

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

BÁO CÁO
QUYẾT TOÁN TÀI CHÍNH
HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

QUÝ 2 NĂM 2020

(09/07/2020)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ QUÝ 2 NĂM 2020

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2020

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

TÀI SẢN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU KỲ
1	2	3	4	5
A-TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		336.730.507.336	429.074.477.526
I- Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	61.974.610.777	144.073.963.674
1. Tiền	111		26.774.326.877	10.605.225.674
2. Các khoản tương đương tiền	112		35.200.283.900	133.468.738.000
II- Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02a	0	0
III- Các khoản phải thu ngắn hạn	130		185.652.919.776	198.477.333.168
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	246.635.819	16.013.001.511
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		176.990.266.881	174.119.976.807
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.04a	10.941.160.803	10.869.498.577
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	V.05	(2.525.143.727)	(2.525.143.727)
IV- Hàng tồn kho	140		46.620.587.671	56.015.712.956
1. Hàng tồn kho	141	V.06	46.620.587.671	56.015.712.956
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		0	0
V- Tài sản ngắn hạn khác	150		42.482.389.112	30.507.467.728
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.10	11.839.913.552	61.066.327
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		30.642.475.560	30.349.796.812
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.14	0	96.604.589
B-TÀI SẢN DÀI HẠN	200		1.550.695.708.983	1.538.936.147.994
I- Các khoản phải thu dài hạn	210		1.781.140.000	1.780.380.000
1. Phải thu dài hạn khác	216	V.04b	1.781.140.000	1.780.380.000
II- Tài sản cố định	220		322.680.177.926	262.833.776.602
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	321.276.168.643	261.408.811.959
*Nguyên giá	222		591.535.654.937	529.240.775.084
*Giá trị hao mòn lũy kế	223		(270.259.486.294)	(267.831.963.125)
2. Tài sản cố định vô hình	227	V.09	1.404.009.283	1.424.964.643
*Nguyên giá	228		3.315.282.415	3.315.094.415
*Giá trị hao mòn lũy kế	229		(1.911.273.132)	(1.890.129.772)
III- Bất động sản đầu tư	230		0	0
IV- Tài sản dở dang dài hạn	240	V.07	1.002.868.574.231	1.050.043.203.621
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		1.002.868.574.231	1.050.043.203.621

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ
QUÝ 2 NĂM 2020**

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	TM	QUÝ 2		Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	61.296.947.979	60.657.135.899	113.657.770.910	131.447.336.209
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.2	(153.434.114)	0	0	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV (10 = 01 - 02)	10	VI.3	61.450.382.093	60.657.135.899	113.657.770.910	131.447.336.209
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.4	57.599.112.866	51.047.783.019	101.384.896.375	114.729.300.809
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		3.851.269.227	9.609.352.880	12.272.874.535	16.718.035.400
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.5	2.835.158.982	6.671.877.025	4.123.752.856	7.781.184.711
7. Chi phí tài chính	22	VI.6	57.586.047	11.294.988	57.605.966	12.788.781
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		4.726.027	0	4.726.027	0
8. Phần lãi/lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		1.061.756.216	1.038.684.822	1.655.076.779	2.069.258.353
9. Chi phí bán hàng	25	VI.9	477.677.878	621.059.205	1.040.543.279	1.099.878.068
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.9	3.555.173.304	6.013.957.238	10.252.081.254	10.991.341.975
11. Lợi nhuận thuần từ HĐ KD [30 = 20 + (21 - 22) + 24 - (25 + 26)]	30		3.657.747.196	10.673.603.296	6.701.473.671	14.464.469.640
12. Thu nhập khác	31	VI.7	17.375.621.670	24.389.084.821	39.499.532.346	25.441.355.844
13. Chi phí khác	32	VI.8	924.452.239	150.113.641	1.074.023.459	478.692.263
14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		16.451.169.431	24.238.971.180	38.425.508.887	24.962.663.581
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		20.108.916.627	34.912.574.476	45.126.982.558	39.427.133.221
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.10	3.424.781.796	5.461.515.225	8.130.578.505	6.039.577.427
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		0	0	0	0
18. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52)	60		16.684.134.831	29.451.059.251	36.996.404.053	33.387.555.794
19. Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ	61		16.684.134.831	29.451.059.251	36.996.404.053	33.387.555.794
20. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		573	1.011	1.270	1.146

