời điểm lập BCTC

Cộng

2. Các khoản giảm trừ doanh thu:

Trong đó:

- Chiết khấu thương mại
- Thuế xuất khẩu
- Giảm giá hàng bán
- Hàng bán bị trả lại

Cộng

3. Giá vốn hàng bán:

- Giá vốn của hàng hóa đã bán
- Giá vốn của thành phẩm đã bán
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp

CK 31/12/2016	ĐK 01/05/2016
258.296.020.424	73.643.112.981
258.296.020.424	73.643.112.981
CK 31/12/2016	ĐK 01/05/2016
0	0
CK 31/12/2016	ĐK 01/05/2016
194.884.384.027	69.364.589.651

- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư
- Dự phòng khác
- Chi phí kinh doanh BĐS đầu tư
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho

0	(1.597.082.874)
194.884.384.027	67.767.506.777

Cộng

4. Doanh thu hoạt động tài chính:

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay
- Lãi bán các khoản đầu tư
- Cổ tức, lợi nhuận được chia
- Lãi bán ngoại tệ
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán
- Doanh thu hoạt động tài chính khác

CK 31/12/2016	ĐK 01/05/2016
2.686.491.443	1.590.778.471
	1.547.045.925
11.790.098	2.066.435
2.698.281.541	3.139.890.831

Cộng

5. Chi phí tài chính:

- Lãi tiền vay
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính
- Lỗ bán ngoại tệ
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư
- Chi phí tài chính khác

CK 31/12/2016	ĐK 01/01/2016
131.023.882	137.016.310
	68.537.381
	153.654.975
	356.489.626
60.811.708	
191.835.590	715.698.292

Cộng

6. Thu nhập khác:

- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ
- + Tr. Đó: Thanh lý vườn cây cao su
- Tiền bồi thường
- Tiền phạt thu được
- Nhượng bán vật tư, phế liệu, mù tạt thu
- Các khoản khác

CK 31/12/2016	ĐK 01/05/2016
77.888.051.240	6.778.831.272
69.899.595.243	6.778.831.272
	16.907.445
	506.462.400
7.988.455.997	308.981.925

Cộng

85.876.507.237

7.611.183.042

7. Chi phí khác:

- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ
- + Tr. Đó: Thanh lý vườn cây cao su
- Tiền bồi thường
- Thuế GTGT không được khấu trừ
- Các khoản lãi chậm nộp
- Nhượng bán vật tư, phế liệu
- Chi phí Cổ phần hóa
- Các khoản khác

CK 31/12/2016	ĐK 01/05/2016
4.651.216.631	
58.241.663	
4.592.974.968	523.759.437
9.244.191.599	523.759.437

Cộng

8. Chi phí bán hàng:

- Chi phí nhân viên
- Chi phí vật liệu
- Chi phí vận chuyển, bốc xếp
- Chi phí khấu hao TSCĐ
- Chi phí dịch vụ mua ngoài
- Chi phí khác

CK 31/12/2016	ĐK 01/05/2016
1.824.000	504.000
1.200.789.301	338.213.983
771.428.885	367.422.956
	0
1.974.042.186	706.140.939

Cộng

9. Chi phí quản lý doanh nghiệp:

- Chi phí nhân viên
- Chi phí vật liệu
- Chi phí dụng cụ, đồ dùng
- Chi phí khấu hao TSCĐ
- Thuế, phí và lệ phí
- Chi phí dịch vụ mua ngoài
- Trích Quỹ khoa học công nghệ
- Chi phí khác

CK 31/12/2016	ĐK 01/05/2016
10.010.340.951	2.239.347.104
304.748.379	108.267.137
123.279.885	141.152.606
441.136.731	226.835.309
269.184.484	92.201.330
1.111.511.212	690.696.796
3.906.224.828	2.511.563.905
16.166.426.470	6.010.064.187

Cộng

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành:

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế hiện hành
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của

CK 31/12/2016	ĐK 01/05/2016
15.171.935.398	1.518.278.061

các năm trước vào chi phí thuế TN hiện hành quý 3
 - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

