

**TỔNG CÔNG TY CÔNG NGHIỆP SÀI GÒN
CÔNG TY CỔ PHẦN CAO SU BẾN THÀNH**

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 1/2019

TP. Hồ Chí Minh, ngày 10/04/2019

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN QUÍ I/2019

Ngày : 31/03/2019

DVT : VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		157,390,718,306	153,781,879,377
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	01	19,955,694,771	17,254,932,776
1. Tiền	111		9,955,694,771	6,254,932,776
2. Các khoản tương đương tiền	112		10,000,000,000	11,000,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	02	7,000,000,000	3,000,000,000
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		7,000,000,000	3,000,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	03	66,827,790,266	78,340,075,927
1. Phải thu của khách hàng	131		63,342,215,266	72,753,477,920
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		5,315,001,673	7,999,974,042
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		1,501,910,224	917,960,862
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(3,331,336,897)	(3,331,336,897)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140	04	63,071,334,577	54,823,877,665
1. Hàng tồn kho	141		63,071,334,577	54,823,877,665
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	05	535,898,692	362,993,009
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		382,373,449	41,834,669
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	153		152,290,421	321,158,340
4. Tài sản ngắn hạn khác	155		1,234,822	
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+230+240+250+260)	200		109,097,881,401	112,709,087,222
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
II. Tài sản cố định	220		104,250,594,281	107,865,547,149
1. Tài sản cố định hữu hình	221	06	104,245,530,581	107,784,529,449
- Nguyên giá	222		233,753,558,241	233,753,558,241
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(129,508,027,660)	(125,969,028,792)
2. Tài sản cố định vô hình	227	07	5,063,700	81,017,700
- Nguyên giá	228		2,146,966,500	2,146,966,500
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(2,141,902,800)	(2,065,948,800)
III. Bất động sản đầu tư	230			
1. Nguyên giá	231			
2. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	231			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		420,271,268	335,698,000
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	08	420,271,268	335,698,000
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		1,858,056,030	2,076,804,730
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	09	6,000,000,000	6,000,000,000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		(4,141,943,970)	(3,923,195,270)
V. Tài sản dài hạn khác	260		2,568,959,822	2,431,037,343
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	10	2,568,959,822	2,431,037,343
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		266,488,599,707	266,490,966,599

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngày : 31/03/2019

ĐVT : VND

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
A - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		62,671,119,536	67,101,066,751
I. Nợ ngắn hạn	310		62,571,119,536	67,001,066,751
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	11	18,542,310,020	19,589,790,501
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	12	1,344,954,024	509,236,850
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	13	1,175,161,522	1,044,626,800
4. Phải trả công nhân viên	314		5,704,097,051	8,282,070,047
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	14	278,664,345	3,035,634,983
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	15	1,276,500,181	1,511,049,379
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	16	34,156,242,143	32,533,967,941
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	322		93,190,250	494,690,250
II. Nợ dài hạn	330		100,000,000	100,000,000
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
4. Phải trả dài hạn khác	337		100,000,000	100,000,000
5. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		-	-
6. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
B. NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		203,817,480,171	199,389,899,848
I. Vốn chủ sở hữu	410	17	203,817,480,171	199,389,899,848
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	18	123,749,970,000	123,749,970,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		123,749,970,000	123,749,970,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		26,340,019,200	26,340,019,200
3. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
4. Cổ phiếu ngân quỹ	415			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
6. Chênh lệch tỉ giá hối đoái	417			
7. Quỹ đầu tư phát triển	418		29,227,115,531	29,227,115,531
8. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
9. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	19	24,500,375,440	20,072,795,117
- Lợi nhuận chưa phân phối đến cuối kỳ trước	421a		20,072,795,117	3,091,797,829
- Lợi nhuận chưa phân phối kỳ này	421b		4,427,580,323	16,980,997,288
10. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản.	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		266,488,599,707	266,490,966,599

Ngày .10 . tháng .04 . năm . 2019

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Giám đốc

(Ký, đóng dấu)

HUYỀN NGỌC SƠN

LƯU THỊ TỔ NHƯ



Nguyễn Trần Nghiêm Vũ

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SXKD
PHẦN I: LÃI LỖ
QUÍ: I /2019

