

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CAO SU ĐẮK LẮK



DRI

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ III NĂM 2017**

Buôn Ma Thuột, tháng 10 năm 2017



CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CAO SU ĐẮKLẮK

Địa chỉ: 30 Nguyễn Chí Thanh - Phường Tân An - TP. Buôn Ma Thuột - Tỉnh Đắk Lắk

BÁO CÁO TÀI CHÍNH**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2017

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN		Mã số	Thuyết minh	Tại ngày 30/09/2017	Tại ngày 01/01/2017
A -	TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		2,350,581,635	425,719,201
I.	TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN (110=111+112)	110		1,898,255,431	246,386,824
1.	Tiền	111		1,898,255,431	246,386,824
2.	Các khoản tương đương tiền	112			-
III.	CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN (130=131+132+133+134+135+136+137+138)	130		169,823,660	162,405,583
1.	Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131			
2.	Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		139,300,000	121,000,000
3.	Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4.	Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5.	Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6.	Phải thu ngắn hạn khác	136		30,523,660	41,405,583
V.	TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC (150=151+152+154+155)	150		282,502,544	16,926,794
1.	Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2.	Thuế GTGT được khấu trừ	152		282,502,544	15,060,445
3.	Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	153			1,866,349
4.	Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5.	Tài sản ngắn hạn khác	155	V.9		
B -	TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		759,022,632,066	832,810,844,247
I.	CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN (210=211+212+213+214+215+216+219)	210		220,008,447,488	293,626,517,663
1.	Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2.	Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3.	Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4.	Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5.	Phải thu về cho vay dài hạn	215		220,008,447,488	293,626,517,663
6.	Phải thu dài hạn khác	216			
7.	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II.	TÀI SẢN CỐ ĐỊNH (220=221+224+227+230)	220		162,279,596	133,266,367
1.	Tài sản cố định hữu hình (221=222+223)	221	V.10	38,681,251	9,668,022
	- Nguyên giá	222		99,268,182	58,008,182
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(60,586,931)	(48,340,160)
2.	Tài sản cố định thuê tài chính (224=225+226)	224	V.11	-	-
	- Nguyên giá	225			
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3.	Tài sản cố định vô hình (227=228+229)	227	V.12	123,598,345	123,598,345
	- Nguyên giá	228		376,918,020	376,918,020
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(253,319,675)	(253,319,675)
V.	ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN (250=251+252+253+254+255)	250		538,750,000,000	538,750,000,000
1.	Đầu tư vào công ty con	251	V.14	538,750,000,000	538,750,000,000
2.	Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	V.15		
3.	Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.16		
4.	Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
V.	TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC (260=261+262+263+268)	260		101,904,982	301,060,217
1.	Chi phí trả trước dài hạn	261	V.18	101,904,982	301,060,217
2.	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3.	Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
	TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		761,373,213,701	833,236,563,448

TÀI CHÍNH

NGUỒN VỐN		Mã số	Thuyết minh	Tại ngày 30/06/2017	Tại ngày 01/01/2017
C.	NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		2,617,548,164	75,470,684,735
I.	NỢ NGẮN HẠN (310=311+312+313+314+315+316+317+318+319+320+323)	310		2,617,548,164	10,266,013,163
1.	Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.19		
2.	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.20		
3.	Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.21	516,493,506	
4.	Phải trả người lao động	314	V.22	117,622,345	166,471,607
5.	Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.23		44,444,444
6.	Phải trả nội bộ ngắn hạn	316	V.24		
7.	Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8.	Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9.	Phải trả ngắn hạn khác	319	V.25	1,983,432,313	10,055,097,112
10.	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320			-
11.	Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12.	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V.26		
II.	NỢ DÀI HẠN (330=331+332+333+334+335+336+337+338+339+341+342+343)	330		-	65,204,671,572
1.	Phải trả người bán dài hạn	331	V.27		
2.	Người mua trả tiền trước dài hạn	332	V.28		
3.	Chi phí trả trước dài hạn	333			
4.	Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5.	Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6.	Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7.	Phải trả dài hạn khác	337			
8.	Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			65,204,671,572
9.	Trái phiếu chuyển đổi	339			
10.	Cổ phiếu ưu đãi	340			
11.	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
D.	VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410+430)	400		758,755,665,537	757,765,878,713
I.	VỐN CHỦ SỞ HỮU (410=411+412+413+414+415+416+417+418+419+420+421+422)	410	V.28	758,755,665,537	757,765,878,713
1.	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		732,000,000,000	732,000,000,000
	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a			-
	- Cổ phiếu ưu đãi	411b			-
2.	Thặng dư vốn cổ phần	412			
3.	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4.	Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5.	Cổ phiếu quỹ (*)	415			
8.	Quỹ đầu tư phát triển	418			-
9.	Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			-
10.	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			-
11.	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		26,755,665,537	25,765,878,713
12.	Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II.	NGUỒN KINH PHÍ VÀ QUỸ KHÁC	430		-	-
1.	Nguồn kinh phí	431		-	-
2.	Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định	432		-	-
	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		761,373,213,701	833,236,563,448

