

CÔNG TY CỔ PHẦN CAO SU THỐNG NHẤT
PHÒNG KẾ TOÁN – TÀI VỤ



BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 01 NĂM 2016

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kỳ tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Năm tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 03 năm 2016

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | 31/03/2016 VND | 01/01/2016 VND |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| A - TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 184,846,205,505 | 187,893,203,501 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 155,878,999,963 | 154,470,970,498 |
| Tiền | 111 | | 45,878,999,963 | 44,122,382,428 |
| Các khoản tương đương tiền | 112 | | 110,000,000,000 | 110,348,588,070 |
| II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | 10,000,000,000 | 10,000,000,000 |
| Chứng khoán kinh doanh | 121 | | - | - |
| Dự phòng giảm giá CK kinh doanh ngắn hạn (*) | 122 | | - | - |
| Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 123 | | 10,000,000,000 | 10,000,000,000 |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 4,217,705,770 | 6,446,727,639 |
| Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | | 6,886,484,351 | 9,204,761,576 |
| Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 1,565,300,000 | 1,387,533,200 |
| Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | - | - |
| Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 134 | | - | - |
| Phải thu về cho vay ngắn hạn | 135 | | - | - |
| Phải thu ngắn hạn khác | 136 | | 2,028,334,154 | 2,157,357,638 |
| Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | | (6,262,412,735) | (6,302,924,775) |
| Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | - | - |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 10,465,303,022 | 16,970,989,667 |
| Hàng tồn kho | 141 | | 11,728,340,758 | 19,461,216,197 |
| Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | (1,263,037,736) | (2,490,226,530) |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 4,284,196,750 | 4,515,697 |
| Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 2,430,660,539 | - |
| Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | - | - |
| Thuế và các khoản phải thu Nhà nước | 153 | | 1,853,536,211 | 4,515,697 |
| Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 154 | | - | - |
| Tài sản ngắn hạn khác | 155 | | - | - |
| B. TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 133,240,304,977 | 133,186,178,569 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | - | - |
| Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | | - | - |
| Trả trước cho người bán dài hạn | 212 | | - | - |
| Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc | 213 | | - | - |
| Phải thu nội bộ dài hạn | 214 | | - | - |
| Phải thu về cho vay dài hạn | 215 | | - | - |
| Phải thu dài hạn khác | 216 | | - | - |
| Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | - | - |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 42,423,541,675 | 43,646,273,930 |
| Tài sản cố định hữu hình | 221 | | 42,154,375,009 | 43,362,940,597 |
| Nguyên giá | 222 | | 97,766,785,336 | 97,766,785,336 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | 223 | | (55,612,410,327) | (54,403,844,739) |
| Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | | - | - |
| Nguyên giá | 225 | | - | - |
| Giá trị hao mòn lũy kế | 226 | | - | - |
| Tài sản cố định vô hình | 227 | | 269,166,666 | 283,333,333 |
| Nguyên giá | 228 | | 340,000,000 | 340,000,000 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | 229 | | (70,833,334) | (56,666,667) |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | | - | - |
| Nguyên giá | 231 | | - | - |



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Năm tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 03 năm 2016

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | 31/03/2016 VND | 01/01/2016 VND |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| Giá trị hao mòn lũy kế | 232 | | | |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | | 62,926,524,311 | 61,557,809,669 |
| Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | 144,253,178 | 144,253,178 |
| Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | 62,782,271,133 | 61,413,556,491 |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 26,811,175,704 | 26,811,175,704 |
| Đầu tư vào công ty con | 251 | | - | - |
| Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh | 252 | | - | - |
| Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | | 26,811,175,704 | 26,811,175,704 |
| Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*) | 254 | | - | - |
| Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | | - | - |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 1,079,063,287 | 1,170,919,266 |
| Chi phí trả trước dài hạn | 261 | | 405,536,843 | 490,143,708 |
| Tài sản thuê thu nhập hoãn lại | 262 | | 673,526,444 | 680,775,558 |
| Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn | 263 | | - | - |
| Tài sản dài hạn khác | 268 | | - | - |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN | 270 | | 318,086,510,482 | 321,079,382,070 |
| C. NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 14,412,367,126 | 18,640,367,961 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 14,412,367,126 | 18,640,367,961 |
| Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | | 1,154,095,289 | 1,320,230,406 |
| Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 4,203,211,815 | 1,670,000,000 |
| Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | 313 | | 1,912,398,865 | 1,620,300,359 |
| Phải trả người lao động | 314 | | 875,630,764 | 5,755,085,123 |
| Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | | 3,251,181,063 | 3,454,281,563 |
| Phải trả nội bộ ngắn hạn | 316 | | - | - |
| Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 317 | | - | - |
| Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | | - | - |
| Phải trả ngắn hạn khác | 319 | | 2,349,735,507 | 2,406,325,420 |
| Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | | - | - |
| Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | 200,000,000 | 200,000,000 |
| Quỹ khen thưởng và phúc lợi | 322 | | 466,113,823 | 2,214,145,090 |
| Quỹ bình ỏ giá | 323 | | - | - |
| Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324 | | - | - |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | - | - |
| Phải trả người bán dài hạn | 331 | | - | - |
| Người mua trả tiền trước dài hạn | 332 | | - | - |
| Chi phí phải trả dài hạn | 333 | | - | - |
| Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh | 334 | | - | - |
| Phải trả nội bộ dài hạn | 335 | | - | - |
| Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | 336 | | - | - |
| Phải trả dài hạn khác | 337 | | - | - |
| Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | | - | - |
| Trái phiếu chuyển đổi | 339 | | - | - |
| Cổ phiếu ưu đãi | 340 | | - | - |
| Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 341 | | - | - |
| Dự phòng phải trả dài hạn | 342 | | - | - |
| Quỹ phát triển khoa học công nghệ | 343 | | - | - |

500
ĐƠN
CỔ F
CÁC
LÔNG
T. BI

CÔNG TY CỔ PHẦN CAO SU THỐNG NHẤT

Địa chỉ: 256 đường 27/4, P.Phước Hưng, TP.Bà Rịa

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 tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 03 năm 2016

| | Mã số | Thuyết minh | Quý 01 | | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|---|-----------|-------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------------|-----------------------|
| | | | Năm nay VND | Năm trước VND | Năm nay VND | Năm trước VND |
| Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | | 14,508,281,620 | 15,250,715,900 | 14,508,281,620 | 15,250,715,900 |
| Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | - | - | - | - |
| Doanh thu thuần | 10 | | 14,508,281,620 | 15,250,715,900 | 14,508,281,620 | 15,250,715,900 |
| Giá vốn hàng bán | 11 | | 12,951,836,751 | 14,858,527,150 | 12,951,836,751 | 14,858,527,150 |
| Lợi nhuận gộp | 20 | | 1,556,444,869 | 392,188,750 | 1,556,444,869 | 392,188,750 |
| Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | | 1,028,239,214 | 717,237,558 | 1,028,239,214 | 717,237,558 |
| Chi phí tài chính | 22 | | - | - | - | - |
| <i>Trong đó: chi phí lãi vay</i> | 23 | | - | - | - | - |
| Chi phí bán hàng | 24 | | 12,800,000 | 10,800,000 | 12,800,000 | 10,800,000 |
| Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | | 1,771,927,453 | 1,432,331,913 | 1,771,927,453 | 1,432,331,913 |
| Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh | 30 | | 799,956,630 | (333,705,605) | 799,956,630 | (333,705,605) |
| Thu nhập khác | 31 | | 810,809,350 | 9,185,750,000 | 810,809,350 | 9,185,750,000 |
| Chi phí khác | 32 | | 27,285,538 | 1,746,946,671 | 27,285,538 | 1,746,946,671 |
| Lợi nhuận khác | 40 | | 783,523,812 | 7,438,803,329 | 783,523,812 | 7,438,803,329 |
| Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 50 | | 1,583,480,442 | 7,105,097,724 | 1,583,480,442 | 7,105,097,724 |
| Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | 51 | | 341,102,081 | 1,608,414,208 | 341,102,081 | 1,608,414,208 |
| Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | 52 | | 7,249,114 | - | 7,249,114 | - |
| Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp | 60 | | 1,235,129,247 | 5,496,683,516 | 1,235,129,247 | 5,496,683,516 |
| Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 70 | | 64 | 286 | 64 | 286 |
| Lãi suy giảm trên cổ phiếu | 71 | | 64 | 286 | 64 | 286 |