DVT : VND

Diễn giải	Mã số	Thuyết minh	Quý I		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		57,890,524,151	50,105,616,950	57,890,524,151	50,105,616,950
- Trong đó: Doanh thu hàng xuất khẩu			12,942,860,208	8,457,761,673	12,942,860,208	8,457,761,673
2. Các khoản giảm trừ	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 03)	10	01	57,890,524,151	50,105,616,950	57,890,524,151	50,105,616,950
4. Giá vốn hàng bán	11	02	42,338,399,869	36,313,707,667	42,338,399,869	36,313,707,667
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20 = 10 - 11)	20		15,552,124,282	13,791,909,283	15,552,124,282	13,791,909,283
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	03	169,221,590	440,794,857	169,221,590	440,794,857
7. Chi phí tài chính	22	04	465,722,226	515,461,042	465,722,226	515,461,042
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		205,499,093	141,123,356	205,499,093	141,123,356
8. Chi phí bán hàng	24	05	7,353,958,762	6,330,178,601	7,353,958,762	6,330,178,601
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	06	2,399,200,468	1,816,404,061	2,399,200,468	1,816,404,061
10.Lợi nhuận thuần từ HĐKD [30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)]	30		5,502,464,416	5,570,660,436	5,502,464,416	5,570,660,436
11. Thu nhập khác	31	07	32,607,760	30,370	32,607,760	30,370
12. Chi phí khác	32	08	596,772	39,743,146	596,772	39,743,146
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		32,010,988	(39,712,776)	32,010,988	(39,712,776)
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		5,534,475,404	5,530,947,660	5,534,475,404	5,530,947,660
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		1,106,895,081	1,106,189,532	1,106,895,081	1,106,189,532
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		4,427,580,323	4,424,758,128	4,427,580,323	4,424,758,128
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		357.78	357.56	357.78	357.56
18. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Ngày ..10.. tháng .. 04.. năm .. 2019.

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



HUỖNH NGỌC SƠN

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



LƯU THỊ TỐ NHƯ

Giám đốc
(Ký, đóng dấu)




Nguyễn Trần Nghiêm Vũ

LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
QUÍ I/2019

ĐVT : VND

Diễn giải	Mã số	T/minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		5,534,475,404	5,530,947,660
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	02		3,614,952,868	3,491,286,379
- Các khoản dự phòng	03		218,748,700	331,505,414
- Chi phí lãi vay	06		205,499,093	141,123,356
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		9,573,676,065	9,494,862,809
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		11,512,285,661	(996,150,646)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(8,247,456,912)	5,618,953,958
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(3,348,707,630)	(2,082,397,963)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(478,461,259)	254,376,256
- Tiền lãi vay đã trả	14		(544,846,811)	(650,038,357)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(1,029,097,953)	(972,197,465)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		184,368,333	165,740,400
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(1,537,708,653)	(1,196,377,538)
Lưu chuyển thuần từ hoạt động kinh doanh	20		6,084,050,841	9,636,771,454
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác.	21	8	(84,573,268)	(1,924,900,500)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(5,000,000,000)	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu từ lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		79,010,220	90,544,375
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(5,005,563,048)	(1,834,356,125)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33		11,616,608,614	2,049,651,573
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(9,994,334,412)	(7,475,921,814)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	(11,484,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		1,622,274,202	(5,437,754,241)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		2,700,761,995	2,364,661,088
TIỀN VÀ TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN ĐẦU KỲ	60		17,254,932,776	10,774,860,152
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
TIỀN VÀ TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN CUỐI KỲ (50 + 60 + 61)	70	31	19,955,694,771	13,139,521,240

Người lập biểu
(Ký, họ tên)


HUỖNH NGỌC SƠN

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)


LƯU THỊ TỐ NHƯ

Ngày 29. Tháng 04. năm 2019
Giám đốc
(Ký, đóng dấu)

**CÔNG TY
CỔ PHẦN
CAO SU
BẾN THÀNH**


Nguyễn Trần Nghiêm Vũ

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ
Quý I năm 2019

Bảng thuyết minh này là một bộ phận không thể tách rời và được đọc kèm cùng với Báo cáo tài chính Quý I năm 2019 của Công ty CP Cao Su Bến Thành.

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp.

1. Hình thức sở hữu vốn.

Công ty CP Cao Su Bến Thành (“Công ty”) là doanh nghiệp Nhà Nước được cổ phần hóa theo Quyết định số 4800/QĐ-UBND ngày 26/10/2006 do Ủy Ban Nhân Dân TP. Hồ Chí Minh cấp .

Công ty chính thức đổi tên thành Công ty Cổ Phần Cao Su Bến Thành theo giấy chứng nhận ĐKKD Công ty Cổ Phần số: 4103006483 do sở Kế hoạch và Đầu tư TP. Hồ Chí Minh cấp lần đầu ngày 20 tháng 04 năm 2007, đăng ký thay đổi lần 7 theo giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp Công ty cổ phần số: 0301152095 ngày 09 tháng 03 năm 2016.