BMT, ngày 11 tháng 10 năm 2017

Kế toán trưởng



Tổng giám đốc



Lê Thanh Liên

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CAO SU ĐẮK LẮK

Địa chỉ: 30 Nguyễn Chí Thanh - Phường Tân An - TP. Buôn Ma Thuột - Tỉnh Đắk Lắk

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Đơn vị tính: VND

Diễn giải	Mã số	Từ ngày 01/07/2017 đến 30/09/2017	Từ ngày 01/07/2016 đến 30/09/2016	Lũy kế từ 01/01/2017 đến 30/09/2017	Lũy kế từ 01/01/2016 đến 30/09/2016
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	-	-	2,660,000,000	-
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2	-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	-	-	2,660,000,000	-
4. Giá vốn hàng bán	11	-	-	2,434,545,456	-
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20	-	-	225,454,544	-
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	37,708,253,340	1,884,207,771	41,021,906,756	5,109,892,739
7. Chi phí tài chính	22	39,188,142	1,883,777,789	1,917,906,557	5,107,958,562
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23	39,188,142	1,883,777,789	1,917,906,557	5,107,958,562
9. Chi phí bán hàng	25	-	-	-	-
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	622,867,718	361,310,901	1,721,324,316	1,190,844,754
11. Lợi nhuận thuần từ HĐKD [30=20+(21-22)-(25+26)]	30	37,046,197,480	(360,880,919)	37,608,130,427	(1,188,910,577)
12. Thu nhập khác	31	-	1,072,149,631	-	1,072,149,631
13. Chi phí khác	32	-	-	-	-
14. Lợi nhuận khác (40 = 31-32)	40	-	1,072,149,631	-	1,072,149,631
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50	37,046,197,480	711,268,712	37,608,130,427	(116,760,946)
16. Chi phí TNDN hiện hành	51	-	-	18,343,603	-
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	-	-	-	-
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60	37,046,197,480	711,268,712	37,589,786,824	(116,760,946)
18.1. LNST của cổ đông Công ty mẹ	61	37,046,197,480	-	37,589,786,824	-
18.2. LNST của cổ đông không kiểm soát	62	-	-	-	-
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70	506	10	514	(2)
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71	-	-	-	-

Buôn Ma Thuột, ngày 10 tháng 10 năm 2017



Lê Thanh Cường
Kế toán trưởng

Lê Thanh Căn
Tổng Giám đốc

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CAO SU ĐẮK LẮK

Địa chỉ: Số 30 Nguyễn Chí Thanh, phường Tân An, TP. Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

0

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**(Theo phương pháp gián tiếp)**

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ	
			Năm 2017	Năm 2016
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		37,608,130,427	711,268,712
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02	V.7,8	12,246,771	3,625,512
- Các khoản dự phòng	03		-	-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(36,871,250,000)	-
- Chi phí lãi vay	06		1,917,906,557	-
- Các khoản điều chỉnh khác	07		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		2,667,033,755	714,894,224
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		73,345,076,348	2,074,001,732
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		-	-
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11		(69,409,142,017)	(3,075,691,606)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		199,155,235	76,127,796
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		(6,752,507,707)	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(18,343,603)	-
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		31,272,011	(210,667,854)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21	V.7,9	-	-
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		66,276,821,203	-
5. Tiền chi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		36,077,795,540	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		102,354,616,743	-

10
31
3
T
T

Báo cáo lưu chuyển tiền tệ (tiếp theo)

CHỈ TIÊU	số	minh	Năm nay	Năm nay
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả góp vốn cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33	V.18	-	-
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	V.18	(65,204,671,572)	-
5. Tiền chi trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(35,529,348,575)	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(100,734,020,147)	-
Lưu chuyển tiền thuần trong năm	50		1,651,868,607	(210,667,854)
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60	V.1	246,386,824	323,122,431
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối năm	70	V.1	1,898,255,431	112,454,577

Đắk Lắk, ngày 11 tháng 10 năm 2017



[Handwritten signature]

Lê Thanh Cường
Kế toán trưởng

[Handwritten signature]

Lê Thanh Cần
Tổng Giám đốc

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CAO SU ĐẮK LẮK

Địa chỉ: 30 Nguyễn Chí Thanh, Phường Tân An, TP. Buôn Ma Thuột, Tỉnh Đắk Lắk

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý 3 năm 2017

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

- Hình thức sở hữu vốn** : Công ty cổ phần.
- Lĩnh vực kinh doanh** : Dịch vụ.
- Ngành nghề kinh doanh** : Thực hiện các dịch vụ hỗ trợ cho hoạt động của Công ty con - Công ty TNHH cao su Đắk Lắk tại Lào.
- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường**
Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường của Công ty không quá 12 tháng.
- Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính**
Như đã trình bày tại thuyết minh số III.1, kể từ ngày 01 tháng 01 năm 2015 Công ty đã áp dụng Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn Chế độ kế toán doanh nghiệp thay thế Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 3 năm 2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính và Thông tư số 244/2009/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2009 của Bộ Tài chính. Công ty đã trình bày lại các số liệu so sánh do vậy các số liệu trình bày trên Báo cáo tài chính kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2017 so sánh được với số liệu tương ứng của năm trước.