NGUYỄN NHẬT THÀNH LÂM

Người lập bảng

NGUYỄN HỮU MẠNH NHƯÔNG

Kế toán trưởng



LÊ VĂN LỢI

Tổng Giám đốc

Bà Rịa, ngày 20 tháng 04 năm 2016



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
Năm tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 03 năm 2016

| | Mã số | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|---|-----------|-------------|------------------------------------|------------------------|
| | | | Năm nay VND | Năm trước VND |
| LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH | | | | |
| Lợi nhuận trước thuế | 01 | | 1,583,480,442 | 7,105,097,724 |
| Điều chỉnh cho các khoản | | | | |
| Khấu hao tài sản cố định | 02 | | 1,220,951,988 | 1,594,167,947 |
| Các khoản dự phòng/ (hoàn nhập) | 03 | | (1,267,700,834) | (629,066,325) |
| (Lãi)/lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | | (1,686,239,214) | (7,710,952,613) |
| Chi phí lãi vay | 06 | | - | - |
| Lợi nhuận KD trước những thay đổi vốn lưu động | 08 | | (149,507,618) | 359,246,733 |
| (Tăng)/giảm các khoản phải thu | 09 | | 420,513,395 | 5,919,982,986 |
| (Tăng)/giảm hàng tồn kho | 10 | | 7,732,875,439 | - |
| Tăng/ (giảm) các khoản phải trả | 11 | | (98,072,151) | (5,857,819,374) |
| (Tăng)/ giảm chi phí trả trước | 12 | | (2,346,053,674) | 3,485,815,074 |
| Tiền lãi vay đã trả | 13 | | - | - |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 14 | | (2,722,334,498) | (1,738,312,853) |
| Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 15 | | - | - |
| Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | | (1,746,251,000) | (2,255,990,000) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | 1,091,169,893 | (87,077,434) |
| LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ | | | | |
| Tiền chi mua sắm, XD TSCĐ và các TSDH khác | 21 | | (1,368,714,642) | (5,222,588,063) |
| Tiền thu thanh lý, nhượng bán TSCĐ và TSDH khác | 22 | | - | 8,083,258,000 |
| Tiền chi cho vay, mua công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | | - | - |
| Tiền thu hồi cho vay, bán lại công cụ nợ của ĐV khác | 24 | | - | - |
| Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | | - | - |
| Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | | - | - |
| Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | 1,686,239,214 | 1,046,765,336 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | 317,524,572 | 3,907,435,273 |
| LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH | | | | |
| Tiền thu từ nhận vốn góp của chủ sở hữu | 31 | | - | - |
| Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu | 32 | | - | - |
| Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được | 33 | | - | - |
| Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | | - | - |
| Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | (665,000) | - |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | (665,000) | - |
| LƯU CHUYỂN TIỀN THUẬN TRONG KỲ | 50 | | 1,408,029,465 | 3,820,357,839 |
| TIỀN VÀ TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN ĐẦU KỲ | 60 | | 154,470,970,498 | 144,159,013,233 |
| TIỀN VÀ TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN CUỐI KỲ | 70 | | 155,878,999,963 | 147,979,371,072 |


NGUYỄN NHẬT THÀNH LÂM
Người lập bảng


NGUYỄN HỮU MẠNH NHÙNG
Kế toán trưởng


CÔNG TY
CỔ PHẦN
CAO SU
THỐNG NHẤT
TP. BÀ RIẢ - T. BÀ RIẢ
TỈNH BÀ RIẢ - VŨNG TÀU


LÊ VĂN LỢI
Tổng Giám đốc

Bà Rịa, ngày 20 tháng 04 năm 2016

CÔNG TY CỔ PHẦN CAO SU THỐNG NHẤT

Địa chỉ: 256 đường 27/4, Phường Phước Hưng, thành phố Bà Rịa

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 01 Năm 2016

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn:

Công ty Cổ phần Cao su Thống Nhất (dưới đây gọi là “Công ty”) được chuyển thể từ doanh nghiệp nhà nước theo Quyết định số 22/2005/QĐ-TTg ngày 26 tháng 01 năm 2005 của Thủ tướng Chính phủ về phê duyệt phương án tổng thể sắp xếp, đổi mới một số doanh nghiệp nhà nước trực thuộc Ủy Ban Nhân Dân Tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu và theo Quyết định số 4993/QĐ-UBND ngày 23/12/2005 của Ủy Ban Nhân Dân Tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu về việc phê duyệt phương án và chuyển Công ty Cao su Thống Nhất thành Công ty cổ phần.

Ngày 26 tháng 06 năm 2006, Công ty Cao su Thống Nhất chính thức chuyển thành Công ty Cổ phần Cao su Thống Nhất và hoạt động theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4903000263 và cấp lại mã số doanh nghiệp số 3500100424 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu cấp ngày 30/12/2013, vốn điều lệ của Công ty là 192.500.000.000 đồng.

2. Lĩnh vực kinh doanh: Nông nghiệp & công nghiệp chế biến

3. Ngành nghề kinh doanh: Trồng mới, chăm sóc, khai thác, sơ chế, mua bán cao su; Chế biến, mua bán nông sản, rau quả, thức ăn gia súc, gỗ và các sản phẩm từ gỗ cao su, gỗ rừng trồng; Chăn nuôi gia súc, gia cầm; Dọn dẹp, tạo mặt bằng xây dựng (San lấp mặt bằng); Xây dựng công trình dân dụng, công nghiệp, giao thông, thủy lợi; Khai thác vật liệu xây dựng, khai thác khoáng sản (đất, đá, cát); Mua bán phế liệu các loại; mua bán vật tư kim khí, thiết bị ô tô, xe máy, hoá chất (không phải hoá chất có tính độc hại mạnh và cấm lưu thông), phân bón và nông lâm sản, cao su; Đại lý mua bán, ký gửi hàng hoá; Kinh doanh ván Okal, ván MDF, gỗ ván nhân tạo các loại; Kinh doanh ô tô các loại: xe mới 100% và xe đã qua sử dụng.

4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường:

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 đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.

+ Nông trường Cao su Hòa Bình 2 – Xã Bàu Lâm, huyện Xuyên Mộc, tỉnh Bà Rịa–Vũng Tàu;

+ Nông Trường Cao su Phong Phú - Xã Long Phước, thành phố Bà Rịa, tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu;

+ Nhà máy CB Mủ Cao Su Bàu Non - Xã Bàu Lâm, huyện Xuyên Mộc, tỉnh Bà Rịa–Vũng Tàu;

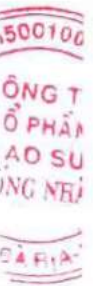
+ Nhà máy CB Mủ Cao Su Phong Phú - Xã Đá Bạc, huyện Châu Đức, tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu;

+ Xí nghiệp CBNS Phước Hưng – Phường Phước Hưng, thành phố Bà Rịa, tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu.

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

1. Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01/2015 kết thúc vào ngày 31/12/2015 hàng năm;

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đơn vị tiền tệ trong kế toán là Đồng Việt Nam.



CÔNG TY CỔ PHẦN CAO SU THỐNG NHẤT

Địa chỉ: 256 đường 27/4, Phường Phước Hưng, thành phố Bà Rịa

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016

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 theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính V/v Hướng dẫn chế độ kế toán Doanh nghiệp;

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Ban Tổng Giám đốc công ty đảm bảo đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các Chuẩn mực kế toán và Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam hiện hành trong việc lập Báo cáo tài chính.

3. Hình thức kế toán áp dụng:

Công ty sử dụng hình thức kế toán nhật ký chung

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Cơ sở lập Báo cáo tài chính

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

- Công ty tổ chức công tác kế toán theo hình thức tập trung, các đơn vị trực thuộc thực hiện hình thức kế toán báo số về Công ty.

2. Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền bao gồm tiền mặt và tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn. Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

3. Các giao dịch bằng ngoại tệ

Trong năm, các nghiệp vụ phát sinh bằng đồng tiền khác với VND được quy đổi ra VND theo tỷ giá hối đoái tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Vào thời điểm cuối năm tài chính, các tài sản bằng tiền và nợ có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá tại ngày lập Bảng cân đối kế toán.

Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá phát sinh trong năm và chênh lệch đánh giá lại được ghi nhận vào doanh thu hoặc chi phí hoạt động tài chính trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

4. Các khoản phải thu

Các khoản phải thu thương mại và các khoản phải thu khác được phản ánh theo nguyên giá trừ đi dự phòng phải thu khó đòi.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị dự kiến bị tổn thất do các khoản phải thu không được khách hàng thanh toán phát sinh đối với số dư các khoản phải thu tại thời điểm lập bảng cân đối kế toán.

Tăng hoặc giảm số dư tài khoản dự phòng được ghi nhận vào chi phí quản lý doanh nghiệp trong năm.

5. Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính trừ chi phí bán hàng ước tính và sau khi đã lập dự phòng cho hàng hư hỏng, lỗi thời và chậm luân chuyển.

CÔNG TY CỔ PHẦN CAO SU THỐNG NHẤT

Địa chỉ: 256 đường 27/4, Phường Phước Hưng, thành phố Bà Rịa

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016

Hàng tồn kho được ghi nhận theo phương pháp kê khai thường xuyên và giá xuất kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

Dự phòng cho hàng tồn kho được trích lập cho phần giá trị dự kiến bị tổn thất do giảm giá vật tư, thành phẩm, hàng hoá tồn kho thuộc quyền sở hữu của Công ty có thể xảy ra (giảm giá, kém phẩm chất, lỗi thời...) dựa trên bằng chứng hợp lý về sự giảm giá trị vào thời điểm cuối năm tài chính. Số tăng hoặc giảm khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho được kết chuyển vào giá vốn hàng bán trong năm.

6. Tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá của một tài sản cố định bao gồm giá mua và các khoản chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản đó vào sử dụng. Những chi phí mua sắm, nâng cấp và đổi mới tài sản cố định được chuyển hóa thành tài sản cố định, những chi phí bảo trì và sửa chữa được ghi vào chi phí của năm hiện hành.

Khi bán hay thanh lý tài sản, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế của tài sản được xóa sổ trong các báo cáo tài chính và bất kỳ các khoản lãi lỗ nào phát sinh do việc thanh lý đều được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

Khấu hao tài sản cố định hữu hình được tính theo phương pháp khấu hao đường thẳng theo thời gian hữu ích ước tính của các tài sản như sau :

| | |
|--------------------------|-------------|
| Nhà cửa, vật kiến trúc | 3 - 20 năm |
| Máy móc thiết bị | 5 - 12 năm |
| Phương tiện vận tải | 5 - 7,5 năm |
| Thiết bị dụng cụ quản lý | 4 - 7 năm |

7. Tài sản cố định vô hình

Phần mềm quản lý vườn cây được ghi nhận như tài sản cố định vô hình và được khấu hao 06 năm.

8. Xây dựng cơ bản dở dang (“XDCB”)

8.1 Vườn cây cao su

Vườn cây cao su trong giai đoạn đầu tư được ghi nhận như chi phí xây dựng cơ bản dở dang và không trích khấu hao cho đến khi vườn cây cao su được đưa vào khai thác.

Giá gốc của vườn cây cao su khi đưa vào khai thác được xác định bằng diện tích khai thác nhân với suất đầu tư. Khi thanh lý vườn cây cao su, phần chênh lệch giữa giá trị thu hồi và giá trị còn lại của vườn cây cao su được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trong năm.

Khấu hao của vườn cây cao su được tính theo phương pháp đường thẳng theo thời gian ước tính 20 năm.

8.2 Xây dựng cơ bản dở dang khác

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang khác là chi phí xây dựng các công trình chưa hoàn thành, mua sắm máy móc thiết bị chưa nghiệm thu và không trích khấu hao trong suốt giai đoạn đầu tư xây dựng dở dang.

9. Các khoản đầu tư khác

Các khoản đầu tư được ghi nhận theo giá gốc.

Các khoản đầu tư dài hạn khác bao gồm các khoản đầu tư vào đơn vị khác mà chỉ nắm giữ dưới 20% vốn chủ sở hữu có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán trên một năm.

Dự phòng tổn thất cho các khoản đầu tư tài chính vào các tổ chức kinh tế khác được trích lập khi các tổ chức kinh tế này bị lỗ (trừ trường hợp lỗ theo kế hoạch xác định trong phương án kinh doanh trước khi đầu tư) với

CÔNG TY CỔ PHẦN CAO SU THỐNG NHẤT

Địa chỉ: 256 đường 27/4, Phường Phước Hưng, thành phố Bà Rịa

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016

mức trích lập tương ứng với tỷ lệ vốn góp của Công ty trong các tổ chức kinh tế này.

10. Các khoản phải trả và phải trả khác

Các khoản phải trả thương mại và phải trả khác được thể hiện theo nguyên giá.

11. Chi phí phải trả

Chi phí phải trả được ghi nhận vào chi phí phát sinh nhưng thực tế chưa chi trả trong năm và được thực hiện theo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí.

12. Quỹ tiền lương

Tiền lương được tính và ghi nhận vào chi phí trong năm tài chính này căn cứ theo phương án do Đại hội đồng cổ đông thường niên thông qua.

13. Doanh thu

Doanh thu bán hàng được ghi nhận trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu đã được chuyển giao cho người mua. Doanh thu không được ghi nhận nếu như có những yếu tố không chắc chắn trọng yếu liên quan tới khả năng thu hồi khoản phải thu hoặc liên quan tới khả năng hàng bán bị trả lại.

14. Thuế thu nhập doanh nghiệp

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp trong năm, bao gồm thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại. Thuế thu nhập doanh nghiệp được ghi nhận trong báo cáo kết quả kinh doanh ngoại trừ trường hợp có các khoản thuế thu nhập có liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu, thì khi đó các khoản thuế thu nhập này cũng được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế dự kiến phải nộp dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm, sử dụng các mức thuế suất có hiệu lực hoặc cơ bản có hiệu lực tại ngày kết thúc niên độ kế toán, và các khoản điều chỉnh thuế phải nộp liên quan đến các năm trước.

Thuế thu nhập hoãn lại được tính theo phương pháp số dư nợ trên bảng cân đối kế toán, dựa trên các khoản chênh lệch tạm thời giữa giá trị ghi sổ của các khoản mục tài sản và nợ phải trả cho mục đích báo cáo tài chính và giá trị sử dụng cho mục đích thuế. Giá trị của khoản thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận dựa trên cách thức thu hồi hoặc thanh toán giá trị ghi sổ của các khoản mục tài sản và nợ phải trả được dự kiến sử dụng các mức thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc năm kế toán.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận trong phạm vi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để tài sản thuế thu nhập này có thể sử dụng được. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại được ghi giảm trong phạm vi không còn chắc chắn là các lợi ích về thuế có liên quan sẽ được thực hiện.