Vốn điều lệ Công ty đăng ký là 123.749.970.000 đồng, vốn điều lệ thực góp đến ngày 30 tháng 06 năm 2018 là 123.749.970.000 đồng; tương đương 12.374.997 cổ phần, mệnh giá mỗi cổ phần là 10.000 đồng.

2. Lĩnh vực kinh doanh:

Sản xuất , dịch vụ, thương mại và xây dựng

3. Ngành nghề kinh doanh: Hoạt động kinh doanh của Công ty chủ yếu

Sản xuất, mua bán băng tải, dây courroie và các sản phẩm cao su khác.

Mua bán nguyên liệu, vật tư, thiết bị phục vụ ngành công nghiệp.

4. Tên giao dịch, trụ sở:

Cty có tên giao dịch quốc tế là: Ben Thanh Rubber Joint Stock Company. Tên viết tắt: Berub Jsc.

Trụ sở chính đặt tại Lô B3-1 KCN Tây Bắc Củ Chi-đường Giáp Hai (D3)-xã Trung Lập Hạ-huyện Củ Chi-Tp.Hồ Chí Minh.

5. Tổng số nhân viên:

Tổng số lao động đến ngày 31/03/2019: 187 người.

II. Niên độ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

1. Niên độ kế toán: Bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Được trình bày bằng Việt Nam Đồng (VND)

III. Chế độ kế toán áp dụng:

1. Chế độ kế toán áp dụng: Theo hệ thống kế toán Việt Nam ban hành theo Quyết định số: 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính

2. Hình thức kế toán áp dụng: Chứng từ ghi sổ

3. Ngôn ngữ sử dụng ghi chép kế toán: Tiếng Việt

IV. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam.

Cty 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

V. Các chính sách kế toán áp dụng:

1. Nguyên tắc xác định các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:

- Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian thu hồi hoặc đáo hạn không quá 03 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 kể từ ngày mua khoản đầu tư đó đến thời điểm lập báo cáo.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ (Tiếp theo)

Quý I năm 2019

- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra Việt Nam Đồng theo tỉ giá tại thời điểm phát sinh. Chênh lệch tỉ giá phát sinh do việc chuyển đổi được kết chuyển vào lãi, lỗ trong kỳ.
- Chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được xử lý theo hướng dẫn tại Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014.

2. Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho:

- Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho: Theo giá gốc.
- Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: Kiểm kê thực tế, bình quân gia quyền.
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên.
- Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Chênh lệch dương (+) giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được.

3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản thu thương mại và phải thu khác:

- Nguyên tắc ghi nhận: Theo hoá đơn, chứng từ.
- Lập dự phòng phải thu khó đòi: Theo qui định của chế độ tài chính doanh nghiệp hiện hành.

4. Chi phí trả trước ngắn hạn:

Các chi phí trả trước về công cụ, dụng cụ được phân bổ vào chi phí theo phương pháp đường thẳng, thời gian phân bổ theo thời gian hữu dụng ước tính của từng loại dụng cụ.

5. Ghi nhận và khấu hao TSCĐ:

- Nguyên tắc ghi nhận: Theo nguyên giá, giá trị hao mòn lũy kế và giá trị còn lại của TSCĐ. Nguyên giá bao gồm: Giá mua và các khoản chi phí để đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi nhận tăng nguyên giá TSCĐ 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 không thỏa mãn điều kiện được ghi nhận vào chi phí trong kỳ.
- Các khoản chênh lệch phát sinh do bán hoặc thanh lý TSCĐ được hạch toán doanh thu hoặc chi phí trong kỳ.
- Nguyên tắc và phương pháp khấu hao: Khấu hao theo đường thẳng và tỉ lệ khấu hao được áp dụng theo Quyết định số 45/2013/QĐ-BTC ban hành ngày 25/04/2013 của Bộ Trưởng Bộ Tài Chính. Tài sản cố định và tỉ lệ khấu hao như sau:

Nhóm tài sản	Thời gian khấu hao áp dụng cho năm 2018 (năm)	Thời gian khấu hao áp dụng cho năm 2019 (năm)
Nhà cửa, vật kiến trúc	15 – 30	15 – 30
Máy móc, thiết bị	12	12
Thiết bị quản lý	5 – 8	5 – 8
Phương tiện vận chuyển	10 – 12	10 – 12
Tài sản cố định vô hình	10	10

6. Kế toán các khoản đầu tư tài chính:

Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết: Theo chuẩn mực kế toán số 08 (Quyết định số 234/2003/QĐ-BTC ngày 30/12/2003).

7. Kế toán các hoạt động liên doanh:

Nguyên tắc kế toán hoạt động kinh doanh dưới hình thức: Hoạt động kinh doanh đồng kiểm soát và tài sản đồng kiểm soát.

8. Ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác:

Các khoản phải trả thương mại và phải trả khác được ghi nhận theo hoá đơn, chứng từ.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ (Tiếp theo)

Quý I năm 2019

9. Ghi nhận chi phí phải trả, trích trước chi phí sửa chữa lớn, chi phí bảo hành sản phẩm, trích quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm.

- Dự phòng bảo hành sản phẩm được lập tuân thủ theo Thông tư số 89/2013/TT-BTC ngày 28/06/2013

10. Ghi nhận các khoản chi phí trả trước dài hạn.

- Công cụ, dụng cụ và các khoản chi phí sửa chữa tài sản được phân bổ vào chi phí trong kỳ theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ không quá 04 năm.
- Tiền thuê đất trả trước cho phần đất Cty đang sử dụng được phân bổ theo thời gian thuê qui định trên hợp đồng.

11. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Vốn đầu tư chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.
- Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn hoặc nhỏ hơn giữa giá trị thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành.
- Vốn chủ sở hữu được ghi nhận theo giá trị còn lại giữa giá trị hợp lý của các tài sản mà doanh nghiệp được các tổ chức, cá nhân cho, tặng sau khi trừ (-) các khoản thuế phải nộp (nếu có) liên quan đến các tài sản cho, tặng này.

12. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu:

Nguyên tắc ghi nhận doanh thu bán hàng, doanh thu cung cấp dịch vụ, doanh thu hoạt động tài chính: Tuân thủ theo chuẩn mực kế toán số 14

13. Nguyên tắc ghi nhận chi phí.

Chi phí được ghi nhận theo thực tế phát sinh trên nguyên tắc phù hợp với doanh thu trong kỳ.

14. Thuyết minh Báo cáo bộ phận theo chuẩn mực kế toán số 28: Chúng tôi không trình bày vì:

- Báo cáo bộ phận theo khu vực địa lý: Công ty hoạt động sản xuất kinh doanh trong cùng một khu vực địa lý và trong cùng một phạm vi môi trường kinh tế (Tp.Hồ Chí Minh).
- Báo cáo bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh: Hoạt động chính của Công ty là sản xuất và mua bán sản phẩm cao su. Công ty không có sản xuất kinh doanh, hoặc các dịch vụ có rủi ro và lợi ích kinh tế khác biệt đáng kể so với hoạt động chính của Công ty

VI. 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 quý này	Số đầu năm
- Tiền mặt	213,396,878	629,693,703
- Tiền gửi ngân hàng	9,742,297,893	5,606,239,073
+ VND	9,638,267,094	5,422,962,374
+ USD	104,030,799	183,276,699
- Tiền đang chuyển	-	19,000,000
- Các khoản tương đương tiền (Tiền gửi có kỳ hạn dưới 3 tháng)	10,000,000,000	11,000,000,000
Cộng	19,955,694,771	17,254,932,776
2- Đầu tư ngắn hạn	Số cuối quý này	Số đầu năm
- Tiền gửi ngân hàng kỳ hạn	7,000,000,000	3,000,000,000
Cộng	7,000,000,000	3,000,000,000

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ(Tiếp theo)

Quý I năm 2019

3- Các khoản phải thu ngắn hạn		Số cuối quý này	Số đầu năm
- Phải thu khách hàng		63,342,215,266	72,753,477,920
- Trả trước cho người bán	(*)	5,315,001,673	7,999,974,042
- Các khoản phải thu khác	(1)	1,503,145,046	917,960,862
- Dự phòng phải thu khó đòi	(2)	(3,331,336,897)	(3,331,336,897)
Cộng		66,829,025,088	78,340,075,927

(*)- Trả trước cho người bán		Số cuối quý này	Số đầu năm
- Cty Hixih Steel Wire Rope Co,Ltd		-	463,491,219
- Cty Kiểm toán AASC		88,000,000	44,000,000
- Cty Boli Hardware			77,405,250
- Cty TNHH Cơ khí Thanh Tâm		2,012,800	59,646,750
- Trung tâm Nghiên cứu CN-TNCN		19,965,000	19,965,000
- Cty TNHH MTV TM-DV Công Kha		126,500,000	
- Phân viện BHLĐ&BVMT Miền Nam		15,000,000	
- Cty TNHH CK-CT Khuôn mẫu Mô Tiến		101,750,000	101,750,000
- Cty Huangyan Zhedong		263,601,990	
- Cty Shangdong Taixing		209,205,000	
- Cty Shandong Helon Polytex		-	876,692,906
- Cty TNHH MTV CN Hoá chất Mỏ Nam Bộ		94,050,000	94,050,000
- Cty Sinoasian Trading International		934,794,994	2,341,002,718
- Cty Suzhou Shanghan		395,122,722	973,261,573
- Cty Shijiazhuang Persen		1,853,385,723	648,074,800
- Cty May Nhà Bè		-	49,742,000
- Cty TNHH Cửa Nguyên Tâm		-	69,931,400
- Cty TNHH SX-TM TTH		-	246,907,936
- Cty Qingdao Toplit		139,395,375	
- Cty Qingdao Xiangjie		802,157,100	
- Cty TNHH Quốc tế Việt Trung		252,808,479	
- Cty TNHH Tư vấn XD Thiên Khải		17,252,490	17,252,490
- Cty TNHH TV ĐT-XD-TM Việt Hưng		-	1,916,800,000
Cộng		5,315,001,673	7,999,974,042