II. NĂM TÀI CHÍNH, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

- Năm tài chính**
Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hằng năm.
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**
Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam (VND).

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng**
Ngày 22 tháng 12 năm 2014, Bộ Tài chính đã ban hành Thông tư số 200/2014/TT-BTC hướng dẫn Chế độ kế toán doanh nghiệp thay thế Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 3 năm 2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính và Thông tư số 244/209/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2009 của Bộ Tài chính. Thông tư này có hiệu lực áp dụng cho năm tài chính bắt đầu vào hoặc sau ngày 01 tháng 01 năm 2015. Công ty áp dụng các chuẩn mực kế toán, Thông tư này và các thông tư khác hướng dẫn thực hiện chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.
- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán**

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CAO SU ĐẮK LẮK

Địa chỉ: 30 Nguyễn Chí Thanh, Phường Tân An, Thành Phố Buôn Ma Thuột, Tỉnh Đắk Lắk

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Ban Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ yêu cầu của các chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 cũng như các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính 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 lập trên cơ sở kế toán dồn tích (trừ các thông tin liên quan đến các luồng tiền).

2. Các giao dịch bằng ngoại tệ

Các giao dịch phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh giao dịch. Số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc năm tài chính được qui đổi theo tỷ giá tại ngày này.

Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong năm từ các giao dịch bằng ngoại tệ được ghi nhận vào doanh thu hoạt động tài chính hoặc chi phí tài chính. Chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc năm tài chính sau khi bù trừ chênh lệch tăng và chênh lệch giảm được ghi nhận vào doanh thu hoạt động tài chính hoặc chi phí tài chính.

Tỷ giá sử dụng để qui đổi các giao dịch phát sinh bằng ngoại tệ là tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh giao dịch. Tỷ giá giao dịch thực tế đối với các giao dịch bằng ngoại tệ được xác định như sau:

- Tỷ giá giao dịch thực tế khi mua bán ngoại tệ (hợp đồng mua bán ngoại tệ giao ngay, hợp đồng kỳ hạn, hợp đồng tương lai, hợp đồng quyền chọn, hợp đồng hoán đổi): tỷ giá ký kết trong hợp đồng mua, bán ngoại tệ giữa Công ty và ngân hàng.
- Nếu hợp đồng không qui định tỷ giá thanh toán:
 - Đối với các khoản góp vốn hoặc nhận vốn góp: tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng nơi Công ty mở tài khoản để nhận vốn của nhà đầu tư tại ngày góp vốn.
 - Đối với nợ phải thu: tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Công ty chỉ định khách hàng thanh toán tại thời điểm giao dịch phát sinh.
 - Đối với nợ phải trả: tỷ giá bán của ngân hàng thương mại nơi Công ty dự kiến giao dịch tại thời điểm giao dịch phát sinh.
 - Đối với các giao dịch mua sắm tài sản hoặc các khoản chi phí được thanh toán ngay bằng ngoại tệ (không qua các tài khoản phải trả): tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Công ty thực hiện thanh toán.

Tỷ giá sử dụng để đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc năm tài chính được xác định theo nguyên tắc sau:

- Đối với các khoản ngoại tệ gửi ngân hàng: tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng nơi Công ty mở tài khoản ngoại tệ.

3. Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn, tiền đang chuyển. Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi không quá 3 tháng kể từ ngày đầu tư,

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CAO SU ĐẮK LẮK

Địa chỉ: 30 Nguyễn Chí Thanh, Phường Tân An, Thành Phố Buôn Ma Thuột, Tỉnh Đắk Lắk

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có rủi ro trong việc chuyển đổi thành tiền tại thời điểm báo cáo.

4. Các khoản phải thu

Các khoản nợ phải thu được trình bày theo giá trị ghi sổ trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi.

Việc phân loại các khoản phải thu là phải thu khách hàng, và phải thu khác được thực hiện theo nguyên tắc sau:

- Phải thu của khách hàng phản ánh các khoản phải thu mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch có tính chất mua – bán giữa Công ty và người mua là đơn vị độc lập với Công ty, bao gồm cả các khoản phải thu về tiền bán hàng xuất khẩu ủy thác cho đơn vị khác.
- Phải thu khác phản ánh các khoản phải thu không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua – bán.

Dự phòng phải thu khó đòi được lập cho từng khoản nợ phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra, cụ thể như sau:

- Đối với nợ phải thu quá hạn thanh toán:
 - 30% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ trên 6 tháng đến dưới 1 năm.
 - 50% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm.
 - 70% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm.
 - 100% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 3 năm trở lên.

Đối với nợ phải thu chưa quá hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi: căn cứ vào dự kiến mức tổn thất để lập dự phòng

5. Tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định hữu hình được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí phát sinh không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ.

Khi tài sản cố định hữu hình được bán hay thanh lý, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế được xóa sổ và lãi, lỗ phát sinh do thanh lý được ghi nhận vào thu nhập hay chi phí trong năm.

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Tài sản cố định hữu hình của Công ty là thiết bị, dụng cụ quản lý với thời gian khấu hao ước tính là 04 năm.