15.171.935.398

1.518.278.061

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại:

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

CK 31/12/2016

ĐK 01/05/2016

12. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố:

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu:
 - + Phân bón
 - + Nguyên liệu, vật liệu khác
- Chi phí nhân công:
 - + Tiền lương
 - + Bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, kinh phí công đoàn
 - + Tiền ăn giữa ca
- Chi phí dụng cụ sản xuất:
- Chi phí khấu hao tài sản cố định:
- Chi phí dịch vụ mua ngoài:
- Chi phí khác bằng tiền:

CK 31/12/2016

ĐK 01/05/2016

194.991.552.074

47.162.868.412

194.991.552.074

47.162.868.412

155.343.731.519

25.945.780.349

123.408.095.277

17.330.960.038

18.808.075.404

6.309.626.160

13.127.560.838

2.305.194.151

562.918.954

300.226.812

12.392.992.265

4.174.584.944

1.143.337.819

556.895.805

13.739.862.584

3.674.110.302

378.174.395.215

81.814.466.624

Cộng

CÔNG TY CP CAO SU TÂN BIÊN

Địa chỉ : Tân Hiệp - Tân Châu - Tây Ninh

Mẫu số S06 – DN
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày
22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BẢNG CÂN ĐỐI SỐ PHÁT SINH

Từ ngày 01/05/2016 Đến ngày 31/12/2016

Số hiệu tài khoản 1	Tên tài khoản kế toán 2	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ 3	Có 4	Nợ 5	Có 6	Nợ 7	Có 8
1	Tài sản ngắn hạn	151 903 711 158	17 545 805 364	1684 624 351 383	1587 578 099 876	237 443 802 011	6 039 644 710
11	Tiền	47 496 926 984		516 793 712 602	453 879 181 715	110 411 457 871	
111	Tiền mặt	4 289 195 812		123 732 967 909	123 349 233 297	4 672 930 424	
1111	Tiền mặt Việt Nam	908 984 642		123 487 705 934	123 232 297 247	1 164 393 329	
1112	Tiền mặt Ngoại tệ	3 380 211 170		245 261 975	116 936 050	3 508 537 095	
1112U	Tiền mặt Ngoại tệ USD	3 380 211 170		245 261 975	116 936 050	3 508 537 095	
112	Tiền gửi ngân hàng	43 207 731 172		393 060 744 693	330 529 948 418	105 738 527 447	
1121	Tiền gửi ngân hàng - Tiền Việt Nam	38 834 043 360		370 092 942 861	315 996 347 974	92 930 638 247	
1121A	Tiền VNĐ ngân hàng ĐT & PT Tây Ninh	2 405 931 982		81 709 043 368	72 530 794 530	11 584 180 820	
1121C	Tiền VNĐ ngân hàng Công thương TN	193 953 621		734 312 380	320 000	927 946 001	