LẬP BIỂU



Đặng Thị Bông

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Thị Tố Anh

Ngày 09 tháng 07 năm 2020



Lê Văn Chánh

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2020

(theo phương pháp gián tiếp)

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Thuyết minh	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5
I-LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
<i>1.Lợi nhuận trước thuế</i>	1		45.126.982.558	39.427.133.221
2.Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	2		13.565.144.321	13.271.918.151
- Các khoản dự phòng	3		0	0
- Lãi, lỗ CLTG hồi đoài do ĐGL các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	4		10.427.969	(41.149.861)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5		(41.464.683.650)	(31.186.387.508)
- Chi phí lãi vay	6		4.726.027	0
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8		17.242.597.225	21.471.514.003
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9		13.211.148.759	(10.920.755.995)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		9.395.125.285	3.348.155.704
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay, thuế TNDN)	11		(56.253.032.073)	(47.941.963.318)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(11.322.459.501)	(3.597.787.991)
- Thuế TNDN đã nộp	15		(8.632.171.526)	(8.674.982.127)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		6.937.878.405	4.600.000
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(18.032.868.233)	(18.531.964.685)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(47.453.781.659)	(64.843.184.409)
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		(23.222.508.361)	(37.734.266.519)
2.Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		27.325.275.103	28.190.090.620
3.Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		0	0
4.Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		519.160.000	0
5.Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		4.401.490.544	7.859.227.698
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		9.023.417.286	(1.684.948.201)
III-LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
1.Tiền thu từ đi vay	33		5.000.000.000	29.783.040.000
2.Tiền trả nợ gốc vay	34		(5.000.000.000)	0
3.Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(43.686.303.000)	(66.297.482.055)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(43.686.303.000)	(36.514.442.055)

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Thuyết minh	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(82.116.667.373)	(103.042.574.665)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		144.073.963.674	180.633.687.675
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		17.314.476	50.830.521
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		61.974.610.777	77.641.943.531
			0	

Ngày 09 tháng 07 năm 2020

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC





Đặng Thị Bông

Trần Thị Tố Anh

Lê Văn Chành

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2020

I-Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

1-Hình thức sở hữu vốn

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

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

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

3-Lĩnh vực và ngành nghề kinh doanh

Trồng cây cao su; Bán lẻ hàng hóa khác mới trong các cửa hàng chuyên doanh (Các mặt hàng lưu niệm); Sản xuất bao bì bằng gỗ (Đóng pallet); Bảo dưỡng, sửa chữa ô tô và xe có động cơ khác (Dịch vụ rửa xe); Bán buôn tổng hợp (Bán buôn vật tư tổng hợp); Xây dựng nhà các loại (Xây lắp công trình dân dụng, công nghiệp); Bán buôn nhiên liệu rắn, lỏng, khí và các sản phẩm liên quan (Mua bán xăng, dầu, nhớt mỡ); Xây dựng công trình công ích (Các công trình thể thao, công trình thủy lợi); Cửa, xe, bảo gỗ và bảo quản gỗ (Cửa, xe gỗ cao su); Chuẩn bị mặt bằng (San lấp mặt bằng); Hoạt động dịch vụ hỗ trợ kinh doanh khác còn lại chưa được phân vào đâu (Tổ chức bán đấu giá tài sản); Thoát nước và xử lý nước thải (Hệ thống thoát nước, xử lý nước thải); Bán buôn chuyên doanh khác chưa được phân vào đâu (Công nghiệp hóa chất, phân bón và cao su); Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê (Kinh doanh nhà đất); Hoạt động dịch vụ sau thu hoạch (Chế biến cao su nguyên liệu); Trồng rừng và chăm sóc rừng (Chăm sóc cây cao su); Kiểm tra và phân tích kỹ thuật (Kiểm nghiệm cao su cốm SVR các loại và cao su ly tâm theo TCVN); Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ (Thi công xây dựng công trình giao thông). Vận tải hàng hóa bằng đường bộ.