6. Chi phí đi vay

Chi phí đi vay bao gồm lãi tiền vay và các chi phí khác phát sinh liên quan trực tiếp đến các khoản vay.

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí khi phát sinh. Trường hợp chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang cần có một thời gian đủ dài (trên 12 tháng) để có thể đưa vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc bán thì chi phí đi vay này được tính vào giá trị của tài sản đó. Đối với khoản vay riêng phục vụ việc xây dựng tài sản cố định, bất động sản đầu tư, lãi vay được vốn hóa kể cả khi thời gian xây dựng dưới 12 tháng. Các khoản thu nhập phát sinh từ việc đầu tư tạm thời các khoản vay được ghi giảm nguyên giá tài sản có liên quan.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CAO SU ĐẮK LẮK

Địa chỉ: 30 Nguyễn Chí Thanh, Phường Tân An, Thành Phố Buôn Ma Thuột, Tỉnh Đắk Lắk

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Đối với các khoản vốn vay chung trong đó có sử dụng cho mục đích đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang thì chi phí đi vay vốn hóa được xác định theo tỷ lệ vốn hóa đối với chi phí lũy kế bình quân gia quyền phát sinh cho việc đầu tư xây dựng cơ bản hoặc sản xuất tài sản đó. Tỷ lệ vốn hóa được tính theo tỷ lệ lãi suất bình quân gia quyền của các khoản vay chưa trả trong năm, ngoại trừ các khoản vay riêng biệt phục vụ cho mục đích hình thành một tài sản cụ thể..

7. Đầu tư tài chính

Khoản đầu tư vào công ty con được ghi nhận theo giá gốc. Tiền lãi, cổ tức, lợi nhuận của các kỳ trước khi khoản đầu tư được mua được hạch toán giảm giá trị của chính khoản đầu tư đó. Tiền lãi, cổ tức và lợi nhuận của các kỳ sau khi khoản đầu tư được mua được ghi nhận doanh thu.

Dự phòng cho các khoản đầu tư vào tổ chức kinh tế được trích lập khi các tổ chức kinh tế này bị lỗ (trừ trường hợp lỗ theo kế hoạch đã được xác định trong phương án kinh doanh trước khi đầu tư) với mức trích lập bằng chênh lệch giữa vốn góp thực tế của các bên tại tổ chức kinh tế và vốn chủ sở hữu thực có nhân (x) với tỷ lệ góp vốn của Công ty so với tổng số vốn góp thực tế của các bên tại tổ chức kinh tế.

Tăng, giảm số dư dự phòng các khoản đầu tư tài chính được ghi nhận vào chi phí tài chính trong năm.

Khi thanh lý khoản đầu tư, phần chênh lệch giữa giá trị thanh lý thuần và giá trị ghi sổ được hạch toán vào thu nhập hoặc chi phí.

8. Chi phí trả trước dài hạn

Công cụ, dụng cụ

Các công cụ, dụng cụ đã đưa vào sử dụng được phân bổ vào chi phí theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ không quá 03 năm.

9. Chi phí phải trả

Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hóa, dịch vụ đã sử dụng.

10. Nguồn vốn kinh doanh

Vốn đầu tư của chủ sở hữu

Nguồn vốn kinh doanh của Công ty chỉ có vốn đầu tư của chủ sở hữu và được ghi nhận theo số thực tế đã đầu tư của các cổ đông.

11. Thuế thu nhập doanh nghiệp

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp bao gồm thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại.

Thuế thu nhập hiện hành

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập tính thuế. Thu nhập tính thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán là do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán, các chi phí không được trừ cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập không phải chịu thuế và các khoản lỗ được chuyển.

Thuế thu nhập hoãn lại

Thuế thu nhập hoãn lại là khoản thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ phải nộp hoặc sẽ được hoàn lại do chênh lệch tạm thời giữa giá trị ghi sổ của tài sản và nợ phải trả cho mục đích Báo cáo tài chính và các giá trị dùng cho mục đích thuế. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CAO SU ĐẮK LẮK

Địa chỉ: 30 Nguyễn Chí Thanh, Phường Tân An, Thành Phố Buôn Ma Thuột, Tỉnh Đắk Lắk

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

chắc chắn trong tương lai sẽ có lợi nhuận tính thuế để sử dụng những chênh lệch tạm thời được khấu trừ này.

Giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xem xét lại vào ngày kết thúc năm tài chính và sẽ được ghi giảm đến mức đảm bảo chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế cho phép lợi ích của một phần hoặc toàn bộ tài sản thuế thu nhập hoãn lại được sử dụng. Các tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại chưa được ghi nhận trước đây được xem xét lại vào ngày kết thúc năm tài chính và được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế để có thể sử dụng các tài sản thuế thu nhập hoãn lại chưa ghi nhận này.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán dựa trên các mức thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc năm tài chính. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trừ khi liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu khi đó thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

12. Ghi nhận thu nhập

Tiền lãi

Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất thực tế từng kỳ.

Cổ tức và lợi nhuận được chia

Cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc lợi nhuận từ việc góp vốn. Riêng cổ tức nhận bằng cổ phiếu không ghi nhận vào thu nhập mà chỉ theo dõi số lượng tăng thêm.