15. Các bên có liên quan

Các bên được xem là liên quan nếu một bên có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định tài chính và hoạt động, các bên cũng được xem là liên quan nếu cùng được kiểm soát hoặc cùng chịu ảnh hưởng đáng kể của một bên thứ ba. Các công ty sau đây được xem là các bên có liên quan

| Công ty | Địa điểm | Quan hệ |
|--|--------------------|---------------|
| Công ty TNHH Hưng Nhон | Đồng Nai, Việt Nam | Cổ đông |
| Bà Châu Thị Hồng Diệp | Bà Rịa, Việt Nam | Bên liên quan |
| Công ty TNHH Lê Danh | Bà Rịa, Việt Nam | Bên liên quan |
| Công ty TNHH Phân Bón Hữu Cơ Bách Tùng | Đồng Nai, Việt Nam | Bên liên quan |

CÔNG TY CỔ PHẦN CAO SU THỐNG NHẤT

Địa chỉ: 256 đường 27/4, Phường Phước Hưng, thành phố Bà Rịa

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN:

| 1. Tiền và các khoản tương đương tiền | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---------------------------------------|------------------------|------------------------|
| - Tiền mặt | 1,000,046,186 | 968,651,816 |
| - Tiền gửi ngân hàng | 44,878,953,777 | 43,153,730,612 |
| - Các khoản tương đương tiền | 110,000,000,000 | 110,348,588,070 |
| Tổng cộng: | 155,878,999,963 | 154,470,970,498 |

| a) Chi tiết tiền mặt tại quỹ | VND | Ngoại tệ | Cộng |
|-----------------------------------|----------------------|----------|----------------------|
| Tại quỹ Văn phòng công ty | 124,274,039 | | 124,274,039 |
| Tại quỹ NTCS Hòa Bình 2 | 11,771,565 | | 11,771,565 |
| Tại quỹ NTCS Phong Phú | 35,909,383 | | 35,909,383 |
| Tại quỹ Nhà máy SCCS Bàu Non | 2,592,644 | | 2,592,644 |
| Tại quỹ Xí nghiệp CBNS Phước Hưng | 825,498,555 | | 825,498,555 |
| Tổng cộng: | 1,000,046,186 | - | 1,000,046,186 |

| b) Chi tiết tiền gửi ngân hàng | VND | USD | Cộng |
|--------------------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| Ngân hàng NN&PTNT Vũng tàu | 34,149,332,111 | 56,393,066 | 34,205,725,177 |
| HDBank - Chi nhánh Vũng Tàu | 2,707,575,892 | | 2,707,575,892 |
| Maritime Bank - PGD Bà Rịa | 6,943,847,290 | | 6,943,847,290 |
| VietinBank - PGD Bà Rịa | 1,021,805,418 | | 1,021,805,418 |
| Tổng cộng: | 44,822,560,711 | 56,393,066 | 44,878,953,777 |

| c) Chi tiết các khoản tương đương tiền | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|------------------------|------------------------|
| Tiền gửi kỳ hạn từ 3 tháng trở xuống | 110,000,000,000 | 110,348,588,070 |
| Tổng cộng: | 110,000,000,000 | 110,348,588,070 |

| 2. Các khoản đầu tư tài chính | Cuối kỳ | | | Đầu năm | | |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Dự phòng | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Dự phòng |
| a) Chứng khoán kinh doanh | | | | | | |
| b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | Cuối kỳ | | | Đầu năm | | |
| | Giá gốc | Giá trị ghi sổ | | Giá gốc | Giá trị ghi sổ | |
| b1) Ngắn hạn | 10.000.000.000 | 10.000.000.000 | | 10.000.000.000 | 10.000.000.000 | |
| - Tiền gửi có kỳ hạn 6 tháng | 10.000.000.000 | 10.000.000.000 | | 10.000.000.000 | 10.000.000.000 | |
| b2) Dài hạn | | | | | | |
| c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác) | Cuối kỳ | | | Đầu năm | | |
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá trị hợp lý | Giá gốc | Dự phòng | Giá trị hợp lý |
| - Đầu tư vào đơn vị khác (*) | 26.811.175.704 | | 26.811.175.704 | 26.811.175.704 | | 26.811.175.704 |

(*) Đây là khoản vốn góp trong Công ty cổ phần dịch vụ xuất nhập khẩu nông lâm sản và phân bón Bà Rịa (Bariaserece) là 1,796,000 USD tương đương với 26,811,175,704 VND theo tỷ giá tại thời điểm góp vốn chiếm tỷ lệ 12% vốn điều lệ công ty này.



CÔNG TY CỔ PHẦN CAO SU THỐNG NHẤT

Địa chỉ: 256 đường 27/4, Phường Phước Hưng, thành phố Bà Rịa

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016

| 3. Phải thu khách hàng | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|----------------------|----------------------|
| a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn | 6,886,484,351 | 9,172,463,786 |
| Công ty TNHH MTV Phát Hưng Tây Ninh | 4,219,180,000 | 4,219,180,000 |
| Công ty TNHH Ngân Phong Phú | 943,950 | 943,950 |
| Nguyễn Thị Thu Hồng | | 92,148,840 |
| Công ty TNHH TM-DV Hai Sơn | | 187,360,595 |
| Công ty Cổ phần Long Sơn | | 1,329,469,756 |
| Công ty TNHH MTV Phạm Công Bình | 16,380,000 | 163,020,000 |
| Công ty TNHH MTV SX Dầu Điều Hùng Lộc | 14,385,000 | |
| Công ty TNHH SX-TM-DV Thành Lợi | 31,500,000 | |
| DNTN TM Tuyết Sơn | 65,971,500 | |
| Công ty TNHH Thành Lợi | 812,711,166 | 1,412,711,166 |
| Đại lý thức ăn chăn nuôi | 1,725,412,735 | 1,767,629,479 |
| b) Phải thu của khách hàng dài hạn | - | - |
| c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan | - | 32,297,790 |
| Châu Thị Hồng Điệp | | 32,297,790 |
| Tổng cộng: | 6,886,484,351 | 9,204,761,576 |

| 4. Trả trước cho người bán | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|----------------------|----------------------|
| a. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 1,565,300,000 | 1,387,533,200 |
| Nguyễn Văn Cang | 306,900,000 | 306,900,000 |
| Công ty CP Đất Đỏ | 1,258,400,000 | 1,058,400,000 |
| Công ty TNHH TM XNK Hoàng Gia Phát | | 12,993,200 |
| Công ty TNHH DV XD Thành Huy | | 9,240,000 |
| b. Trả trước cho người bán dài hạn | - | - |
| c) Trả trước cho người bán là các bên liên quan | - | - |
| Tổng cộng: | 1,565,300,000 | 1,387,533,200 |

| 5. Phải thu khác | Số cuối kỳ | | Số đầu năm | |
|--------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
| | Giá trị | Dự phòng | Giá trị | Dự phòng |
| a) Ngắn hạn | 2,028,334,154 | 317,820,000 | 2,157,357,638 | 317,820,000 |
| Cty TNHH MTV PH Tây Ninh | 317,820,000 | 317,820,000 | 317,820,000 | 317,820,000 |
| Bảo hiểm phải thu | 438,198,297 | | 369,909,421 | |
| Trợ cấp BHXH | | | 843,911 | |
| Lãi tiền gửi phải thu | | | 658,000,000 | |
| Phụ cấp HDQT & Ban KS | 370,500,000 | | 298,500,000 | |
| Thuế TNCN | 78,354,197 | | 249,064,978 | |
| Tạm ứng CB.CNV | 88,800,000 | | 42,300,000 | |
| Tạm ứng lương | 572,246,935 | | | |
| Tiền ký quỹ, ký cược | 155,000,000 | | 155,000,000 | |
| Phải thu khác | 7,414,725 | | 7,000,000 | |
| Phải thu BHXH tỉnh BRVT | | | 58,919,328 | |
| b) Dài hạn | - | - | - | - |
| Tổng cộng: | 2,028,334,154 | 317,820,000 | 2,157,357,638 | 317,820,000 |

