

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

BÁO CÁO
QUYẾT TOÁN TÀI CHÍNH
HỢP NHẤT

Quý 1 năm 2016

(29/04/2015)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ QUÝ 1 NĂM 2016

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2016

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

TÀI SẢN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
A-TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		346.363.841.820	373.470.919.561
I- Tiền và các khoản tương đương tiền	110		73.120.786.717	92.676.694.095
1. Tiền	111	V.01	21.920.786.717	24.976.694.095
2. Các khoản tương đương tiền	112		51.200.000.000	67.700.000.000
II- Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02a	0	0
III- Các khoản phải thu ngắn hạn	130		174.512.461.986	178.863.245.735
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	6.212.397.744	5.929.916.707
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		158.359.680.396	161.516.122.896
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.04a	11.218.846.464	12.695.668.750
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	V.05	(1.278.462.618)	(1.278.462.618)
IV- Hàng tồn kho	140		70.662.958.088	74.238.886.536
1. Hàng tồn kho	141	V.06	70.838.151.486	75.185.497.411
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(175.193.398)	(946.610.875)
V- Tài sản ngắn hạn khác	150		28.067.635.029	27.692.093.195
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.10	49.731.649	36.138.244
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		26.917.234.751	27.169.047.513
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.14	1.100.668.629	486.907.438
B-TÀI SẢN DÀI HẠN	200		1.280.185.797.230	1.274.998.145.696
I- Các khoản phải thu dài hạn	210		1.714.260.000	1.730.220.000
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.04b	1.714.260.000	1.730.220.000
II- Tài sản cố định	220		276.161.839.074	263.531.725.344
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	273.528.977.746	260.809.230.410
*Nguyên giá	222		500.459.144.243	486.372.209.250
*Giá trị hao mòn lũy kế	223		(226.930.166.497)	(225.562.978.840)
2. Tài sản cố định vô hình	227	V.09	2.632.861.328	2.722.494.934
*Nguyên giá	228		3.298.738.415	3.302.686.415
*Giá trị hao mòn lũy kế	229		(665.877.087)	(580.191.481)
IV- Tài sản dở dang dài hạn	240	V.07	828.796.600.059	837.178.962.974
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		828.796.600.059	837.178.962.974
V- Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.02b	172.621.023.478	171.398.601.264
1. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		74.175.081.623	72.572.177.796

2. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		106.380.330.000	106.380.330.000
3. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		(7.934.388.145)	(7.553.906.532)
VI- Tài sản dài hạn khác	260		892.074.619	1.158.636.114
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.10	892.074.619	1.158.636.114
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		1.626.549.639.050	1.648.469.065.257
C-NỢ PHẢI TRẢ	300		214.430.768.923	237.253.867.031
I- Nợ ngắn hạn	310		76.711.529.886	98.092.862.040
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.13	7.038.386.450	7.552.908.944
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		23.343.491.617	2.635.509.532
3. Thuế & các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.14	4.392.849.216	3.538.371.523
4. Phải trả người lao động	314		17.072.975.155	30.961.159.163
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.15	160.745.069	1.538.730.737
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.16	14.943.313.660	23.241.818.871
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		9.759.768.719	28.624.363.270
II- Nợ dài hạn	330		137.719.239.037	139.161.004.991
1. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		137.781.360.000	139.139.420.000
2. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		(62.120.963)	21.584.991
D-VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		1.412.118.870.127	1.411.215.198.226
I- Vốn chủ sở hữu	410		1.412.118.870.127	1.411.215.198.226
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		300.000.000.000	300.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		300.000.000.000	300.000.000.000
5. Cổ phiếu quỹ	415		(43.777.986.793)	(43.777.986.793)
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		32.830.711.741	40.025.314.407
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		1.051.418.665.018	1.052.988.437.587
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		71.647.480.161	61.979.433.025
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		61.525.536.467	29.034.758.137
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		10.121.943.694	32.944.674.888
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		1.626.549.639.050	1.648.469.065.257