1121D	Tiền VNĐ ngân hàng NN&PT nông thôn Tân Châu	4 638 458 579		158 016 544 767	151 480 684 483	11 174 318 863	
1121E	Tiền VNĐ Quỹ hỗ trợ Phát triển Tây Ninh	2 088 617		18 532 066 581	18 534 155 198		
1121G	Tiền VNĐ Ngân hàng NN&PT Nông thôn Dương Minh	5 489 825 854		8 418 122 440	5 000 395 500	8 907 552 794	
1121H	Tiền VNĐ Ngân hàng chính sách Tân Châu	460 255 842		8 482 166 584	5 000	8 942 417 426	
1121K	Tiền VNĐ Ngân hàng TMCP Kiên Long Tây Ninh	4 937 892 467		3 210 349 025	55 000	8 148 186 492	
1121M	Tiền VNĐ ngân hàng TM CP á châu	378 255 184		10 935 052 857	8 046 767 940	3 266 540 101	
1121N	Tiền VNĐ ngân hàng SHB	17 675 533 411		80 052 700 174	58 093 419 325	39 634 814 260	
1121Q	Ngân hàng TMCP Hàng Hải Tây Ninh (Maritime bank)	2 308 769 639		981 359	2 309 750 998		
1121S	Tiền VNĐ tại Công ty Chứng khoán ngân hàng ngoại th	343 078 164		1 603 326		344 681 490	
1121V	Tiền VNĐ Ngân hàng NN&PTNT -CN3, TP-HCM						
1122	Tiền gửi ngân hàng - Ngoại tệ	4 373 687 812		22 967 801 832	14 533 600 444	12 807 889 200	
11221	Tiền USD ngân hàng Công Thương	10 248 357		1 823 209	1 085 364	10 986 202	
11222	Tiền USD Ngân hàng TMCP á Châu (ACB)	2 943 040 875		62 167 605		3 005 208 480	
11223	Tiền USD Ngân hàng SHB CN.TP Hồ Chí Minh	1 420 398 580		22 903 811 018	14 532 515 080	9 791 694 518	
128	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	55 912 720 466		13 738 260 075	26 403 212 514	43 247 768 027	
1281	Tiền gửi có kỳ hạn	55 912 720 466		13 738 260 075	26 403 212 514	43 247 768 027	
12811	Tiền gửi có kỳ hạn (<= 3 tháng)	38 185 293 447		9 738 260 075	17 675 785 495	30 247 768 027	
12812	Tiền gửi có kỳ hạn (4-12 tháng)	14 727 427 019		2 000 000 000	8 727 427 019	8 000 000 000	
12813	Tiền gửi có kỳ hạn (>12 tháng)	3 000 000 000		2 000 000 000		5 000 000 000	
131	Phải thu của khách hàng		17 545 805 364	348 753 198 859	337 247 038 205		6 039 644 710
133	Thuế GTGT được khấu trừ			3 380 857 881	3 380 857 881		
13311	Thuế GTGT được khấu trừ của HH&DV			3 380 857 881	3 380 857 881		
136	Phải thu nội bộ			26 294 202 282	26 294 202 282		
1368	Phải thu nội bộ khác			26 294 202 282	26 294 202 282		
13681	Phải thu nội bộ khác (ngắn hạn)			26 294 202 282	26 294 202 282		
136811	Phải thu kinh phí quản lý nội bộ			331 977 331	331 977 331		
136812	Phải thu nội bộ Tiền ăn giữa ca và BĐĐH			8 212 157 900	8 212 157 900		