13. Công cụ tài chính

Tài sản tài chính

Việc phân loại các tài sản tài chính này phụ thuộc vào bản chất và mục đích của tài sản tài chính và được quyết định tại thời điểm ghi nhận ban đầu. Các tài sản tài chính của Công ty gồm có tiền và các khoản tương đương tiền, các khoản phải thu khách hàng, phải thu khác.

Tại thời điểm ghi nhận ban đầu, các tài sản tài chính được ghi nhận theo giá gốc cộng các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến tài sản tài chính đó.

Nợ phải trả tài chính

Việc phân loại các khoản nợ tài chính phụ thuộc vào bản chất và mục đích của khoản nợ tài chính và được quyết định tại thời điểm ghi nhận ban đầu. Nợ phải trả tài chính của Công ty gồm có các khoản phải trả người bán, vay và nợ, các khoản phải trả khác.

Tại thời điểm ghi nhận lần đầu, trừ nợ phải trả liên quan đến thuê mua tài chính và trái phiếu chuyển đổi được ghi nhận theo giá phân bổ, các khoản nợ phải trả tài chính khác được ghi nhận ban đầu theo giá gốc trừ các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến nợ phải trả tài chính đó.

Công cụ vốn chủ sở hữu

Công cụ vốn chủ sở hữu là hợp đồng chứng tỏ được những lợi ích còn lại về tài sản của Công ty sau khi trừ đi toàn bộ nghĩa vụ.

Bù trừ các công cụ tài chính

Các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính chỉ được bù trừ với nhau và trình bày giá trị thuần trên Bảng cân đối kế toán khi và chỉ khi Công ty:

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CAO SU ĐẮK LẮK

Địa chỉ: 30 Nguyễn Chí Thanh, Phường Tân An, Thành Phố Buôn Ma Thuột, Tỉnh Đắk Lắk

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

- Có quyền hợp pháp để bù trừ giá trị đã được ghi nhận; và
- Có dự định thanh toán trên cơ sở thuần hoặc ghi nhận tài sản và thanh toán nợ phải trả cùng một thời điểm.

14. Bên liên quan

Các bên được coi 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 các chính sách tài chính và hoạt động. Các bên cũng được xem là bên liên quan nếu cùng chịu sự kiểm soát chung hay chịu ảnh hưởng đáng kể chung.

Trong việc xem xét mối quan hệ của các bên liên quan, bản chất của mối quan hệ được chú trọng nhiều hơn hình thức pháp lý.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CAO SU ĐẮKLẮK

Địa chỉ: 30 Nguyễn Chí Thanh - Phường Tân An - TP. Buôn Ma Thuột - Tỉnh Đắk Lắk

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Bản thuyết minh báo cáo tài chính riêng

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**1. Tiền và các khoản tương đương tiền**

	Tại 30/9/2017	Tại 01/01/2017
Tiền mặt	61,878,107	10,170,443
Tiền gửi ngân hàng	1,836,377,324	236,216,381
Tương đương tiền	0	0
Cộng	1,898,255,431	246,386,824

2. Trả trước cho người bán

	Tại 30/9/2017	Tại 01/01/2017
Trung tâm NCKH & ĐT chứng khoán	15,000,000	
Hiệp hội cao su Việt Nam	3,300,000	
Công ty TNHH kiểm toán DFK Việt Nam	121,000,000	121,000,000
Cộng	139,300,000	121,000,000

3. Phải thu ngắn hạn khác

	Tại 30/9/2017	Tại 01/01/2017
Tạm ứng	26,290,000	38,402,529
Các khoản phải thu ngắn hạn khác	4,233,660	3,003,054
Cộng	30,523,660	41,405,583

4. Tài sản ngắn hạn khác

	Tại 30/9/2017	Tại 01/01/2017
Thuế GTGT được khấu trừ	282,502,544	15,060,445
Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước		1,866,349
Cộng	282,502,544	16,926,794

5. Phải thu dài hạn khác

	Tại 30/9/2017	Tại 01/01/2017
Công ty TNHH Cao su Đắk Lắk	220,008,447,488	293,626,517,663
Cộng	220,008,447,488	293,626,517,663

6. Tài sản cố định hữu hình

	Dụng cụ quản lý	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Cộng
Nguyên giá				
Số đầu kỳ	58,008,182	-	-	58,008,182
Mua sắm, XD mới	41,260,000	-	-	41,260,000
Số cuối kỳ	99,268,182	-	-	99,268,182
Giá trị hao mòn				
Số đầu kỳ	48,340,160			48,340,160
Khấu hao tăng trong kỳ	12,246,771			12,246,771
Số cuối kỳ	60,586,931	-	-	60,586,931
Giá trị còn lại				
Số đầu kỳ	9,668,022	-	-	9,668,022
Số cuối kỳ	38,681,251	-	-	38,681,251

7. Tài sản cố định vô hình

	Quyền sử dụng đất	Cộng
Nguyên giá		
Số đầu kỳ	376,918,020	376,918,020
Số cuối kỳ	376,918,020	376,918,020
Giá trị hao mòn		
Số đầu kỳ	253,319,675	253,319,675
Số cuối kỳ	253,319,675	253,319,675
Giá trị còn lại		
Số đầu kỳ	123,598,345	123,598,345