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

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

6- Cấu trúc doanh nghiệp:

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

+ Địa chỉ: Huyện Trapeng Prasat, tỉnh Oddar MeanChey, Vương quốc Campuchia

+ Tỷ lệ quyền biểu quyết: 100%

+ Tỷ lệ vốn góp: 100%

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

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

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

Tên đơn vị

+ Cơ quan Công ty

+ Xí nghiệp Cơ khí chế biến

+ Nông trường cao su Gò Dầu

+ Nông trường cao su Cầu Khởi

+ Nông trường cao su Bến Cùi

+ Xí nghiệp kinh doanh dịch vụ

+ Trung Tâm Y Tế

Địa chỉ

Xã Hiệp Thạnh, huyện Gò Dầu, tỉnh Tây Ninh

Xã Hiệp Thạnh, huyện Gò Dầu, tỉnh Tây Ninh

Xã Thạnh Đức, huyện Gò Dầu, tỉnh Tây Ninh

Xã Cầu Khởi, huyện Dương Minh Châu, tỉnh Tây Ninh

Xã Bến Cùi, huyện Dương Minh Châu, tỉnh Tây Ninh

Xã Hiệp Thạnh, huyện Gò Dầu, tỉnh Tây Ninh

Xã Thạnh Đức, huyện Gò Dầu, tỉnh Tây Ninh

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

1-Kỳ kế toán của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12.

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

III-Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng:**1-Chế độ kế toán áp dụng:**

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

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

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

IV-Các chính sách kế toán áp dụng: áp dụng các chính sách kế toán theo Thông tư 200/2014/TT-BTC và Thông tư 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014.**V-Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trên Bảng cân đối kế toán:**

1-Tiền và các khoản tương đương tiền:	Cuối kỳ	Đầu kỳ
-Tiền mặt	2.087.580.956	2.164.717.250
-Tiền gửi Ngân hàng không kỳ hạn	24.686.745.921	8.440.508.424
-Các khoản tương đương tiền	35.200.283.900	133.468.738.000
Cộng	61.974.610.777	144.073.963.674
	0	0

2-Các khoản đầu tư tài chính:	Cuối kỳ			Đầu kỳ		
	Giá gốc	Điều chỉnh hợp nhất/ Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Điều chỉnh hợp nhất/ Dự phòng	Giá trị hợp lý
b- Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác						
- Đầu tư vào công ty con	0	0	0	0	0	0
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	24.500.000.000	12.825.407.245	37.325.407.245	24.500.000.000	12.762.830.466	37.262.830.466
+ Công ty CP Chế biến XNK Gỗ Tây ninh	24.500.000.000	12.825.407.245	37.325.407.245	24.500.000.000	12.762.830.466	37.262.830.466
- Đầu tư vào đơn vị khác	142.813.020.950	(8.192.406.195)	134.620.614.755	143.332.180.950	(8.192.406.195)	135.139.774.755
+ Công ty CP Cao su Dầu Tiếng Lào Cai	36.432.690.950	(85.249.116)	36.347.441.834	36.951.850.950	(85.249.116)	36.866.601.834
+ Công ty CP Cao su Việt Lào	77.500.000.000	0	77.500.000.000	77.500.000.000	0	77.500.000.000
+ Công ty CP TMDV và DL Cao su	9.180.330.000	(8.107.157.079)	1.073.172.921	9.180.330.000	(8.107.157.079)	1.073.172.921
+ Công ty CP Phát triển ĐT và KCN Cao su Việt Nam	19.700.000.000	0	19.700.000.000	19.700.000.000	0	19.700.000.000
Cộng	167.313.020.950	4.633.001.050	171.946.022.000	167.832.180.950	4.570.424.271	172.402.605.221
	0	0	0	0	0	0

3-Phải thu của khách hàng	Cuối kỳ	Đầu kỳ
	a- Phải thu của khách hàng ngắn hạn	246.635.819
-Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng	0	15.684.072.191
+ EDGPOINT GROUP	0	2.557.033.158
+ Tập đoàn CN Cao su Việt Nam	0	10.748.054.033
+ Công ty CP VRG Khai Hoàn	0	2.378.985.000
-Các khoản phải thu khách hàng khác	246.635.819	328.929.320
Cộng	246.635.819	16.013.001.511
	0	0