CÔNG TY CỔ PHẦN CAO SU THỐNG NHẤT

Địa chỉ: 256 đường 27/4, Phường Phước Hưng, thành phố Bà Rịa

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016

| 6. Dự phòng phải thu | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|----------------------|----------------------|
| a. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi | 6,262,412,735 | 6,302,924,775 |
| Công ty TNHH MTV Phát Hưng Tây Ninh | 4,537,000,000 | 4,537,000,000 |
| Trần Thị Nhiều | 9,000,000 | 11,457,140 |
| Nguyễn Thị Ký | 1,000,000 | 1,000,000 |
| Mai Công Bài | - | 12,554,900 |
| Nguyễn Thị Sáu | 14,104,360 | 14,104,360 |
| Dương Thị Yến | 80,000,000 | 90,000,000 |
| Lê Ngọc Tùng | 121,364,340 | 126,364,340 |
| Dương Minh Chiến | 52,379,160 | 52,379,160 |
| Nguyễn Văn Phước | 6,550,000 | 6,550,000 |
| Lê Thị Mùi | 94,290,000 | 94,290,000 |
| Lê Thị Trúc Lệ | 59,715,235 | 60,215,235 |
| Lê Văn Tụy | 55,000,000 | 55,000,000 |
| TT Khuyến Nông | 8,320,000 | 8,320,000 |
| Trại Gà Vũ Thị Hồng Loan | 26,079,750 | 26,079,750 |
| Nguyễn Thanh Tụ | 64,500,000 | 65,500,000 |
| Anh Hoàng - Long Phước | 2,933,500 | 2,933,500 |
| Nguyễn Thị Hồng Phượng | 264,776,700 | 264,776,700 |
| Lê Hữu Vinh | 2,000,000 | 2,000,000 |
| Nguyễn Thanh Quang | 43,450,000 | 43,450,000 |
| Phạm Ngọc Dũng | 23,366,740 | 24,366,740 |
| Ngô Văn Bu | 502,712,200 | 502,712,200 |
| Dương Văn Lợi | 250,000,750 | 255,000,750 |
| Nguyễn Thanh Hải | 26,870,000 | 29,870,000 |
| Nguyễn Thái Hùng | 17,000,000 | 17,000,000 |
| b. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi | - | - |
| c. Dự phòng phải thu khó đòi là các bên liên quan | - | - |
| Tổng cộng: | 6,262,412,735 | 6,302,924,775 |

| 7. Tài sản thiếu chờ xử lý | Số cuối kỳ | | Số đầu năm | |
|-----------------------------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
| | Số lượng | Giá trị | Số lượng | Giá trị |
| Tổng cộng: | | | | |

| 8. Nợ xấu | Số cuối kỳ | | Số đầu năm | | |
|-------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------------------|---------------------|
| | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | Đối tượng nợ |
| Tổng cộng: | | | | | |

CÔNG TY CỔ PHẦN CAO SU THỐNG NHẤT

Địa chỉ: 256 đường 27/4, Phường Phước Hưng, thành phố Bà Rịa

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016

| 9. Hàng tồn kho | Số cuối kỳ | | Số đầu năm | |
|---------------------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá gốc | Dự phòng |
| - Hàng đang đi trên đường | - | - | - | - |
| - Nguyên liệu, vật liệu | 979,928,911 | 345,502,664 | 1,067,897,179 | 345,502,664 |
| - Công cụ, dụng cụ | 681,207,504 | - | 682,475,406 | - |
| - Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang | 1,359,845,524 | - | 209,340,000 | - |
| - Thành phẩm | 8,705,128,819 | 917,535,072 | 17,479,673,612 | 2,144,723,866 |
| - Hàng hoá | 2,230,000 | - | 21,830,000 | - |
| Tổng cộng: | 11,728,340,758 | 1,263,037,736 | 19,461,216,197 | 2,490,226,530 |

| 10. Tài sản dở dang dài hạn | Số cuối kỳ | | Số đầu năm | |
|---|-----------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|
| | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi |
| <i>a) Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn</i> | <i>144,253,178</i> | <i>144,253,178</i> | <i>144,253,178</i> | <i>144,253,178</i> |
| Vườn ươm bầu tại NTCS Hoà Bình 2 | 144,253,178 | 144,253,178 | 144,253,178 | 144,253,178 |
| Vườn ươm bầu tại NTCS Phong Phú | | | | |
| <i>b) Xây dựng cơ bản dở dang</i> | <i>62,782,271,133</i> | <i>-</i> | <i>61,413,556,491</i> | <i>61,413,556,491</i> |
| Vườn cây cao su tại NTCS Phong Phú | 10,971,311,424 | | 10,822,712,522 | 10,822,712,522 |
| Vườn cây cao su tại NTCS Hoà Bình | 51,810,959,709 | | 50,590,843,969 | 50,590,843,969 |
| Chi phí xây dựng cơ bản khác | | | | |
| Tổng cộng: | 62,926,524,311 | 144,253,178 | 61,557,809,669 | 61,557,809,669 |

11. Tăng, giảm tài sản cố định 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 cao su | Tổng cộng |
|-------------------------------|------------------------|-----------------------|---------------------------------|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | VND | VND | VND | VND | VND | VND |
| Nguyên giá | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 39,647,353,784 | 16,616,735,294 | 3,720,103,508 | 1,092,022,320 | 36,690,570,430 | 97,766,785,336 |
| - Mua trong năm | | | | | | - |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành | | | | | | - |
| - Tăng khác | | | | | | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | - |
| - Giảm khác | | | | | | - |
| Số dư cuối kỳ | 39,647,353,784 | 16,616,735,294 | 3,720,103,508 | 1,092,022,320 | 36,690,570,430 | 97,766,785,336 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 30,515,968,605 | 11,775,792,575 | 3,613,329,830 | 1,076,262,244 | 7,422,491,485 | 54,403,844,739 |
| - Khấu hao trong năm | 523,887,951 | 290,590,049 | 8,935,833 | 3,940,019 | 381,211,736 | 1,208,565,588 |
| - Tăng khác | | | | | | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | - |
| - Giảm khác | | | | | | - |
| Số dư cuối kỳ | 31,039,856,556 | 12,066,382,624 | 3,622,265,663 | 1,080,202,263 | 7,803,703,221 | 55,612,410,327 |
| Giá trị còn lại | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 9,131,385,179 | 4,840,942,719 | 106,773,678 | 15,760,076 | 29,268,078,945 | 43,362,940,597 |
| - Tại ngày cuối kỳ | 8,607,497,228 | 4,550,352,670 | 97,837,845 | 11,820,057 | 28,886,867,209 | 42,154,375,009 |

CÔNG TY CỔ PHẦN CAO SU THỐNG NHẤT

Địa chỉ: 256 đường 27/4, Phường Phước Hưng, thành phố Bà Rịa

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016

12. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

| | <i>Quyền sử dụng đất</i> | <i>Bản quyền, bằng sáng chế</i> | <i>Chương trình phần mềm</i> | <i>Tổng cộng</i> |
|------------------------|--------------------------|---------------------------------|------------------------------|------------------|
| | <i>VND</i> | <i>VND</i> | <i>VND</i> | <i>VND</i> |
| Nguyên giá | | | | |
| Số dư đầu năm | - | - | 340,000,000 | 340,000,000 |
| - Mua trong năm | | | | - |
| - Thanh lý | | | | - |
| Số dư cuối kỳ | - | - | 340,000,000 | 340,000,000 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | - |
| Số dư đầu năm | - | - | 56,666,667 | 56,666,667 |
| - Khấu hao trong năm | | | 14,166,667 | 14,166,667 |
| - Thanh lý | | | | - |
| Số dư cuối kỳ | - | - | 70,833,334 | 70,833,334 |
| Giá trị còn lại | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | - | - | 283,333,333 | 283,333,333 |
| - Tại ngày cuối kỳ | - | - | 269,166,666 | 269,166,666 |

| 13. Chi phí trả trước | Số đầu năm | Số tăng trong kỳ | Kết chuyển vào chi phí | Số cuối kỳ |
|---|--------------------|----------------------|------------------------|----------------------|
| <i>a. Chi phí trả trước ngắn hạn</i> | - | 3,320,950,337 | 890,289,798 | 2,430,660,539 |
| - Khấu hao tài sản cố định | - | 1,141,414,977 | 361,350,262 | 780,064,715 |
| - Tiền thuê đất nông nghiệp | - | 633,091,700 | 131,612,700 | 501,479,000 |
| - Chi phí bảo hiểm | - | 611,992,896 | 119,630,897 | 492,361,999 |
| - Chi phí khác | - | 934,450,764 | 277,695,939 | 656,754,825 |
| <i>a. Chi phí trả trước dài hạn</i> | 490,143,708 | - | 84,606,865 | 405,536,843 |
| - Chi phí sửa chữa TSCĐ, CCDC xuất dùng | 490,143,708 | - | 84,606,865 | 405,536,843 |
| Tổng cộng: | 490,143,708 | 3,320,950,337 | 974,896,663 | 2,836,197,382 |