Số hiệu tài khoản	Tên tài khoản kế toán	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1	2	3	4	5	6	7	8
136813	Phải thu chi phí sản xuất vật tư khai thác			9 364 502	9 364 502		
136814	Phải thu chi phí sử dụng vật tư nhiên liệu			513 138 000	513 138 000		
136815	Phải thu chi phí làm các công trình			531 666 509	531 666 509		
136818	Phải thu nội bộ khác (Vật tư nguyên liệu)			16 695 898 040	16 695 898 040		
138	Phải thu khác	19 659 364 402		13 630 525 425	9 859 887 217	23 430 002 610	
1385	Phải thu về cổ phần hóa	2 324 297 922				2 324 297 922	
13851	Phải thu về cổ phần hóa (ngắn hạn)	2 324 297 922				2 324 297 922	
1388	Phải thu khác	17 335 066 480		13 630 525 425	9 859 887 217	21 105 704 688	
13881	Phải thu khác (ngắn hạn)	17 335 066 480		13 630 525 425	9 859 887 217	21 105 704 688	
141	Tạm ứng	47 960 000				225 000	
151	Hàng mua đang đi trên đường			14 801 570 000	14 801 570 000		
152	Nguyên liệu, vật liệu	5 342 359 109		18 907 399 538	18 563 078 060	5 686 680 587	
1521	Nguyên vật liệu chính	3 400 092 361		6 826 837 334	6 709 689 361	3 517 240 334	
1522	Nguyên vật liệu phụ	1 495 557 105		9 931 616 324	9 678 662 385	1 748 511 044	
1523	Nhiên liệu chính	92 932 342		1 051 940 392	1 043 196 113	101 676 621	
1524	Phụ tùng thay thế	353 777 301		1 097 005 488	1 131 530 201	319 252 588	
153	Công cụ, dụng cụ	1 618 658 364		2 672 022 921	3 636 484 532	654 196 753	
1531	Công cụ, dụng cụ	1 540 215 519		2 223 913 901	3 211 527 744	552 601 676	
1532	Bao bì luân chuyển	160 000		10 530 000	10 530 000	160 000	
1538	Công cụ lao động khác	78 282 845		437 579 020	414 426 788	101 435 077	
154	Chi phí SXKD dở dang	371 072 258		359 297 040 390	355 220 272 801	4 447 839 847	
1541	Chi phí SXKD dở dang (ngắn hạn)	371 072 258		359 297 040 390	355 220 272 801	4 447 839 847	
15411	Chi phí SXKD mù cao su	202 278 686		206 607 097 396	202 361 536 235	4 447 839 847	
15413	Chi phí SXKD pet	128 873 025		1 271 501 248	1 400 374 273		
15415	Chi phí mù nước			148 700 579 452	148 700 579 452		
15416	Chi phí nước	39 920 547		1 822 247 644	1 862 168 191		
15417	Chi phí SX Pallet			895 614 650	895 614 650		
155	Thành phẩm	20 195 479 818		355 083 693 432	332 459 827 242	42 819 346 008	
1551	Thành phẩm mù cao su cốm (SVR)	14 603 736 069		127 924 412 058	110 817 123 180	31 711 024 947	
1552	Thành phẩm mù cao su kem (latex)	3 913 140 415		74 240 667 549	67 689 026 038	10 464 781 926	
1553	Thành phẩm phân xưởng PET	1 544 146 292		1 319 297 682	2 227 258 954	636 185 020	
1554	Thành phẩm nước tinh khiết	134 457 042		1 817 363 413	1 944 466 340	7 354 115	
1555	Mù nguyên liệu công ty tư khai thác			148 700 579 452	148 700 579 452		
1556	Thành phẩm Pallet			884 916 650	884 916 650		
1557	Thành phẩm gia công			196 456 628	196 456 628		
156	Hàng hóa	265 105 415		10 070 972 735	3 589 792 842	6 746 285 308	
1561	Giá mua hàng hóa	265 105 415		10 070 972 735	3 589 792 842	6 746 285 308	
157	Hàng gửi đi bán	994 064 342			994 064 342		
161	Chi phí sự nghiệp			487 296 612	487 296 612		
1612	Chi phí sự nghiệp năm nay			487 296 612	487 296 612		
2	Tài sản dài hạn	1085 123 961 174	259 508 648 765	49 681 649 325	45 365 723 471	1085 255 022 480	255 323 784 217
211	Tài sản cố định hữu hình	349 089 236 211		2 261 622 435	17 410 245 185	333 940 613 461	
2111	Nhà cửa, vật kiến trúc	100 451 997 139		317 258 799	220 949 823	100 548 306 115	
2112	Máy móc, thiết bị	60 766 795 486		318 000 000	1 609 747 318	59 475 048 168	
2113	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	30 746 484 307		1 626 363 636	6 390 481 811	25 982 366 132	
2114	Thiết bị, dụng cụ quản lý	2 367 006 407			61 770 409	2 305 235 998	
2115	Cây lâu năm, súc vật làm việc và cho sản phẩm	154 756 952 872			9 127 295 824	145 629 657 048	