Số cuối kỳ 123,598,345 -

123,598,345

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CAO SU ĐẮKLẮK

Địa chỉ: 30 Nguyễn Chí Thanh - Phường Tân An - TP. Buôn Ma Thuột - Tỉnh Đắk Lắk

BÁO CÁO TÀI CHÍNH**Bản thuyết minh báo cáo tài chính riêng****8. Đầu tư vào công ty con**

	Tại 30/9/2017	Tại 01/01/2017
Công ty TNHH cao su Đắk Lắk	538,750,000,000	538,750,000,000
Cộng	538,750,000,000	538,750,000,000

9. Chi phí trả trước dài hạn

	Tại 30/9/2017	Tại 01/01/2017
Số đầu năm	301,060,217	604,427,537
Phát sinh tăng	13,936,364	0
Kết chuyển vào chi phí SXKD	(213,091,599)	(303,367,320)
Số cuối kỳ	101,904,982	301,060,217

10. Phải trả người bán ngắn hạn

	Tại 30/9/2017	Tại 01/01/2017
Công ty chứng khoán An Phát	0	0
Cộng	0	0

11. Phải trả công nhân viên

	Tại 30/9/2017	Tại 01/01/2017
Văn phòng công ty, HDQT	117,622,345	166,471,607
Cộng	117,622,345	166,471,607

12. Chi phí phải trả

	Tại 30/9/2017	Tại 01/01/2017
Tư vấn giấy phép Công ty đại chúng	0	44,444,444
Cộng	0	44,444,444

13. Các khoản phải trả ngắn hạn khác

	Tại 30/9/2017	Tại 01/01/2017
Phải trả tiền lãi CBCNV (Phú Xuân)	0	711,009,861
Kinh phí công đoàn	4,383,050	6,377,470
Lãi chi thun cho Daklaoruco	64,842,198	64,842,198
Phải trả tiền lãi dakruco	1,556,964,712	5,680,556,001
Phải trả cho Daklaoruco	0	3,569,482,943
Phải trả khác	25,371,957	18,829,368
Cổ tức năm 2017	327,871,125	
Thuế thu nhập cá nhân (Chương, Hạnh)	3,999,271	3,999,271
Cộng	1,983,432,313	10,055,097,112

14. Vay và nợ dài hạn

	Tại 30/9/2017	Tại 01/01/2017
Công ty TNHH MTV cao su Đắk Lắk	-	49,145,724,998
CBCNV Chi nhánh Nông trường cao su Phú Xuân	0	16,058,946,574
Cộng	0	65,204,671,572

15. Vốn chủ sở hữu**Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
Số đầu năm trước	732,000,000,000		732,000,000,000
phát hành cổ phiếu	-		-
Lãi năm trước		25,765,878,713	25,765,878,713
Số dư cuối năm trước	732,000,000,000	25,765,878,713	25,765,878,713
Số đầu năm nay	732,000,000,000	25,765,878,713	757,765,878,713
phát hành cổ phiếu	-		0

Chia cổ tức	(36,600,000,000)	(36,600,000,000)
Lãi (Lỗ) trong kỳ này	- 37,589,786,824	37,589,786,824
Số dư cuối kỳ này	732,000,000,000	26,755,665,537
		758,755,665,537

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CAO SU ĐẮKLẮK

Địa chỉ: 30 Nguyễn Chí Thanh - Phường Tân An - TP. Buôn Ma Thuột - Tỉnh Đắk Lắk

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Bản thuyết minh báo cáo tài chính riêng

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT

QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

1. Doanh thu bán hàng

	Từ 01/07 đến 30/09/2017	Từ 01/07 đến 30/09/2016
Doanh thu bán hàng hoá	0	0
Cộng	0	0

2. Giá vốn hàng bán

	Từ 01/07 đến 30/09/2017	Từ 01/07 đến 30/09/2016
Giá vốn hàng cung cấp	0	0
Cộng	0	0

3. Doanh thu hoạt động tài chính

	Từ 01/07 đến 30/09/2017	Từ 01/07 đến 30/09/2016
Lãi tiền gửi	84,236,985	403,982
Lãi tiền cho Daklaoruco vay	752,766,355	1,883,777,789
Cổ tức được chia	36,871,250,000	
Cộng	37,708,253,340	1,884,181,771

4. Chi phí tài chính

	Từ 01/07 đến 30/09/2017	Từ 01/07 đến 30/09/2016
Lãi tiền vay CB CNV	0	397,426,809
Lãi tiền vay Dakruco	39,188,142	1,486,350,980
Lỗ bán ngoại tệ. Đánh giá lại ngoại tệ	0	-
Cộng	39,188,142	1,883,777,789

5. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	Từ 01/07 đến 30/09/2017	Từ 01/07 đến 30/09/2016
Chi phí nhân viên quản lý	244,399,045	216,124,449
Chi phí khấu hao và phân bổ	75,778,941	74,199,033
Chi phí dịch vụ mua ngoài	251,944,330	67,797,419
Chi phí bằng tiền khác	50,745,402	3,190,000
Cộng	622,867,718	361,310,901