(1) Số dư các khoản phải thu khác vào ngày 31/03/2019 là: **1.503.145.046đ**. Bao gồm:

- Thu Nhà nước về hỗ trợ lãi vay	382.366.131đ
- Thuế nhập khẩu hoàn lại	74.290.422đ
- Phải thu tạm ứng	886.035.000đ
- Lãi tiền gửi dự thu	30.287.671đ
- Các khoản phải thu khác	130.165.822đ

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ (Tiếp theo)

Quý I năm 2019

(2)- Dự phòng phải thu nợ khó đòi	Số cuối quý này	Số đầu năm
- Dự phòng cho khoản nợ dưới 01 năm	399,765,274	332,743,677
- Dự phòng cho khoản nợ từ 01 đến dưới 02 năm	2,258,536,223	299,126,000
- Dự phòng cho khoản nợ từ 02 đến dưới 03 năm	461,511,400	225,801,800
- Dự phòng cho khoản nợ từ 03 năm trở lên	211,524,000	-
Cộng	3,331,336,897	857,671,477

4- Hàng tồn kho	Số cuối quý này	Số đầu năm
- Hàng mua đang đi đường	-	-
- Nguyên liệu, vật liệu	31,500,744,686	29,285,052,821
- Công cụ, dụng cụ	317,415,366	320,771,974
- Chi phí SX, KD dở dang (3)	6,726,530,978	2,977,383,435
- Thành phẩm	20,812,430,068	18,271,409,685
- Hàng hoá	304,330,022	227,330,022
- Hàng gửi đi bán (4)	3,409,883,457	3,741,929,728
Cộng giá gốc hàng tồn kho	63,071,334,577	54,823,877,665

(3) Số dư sản phẩm dở dang vào ngày 31/03/2019 là: **6.726.530.978đ**. Bao gồm:

- Băng tải	5.714.544.534đ
- Courroie	308.839.103đ
- Cao su kỹ thuật	703.147.341đ
- Dịch vụ bảo trì, sửa chữa,...	0đ

(4) Số dư hàng gửi bán (sản phẩm băng tải) vào ngày 31/03/2019 là: **3.409.883.457đ**. Bao gồm:

- Sản phẩm băng tải	3.389.261.799đ
- Các sản phẩm khác	20.621.658đ

5- Tài sản ngắn hạn khác	Số cuối quý này	Số đầu năm
- Chi phí trả trước ngắn hạn	382,373,449	41,834,669
- Thuế VAT được khấu trừ	152,290,421	321,158,340
- Tài sản thiếu chờ xử lý	1,234,822	-
Cộng	535,898,692	362,993,009

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ (Tiếp theo)

Quý I năm 2019

6- Tăng, giảm TSCĐ hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ					
Số dư đầu năm	37,151,496,717	184,076,032,969	12,299,719,490	226,309,065	233,753,558,241
- Tăng trong kỳ					-
- Giảm trong kỳ					-
Số dư cuối quý này	37,151,496,717	184,076,032,969	12,299,719,490	226,309,065	233,753,558,241
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	14,914,694,112	103,238,750,070	7,621,734,712	193,849,898	125,969,028,792
- Khấu hao trong kỳ	467,608,057	2,888,600,106	180,565,705	2,225,000	3,538,998,868
Số dư cuối quý này	15,382,302,169	106,127,350,176	7,802,300,417	196,074,898	129,508,027,660
Giá trị còn lại của TSCĐ					
- Tại ngày đầu năm	22,236,802,605	80,837,282,899	4,677,984,778	32,459,167	107,784,529,449
- Tại ngày cuối quý này	21,769,194,548	77,948,682,793	4,497,419,073	30,234,167	104,245,530,581