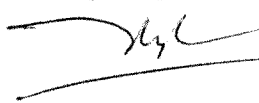
Số hiệu tài khoản	Tên tài khoản kế toán	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1	2	3	4	5	6	7	8
213	Tài sản cố định thuê vô hình	345 068 540				345 068 540	
2135	Chương trình phần mềm	345 068 540				345 068 540	
214	Hao mòn tài sản cố định		259 508 648 765	17 384 961 545	13 200 096 997		255 323 784 217
2141	Hao mòn TSCĐ hữu hình		259 163 580 225	17 384 961 545	13 200 096 997		254 978 715 677
2143	Hao mòn TSCĐ vô hình		345 068 540				345 068 540
221	Đầu tư vào công ty con	597 000 000 000		11 223 822 767	4 327 842	608 219 494 925	
222	Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	10 800 000 000				10 800 000 000	
2221	Đầu tư vào công ty Cổ phần CB&XNK Gỗ Tây Ninh	10 800 000 000				10 800 000 000	
228	Đầu tư khác	78 255 540 000				78 255 540 000	
2281	Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	78 255 540 000				78 255 540 000	
229	Dự phòng tổn thất tài sản						
2292	Dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác						
2293	Dự phòng phải thu khó đòi						
22931	Dự phòng phải thu khó đòi (ngắn hạn)						
2294	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho						
22941	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho						
241	Xây dựng cơ bản dở dang	35 461 337 318		15 409 274 349	3 318 267 593	47 552 344 074	
2411	Mua sắm TSCĐ			1 944 363 636	1 944 363 636		
2412	Xây dựng cơ bản	35 461 337 318		13 464 910 713	1 373 903 957	47 552 344 074	
242	Chi phí trả trước	14 172 779 105		3 401 968 229	11 432 785 854	6 141 961 480	
2421	Chi phí trả trước (ngắn hạn)	8 808 242 502		1 866 450 652	9 413 386 185	1 261 306 969	
2422	Chi phí trả trước (dài hạn)	5 364 536 603		1 535 517 577	2 019 399 669	4 880 654 511	
3	Nợ phải trả	41 140 534 070	121 663 752 273	276 103 315 456	271 622 979 914	61 559 630 196	137 602 512 857
331	Phải trả cho người bán	1 193 787 287		96 686 314 322	52 295 620 946	45 584 480 663	
333	Thuế và các khoản phải nộp Nhà Nước	16 643 728 268	5 420 188 045	28 035 456 659	28 501 196 881	11 235 213 106	477 413 105
3331	Thuế giá trị gia tăng phải nộp		880 237 514	13 680 071 956	13 259 136 915		459 302 473
33311	Thuế GTGT đầu ra		880 237 514	12 939 993 456	12 519 058 415		459 302 473
33312	Thuế GTGT hàng nhập khẩu			740 078 500	740 078 500		
3334	Thuế thu nhập doanh nghiệp	15 753 586 373		8 500 000 000	15 171 935 398	9 081 650 975	
3335	Thuế thu nhập cá nhân	890 141 895		10 328 609	(14 645 256)	915 115 760	
3336	Thuế tài nguyên		780 662	67 439 854	84 769 824		18 110 632
3337	Thuế nhà đất, tiền thuê đất		4 482 894 223	5 721 340 594		1 238 446 371	
3338	Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác						
33382	Các loại thuế khác						
3339	Phí, lệ phí và các khoản phải nộp		56 275 646	56 275 646			
334	Phải trả người lao động		22 744 535 128	97 406 806 136	135 221 059 595		60 558 788 587
3341	Phải trả công nhân viên		21 590 850 128	84 728 989 713	121 956 689 433		58 818 549 848
33411	Lương		21 590 850 128	84 728 989 713	121 956 689 433		58 818 549 848
33412	Phải trả công nhân viên khác (ngoài lương)						
3348	Phải trả người lao động khác		1 153 685 000	12 677 816 423	13 264 370 162		1 740 238 739
335	Chi phí phải trả		1 481 525 444	2 885 462 861	3 301 621 546		1 897 684 129
3351	Chi phí phải trả (ngắn hạn)		1 481 525 444	2 885 462 861	3 301 621 546		1 897 684 129
338	Phải trả, phải nộp khác	23 303 018 515	41 969 856 113	43 662 633 704	43 707 714 241	4 739 936 427	23 451 854 562
3382	Kinh phí công đoàn		652 472 690	1 864 641 804	1 212 169 114		
3383	Bảo hiểm xã hội			15 895 621 286	15 895 621 286		
3384	Bảo hiểm y tế			2 768 820 742	2 768 820 742		