| 14. Phải trả người bán | Số cuối kỳ | | Số đầu năm | |
|---|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| | 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 | 1,154,095,289 | 1,154,095,289 | 1,320,230,406 | 1,320,230,406 |
| - Nguyễn Thành Trung | 31,740,000 | 31,740,000 | 31,740,000 | 31,740,000 |
| - Công ty TNHH XD Mỹ Khánh | - | - | 158,680,000 | 158,680,000 |
| - Công ty TNHH Ngân Phong Phú | 8,709,225 | 8,709,225 | - | - |
| - Nguyễn Thị Nga | 123,819,055 | 123,819,055 | 111,067,146 | 111,067,146 |
| - Nguyễn Thị Hạnh | 134,617,744 | 134,617,744 | 139,028,571 | 139,028,571 |
| - Nguyễn Thị Tuyết | 132,469,600 | 132,469,600 | 162,977,760 | 162,977,760 |
| - Công ty TNHH SX TM DV Mỹ Anh An | 93,170,000 | 93,170,000 | - | - |
| - DNTN Bá Phúc | 32,000,000 | 32,000,000 | 52,350,919 | 52,350,919 |
| - Công ty TNHH Vạn Phúc | 529,000,000 | 529,000,000 | 579,789,595 | 579,789,595 |
| - Công ty TNHH Thạch Bằng | 70,000,000 | 70,000,000 | 86,026,750 | 86,026,750 |
| - Công ty TNHH TM SX Mỹ Nông | (1,430,335) | (1,430,335) | (1,430,335) | (1,430,335) |

CÔNG TY CỔ PHẦN CAO SU THỐNG NHẤT

Địa chỉ: 256 đường 27/4, Phường Phước Hưng, thành phố Bà Rịa

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016

| | | | |
|---|--|--|--|
| b) Các khoản phải trả người bán dài hạn | | | |
| c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán | | | |
| d) Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết cho từng đối tượng) | | | |

| 15. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|
| - Công ty CP TM-CV-DL Cao su | 632,600,000 | 632,600,000 |
| - Công ty TNHH MTV THẮNG THẮNG LỢI | 1,493,283,040 | |
| - Công ty TNHH SX Cao su Liên Anh | 1,282,328,775 | |
| - Công ty TNHH SX TM Thành Long | 795,000,000 | |
| - Công ty CP Thắng Lợi - Bình Thuận | | 1,037,400,000 |
| Tổng cộng: | 4,203,211,815 | 1,670,000,000 |

| 16. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | Số đầu kỳ | Số phải nộp trong kỳ | Số đã thực nộp trong kỳ | Số cuối kỳ |
|--|----------------------|----------------------|-------------------------|-------------------|
| - Thuế giá trị gia tăng | 640,120,152 | 594,723,232 | (919,722,955) | 315,120,429 |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | 725,484,107 | 341,102,081 | (2,722,334,498) | (1,655,748,310) |
| - Thuế thu nhập cá nhân (*) | (4,515,697) | (161,923,781) | (31,348,423) | (197,787,901) |
| - Thuế tài nguyên | 798,400 | 629,400 | (1,400,000) | 27,800 |
| - Thuế nhà đất, tiền thuê đất | 253,897,700 | 1,597,250,636 | (253,897,700) | 1,597,250,636 |
| - Các loại thuế khác | - | 9,000,000 | (9,000,000) | - |
| - Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác | - | 3,864,432 | (3,864,432) | - |
| Tổng cộng: | 1,615,784,662 | 2,384,646,000 | (3,941,568,008) | 58,862,654 |
| Trong đó: | | | | |
| Phải thu | 4,515,697 | | | 1,853,536,211 |
| Phải trả | 1,620,300,359 | | | 1,912,398,865 |

(*) Tiền thuế TNCN phải nộp âm là do điều chỉnh giảm số thuế TNCN năm 2015 theo quyết toán với số tiền là 205.490.208, đồng

| 17. Phải trả người lao động | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|-----------------------------|--------------------|----------------------|
| Tiền lương | 875,630,764 | 5,755,085,123 |
| Tổng cộng: | 875,630,764 | 5,755,085,123 |

| 18. Chi phí phải trả | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|
| a) Ngắn hạn | 3,251,181,063 | 3,454,281,563 |
| - Tiền ăn giữa ca | - | 107,100,500 |
| + NTCS Phong Phú | | 27,690,000 |
| + NTCS Hòa Bình 2 | | 64,870,000 |
| + Nhà máy CBM Bàu Non | | 9,555,000 |
| + Nhà máy CBM Phong Phú | | 4,985,500 |
| - Tiền thuê đất nông nghiệp | 1,597,544,699 | 1,597,544,699 |

CÔNG TY CỔ PHẦN CAO SU THỐNG NHẤT

Địa chỉ: 256 đường 27/4, Phường Phước Hưng, thành phố Bà Rịa

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016

| | | |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|
| - Chi phí thuê xe | - | 96,000,000 |
| - Chi phí kiểm toán BCTC | 50,000,000 | 50,000,000 |
| - Chi phí trích lập, đo vẽ bản đồ đất | 1,603,636,364 | 1,603,636,364 |
| b) Dài hạn | - | - |
| Tổng cộng: | 3,251,181,063 | 3,454,281,563 |

| 19. Phải trả khác | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|----------------------|----------------------|
| a) Ngắn hạn | 2,349,735,507 | 2,406,325,420 |
| - Kinh phí công đoàn | 47,364,054 | |
| - BHXH Tỉnh BRVT | 610,795,534 | |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn | 232,588,250 | 217,730,000 |
| + Công ty TNHH TK XD Núi Đất | 42,000,000 | 42,000,000 |
| + Công ty TNHH XD TM DV ĐT Trần Văn | 21,700,000 | 21,700,000 |
| + Công ty TNHH An Hạ | 49,200,000 | 49,200,000 |
| + DNTN Lê Lê Khánh | 25,000,000 | 25,000,000 |
| + Công ty TNHH Hoàng Diệp | 16,695,000 | 16,695,000 |
| + DNTN Dương Hải | 3,135,000 | 3,135,000 |
| + Công ty TNHH TM DV KT Thuận Phong | 60,000,000 | 60,000,000 |
| + Công ty TNHH MTCL Sài Gòn | 14,858,250 | 14,858,250 |
| - Cổ tức phải trả | 1,125,645,268 | 1,126,310,268 |
| - Viện điều dưỡng Nông nghiệp (NT Cà phê) | 247,426,902 | 247,426,902 |
| - Công ty CP Sông Đà 11.5 | | 800,000,000 |
| - Bảo hiểm phải nộp về công ty | 81,890,499 | |
| - Thuế GTGT chưa được khấu trừ | 4,025,000 | |
| b) Dài hạn | - | - |
| - Lãi vay | | |
| - Các khoản khác | | |
| Tổng cộng: | 2,349,735,507 | 2,406,325,420 |

| 20. Vay và nợ thuê tài chính | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|------------------------------|------------|------------|
| | | |
| | | |

| 21. Dự phòng nợ phải trả | Số đầu năm | Tăng trong kỳ | Giảm trong kỳ | Số cuối năm |
|--------------------------|--------------------|---------------|---------------|--------------------|
| Chi phí hỗ trợ pháp lý | 200,000,000 | | | 200,000,000 |
| Tổng cộng: | 200,000,000 | - | - | 200,000,000 |

CÔNG TY CỔ PHẦN CAO SU THỐNG NHẤT

Địa chỉ: 256 đường 27/4, Phường Phước Hưng, thành phố Bà Rịa

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016

| 22. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | Số đầu năm | Tăng trong kỳ | Sử dụng quỹ trong kỳ | Số cuối kỳ |
|-----------------------------------|----------------------|---------------|----------------------|--------------------|
| - Quỹ khen thưởng | 1,689,504,118 | - | 1,434,500,000 | 255,004,118 |
| - Quỹ phúc lợi | 517,519,903 | - | 311,751,000 | 205,768,903 |
| - Quỹ phúc lợi hình thành tài sản | 7,121,069 | - | 1,780,267 | 5,340,802 |
| - Quỹ khen thưởng ban điều hành | - | - | - | - |
| Tổng cộng: | 2,214,145,090 | - | 1,748,031,267 | 466,113,823 |