BMT, Ngày 11 tháng 10 năm 2017

Người lập biểu

Lê Thanh Cường
Kế toán trưởng

Lê Thanh Cần
Tổng giám đốc



**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CAO SU ĐẮK LẮK
(DRI)**

BÁO CÁO TỔNG HỢP KẾT QUẢ THỰC HIỆN CHI PHÍ ĐẾN 30/09/2017

STT	Khoản mục chi phí	ĐVT	Kế hoạch đầu năm	Thực hiện Quý 3	Lũy kế đến 30/09/2017	% TH/KH
1	Chi phí lương	đồng	1,357,766,798	228,311,297	723,181,660	17%
*	Lương gián tiếp	đồng	907,766,798	156,511,297	495,381,660	55%
*	Lương HDQT&BKS	đồng	450,000,000	71,800,000	227,800,000	51%
2	Chi phí bảo hiểm	"	81,619,200	16,087,748	53,608,099	66%
3	Chi phí tiếp tân, khánh tiết, hội nghị	"	72,000,000	10,018,909	32,865,909	46%
4	Chi phí xe con công tác	"	98,412,000	16,496,862	47,484,085	48%
5	Chi phí điện nước, Điện thoại	"	36,000,000	9,722,293	12,067,717	34%
6	Chi phí VPP, báo chí	"	30,000,000	1,390,189	14,668,033	49%
7	Chi phí dụng cụ hành chính	"	50,000,000	0	1,695,415	3%
8	Chi phí công tác phí	"	110,000,000	16,969,410	42,360,164	39%
9	Chi phí thuê môn bài	"	3,000,000	0	3,000,000	100%
10	Chi phí đồng phục CBCNV	"	12,000,000	0	0	0%
11	Chi phí đào tạo	"	50,000,000	0	0	0%
12	Hồ sơ công ty đại chúng	"	350,000,000	15,000,000	137,000,000	39%
13	Chi phí khấu hao và phân bổ CCDC	"	320,000,000	75,778,941	225,338,370	70%
14	Chi phí sửa chữa TS	"	20,000,000		10,265,454	51%
15	Chi phí quảng bá DRI	"	200,000,000	182,346,667	182,346,667	91%
16	Phí chuyển tiền ngân hàng	"	5,000,000	34,975,455	35,944,253	719%
17	Chi phí Khác	"	100,000,000	15,769,947	48,872,242	49%
18	Chi phí quan hệ địa phương	"	30,000,000	0	6,990,000	23%
19	Quỹ phòng chống bão lụt	"	100,000,000	0	0	0%
20	Đại hội thường niên	"	88,228,167	0	83,636,245	95%
21	Chi phí kiểm toán	"	90,000,000	0	60,000,000	67%
*	Tổng chi phí		3,204,026,165	622,867,718	1,721,324,313	54%

BMT, Ngày 11 tháng 10 năm 2017

KẾ TOÁN TRƯỞNG



TỔNG GIÁM ĐỐC



Lê Thanh Lân

11/10/2017

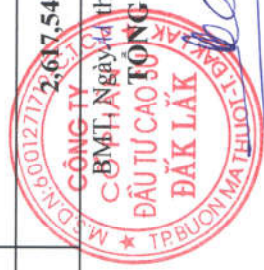
CHI TIẾT CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ NGẮN HẠN, DÀI HẠN

Đến ngày 30 tháng 09 năm 2017

TT	Tên đối tượng	Nội dung phải trả	Số tiền	Ghi chú
I	Phải thu khác 138		1,828,930	
1	Phải trả Đoàn phí công đoàn			
2	Phải trả khác		1,828,930	
II	Phải trả người bán		-	
III	Phải trả người lao động - 334		117,622,345	
IV	Thuế và các khoản phải nộp nhà nước 333		516,493,506	
V	Phải trả, phải nộp khác - 338		1,981,603,383	
1	KPCĐ		4,383,050	
2	Phải thu phải trả nội bộ	Trả hộ tiền lãi chi thun cho Daklaoruco.	64,842,198	
3	Thuế thu nhập cá nhân		3,999,271	
4	Phải trả khác		3,159,225	
5	Ô ĐTS			
6	Phải trả Phí chuyển nhượng CK		20,383,802	
7	Cổ tức phải trả cổ đông		327,871,125	
8	Lãi phải trả Dakruco năm 2017		1,556,964,712	
VI	Vay Dài hạn-341		-	
1	Vay dài hạn Dakruco		-	
	TỔNG CỘNG		2,617,548,164	

ĐVT: VNĐ

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Lê Thanh Loan

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CAO SU ĐẮK LẮK
(DRI)