Số hiệu tài khoản	Tên tài khoản kế toán	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1	2	3	4	5	6	7	8
3385	Phải trả về cổ phần hoá		34 456 942 972	14 153 718 118	130 735 679		20 433 960 533
3386	Bảo hiểm thất nghiệp			1 222 985 202	1 222 985 202		
3388	Phải trả, phải nộp khác		2 110 477 370	3 347 482 582	3 914 300 130		2 677 294 918
33881	Phải trả, phải nộp khác (ngắn hạn)		2 110 477 370	3 347 482 582	3 914 300 130		2 677 294 918
3389	Phải trả cho Tập đoàn Công nghiệp Cao su Việt Nam	23 303 018 515	4 749 963 081	4 409 363 970	18 563 082 088	4 739 936 427	340 599 111
33891	Kinh phí quản lý Tập đoàn		627 010 872	627 010 872			
33892	Lợi nhuận chia theo vốn nhà nước	23 303 018 515			18 563 082 088	4 739 936 427	
33893	Quỹ nghiên cứu KH, ĐT tập trung		1 984 802 079	1 875 392 479			109 409 600
33894	Quỹ khen thưởng, phúc lợi tập trung		2 138 150 130	1 906 960 619			231 189 511
341	Vay và nợ thuê tài chính		9 629 675 003	708 017 353	4 583 471 633		13 505 129 283
3411	Các khoản đi vay		9 629 675 003	708 017 353	4 583 471 633		13 505 129 283
34111	Các khoản đi vay lưu động						
34112	Các khoản đi vay đầu tư		9 629 675 003	708 017 353	4 583 471 633		13 505 129 283
341121	Vay Ngân hàng SHB		9 629 675 003	708 017 353	4 583 471 633		13 505 129 283
353	Quỹ khen thưởng phúc lợi		37 822 232 540	6 718 624 421	47 245 000		31 150 853 119
3531	Quỹ khen thưởng		19 062 662 334	5 961 358 500	16 220 000		13 117 523 834
3532	Quỹ phúc lợi		15 575 681 061	400 378 201	31 025 000		15 206 327 860
3533	Quỹ phúc lợi đã hình thành TSCĐ		3 063 105 595	351 487 720			2 711 617 875
3534	Quỹ thưởng ban quản lý điều hành công ty		120 783 550	5 400 000			115 383 550
356	Quỹ phát triển khoa học và công nghệ		2 595 740 000		3 965 050 072		6 560 790 072
3561	Quỹ phát triển khoa học và công nghệ		2 595 740 000		3 965 050 072		6 560 790 072
4	Vốn chủ sở hữu		879 450 000 000	27 283 529 187	133 126 042 090		985 292 512 903
411	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		879 450 000 000				879 450 000 000
4111	Vốn góp của chủ sở hữu		879 450 000 000				879 450 000 000
41111	Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		879 450 000 000				879 450 000 000
413	Chênh lệch tỷ giá			811 316 490	811 316 490		
4131	Chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ			811 316 490	811 316 490		
414	Quỹ đầu tư phát triển						
421	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối			26 472 212 697	132 314 725 600		105 842 512 903
4212	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay			26 472 212 697	132 314 725 600		105 842 512 903
441	Nguồn vốn đầu tư XDCB						
5	Doanh thu			260 994 301 965	260 994 301 965		
511	Doanh thu bán hàng			258 296 020 424	258 296 020 424		
5111	Doanh thu bán hàng hóa						
5112	Doanh thu bán thành phẩm			258 009 230 424	258 009 230 424		
5113	Doanh thu cung cấp dịch vụ			286 790 000	286 790 000		
515	Doanh thu hoạt động tài chính			2 698 281 541	2 698 281 541		
521	Các khoản giảm trừ doanh thu						
5212	Giảm giá hàng bán						
6	Chi phí sản xuất kinh doanh			424 316 956 391	424 316 956 391		
621	Chi phí NVL trực tiếp			42 106 278 077	42 106 278 077		
6211	Chi phí NVL trực tiếp khai thác			5 927 638 999	5 927 638 999		
62111	Phân bón			861 315 412	861 315 412		
62112	Vật liệu phụ			5 066 323 587	5 066 323 587		
6212	Chi phí NVL trực tiếp chế biến			33 573 399 690	33 573 399 690		
62121	Mủ nguyên liệu thu mua			29 943 791 626	29 943 791 626		