4-Phải thu khác	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a- Ngắn hạn				
-Phải thu về lãi tiền gửi, tiền cho vay	42.056.528	0	153.725.152	0
-Phải thu về thuế TNCN của công nhân	3.894.051.174	0	3.613.016.194	0
-Công ty CP Chế biến XNK Gỗ TâyNinh	2.450.000.000	0	0	0
-Công ty CP Cao su Việt Lào	0	0	2.712.500.000	0
- Phải thu người lao động, tạm ứng	670.768.044	0	560.531.646	0
- Phải thu khác	3.884.285.057	0	3.829.725.585	0
Cộng	10.941.160.803	0	10.869.498.577	0
	0		0	
b- Dài hạn				
- Ký cược, ký quỹ	22.500.000	0	22.500.000	0
- Phải thu khác (đặt cọc theo hợp đồng tô nhượng đất)	1.758.640.000	0	1.757.880.000	0
Cộng	1.781.140.000	0	1.780.380.000	0
	0		0	

5- Nợ xấu	Cuối kỳ			Đầu kỳ		
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ
- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi		0			0	
Cty TNHH Trần Ngọc Tâm	(140.143.727)			(140.143.727)		
Công ty Phát Triển Đông Bắc CPC	(2.385.000.000)			(2.385.000.000)		
Cộng	(2.525.143.727)	0		(2.525.143.727)	0	
	0			0		

		Cuối kỳ	Đầu kỳ
6-Hàng tồn kho:		17.168.201.525	13.087.697.163
-Nguyên liệu, vật liệu		5.084.396.717	4.655.598.888
-Công cụ, dụng cụ		2.539.868.264	2.733.053.578
-Chi phí SX, KD dở dang		21.382.885.468	31.403.978.327
-Thành phẩm		445.235.697	4.135.385.000
-Hàng hóa		0	0
-Hàng gửi đi bán		46.620.587.671	56.015.712.956
Cộng		0	0

7- Tài sản dở dang dài hạn	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
b/ Xây dựng cơ bản dở dang				
- XDCB	1.002.868.574.231	1.002.868.574.231	1.050.043.203.621	1.037.102.194.613
Cộng	1.002.868.574.231	1.002.868.574.231	1.050.043.203.621	1.037.102.194.613
	0		0	

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

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

		Cuối kỳ	Đầu kỳ
10-Chi phí trả trước			
a/ Ngắn hạn		2.255.588.238	
- Chi phí phân bón		1.405.603.630	
- Chi phí SCTX		1.703.738.733	
- Công cụ dụng cụ		3.864.340.676	
- CP khấu hao		2.610.642.275	61.066.327
- Chi phí khác		11.839.913.552	61.066.327
Cộng		0	0
b/ Dài hạn		50.247.436.939	50.225.722.462
- Chi phí chung chờ phân bổ		1.172.357.887	1.650.460.088
- Chi phí sửa chữa lớn chờ phân bổ		51.419.794.826	51.876.182.550
Cộng		0	0

11- Tài sản khác		Cuối kỳ	Đầu kỳ
a/ Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		0	96.604.589
- Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước		0	96.604.589
+ Tiền thuê đất		0	96.604.589
Cộng		0	96.604.589
		0	0
b/ Dài hạn		Cuối kỳ	Đầu kỳ
Cộng		0	0
		0	0

12- Vay và nợ thuê tài chính	Cuối kỳ		Trong kỳ		Đầu kỳ	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a/ Vay ngắn hạn	0	0	0	0	0	0
b/ Vay dài hạn đến hạn trả	0	0	0	0	0	0
c/ Vay dài hạn	275.053.200.000	275.053.200.000	708.900.000	0	274.344.300.000	274.344.300.000
- Vay ngân hàng	275.053.200.000	275.053.200.000	708.900.000	0	274.344.300.000	274.344.300.000
Cộng	275.053.200.000	275.053.200.000	708.900.000	0	274.344.300.000	274.344.300.000
	0				0	

13- Phải trả người bán	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a/ Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	6.664.118.688	6.664.118.688	8.821.401.128	8.821.401.128
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên	5.838.645.638	5.838.645.638	7.339.778.442	7.339.778.442
+ Cơ sở Bình Phương	0	0	0	0
+ Cty CP FA	0	0	1.034.373.008	1.034.373.008
+ Cty TNHH MTV Inox Trường Thịnh	174.929.708	174.929.708	17.064.300	17.064.300
+ Cty TNHH Cơ Nhiệt Ánh Bình Minh	0	0	627.550.000	627.550.000
+ Cty TNHH XD Thuận Thành Công	0	0	320.191.134	320.191.134
+ Cty TNHH ĐT&TM Khánh Nguyên	309.315.930	309.315.930	0	0
+ Cty ĐT&PT Đông Bắc Campuchia	5.354.400.000	5.354.400.000	5.340.600.000	5.340.600.000
- Phải trả cho các đối tượng khác	825.473.050	825.473.050	1.481.622.686	1.481.622.686
b/ Các khoản phải trả người bán dài hạn	0	0	0	0
Cộng	6.664.118.688	6.664.118.688	8.821.401.128	8.821.401.128
	0		0	

14- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước (thừa +/- thiếu -)	Đầu kỳ	Số phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	Cuối kỳ
Phải nộp (+)/Phải thu (-)				
+Thuế GTGT	711.398.655	2.656.610.801	1.614.502.986	1.753.506.470
+Thuế nhập khẩu	0	0	0	0
+Thuế xuất khẩu	0	153.302.710	153.302.710	0
+Thuế TNDN	8.399.243.586	8.130.578.505	8.632.171.526	7.897.650.565
+Tiền thuê đất	(96.604.589)	5.529.375.658	0	5.432.771.069
+Thuế môn bài	0	7.000.000	7.000.000	0
+Thuế TNCN	360.708.380	4.383.140.641	4.700.754.081	43.621.080
+Thuế sử dụng đất PNN	0	10.623.007	10.623.007	0
+Thuế khác	11.715.200	81.286.959	84.892.719	8.109.440
+Phí, lệ phí và các khoản phải nộp	0	147.168.000	147.168.000	0
Cộng	9.386.461.232	21.099.086.281	15.350.415.029	15.135.658.624
	0			0

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

* **Thuế Thu nhập doanh nghiệp hiện hành:**

- Công ty đang áp dụng mức thuế suất thuế Thu nhập doanh nghiệp theo Thông tư số 96/2015/TT-BTC ngày 22/06/2015 của Bộ Tài chính về thuế Thu nhập doanh nghiệp.

* **Các loại thuế khác:**

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

15-Chi phí phải trả	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a/ Ngắn hạn	4.613.906.009	2.544.227.072
- Trích trước CP bồi dưỡng độc hại	503.960.000	559.165.000
- Trích trước CP kiểm toán BCTC	82.500.000	90.000.000
- Chi phí tiền ăn giữa ca	0	1.000.062.500
- Các khoản trích trước khác	4.027.446.009	894.999.572
Cộng	4.613.906.009	2.544.227.072
	0	0
16- Phải trả khác	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a/ Ngắn hạn	12.610.336.108	48.031.073.290
- Kinh phí công đoàn	962.210.016	0
- Bảo lãnh thực hiện hợp đồng	1.905.413.037	3.448.356.478
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	8.830.393.000	43.779.196.000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	912.320.055	803.520.812
Cộng	0	48.031.073.290

17- Vốn chủ sở hữu		
a/ Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu (Phụ lục)		
b/ Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)	180.000.000.000	180.000.000.000
- Cổ phiếu quỹ	8.750.000.000	8.750.000.000
- Vốn góp của đối tượng khác	111.250.000.000	111.250.000.000
Cộng	300.000.000.000	300.000.000.000
c/ Cổ phiếu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	30.000.000	30.000.000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	30.000.000	30.000.000
+ Cổ phiếu phổ thông	30.000.000	30.000.000
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)	875.000	875.000
+ Cổ phiếu phổ thông	875.000	875.000
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	29.125.000	29.125.000
+ Cổ phiếu phổ thông	29.125.000	29.125.000
d/ Các quỹ của doanh nghiệp	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Quỹ đầu tư phát triển	1.171.697.825.213	1.158.160.736.462
18- Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a/ Tài sản nhận giữ hộ	8.970.000	8.970.000
- Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác	8.970.000	8.970.000
b/ Ngoại tệ các loại (USD)	416.403,29	416.403,29
c/ Nợ khó đòi đã xử lý	2.798.117.781	2.798.117.781
VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh:		
1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ:	Kỳ này	Kỳ trước
-Doanh thu bán hàng hóa	15.574.526.539	16.979.895.624
-Doanh thu bán thành phẩm	95.329.620.230	112.183.056.979
-Doanh thu dịch vụ	2.753.624.141	2.284.383.606
Cộng	113.657.770.910	131.447.336.209
	0	0
2- Các khoản giảm trừ doanh thu:	Kỳ này	Kỳ trước
-Thuế xuất khẩu	0	0
Cộng	0	0
	0	0