7- Tăng, giảm TSCĐ vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình					
Số dư đầu năm	2,146,966,500			-	2,146,966,500
Số dư cuối quý này	2,146,966,500	-	-	-	2,146,966,500
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	2,065,948,800			-	2,065,948,800
- Khấu hao trong kỳ	75,954,000			-	75,954,000
Số dư cuối quý này	2,141,902,800	-	-	-	2,141,902,800
Giá trị còn lại của TSCĐ VH					
- Tại ngày đầu năm	81,017,700	-	-	-	81,017,700
- Tại ngày cuối quý này	5,063,700	-	-	-	5,063,700

8- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	Số đầu năm	Đầu tư trong năm	Kết chuyển trong năm	Số cuối quý này
- Máy lưu hóa CR dài	335,698,000	84,573,268		420,271,268
Cộng	335,698,000	84,573,268	-	420,271,268

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ (Tiếp theo)

Quý I năm 2019

9- Đầu tư tài chính dài hạn	Số cuối quý này	Số đầu năm
- Cty CP chỉ sợi cao su V.R.G SADO	6,000,000,000	6,000,000,000
Cộng	6,000,000,000	6,000,000,000
10- Chi phí trả trước dài hạn	Số cuối quý này	Năm trước
- Số dư đầu năm	2,431,037,343	3,739,116,956
- Tăng trong năm	593,826,145	1,105,137,064
- Giảm (đã k/chuyển vào chi phí SXKD) trong năm	455,903,666	2,413,216,677
- Số dư cuối năm	2,568,959,822	2,431,037,343
11- Phải trả người bán	Số cuối quý này	Số đầu năm
- Các nhà cung cấp trong nước	18,192,531,645	19,297,652,546
- Các nhà cung cấp nước ngoài	349,778,375	292,137,955
Cộng	18,542,310,020	19,589,790,501
12- Người mua trả tiền trước	Số cuối quý này	Số đầu năm
- Các khách hàng trong nước	395,235,350	24,026,000
- Các khách hàng nước ngoài	949,718,674	485,210,850
Cộng	1,344,954,024	509,236,850
13- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Số cuối quý này	Số đầu năm
13.1. Thuế phải nộp nhà nước	1,175,161,522	1,044,626,800
- Thuế GTGT	-	-
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	-
- Thuế TNDN	1,106,895,081	1,029,097,953
- Thuế thu nhập cá nhân	68,266,441	15,528,847
Cộng	1,175,161,522	1,044,626,800
14- Các khoản phải trả ngắn hạn	Số cuối quý này	Số đầu năm
- Lãi vay dự trả	-	77,724,177
- Phải trả chi phí xây dựng cơ bản	278,664,345	2,957,910,806
Cộng	278,664,345	3,035,634,983

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ (Tiếp theo)

Quý I năm 2019

15- Các khoản phải trả ngắn hạn	Số cuối quý này	Số đầu năm
- Kinh phí công đoàn	57,973,634	59,438,406
- Bảo hiểm xã hội	10,888,500	-
- Bảo hiểm y tế	-	-
- Bảo hiểm thất nghiệp	-	-
- Cổ tức các năm còn phải trả	1,116,287,000	1,116,287,000
- Các khoản phải trả khác	91,351,047	335,323,973
Cộng	1,276,500,181	1,511,049,379

16- Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	Số cuối quý này	Số đầu năm
- Vay ngắn hạn (vay nhập nguyên liệu)	24,256,242,143	19,333,970,216
- Nợ dài hạn đến hạn trả (vay đầu tư thiết bị)	9,900,000,000	13,200,000,000
Cộng	34,156,242,143	32,533,970,216

17- Vốn chủ sở hữu và các q	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối quý này
- Vốn cổ phần	123,749,970,000			123,749,970,000
- Thặng dư cổ phần	26,340,019,200			26,340,019,200
- Lợi nhuận chưa phân phối	20,072,795,117	4,427,580,323		24,500,375,440
- Quỹ đầu tư phát triển	29,227,115,531			29,227,115,531
Cộng	199,389,899,848	4,427,580,323	-	203,817,480,171

18- Chi tiết vốn cổ phần	Số cuối quý này	Tỷ lệ %	Số đầu năm	Tỷ lệ %
Tổng công ty Công Nghiệp Sài Gòn	24,575,780,000	19.86	24,575,780,000	19.86
Cty cổ phần xi măng Hà Tiên 1	23,100,000,000	18.67	23,100,000,000	18.67
Tập đoàn Công Nghiệp Cao su Việt Nam	60,456,580,000	48.85	60,456,580,000	48.85
Các cổ đông khác	15,617,610,000	12.62	15,617,610,000	12.62
Cộng	123,749,970,000	100	123,749,970,000	100