Số hiệu tài khoản	Tên tài khoản kế toán	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1	2	3	4	5	6	7	8
62123	Vật liệu phụ			3 629 608 064	3 629 608 064		
6213	Chi phí NVL trực tiếp sản xuất chai PET			1 052 422 407	1 052 422 407		
6214	Chi phí NVL trực tiếp sản xuất nước uống đóng chai			1 552 816 981	1 552 816 981		
622	Chi phí nhân công trực tiếp			125 071 766 096	125 071 766 096		
6221	Chi phí nhân công trực tiếp khai thác			113 471 409 975	113 471 409 975		
62211	Chi phí tiền lương, phụ cấp			91 953 462 047	91 953 462 047		
62212	Chi phí BHXH, BHYT và BHTN			10 926 759 744	10 926 759 744		
62213	Kinh phí công đoàn			990 229 670	990 229 670		
62214	Tiền ăn giữa ca			9 600 958 514	9 600 958 514		
6222	Chi phí nhân công trực tiếp chế biến			10 418 928 354	10 418 928 354		
62221	Chi phí tiền lương, phụ cấp			8 666 461 292	8 666 461 292		
62222	Chi phí BHXH, BHYT và BHTN			1 075 902 979	1 075 902 979		
62223	Kinh phí công đoàn			97 469 045	97 469 045		
62224	Tiền ăn giữa ca			579 095 038	579 095 038		
6223	Chi phí nhân công trực tiếp XNBB			1 181 427 767	1 181 427 767		
62231	Chi phí tiền lương, phụ cấp			969 275 699	969 275 699		
62232	Chi phí BHXH, BHYT và BHTN			129 755 715	129 755 715		
62233	Kinh phí công đoàn			11 752 353	11 752 353		
62234	Tiền ăn giữa ca			70 644 000	70 644 000		
627	Chi phí sản xuất chung			43 418 416 765	43 418 416 765		
6271	Chi phí nhân viên phân xưởng			8 058 465 343	8 058 465 343		
62711	Chi phí tiền lương			6 724 970 001	6 724 970 001		
62712	Chi phí BHXH, BHYT và BHTN			522 590 003	522 590 003		
62713	Kinh phí công đoàn			47 331 339	47 331 339		
62714	Tiền ăn giữa ca			763 574 000	763 574 000		
6272	Chi phí nguyên, vật liệu			4 761 907 174	4 761 907 174		
6273	Chi phí công cụ, dụng cụ sản xuất			562 918 954	562 918 954		
6274	Chi phí khấu hao TSCĐ			12 392 992 265	12 392 992 265		
6277	Chi phí dịch vụ mua ngoài			3 882 952 048	3 882 952 048		
6278	Chi phí bằng tiền khác			13 387 445 243	13 387 445 243		
6279	Chi phí vận chuyển mù			371 735 738	371 735 738		
632	Giá vốn hàng bán			194 884 384 027	194 884 384 027		
635	Chi phí tài chính			191 835 590	191 835 590		
6352	Lãi vay dài hạn			60 811 708	60 811 708		
6353	Chi phí tài chính khác			131 023 882	131 023 882		
641	Chi phí bán hàng			1 974 042 186	1 974 042 186		
6411	Chi phí nhân viên			1 824 000	1 824 000		
64111	Chi phí tiền lương, phụ cấp						
64112	Chi phí BHXH, BHYT và BHTN						
64113	Kinh phí công đoàn						
64114	Tiền ăn giữa ca			1 824 000	1 824 000		
6412	Chi phí vật liệu bao bì			1 200 789 301	1 200 789 301		
6417	Chi phí dịch vụ mua ngoài			771 428 885	771 428 885		
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp			16 670 233 650	16 670 233 650		
6421	Chi phí nhân viên quản lý			10 338 929 663	10 338 929 663		
64211	Chi phí tiền lương, phụ cấp			9 160 186 877	9 160 186 877		
64212	Chi phí BHXH, BHYT và BHTN			665 782 362	665 782 362		