3-Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10):	Kỳ này	Kỳ trước
-Doanh thu thuần bán hàng hóa	15.574.526.539	16.979.895.624
-Doanh thu thuần bán sản phẩm	95.329.620.230	112.183.056.979
-Doanh thu thuần dịch vụ	2.753.624.141	2.284.383.606
Cộng	113.657.770.910	131.447.336.209
	0	0
4-Giá vốn hàng bán:	Kỳ này	Kỳ trước
-Giá vốn của hàng hóa đã bán	15.427.643.899	16.801.016.824
-Giá vốn của thành phẩm đã bán	83.203.628.335	95.643.900.379
-Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	2.753.624.141	2.284.383.606
-Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	0	0
Cộng	101.384.896.375	114.729.300.809
	0	0
5-Doanh thu hoạt động tài chính:	Kỳ này	Kỳ trước
-Lãi tiền gửi, tiền cho vay	789.321.920	2.186.526.920
-Cổ tức, lợi nhuận được chia	3.238.000.000	5.550.000.000
-Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	96.430.936	3.507.930
-Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	0	41.149.861
Cộng	4.123.752.856	7.781.184.711
	0	0
6-Chi phí tài chính:	Kỳ này	Kỳ trước
-Lãi tiền vay	4.726.027	0
-Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	10.427.969	12.788.781
-Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	42.451.970	0
Cộng	57.605.966	12.788.781
	0	0
7-Thu nhập khác:	Kỳ này	Kỳ trước
-TSCĐ thanh lý	37.242.646.730	22.516.665.588
-Cao su gãy đổ	194.715.000	933.195.000
-Khác	2.062.170.616	1.991.495.256
Cộng	39.499.532.346	25.441.355.844
	0	0

	Kỳ này	Kỳ trước
8-Chi phí khác:		
-Khác	1.074.023.459	478.692.263
Cộng	1.074.023.459	478.692.263
	0	0
9- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Kỳ này	Kỳ trước
	10.252.081.254	10.991.341.975
a/ Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	0	0
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN	7.883.422.718	8.605.507.885
+ Nguyên vật liệu, đồ dùng	368.235.877	526.966.405
+ Nhân viên quản lý	4.060.239.448	4.703.472.583
+ Khấu hao TSCĐ	808.534.572	856.552.187
+ Thuế, phí, lệ phí	209.589.850	366.874.728
+ Dịch vụ mua ngoài	542.360.996	437.112.316
+ Trợ cấp nghỉ việc	1.894.461.975	1.714.529.666
- Các khoản chi phí QLDN khác	2.368.658.536	2.385.834.090
	0	0
b/ Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	0	0
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng	696.960.566	926.525.919
+ Chi phí vật liệu, bao bì	311.466.220	420.467.523
+ Chi phí bốc xếp, vận chuyển	169.565.503	268.508.117
+ Quảng cáo	156.818.183	106.363.636
+ Chi phí xuất khẩu	59.110.660	131.186.643
- Các khoản chi phí bán hàng khác	343.582.713	173.352.149
10-Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành:	Kỳ này	Kỳ trước
-Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	8.130.578.505	6.039.577.427
Cộng	0	0
	8.130.578.505	6.039.577.427

IX-Những thông tin khác

1- Báo cáo bộ phận

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

2. Thông tin so sánh:

Số liệu so sánh trên Bảng Cân đối kế toán và thuyết minh tương ứng là số liệu của Báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2019 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán AFC Việt Nam, số liệu so sánh trên Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ 6 tháng đầu năm 2020 là số liệu của Báo cáo tài chính hợp nhất 6 tháng đầu năm 2019 đã được soát xét bởi Công ty TNHH Kiểm toán AFC Việt Nam.