23. Vốn chủ sở hữu

| a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu | Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu | | | |
|--|------------------------------------|-----------------------|--------------------------|------------------------|
| | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Quỹ đầu tư phát triển | Lợi nhuận chưa phân phối | Cộng |
| A | 1 | 2 | 3 | 4 |
| Số dư đầu năm trước | 192,500,000,000 | 86,277,191,739 | 23,975,498,202 | 302,752,689,941 |
| - Tăng vốn trong năm nay | | | - | - |
| - Lãi trong năm nay | | | 12,892,482,573 | 12,892,482,573 |
| - Giảm vốn trong năm nay | | | | - |
| - Lỗ trong năm nay | | | | - |
| - Trích lập quỹ đầu tư phát triển | | 2,565,203,717 | (2,565,203,717) | - |
| - Trích lập quỹ KT-PL | | | (2,565,203,717) | (2,565,203,717) |
| - Trích lập quỹ KTBDH | | | (100,000,000) | (100,000,000) |
| - Chia cổ tức | | | (9,625,000,000) | (9,625,000,000) |
| - Phụ cấp HĐQT & Ban KS | | | (400,000,000) | (400,000,000) |
| - Giảm khác | | (515,954,688) | | (515,954,688) |
| Số dư cuối năm trước | 192,500,000,000 | 88,326,440,768 | 21,612,573,341 | 302,439,014,109 |
| Số dư đầu năm nay | 192,500,000,000 | 88,326,440,768 | 21,612,573,341 | 302,439,014,109 |
| - Tăng vốn trong năm nay | | | | - |
| - Lãi trong năm nay | | | 1,235,129,247 | 1,235,129,247 |
| - Giảm vốn trong năm nay | | | | - |
| - Lỗ trong năm nay | | | | - |
| - Trích lập quỹ đầu tư phát triển | | | | - |
| - Giảm quỹ đầu tư phát triển | | | | - |
| - Trích lập quỹ khen thưởng, Phúc lợi | | | | - |
| - Trích lập quỹ khen thưởng ban điều hành | | | | - |
| - Chia cổ tức | | | | - |
| - Phụ cấp HĐQT & Ban KS | | | | - |
| Số dư cuối kỳ | 192,500,000,000 | 88,326,440,768 | 22,847,702,588 | 303,674,143,356 |



CÔNG TY CỔ PHẦN CAO SU THỐNG NHẤT

Địa chỉ: 256 đường 27/4, Phường Phước Hưng, thành phố Bà Rịa

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016

| <i>b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu</i> | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|------------------------|------------------------|
| - UBND Tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu (51%) | 98,175,000,000 | 98,175,000,000 |
| - Cổ đông khác (49%) | 94,325,000,000 | 94,325,000,000 |
| Cộng | 192,500,000,000 | 192,500,000,000 |

| <i>c) Cổ phiếu</i> | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|------------|------------|
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | 19,250,000 | 19,250,000 |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | 19,250,000 | 19,250,000 |
| + <i>Cổ phiếu phổ thông</i> | 19,250,000 | 19,250,000 |
| + <i>Cổ phiếu ưu đãi</i> | | |
| - Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ) | | |
| + <i>Cổ phiếu phổ thông</i> | | |
| + <i>Cổ phiếu ưu đãi</i> | | |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | 19,250,000 | 19,250,000 |
| + <i>Cổ phiếu phổ thông</i> | 19,250,000 | 19,250,000 |
| + <i>Cổ phiếu ưu đãi</i> | | |

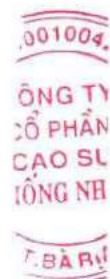
** Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : 10,000 VND*

| 24. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|------------|------------|
| Tài sản nhận giữ hộ | | |
| Ngoại tệ (USD) | 2,513.06 | 2,511.13 |
| 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 | Luỹ kế từ đầu năm đến cuối kỳ này | |
|------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|
| | Năm nay | Năm trước |
| Doanh thu bán mũ cao su | 11,655,870,000 | 12,670,200,000 |
| Doanh thu bán vỏ điều | 293,486,500 | - |
| Doanh thu gia công điều nhân | 2,190,721,230 | 2,356,414,000 |
| Doanh thu gia công mũ | 80,589,300 | 224,101,900 |
| Doanh thu khác | 287,614,590 | - |
| Tổng cộng | 14,508,281,620 | 15,250,715,900 |

| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | Luỹ kế từ đầu năm đến cuối kỳ này | |
|---------------------------------|-----------------------------------|-----------|
| | Năm nay | Năm trước |
| Chiết khấu thương mại | | |
| Giảm giá hàng bán | | |
| Hàng bán bị trả lại | | |
| Tổng cộng: | 0 | 0 |



CÔNG TY CỔ PHẦN CAO SU THỐNG NHẤT

Địa chỉ: 256 đường 27/4, Phường Phước Hưng, thành phố Bà Rịa

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016

| 3. Giá vốn hàng bán | Luỹ kế từ đầu năm đến cuối kỳ này | |
|---------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|
| | Năm nay | Năm trước |
| Giá vốn bán mũ cao su | 11,568,650,554 | 12,473,171,000 |
| Giá vốn bán vỏ điều | 293,882,626 | - |
| Giá vốn chi phí gia công điều nhân | 1,945,518,168 | 2,742,495,037 |
| Giá vốn chi phí gia công mũ cao su | 83,359,607 | 210,951,415 |
| Giá vốn khác | 287,614,590 | |
| Các khoản ghi giảm giá vốn | | (568,090,302) |
| Tổng cộng: | 14,179,025,545 | 14,858,527,150 |
| Dự phòng (hoàn) giảm giá hàng tồn kho | (1,227,188,794) | |
| Tổng cộng: | 12,951,836,751 | 14,858,527,150 |

| 4. Doanh thu hoạt động tài chính | Luỹ kế từ đầu năm đến cuối kỳ này | |
|----------------------------------|-----------------------------------|--------------------|
| | Năm nay | Năm trước |
| Lãi tiền gửi | 1,028,239,214 | 717,237,558 |
| Cổ tức, lợi nhuận được chia | | |
| Tổng cộng: | 1,028,239,214 | 717,237,558 |

| 5. Chi phí tài chính | Luỹ kế từ đầu năm đến cuối kỳ này | |
|----------------------|-----------------------------------|-----------|
| | Năm nay | Năm trước |
| Tổng cộng: | 0 | 0 |

| 6. Chi phí bán hàng | Luỹ kế từ đầu năm đến cuối kỳ này | |
|----------------------------|-----------------------------------|-------------------|
| | Năm nay | Năm trước |
| Chi phí tiêu thụ mũ cao su | 12,800,000 | 10,800,000 |
| Chi phí tiêu thụ điều nhân | | |
| Tổng cộng: | 12,800,000 | 10,800,000 |

| 7. Chi phí quản lý doanh nghiệp | Luỹ kế từ đầu năm đến cuối kỳ này | |
|--|-----------------------------------|---------------|
| | Năm nay | Năm trước |
| Chi phí tiền lương và các khoản trích theo lương | 1,157,831,082 | 1,046,998,627 |
| Chi phí khấu hao tài sản cố định | 52,251,475 | 80,515,309 |
| Thuế, phí và lệ phí | 4,000,000 | 10,752,093 |
| Chi phí tham quan nghỉ mát | 553,248,182 | |
| Chi phí khác | 203,246,006 | 269,149,634 |
| Tiền thuê xe | 24,000,000 | 120,000,000 |
| Chi phí trợ cấp thôi việc | 12,206,000 | 4,916,250 |