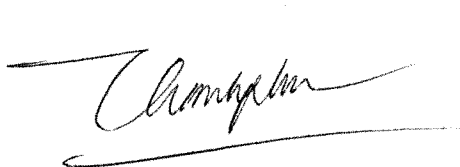
Số hiệu tài khoản	Tên tài khoản kế toán	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1	2	3	4	5	6	7	8
64213	Kinh phí công đoàn			60 297 424	60 297 424		
64214	Tiền ăn giữa ca			452 663 000	452 663 000		
6422	Chi phí nhiên liệu, vật liệu quản lý			314 751 722	314 751 722		
6423	Chi phí công cụ, đồ dùng văn phòng			127 326 538	127 326 538		
6424	Chi phí Khấu hao TSCĐ			455 617 012	455 617 012		
6425	Thuế khác, phí và lệ phí			278 020 445	278 020 445		
6426	Chi phí dự phòng			1 521 849 244	1 521 849 244		
6427	Chi phí dịch vụ mua ngoài			1 171 096 487	1 171 096 487		
64271	Tiền điện sinh hoạt			173 047 674	173 047 674		
64273	Chi phí điện thoại Fax, Bưu điện			56 039 880	56 039 880		
64278	Chi phí mua ngoài khác			942 008 933	942 008 933		
6428	Chi phí bằng tiền khác			2 462 642 539	2 462 642 539		
64281	Chi phí tiếp khách, hội nghị			567 800 092	567 800 092		
64282	Phí quản lý ngành						
64283	Chi phí đào tạo			226 217 441	226 217 441		
64288	Chi phí bằng tiền khác			1 668 625 006	1 668 625 006		
7	Thu nhập khác			77 888 051 240	77 888 051 240		
711	Thu nhập khác			77 888 051 240	77 888 051 240		
7111	Thanh lý, nhượng bán TSCĐ			72 373 822 513	72 373 822 513		
7112	Mũ cao su tận thu các loại			213 710 000	213 710 000		
7113	Thanh lý, nhượng bán phế liệu						
7118	Các khoản thu nhập bất thường khác			5 300 518 727	5 300 518 727		
8	Chi phí khác			19 823 152 029	19 823 152 029		
811	Chi phí khác			4 651 216 631	4 651 216 631		
8111	Giá trị còn lại, chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ			170 324 542	170 324 542		
8118	Chi phí khác			4 480 892 089	4 480 892 089		
821	Chi phí thuế TNDN			15 171 935 398	15 171 935 398		
8211	Chi phí thuế TNDN hiện hành			15 171 935 398	15 171 935 398		
9	Xác định kết quả kinh doanh			365 354 565 902	365 354 565 902		
911	Xác định kết quả kinh doanh			365 354 565 902	365 354 565 902		
CỘNG		1278 168 206 402	1278 168 206 402	3186 069 872 878	3186 069 872 878	1384 258 454 687	1384 258 454 687

Người lập biểu



Trần Lý Đệ

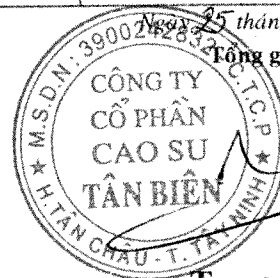
Kế toán trưởng



Lâm Thanh Phú

Ngày 25 tháng 01 năm 2017

Tổng giám đốc



Trương Văn Cư