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

CHI TIẾT CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN, DÀI HẠN

Đến ngày 30 tháng 09 năm 2017

ĐVT: VNĐ

TT	Tên đối tượng	Nội dung phải trả	Số tiền	Ghi chú
I	Thuế giá trị gia tăng-133		282,502,544	
II	Phải thu khác-138		220,038,971,148	
1	Phải thu bảo hiểm con người		-	
2	Phải thu bảo hiểm XH, BHYT, BHTN		4,233,660	
3	Phải thu cơ quan thuế			
4	Tạm ứng		26,290,000	
5	Công ty TNHH Cao su Đắk Lắk (Daklaoruco)		220,008,447,488	
III	Trả trước người bán		139,300,000	
1	Công ty Kiểm toán AFC		121,000,000	
2	Trung tâm NCKH & ĐT chứng khoán		15,000,000	
3	Hiệp hội cao su Việt Nam		3,300,000	
	TỔNG CỘNG	-	220,460,773,692	

KẾ TOÁN TRƯỞNG



BMT, Ngày 10 tháng 10 năm 2017

TỔNG GIÁM ĐỐC



Lê Thanh Lân



CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CAO SU ĐẮK LẮK

(DRI)

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

CHI TIẾT TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

Đến ngày 30 tháng 09 năm 2017

ĐVT: VND

TT	Khoản mục	Giá trị	Ghi chú
I	Tiền mặt	61,878,107	
1	Tiền mặt VND	61,878,107	
II	Tiền gửi ngân hàng	1,836,377,324	
1	Ngân hàng đầu tư Đắk Lắk - VND	122,005,450	
2	Ngân hàng ngoại thương Đắk Lắk-VND	7,510,478	
3	Ngân hàng công thương Đắk Lắk-VND	1,492,956,339	
4	Ngân hàng công thương Đắk Lắk USD	213,905,057	
III	Tiền gửi ngắn hạn	-	
1	Quỹ tín dụng cao su Đắk Lắk	-	
	TỔNG CỘNG	1,898,255,431	-

KẾ TOÁN TRƯỞNG



BMT, Ngày 11 tháng 10 năm 2017

TỔNG GIÁM ĐỐC



Le Thanh Lâm

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ CAO SU ĐẮK LẮK

(DRI)

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

BẢNG PHÂN BỐ GIÁ TRỊ CÔNG CỤ DỤNG CỤ

Đến ngày 30 tháng 09 năm 2017

ĐVT: VNĐ

STT	Tên tài sản	Đơn vị tính	Nguyên giá	Giá trị đã phân bổ			Giá trị còn lại	Ghi chú
				Đầu kỳ	Trong kỳ	Lũy kế		
1	Máy in HP	Cái	5,000,000	5,000,000	-	5,000,000	-	
2	Máy in Brother (2 cái)	Cái	5,272,728	5,272,728	-	5,272,728	-	
3	Máy tính để bàn Elead M535 (2 cái)	Cái	15,436,364	15,436,364	-	15,436,364	-	
4	Kết sắt chống cháy KS 135k2c2	Cái	6,545,455	6,545,455	-	6,545,455	-	
5	Ghế trung quốc 10 SI-LR	Cái	2,272,727	2,272,727	-	2,272,727	-	
6	Tủ tài liệu 2 cánh đẩy	Cái	7,909,091	7,909,091	-	7,909,091	-	
7	Bàn sơn DT	Cái	2,727,273	2,727,273	-	2,727,273	-	
8	Ghế 6 cái	Cái	2,618,182	2,618,182	-	2,618,182	-	
9	Bàn sơn	Cái	5,909,091	5,909,091	-	5,909,091	-	
10	Hộc bàn	Cái	1,872,727	1,872,727	-	1,872,727	-	
11	Bàn họp	Cái	6,181,818	6,181,818	-	6,181,818	-	
12	Ghế SG 3514	Cái	1,363,636	1,363,636	-	1,363,636	-	
13	Ghế GDSDG vải	Cái	955,455	955,455	-	955,455	-	
14	Bộ salon	Cái	6,599,000	6,599,000	-	6,599,000	-	
15	Máy tính để bàn HPPZ	Cái	8,636,363	8,636,363	-	8,636,363	-	
16	Máy photocopy đa chức năng AR-562	Cái	21,583,716	21,583,716	-	21,583,716	-	
17	Máy tính xách tay Sony Vaio VPC E4	Cái	11,875,000	11,875,000	-	11,875,000	-	
18	Máy tính xách tay Dell 1440	Cái	8,060,608	8,060,608	-	8,060,608	-	
19	Máy tính xách tay Sony Vaio	Cái	9,342,653	9,342,653	-	9,342,653	-	
20	Thương hiệu DRI	Bộ	130,573,856	130,573,856	-	130,573,856	-	
21	Thương hiệu DRI (đợt 2)	HT	34,260,248	32,356,916	1,903,332	34,260,248	-	
22	Máy tính xách tay (Chị Hải)	Cái	13,936,364	1,161,363	1,161,363	2,322,726	11,613,638	
23	Phí tư vấn dự án chuyển đổi GPDT		812,622,000	654,612,157	67,718,499	722,330,656	90,291,344	
@	Tổng cộng		1,121,554,355	948,866,179	70,783,194	1,019,649,373	101,904,982	

KẾ TOÁN TRƯỞNG



BMT, Ngày 10 tháng 10 năm 2017

CỔ TÔNG GIÁM ĐỐC



Lê Thanh Sơn