CÔNG TY CỔ PHẦN CAO SU THỐNG NHẤT

Địa chỉ: 256 đường 27/4, Phường Phước Hưng, thành phố Bà Rịa

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016

| | | |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| Hoàn nhập quỹ tiền lương 2015 | (194,343,252) | - |
| Hoàn nhập dự phòng nợ phải thu | (40,512,040) | (100,000,000) |
| Tổng cộng: | 1,771,927,453 | 1,432,331,913 |

| 8. Thu nhập khác | Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này | |
|---------------------------|-----------------------------------|----------------------|
| | Năm nay | Năm trước |
| Thu từ thanh lý tài sản | | 9,127,348,000 |
| Thu từ bán mù vụn, mù bột | 10,807,000 | 27,470,000 |
| Thu khác | 800,002,350 | 30,932,000 |
| Tổng cộng: | 810,809,350 | 9,185,750,000 |

| 9. Chi phí khác | Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này | |
|--|-----------------------------------|----------------------|
| | Năm nay | Năm trước |
| Chi phí thanh lý, nhượng bán tài sản cố định | | 1,544,070,723 |
| Chi phí khấu hao tài sản cố định | 27,285,536 | 198,875,948 |
| Chi phí khác | 2 | 4,000,000 |
| Tổng cộng: | 27,285,538 | 1,746,946,671 |

| 10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp | Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này | |
|---|-----------------------------------|----------------------|
| | Năm nay | Năm trước |
| Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 1,583,480,442 | 7,105,097,724 |
| Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN: | | |
| - Các khoản điều chỉnh tăng | 158,275,536 | 205,875,948 |
| - Các khoản điều chỉnh giảm | 36,245,570 | |
| Tổng thu nhập chịu thuế | 1,705,510,408 | 7,310,973,672 |
| Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp | 20% | 22% |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp dự tính | 341,102,081 | 1,608,414,208 |
| Thuế thu nhập được miễn | | |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | 7,249,114 | |
| Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp | 348,351,195 | 1,608,414,208 |

| 11. Lãi cơ bản trên cổ phiếu | Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này | |
|--|-----------------------------------|---------------|
| | Năm nay | Năm trước |
| Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp | 1,235,129,247 | 5,496,683,516 |
| Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông: | | |
| Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu | 1,235,129,247 | 5,496,683,516 |

CÔNG TY CỔ PHẦN CAO SU THỐNG NHẤT

Địa chỉ: 256 đường 27/4, Phường Phước Hưng, thành phố Bà Rịa

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016

| 11. Lãi cơ bản trên cổ phiếu | Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này | |
|--|-----------------------------------|------------|
| | Năm nay | Năm trước |
| Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong năm | 19,250,000 | 19,250,000 |
| Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 64 | 286 |

| 12. Chi phí SXKD theo yếu tố | Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này | |
|------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|
| | Năm nay | Năm trước |
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 597,026,481 | 753,470,742 |
| - Chi phí nhân công | 3,957,647,714 | 5,164,084,746 |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định | 413,601,737 | 882,129,187 |
| - Chi phí khác | 2,585,393,589 | 3,419,909,234 |
| Tổng cộng: | 7,553,669,521 | 10,219,593,909 |

**VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ:****VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC**

- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác: Không
- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán: Không
- Thông tin về các bên liên quan:

Giao dịch với các thành viên quản lý chủ chốt

Thu nhập của các thành viên HĐQT, BKS, Ban Giám đốc, Kế toán trưởng thực nhận trong kỳ.

| Thu nhập | Số lượng | Tiền lương | Thưởng | Phụ cấp | Cộng (VNĐ) |
|--------------------------------|----------|--------------------|----------|-------------------|--------------------|
| - Hội đồng quản trị | 05 | | | 51,000,000 | 51,000,000 |
| - Ban Kiểm soát | 03 | | | 21,000,000 | 21,000,000 |
| - Ban Giám đốc, Kế toán trưởng | 03 | 188,400,000 | | | 188,400,000 |
| Cộng | | 188,400,000 | 0 | 72,000,000 | 260,400,000 |

Giao dịch với các bên có liên quan

Căn cứ tại Điểm 1.1, Khoản 1, Điều 7 và Điểm 3.1, Khoản 3, Điều 10 Thông tư 52/2012/TT-BTC ngày 05 tháng 04 năm 2012 của Bộ Tài chính.

Trong quá trình hoạt động kinh doanh, các nghiệp vụ phát sinh chủ yếu với các bên liên quan:

| Nội dung nghiệp vụ | Mối quan hệ | Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này (đồng) |
|---------------------------|----------------------------|--|
| Châu Thị Hồng Điệp | Vợ CT.HĐQT kiêm TGD | |
| - Gia công mú | | 2,891,700 |
| - Mua mũ cao su RSS | | 266,139,000 |

CÔNG TY CỔ PHẦN CAO SU THỐNG NHẤT

Địa chỉ: 256 đường 27/4, Phường Phước Hưng, thành phố Bà Rịa

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016

| Nội dung nghiệp vụ | Mối quan hệ | Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này (đồng) |
|-------------------------|------------------------|--|
| Nguyễn Văn Thoại | Thành viên HĐQT | |
| - Thuê xe | | 24,000,000 |

⇒ Vào ngày kết thúc kỳ kế toán, số dư các khoản phải thu với các bên có liên quan như sau:

| | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--------------------|------------|------------|
| Châu Thị Hồng Điệp | 0 | 32.297.790 |

⇒ Vào ngày kết thúc kỳ kế toán, số dư các khoản phải trả với các bên có liên quan như sau:

| | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|------------------|------------|------------|
| Nguyễn Văn Thoại | 0 | 96.000.000 |

4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận: Công ty Cổ phần Cao su Thống Nhất được tổ chức 02 bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh, là:

- Văn phòng công ty bao gồm Nông trường cao su Hoà Bình 2; Nông trường cao su Phong Phú, Nhà máy chế biến mủ cao su Bàu Non: Chuyên khai thác, sơ chế, kinh doanh cao su...

- Xí nghiệp chế biến nông sản Phước Hưng: Sơ chế, kinh doanh hạt điều; gia công điều nhân

BÁO CÁO BỘ PHẬN CÔNG TY CỔ PHẦN CAO SU THỐNG NHẤT

Đơn vị tính: đồng

| Chỉ tiêu | VĂN PHÒNG CÔNG TY | XÍ NGHIỆP PHƯỚC HƯNG | TỔNG CỘNG |
|---|------------------------|-------------------------|------------------------|
| (1) | (2) | (3) | (4) |
| 1. Doanh thu thuần | 11,736,459,300 | 2,771,822,320 | 14,508,281,620 |
| 2. Doanh thu thuần từ bán hàng cho các bộ phận khác | - | - | - |
| 3. Khấu hao | 1,145,188,126 | 75,763,862 | 1,220,951,988 |
| 4. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | | | - |
| 5. Tổng chi phí đã phát sinh để mua TSCĐ | 1,368,714,642 | | 1,368,714,642 |
| 6. Tài sản bộ phận | 314,213,657,781 | 3,872,852,701 | 318,086,510,482 |
| 7. Tài sản không phân bổ | | | - |
| Tổng Tài sản | 314,213,657,781 | 3,872,852,701 | 318,086,510,482 |
| 8. Nợ phải trả bộ phận | 13,412,981,118 | 999,386,008 | 14,412,367,126 |
| 9. Nợ phải trả không bộ phận | | | - |
| Tổng Nợ phải trả | 13,412,981,118 | 999,386,008 | 14,412,367,126 |

Ghi chú:

- Cột 4: Các số in đậm - khớp với số liệu trên Báo cáo KQKD và Bảng CĐKT

5. Thông tin so sánh:

CÔNG TY CỔ PHẦN CAO SU THỐNG NHẤT

Địa chỉ: 256 đường 27/4, Phường Phước Hưng, thành phố Bà Rịa

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016

6. Thông tin về hoạt động liên tục:

7. Những thông tin khác: Giải trình chênh lệch lợi nhuận sau thuế quý 01/2016 so với quý 01/2015:

Lợi nhuận sau thuế quý 01/2016 đạt 1,235,129,247 đồng giảm hơn so với quý 01/2015 là 4,261,554,269 đồng, tương ứng với mức giảm là 77,53%.

Nguyên nhân chủ yếu là do trong quý 01/2016 công ty không có thu nhập từ thanh lý vườn cây cao su. Trong khi đó, quý 01/2015 lợi nhuận từ thanh lý vườn cây cao su là 7,438,803,329 đồng.

Bà Rịa, ngày 20 tháng 04 năm 2016

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Nguyễn Nhật Thành Lâm

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Nguyễn Hữu Mạnh Như

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Lê Văn Lợi