0

0

Ngày 29 tháng 04 năm 2016

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC





Trang Minh Trung

Trần Ngọc Ân

Lê Văn Thành

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ
 QUÝ 1 NĂM 2016**

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	TM	QUÝ 1		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	52.239.489.978	85.276.492.885	52.239.489.978	85.276.492.885
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.2	0	0	0	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV (10 = 01 - 02)	10		52.239.489.978	85.276.492.885	52.239.489.978	85.276.492.885
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.3	48.625.734.188	75.500.973.410	48.625.734.188	75.500.973.410
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		3.613.755.790	9.775.519.475	3.613.755.790	9.775.519.475
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.4	304.764.800	1.532.789.137	304.764.800	1.532.789.137
7. Chi phí tài chính	22	VI.5	70.397.806	71.210.847	70.397.806	71.210.847
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		0	43.213.940	0	43.213.940
8. Phần lãi/lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		1.716.536.113	1.718.351.128	1.716.536.113	1.718.351.128
9. Chi phí bán hàng	25	VI.8	259.883.083	781.587.681	259.883.083	781.587.681
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.8	4.686.296.831	7.011.673.681	4.686.296.831	7.011.673.681
11. Lợi nhuận thuần từ HĐKD [30 = 20 + (21 - 22) + 24 - (25 + 26)]	30		618.478.983	5.162.187.531	618.478.983	5.162.187.531
12. Thu nhập khác	31	VI.6	10.227.157.533	18.852.066.010	10.227.157.533	18.852.066.010
13. Chi phí khác	32	VI.7	125.298.336	3.477.232.619	125.298.336	3.477.232.619
14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		10.101.859.197	15.374.833.391	10.101.859.197	15.374.833.391
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		10.720.338.180	20.537.020.922	10.720.338.180	20.537.020.922
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.9	2.211.655.668	3.853.364.493	2.211.655.668	3.853.364.493
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		0	0	0	0
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52)	60		8.508.682.512	16.683.656.429	8.508.682.512	16.683.656.429
18. Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ	61		8.508.682.512	16.683.656.429	8.508.682.512	16.683.656.429

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Ngày 29 tháng 04 năm 2016



LẬP BIỂU

An

Trang Minh Trung

Trang Ngọc Ân

Trang Minh Trung

Lê Văn Chánh

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ
QUÝ 1 NĂM 2016
 (theo phương pháp gián tiếp)

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Thuyết minh	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5
I-LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
1.Lợi nhuận trước thuế	1		10.720.338.180	20.537.020.922
2.Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	2		5.432.142.934	26.218.348.525
- Các khoản dự phòng	3		(390.935.864)	(18.157.199.321)
- Lãi, lỗ CLTG hồi đoài do ĐGL các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại t	4		0	(257.200.348)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5		(12.038.748.205)	(17.054.906.504)
- Chi phí lãi vay	6		0	43.213.940
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8		3.722.797.045	11.329.277.214
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9		4.004.795.320	1.425.273.719
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		4.347.345.925	17.349.140.327
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN	11		(1.021.612.323)	(13.559.476.390)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		252.968.090	(1.170.013.593)
- Tiền lãi vay đã trả	14		0	(29.998.291)
- Thuế TNDN đã nộp	15		(3.706.780.948)	(7.564.780.628)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		876.687.596	2.636.026.475
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(47.210.687.433)	(30.091.050.002)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(38.734.486.728)	(19.675.601.169)
II-LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			0	0
1.Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(14.574.464.349)	(50.400.297.872)
2.Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		21.280.000	17.019.713.199
3.Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		41.500.000.000	0
4.Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		0	645.300.558.588
5.Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		0	
6.Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		297.271.997	1.268.189.191

Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		27.244.087.648	613.188.163.106
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		0	(645.300.558.588)
2.Tiền trả lại vốn góp cho các CSH, mua lại cổ phiếu của DN đã phát	32		0	
1.Tiền thu từ đi vay	33		0	39.765.750.000
2.Tiền trả nợ gốc vay	34		0	(349.000.000)
3.Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(8.038.768.387)	0
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(8.038.768.387)	(605.883.808.588)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(19.529.167.467)	(12.371.246.651)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		92.676.694.095	180.602.038.721
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(26.739.911)	343.483.302
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		73.120.786.717	168.574.275.372
			0	