19- Lợi nhuận chưa phân phối	
- Lợi nhuận chưa phân phối năm trước chuyển sang	20,072,795,117
- Lợi nhuận chưa phân phối phát sinh trong năm	4,427,580,323
- Phân phối lợi nhuận	-
+ Chia trả cổ tức năm 2018	-
+ Quỹ đầu tư phát triển	-
+ Quỹ khen thưởng, phúc lợi	-
Lợi nhuận chưa phân phối còn lại cuối quý này	24,500,375,440

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ (Tiếp theo)

Quý I năm 2019

VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh:

1-Doanh thu bán hàng-dịch vụ	Quý I		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
- Bán hàng hóa	338,164,585	262,550,000	338,164,585	262,550,000
- Bán sản phẩm cao su	55,573,807,624	48,396,356,950	55,573,807,624	48,396,356,950
- Cung cấp dịch vụ	1,978,551,942	1,446,710,000	1,978,551,942	1,446,710,000
- Các khoản giảm trừ d/thu	-	-	-	-
- Doanh thu thuần	57,890,524,151	50,105,616,950	57,890,524,151	50,105,616,950

2-Giá vốn hàng bán	Quý I		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
- Bán hàng hóa	242,499,884	227,641,856	1,231,044,586	227,641,856
- Bán sản phẩm cao su	41,654,976,096	36,086,065,811	166,559,255,188	36,086,065,811
- Bán sản phẩm dịch vụ	440,923,889		2,426,913,720	
Cộng	42,338,399,869	36,313,707,667	170,217,213,494	36,313,707,667

3-Doanh thu HĐ tài chính	Quý I		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi	79,010,220	90,544,375	79,010,220	90,544,375
- Lãi chênh lệch tỷ giá	90,211,370	186,614,117	90,211,370	186,614,117
- Thu nhập từ HĐ liên doanh	-	163,636,365	-	163,636,365
Cộng	169,221,590	440,794,857	169,221,590	440,794,857

4-Chi phí tài chính	Quý I		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
- Lãi vay	205,499,093	141,123,356	205,499,093	141,123,356
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	41,474,433	42,832,272	41,474,433	42,832,272
- Chi phí tài chính khác	218,748,700	331,505,414	218,748,700	331,505,414
Cộng	465,722,226	515,461,042	465,722,226	515,461,042

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ (Tiếp theo)

Quý I năm 2019

5-Chi phí bán hàng	Quý I		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
- Chi phí nhân viên	1,174,991,368	840,775,376	1,174,991,368	840,775,376
- Chi phí vật liệu bao bì	189,471,164	157,428,835	189,471,164	157,428,835
- Chi phí dụng cụ đồ dùng	-	-	-	-
- Chi phí khấu hao TSCĐ	7,291,077	7,291,077	7,291,077	7,291,077
- Chi phí bảo hành	103,234,842	-	103,234,842	-
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	5,855,399,637	5,324,454,233	5,855,399,637	5,324,454,233
- Chi phí bằng tiền khác	15,000,000	-	15,000,000	-
- Chi phí chào hàng mẫu	8,570,674	229,080	8,570,674	229,080
Cộng	7,353,958,762	6,330,178,601	7,353,958,762	6,330,178,601

6-Chi phí quản lý	Quý I		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
- Chi phí nhân viên quản lý	1,431,846,664	1,040,187,793	1,431,846,664	1,040,187,793
- Chi phí vật liệu quản lý	380,500	84,054	380,500	84,054
- Chi phí đồ dùng văn phòng	16,266,410	19,642,490	16,266,410	19,642,490
- Chi phí khấu hao TSCĐ	126,608,314	120,020,792	126,608,314	120,020,792
- Thuế, phí và lệ phí	23,756,364	16,784,836	23,756,364	16,784,836
- Chi phí dự phòng	-	-	-	-
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	642,949,077	482,907,223	642,949,077	482,907,223
- Chi phí bằng tiền khác	157,393,139	136,776,873	157,393,139	136,776,873
Cộng	2,399,200,468	1,816,404,061	2,399,200,468	1,816,404,061

7-Thu nhập khác	Quý I		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
- Thu nhập khác	32,607,760	30,370	32,607,760	30,370
Cộng	32,607,760	30,370	32,607,760	30,370

8-Chi phí khác	Quý I		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
- Chi phí khác	596,772	39,743,146	596,772	39,743,146
Cộng	596,772	39,743,146	596,772	39,743,146

VII. Những thông tin khác:

1. Thông tin so sánh

Số liệu đầu kỳ trên bảng cân đối kế toán của Báo cáo tài chính quý I năm 2019 được lấy từ Báo cáo tài chính năm 2018 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ (Tiếp theo)
Quý I năm 2019