3. Những thông tin về các bên liên quan	
3.1. Giao dịch với các thành viên chủ chốt	
Thu nhập của Viên chức quản lý	Kỳ này
+ Tiền lương, BHXH, BHYT, BHTN	1.645.561.034
+ Tiền thù lao, thưởng, ...	395.751.933
Cộng	<u>2.041.312.967</u>
3.2. Các bên liên quan	
<i>a. Các khoản phải thu - phải trả với các bên liên quan tại ngày cuối kỳ như sau:</i>	
- Tập đoàn Công nghiệp cao su Việt Nam	
+ Phải trả cổ tức năm 2019	5.400.000.000
- Công ty CP Chế biến XNK Gỗ Tây Ninh	
+ Phải thu tiền cổ tức năm 2019	2.450.000.000
+ Phải trả tiền thế chân thực hiện hợp đồng	1.407.720.397
-Cty CP Cơ khí cao su	
+ Phải trả tiền bảo hành công trình	33.291.500
+ Phải trả tiền mua hộp số máy cán	73.700.000
-Cty Cổ Phần Cao su Điện Biên	
+ Phải trả tiền gia công mù cao su	28.430
<i>b. Các giao dịch phát sinh với các bên liên quan</i>	
* Công ty mẹ - Tập đoàn Công nghiệp Cao su Việt Nam	
- Phát sinh phải thu	1.080.214.343
+ Bán mù cao su (Nội địa)	1.080.214.343
- Phát sinh đã thu	11.893.268.376
+ Bán mù cao su (UTXK)	10.748.054.033
+ Bán mù cao su (nội địa)	1.080.214.343
+ Thu tiền khen thưởng	65.000.000
- Phát sinh phải trả	5.400.000.000
+ Phải trả cổ tức 2019	5.400.000.000
- Phát sinh đã trả	27.025.920.000
+ Đã trả tạm ứng cổ tức 2019	27.000.000.000
+ Tiền thù lao năm 2019 của ông Trần Công Kha (chủ tịch HĐQT)	25.920.000

* Công ty liên kết - Công ty CP CB XNK Gỗ Tây Ninh	10.788.463.462
- Phát sinh phải thu trong kỳ	10.746.063.462
- Bán cây thanh lý cao su	42.400.000
+ Vận chuyển nhiên liệu, ...	10.868.072.704
- Đã thu trong kỳ	9.202.113.052
+ Bán cây thanh lý cao su	194.715.000
+ Bán cây cao su gãy đổ	42.400.000
+ Vận chuyển nhiên liệu	1.428.844.652
+ Tiền thế chân thực hiện Hợp đồng	1.428.844.652
- Phát sinh phải trả	1.428.844.652
+ Phải trả tiền thế chân thực hiện HĐ	2.610.530.665
- Phát sinh đã trả	2.610.530.665
+ Đã trả tiền thế chân thực hiện HĐ	

LẬP BIỂU



Đặng Thị Bông

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Thị Tố Anh

Ngày 09 tháng 07 năm 2020

TỔNG GIÁM ĐỐC



Lê Văn Chánh

8-Tăng, giảm TSCĐ hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa Vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Vườn cây kinh doanh	Tổng cộng
I-Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm	131.743.665.915	97.643.820.793	43.770.163.252	7.064.998.352	249.018.126.772	529.240.775.084
- Do chuyển đổi báo cáo	21.753.215	2.238.924	4.169.757	192.144	17.986.545	46.340.585
-Mua trong năm	0	0	0	0	0	0
-Đầu tư XDCB hoàn thành	2.785.664.000	0	0	0	77.236.134.958	80.021.798.958
-Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0	(17.773.259.690)	(17.773.259.690)
-Giảm khác	0	0	0	0	0	0
Số dư cuối năm	134.551.083.130	97.646.059.717	43.774.333.009	7.065.190.496	308.498.988.585	591.535.654.937
II-Giá trị hao mòn lũy kế						0
Số dư đầu năm	84.307.724.937	73.222.138.959	36.432.356.305	6.045.091.048	67.824.651.876	267.831.963.125
- Do chuyển đổi báo cáo	12.703.014	2.119.427	3.188.640	170.325	449.664	18.631.070
- Tăng do hợp nhất BCTC	0	0	0	0	0	0
-Khấu hao trong năm	4.025.511.216	2.973.652.110	759.369.866	193.190.865	5.592.464.904	13.544.188.961
-Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0	(11.135.296.862)	(11.135.296.862)
-Giảm khác	0	0	0	0	0	0
Số dư cuối năm	88.345.939.167	76.197.910.496	37.194.914.811	6.238.452.238	62.282.269.582	270.259.486.294
III-GTCL của TSCĐ hữu hình						
-Tại ngày đầu năm	47.435.940.978	24.421.681.834	7.337.806.947	1.019.907.304	181.193.474.896	261.408.811.959
-Tại ngày cuối năm	46.205.143.963	21.448.149.221	6.579.418.198	826.738.258	246.216.719.003	321.276.168.643
	0	0	0	0	0	0