LẬP BIỂU



Trang Minh Trung

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Ngọc Ân

Ngày 29 tháng 04 năm 2016

TỔNG GIÁM ĐỐC



Lê Văn Chánh

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ QUÝ I NĂM 2016

I-Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

I-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;
- Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ (Thi công, xây lắp công trình giao thông);
- Bán lẻ hàng hóa khác mới trong các cửa hàng chuyên doanh (Các mặt hàng lưu niệm);
- Sản xuất sản phẩm khác từ gỗ; sản xuất sản phẩm từ tre, nứa, rom, rạ và vật liệu tết bện (Đồ dùng gia dụng);
- Sản xuất bao bì bằng gỗ (Đóng pallet);
- Bảo dưỡng, sửa chữa ô tô và xe có động cơ khác (Dịch vụ rửa xe);
- Lắp đặt hệ thống điện (Lắp đặt mạng lưới điện đến 35KV);
- Bán buôn tổng hợp (Bán buôn vật tư tổng hợp);
- Sản xuất thùng, bể chứa và dụng cụ chứa đựng bằng kim loại (Sản xuất thùng phuy sắt);
- Xay xát và sản xuất bột thô (Xay xát hàng nông sản);
- 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);
- Cưa, xẻ, bào gỗ và bảo quản gỗ (Cưa, xẻ gỗ cao su);
- Chuẩn bị mặt bằng (San lấp mặt bằng);
- Nhà hàng và các dịch vụ ăn uống phục vụ lưu động (Dịch vụ ăn uống);
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ kinh doanh khác còn lại chưa được phân vào đầu (Tổ chức bán đấu giá tài sản);
- Hoạt động kiến trúc và tư vấn kỹ thuật có liên quan (Khai hoang, sửa chữa xây dựng cầu đường, khảo sát và thiết kế các công trình xây dựng giao thông);
- Thoát nước và xử lý nước thải (Hệ thống thoát nước, xử lý nước thải);
- Bán buôn chuyên doanh khác chưa được phân vào đầu (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).

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

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

6- Cấu trúc doanh nghiệp:

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

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

+ Tỷ lệ quyền biểu quyết: 100%

+ Tỷ lệ vốn góp: 100%

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

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

+ Công ty CP Cao su Dầu Tiếng - Lào Cai, địa chỉ: 186 đường Hoàng Liêm, P.Cốc Lếu, TP Lào Cai, tỉnh Lào Cai; tỷ lệ quyền biểu quyết: 22%, tỷ lệ góp vốn: 22%

- 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

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

Báo cáo tài chính hợp nhất quý 1 năm 2016 được lập theo Chế độ kế toán ban hành theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014

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

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

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

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

1-Chế độ kế toán áp dụng:

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

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

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

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

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

1-Tiền:		Cuối kỳ	Đầu kỳ
-Tiền mặt		1.211.016.232	839.956.511
-Tiền gửi Ngân hàng không kỳ hạn		71.909.770.485	91.836.737.584
Cộng		73.120.786.717	92.676.694.095
		0	0

2-Các khoản đầu tư tài chính:		Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá gốc	Giá trị ghi số	Giá gốc	Giá trị ghi số	
a -Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	0	0	0	0	0
a.1- Ngân hạn	0	0	0	0	0
Cộng	0	0	0	0	0

		Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
b- Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác					
- Đầu tư vào công ty con	0	0	0	0	0
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	74.470.314.120	(383.414.809)	74.086.899.311	71.206.594.325	72.572.177.796
- Đầu tư vào đơn vị khác	106.085.097.503	(7.550.973.336)	98.534.124.167	106.380.330.000	98.826.423.468
Cộng	180.555.411.623	(7.934.388.145)	172.621.023.478	177.586.924.325	171.398.601.264
	0	0	0	0	0

3-Phải thu của khách hàng		Cuối kỳ	Đầu kỳ
a- Phải thu của khách hàng ngắn hạn		6.212.397.744	5.929.916.707
-Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng		2.656.584.000	2.656.584.000
+ Tập đoàn CN Cao su Việt Nam		2.656.584.000	2.656.584.000
-Các khoản phải thu khách hàng khác		3.555.813.744	3.273.332.707
Cộng		6.212.397.744	5.929.916.707
		0	0

4-Phải thu khác		Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng	
a- Ngân hạn					
-Phải thu về lãi tiền gửi, tiền cho vay	0	0	183.008.333	0	0
-Phải thu về thuế TNCN của công nhân	1.078.679.866	0	1.720.977.562	0	0
-Phải thu tạm ứng tiền ăn giữa ca	0	0	618.021.000	0	0
-Phải thu khách hàng là nợ khó đòi đã trích lập dự phòng	0	(619.707.058)	619.707.058	(619.707.058)	(619.707.058)

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	828.796.600.059	828.796.600.059	837.178.962.974	837.178.962.974
Cộng	828.796.600.059	828.796.600.059	837.178.962.974	837.178.962.974
	0		0	

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

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

10-Chi phí trả trước	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a/ Ngân hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	31.611.649	
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn)	18.120.000	36.138.244
Cộng	49.731.649	36.138.244
b/ Dài hạn	0	0
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		404.410.565
- Chi phí trả trước dài hạn khác		685.353.875
- Công cụ, dụng cụ chờ phân bổ	892.074.619	68.871.674
Cộng	892.074.619	1.158.636.114
	0	0

11- Tài sản khác

a/ Ngân hạn (chi tiết theo từng khoản mục)	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	1.100.668.629	486.907.438
+ Tiền thuế đất	0	11.033.628
+ Thuế tài nguyên	22.100	
+ Thuế TNCN	1.100.646.529	475.873.810
Cộng	1.100.668.629	486.907.438
	0	0

+Thuế khác	8.395.420	37.186.722	31.306.273	14.275.869
Cộng	3.051.464.085	6.377.918.553	6.136.632.251	3.292.180.587
	0			0

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

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

- Hiện nay, Công ty Cổ phần Cao su Tây Ninh đang thực hiện ưu đãi thuế TNDN theo Công văn số 1661/TCT - CS ngày 28/4/2008 của Tổng cục thuế với nội dung Công ty Cổ phần Cao su Tây Ninh là công ty thành lập từ cổ phần hóa doanh nghiệp Nhà nước được cấp giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh ngày 28/12/2006; Công ty hoạt động trên địa bàn huyện Gò Dầu - Tỉnh Tây Ninh thuộc địa bàn có điều kiện kinh tế - xã hội khó khăn được ưu đãi đầu tư, đồng thời số lao động thường xuyên sử dụng trong khoảng từ 500 đến 5000 lao động. Do vậy Công ty được ưu đãi về thuế TNDN cụ thể như sau: Áp dụng mức thuế suất thuế TNDN 15% trong 12 năm kể từ khi bắt đầu đi vào hoạt động kinh doanh; Miễn thuế thu nhập doanh nghiệp 03 năm, kể từ khi có thu nhập chịu thuế và giảm 50% số thuế phải nộp cho 07 năm tiếp theo. Công ty bắt đầu đăng ký ưu đãi về thuế thu nhập doanh nghiệp từ năm 2007.

* **Các loại thuế khác:**

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

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
15- Chi phí phải trả		
a/ Ngắn hạn	160.745.069	1.538.730.737
- Trích trước CP bồi dưỡng độc hại, TAGC	0	1.026.342.514
- Trích trước CP kiểm toán BCTC năm 2015	0	190.000.000
- Lãi vay	0	162.329.474
- Các khoản trích trước khác (lãi vay)	160.745.069	160.058.749
b/ Dài hạn	0	0
Cộng	160.745.069	1.538.730.737
	0	0
16- Phải trả khác	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a/ Ngắn hạn	14.943.313.660	23.241.818.871
- Bảo lãnh thực hiện hợp đồng	790.354.034	805.569.006
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	13.572.026.250	21.912.570.000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	580.933.376	523.679.865
Cộng	14.943.313.660	23.241.818.871
	0	0
17- Vốn chủ sở hữu	Cuối kỳ	Đầu kỳ

a/ Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu (Phụ lục)			
b/ Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu			
- 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	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	30.000.000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	30.000.000	30.000.000	30.000.000
+ Cổ phiếu phổ thông	30.000.000	30.000.000	30.000.000
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)	875.000	875.000	875.000
+ Cổ phiếu phổ thông	875.000	875.000	875.000
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	29.125.000	29.125.000	29.125.000
+ Cổ phiếu phổ thông	29.125.000	29.125.000	29.125.000
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000đ/01 cổ phiếu			
d/ Các quỹ của doanh nghiệp		Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Quỹ đầu tư phát triển	1.051.418.665.018	1.051.418.665.018	1.052.988.437.587
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm			
18- Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán		Cuối kỳ	Đầu kỳ
a/ Tài sản nhận giữ hộ			
- Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác	8.970.000	8.970.000	8.970.000
b/ Ngoại tệ các loại (USD)	184.467,97	184.467,97	290.536,91
c/ Nợ khó đòi đã xử lý	1.519.655.163	1.519.655.163	1.519.655.163