9-Tăng, giảm TSCĐ vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Phần mềm kế toán				Tổng cộng
I-Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu năm	1.760.250.415	1.554.844.000	0	0	0	3.315.094.415
- Do chuyển đổi báo cáo	0	7.896.000	0	0	0	7.896.000
- Tăng do hợp nhất BCTC	0	0	0	0	0	0
-Mua trong năm	0	0	0	0	0	0
-Tăng khác	0	0	0	0	0	0
-Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0	0	0
-Giảm khác	0	0	0	0	0	0
Số dư cuối năm	1.760.250.415	1.562.740.000	0	0	0	3.322.990.415
II-Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	335.285.772	1.554.844.000	0	0	0	1.890.129.772
- Do chuyển đổi báo cáo	0	7.896.000	0	0	0	7.896.000
-Khấu hao trong năm	20.955.360	0	0	0	0	20.955.360
-Tăng khác	0	0	0	0	0	0
-Giảm khác	0	0	0	0	0	0
Số dư cuối năm	356.241.132	1.562.740.000	0	0	0	1.918.981.132
III-GTCL của TSCĐ vô hình						
-Tại ngày đầu năm	1.424.964.643	0	0	0	0	1.424.964.643
-Tại ngày cuối năm	1.404.009.283	0	0	0	0	1.404.009.283
						0

Diễn giải	Vốn góp của chủ sở hữu	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối và các quỹ		Cổ phiếu quỹ	Tổng cộng
			Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế		
Số dư đầu năm trước	300.000.000.000	66.899.789.787	1.122.657.895.016	95.541.345.389	(43.777.986.793)	1.541.321.043.399
-Tăng/giảm do chuyển đổi	0	(1.182.652.262)	0	0	0	(1.182.652.262)
- Hợp nhất kinh doanh	0	0	0	1.602.880.251	0	1.602.880.251
-Tăng do PPLN	0	0	35.502.841.446	0	0	35.502.841.446
-Lãi trong năm trước	0	0	0	81.751.853.477	0	81.751.853.477
-Giảm vốn do PPLN	0	(187.266.932)	0	(126.249.655.134)	0	(126.436.922.066)
-Tăng/Giảm khác	0	0	0	(1.568.000.000)	0	(1.568.000.000)
Số dư cuối năm trước	300.000.000.000	65.529.870.593	1.158.160.736.462	51.078.423.983	(43.777.986.793)	1.530.991.044.245
Số dư đầu năm nay	300.000.000.000	65.529.870.593	1.158.160.736.462	51.078.423.983	(43.777.986.793)	1.530.991.044.245
-Điều chỉnh số dư đầu kỳ	0	0	0	0	0	0
-Tăng do chuyển đổi	0	(205.354.532)	0	0	0	(205.354.532)
- Hợp nhất kinh doanh	0	0	0	1.655.076.779	0	1.655.076.779
-Tăng vốn trong kỳ	0	0	13.537.088.751	0	0	13.537.088.751
-Lãi trong kỳ	0	(75.672.462)	0	35.689.698.997	0	35.614.026.535
-Tăng khác	0	0	0	0	0	0
-Giảm vốn trong kỳ	0	0	0	(38.967.743.617)	0	(38.967.743.617)
+ Chi cổ tức năm 2014	0	0	0	(8.737.500.000)	0	(8.737.500.000)
+ Trích lập quỹ KTPL, Ban QLDH	0	0	0	(16.397.773.315)	0	(16.397.773.315)
+ Trích lập quỹ ĐTPT	0	0	0	(13.537.088.751)	0	(13.537.088.751)
+ Trích thưởng Người quản lý	0	0	0	(295.381.551)	0	(295.381.551)
-Lỗ trong kỳ	0	0	0	(348.371.723)	0	(348.371.723)
-Giảm khác	0	0	0	(1.592.500.000)	0	(1.592.500.000)
Số dư cuối kỳ này	300.000.000.000	65.248.843.599	1.171.697.825.213	47.514.584.419	(43.777.986.793)	1.540.683.266.438
		(0)	0	0		0