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 thuần bán hàng hóa	3.662.563.968	3.662.563.968	5.295.609.394
-Doanh thu thuần bán sản phẩm	48.300.125.163	48.300.125.163	78.852.338.164
-Doanh thu thuần dịch vụ	276.800.847	276.800.847	1.128.545.327
Cộng	52.239.489.978	52.239.489.978	85.276.492.885
3-Giá vốn hàng bán:		Kỳ này	Kỳ trước
	0	0	0

-Giá vốn của hàng hóa đã bán	3.657.127.759	5.140.959.538
-Giá vốn của thành phẩm đã bán	45.480.871.321	69.231.468.545
-Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	259.152.585	1.128.545.327
-Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-771.417.477	0
Cộng	48.625.734.188	75.500.973.410
4-Doanh thu hoạt động tài chính:	Kỳ này	Kỳ trước
-Lãi tiền gửi, tiền cho vay	302.898.105	1.268.189.191
-Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	1.866.695	7.399.598
-Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	0	257.200.348
Cộng	304.764.800	1.532.789.137
5-Chi phí tài chính:	Kỳ này	Kỳ trước
-Lãi tiền vay	0	43.213.940
-Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	47.896.740	27.996.907
-Hoàn nhập Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư dài hạn	22.501.066	
Cộng	70.397.806	71.210.847
6-Thu nhập khác:	Kỳ này	Kỳ trước
-TSCĐ thanh lý	10.019.313.987	17.019.713.199
-Khác	207.843.546	1.832.352.811
Cộng	10.227.157.533	18.852.066.010
7-Chi phí khác:	Kỳ này	Kỳ trước
-Cao su thanh lý	0	0
-Khác	125.298.336	3.208.547.362
Cộng	125.298.336	268.685.257
8- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Kỳ này	Kỳ trước
a/ Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	4.686.296.831	7.011.673.681
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN	3.512.749.768	4.941.621.481
+ Chi phí nguyên vật liệu	164.541.676	276.568.550
+ Chi phí nhân công	2.752.681.433	3.958.366.372
+ Khấu hao TSCĐ	397.396.152	418.886.949

b-Thu nhập của Ban Tổng Giám đốc và Kế toán trưởng
+ *Tiền lương, thưởng*

Kỳ này
223.200.000
223.200.000

Cộng

3.2-Các bên liên quan

a. Các khoản phải thu với các bên liên quan tại ngày 31/12/2015 như sau:

- Tập đoàn Công nghiệp cao su Việt Nam

+ Phải thu tiền mua mù

+ Phải trả cổ tức

2.656.584.000
13.500.000.000

- Công ty Tây Ninh Siêm Riệp Phát triển Cao su

+ Phải thu khác

2.594.988.215

b. Các giao dịch phát sinh với các bên liên quan

*** Công ty liên kết - Công ty CP CB XNK Gỗ Tây Ninh**

- Mua pallet

- Đã trả tiền mua pallet

- Bán cây thanh lý cao su

- Đã thu tiền bán cây thanh lý; cao su gẫy đổ và xăng dầu

25.844.000
25.844.000
4.963.511.996
9.239.945.592

LẬP BIỂU

Trang Minh Trung

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Trần Ngọc Ân

Ngày 29 tháng 04 năm 2016

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	115.330.584.466	93.945.532.357	42.667.506.446	6.847.703.109	227.580.882.872	486.372.209.250
- Do chuyển đổi báo cáo	-343.980.514	-47.798.988	-85.884.899	-3.333.204	0	-480.997.605
- Tăng do hợp nhất BCTC	0	0	0	0	0	0
-Đầu tư XD/CB hoàn thành	3.198.913.368	0	0	0	17.306.147.136	20.505.060.504
-Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	69.000.000	5.868.127.906	5.937.127.906
-Giảm khác	0	0	0	0	0	0
Số dư cuối năm	118.185.517.320	93.897.733.369	42.581.621.547	6.775.369.905	239.018.902.102	500.459.144.243
II-Giá trị hao mòn lũy kế						0
Số dư đầu năm	49.653.769.560	46.919.247.195	31.820.995.594	4.282.532.252	92.886.434.239	225.562.978.840
- Do chuyển đổi báo cáo	-72.134.663	-21.380.612	-29.941.071	-829.084	0	-124.285.430
- Tăng do hợp nhất BCTC	0	0	0	0	0	0
-Khấu hao trong năm	1.698.057.900	1.607.826.153	724.054.868	136.587.775	1.178.214.380	5.344.741.076
-Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	69.000.000	3.784.267.989	3.853.267.989
-Giảm khác	0	0	0	0	0	0
Số dư cuối năm	51.279.692.797	48.505.692.736	32.515.109.391	4.349.290.943	90.280.380.630	226.930.166.497
III-GTCL của TSCĐ hữu hình						0
-Tại ngày đầu năm	65.676.814.906	47.026.285.162	10.846.510.852	2.565.170.857	134.694.448.633	260.809.230.410
-Tại ngày cuối năm	66.905.824.523	45.392.040.633	10.066.512.156	2.426.078.962	148.738.521.472	273.528.977.746
	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	2.880.250.415	422.436.000	0	0	0	3.302.686.415
- Do chuyển đổi báo cáo	0	-3.948.000	0	0	0	-3.948.000
- 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	2.880.250.415	418.488.000	0	0	0	3.298.738.415
II-Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	396.552.485	183.638.996	0	0	0	580.191.481
- Do chuyển đổi báo cáo	0	-1.716.252	0	0	0	-1.716.252
-Khấu hao trong năm	66.477.681	20.924.177	0	0	0	87.401.858
-Tăng khác	0	0	0	0	0	0
-Giảm khác	0	0	0	0	0	0
Số dư cuối năm	463.030.166	202.846.921	0	0	0	665.877.087
III-GTCL của TSCĐ vô hình						
-Tại ngày đầu năm	2.483.697.930	238.797.004	0	0	0	2.722.494.934
-Tại ngày cuối năm	2.417.220.249	215.641.079	0	0	0	2.632.861.328

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

Phụ lục 02

Diễn giải	Vốn góp của chủ sở hữu	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối và các d		Cổ phiếu quỹ	Tổng cộng
			Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế		
Số dư đầu năm trước (1/1/2015)	300.000.000.000	2.272.172.905	1.044.870.937.831	136.785.299.867	(43.777.986.793)	1.440.150.423.810
- Tăng do chuyển đổi	0	37.753.141.502	0	0	0	37.753.141.502
- Hợp nhất kinh doanh	0	0	1.569.772.569	(2.353.772.569)	0	(784.000.000)
- Tăng vốn trong năm trước	0	548.974.279	0	0	0	548.974.279
- Lãi trong năm trước	0	0	0	54.788.424.888	0	54.788.424.888
- Tăng khác	0	0	6.811.026.147	(6.811.026.147)	0	0
- Giảm vốn trong năm trước	0	(548.974.279)	0	(120.429.493.014)	0	(120.978.467.293)
- Lỗ trong năm trước	0	0	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	(263.298.960)	0	0	(263.298.960)
Số dư cuối kỳ trước (31/12/2015)	300.000.000.000	40.025.314.407	1.052.988.437.587	61.979.433.025	(43.777.986.793)	1.290.785.705.212
						(120.429.493.014)
Số dư đầu kỳ này (1/1/2016)	300.000.000.000	40.025.314.407	1.052.988.437.587	61.979.433.025	(43.777.986.793)	1.411.215.198.226
- Tăng do chuyển đổi	0	(7.194.602.666)	0	0	0	(7.194.602.666)
- Hợp nhất kinh doanh	0	0	0	3.633.663.480	0	3.633.663.480
- Tăng vốn trong kỳ	0	22.501.066	0	0	0	22.501.066
- Lãi trong kỳ	0	0	0	6.792.146.399	0	6.792.146.399
- Tăng khác	0	0	0	0	0	0
- Giảm vốn trong kỳ	0	(22.501.066)	0	0	0	(22.501.066)
- Giảm khác	0	0	(1.569.772.569)	(757.762.743)	0	(2.327.535.312)
Số dư cuối kỳ (31/3/2016)	300.000.000.000	32.830.711.741	1.051.418.665.018	71.647.480.161	(43.777.986.793)	1.412.118.870.127
		0	0	0	0	0