2. Nghiệp vụ các bên liên quan

Giao dịch với các bên liên quan: Gồm các Công ty

Bên liên quan	Mối quan hệ
Công ty CP xi măng Hà Tiên 1	Cổ đông sở hữu 18,67% vốn điều lệ
Tổng Công ty Công nghiệp Sài Gòn	Cổ đông sở hữu 19,86% vốn điều lệ
Tập đoàn Công nghiệp Cao su Việt Nam	Cổ đông sở hữu 48,85% vốn điều lệ
Cộng	87,38% vốn điều lệ

Các nghiệp vụ phát sinh trong kỳ giữa Công ty với các bên liên quan như sau

Nợ phải thu, phải trả phát sinh	Nội dung	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước
Nợ phải thu			
- Công ty CP xi măng Hà Tiên 1	Mua hàng	4,475,735,000	3,277,751,455
Cộng		4,475,735,000	3,277,751,455

Nợ phải trả			
Cộng		-	-

Số dư nợ phải thu, nợ phải trả	Nội dung	Số cuối quý này	
		Số cuối quý này	Số đầu năm
Nợ phải thu			
- Công ty CP xi măng Hà Tiên 1	Mua hàng	5,324,926,860	5,924,675,955
Cộng		5,324,926,860	5,924,675,955

Nợ phải trả

1. Thông tin về bộ phận.

Lĩnh vực kinh doanh: Công ty có các lĩnh vực kinh doanh chính sau

- Lĩnh vực sản xuất sản phẩm
- Lĩnh vực kinh doanh hàng hóa
- Lĩnh vực cung cấp dịch vụ

Khu vực địa lý

Hoạt động của Công ty được phân bổ chủ yếu ở khu vực nội địa và khu vực xuất khẩu

2. Những thông tin khác.

Tp.HCM, Ngày 10...tháng...04..năm..2019

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

HUỲNH NGỌC SƠN

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

LƯU THỊ TỐ NHƯ

Giám đốc
(Ký, đóng dấu)



Nguyễn Trần Nghiêm Vũ

BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN

Từ tháng 01/2019 đến tháng 03/2019

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
111	Tiền mặt	629,693,703	-	8,703,953,403	9,120,250,228	213,396,878	-
1111	Tiền Việt Nam	583,393,703		8,688,905,903	9,120,250,228	152,049,378	
1112	Ngoại tệ	46,300,000		15,047,500		61,347,500	
112	Tiền gửi ngân hàng	5,606,239,073	-	88,498,868,515	84,362,809,695	9,742,297,893	-
1121	Tiền Việt Nam (VND)	5,422,962,374		74,152,151,385	69,936,846,665	9,638,267,094	
1122	Ngoại tệ	183,276,699		14,346,717,130	14,425,963,030	104,030,799	
113	Tiền đang chuyển	19,000,000	-	-	19,000,000	-	-
1131	Tiền Việt Nam	19,000,000			19,000,000		
128	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	14,000,000,000	-	12,000,000,000	9,000,000,000	17,000,000,000	-
1281	Tiền gửi có kỳ hạn	14,000,000,000		12,000,000,000	9,000,000,000	17,000,000,000	
131	Phải thu khách hàng	72,244,241,070	-	62,380,461,308	72,627,441,136	61,997,261,242	-
1311	Phải thu khách hàng	72,244,241,070		62,380,461,308	72,627,441,136	61,997,261,242	
133	Thuế GTGT đầu vào	-	-	4,283,068,448	2,952,426,065	1,330,642,383	-
1331	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hoá, dịch			4,283,068,448	2,952,426,065	1,330,642,383	
138	Phải thu khác	275,539,862	-	265,535,521	52,896,337	488,179,046	-
1381	Tài sản thiếu chờ xử lý			3,911,980	2,677,158	1,234,822	
1388	Phải thu khác	275,539,862		261,623,541	50,219,179	486,944,224	
141	Tạm ứng	513,490,000	-	1,339,609,426	967,064,426	886,035,000	-
1411	Tạm ứng	513,490,000		1,339,609,426	967,064,426	886,035,000	
151	Hàng mua đang đi trên đường	-	-	-	-	-	-
152	Nguyên Vật Liệu	29,285,052,821	-	38,803,748,945	36,588,057,080	31,500,744,686	-
1521	Nguyên vật liệu chính	28,113,183,656		36,070,099,181	33,440,786,750	30,742,496,087	
1522	Nguyên vật liệu phụ	814,664,928		768,566,400	1,066,842,430	516,388,898	
1523	Nhiên liệu	357,204,237		1,965,083,364	2,080,427,900	241,859,701	
153	Công cụ dụng cụ	320,771,974	-	1,214,289,911	1,217,646,519	317,415,366	-
1531	Công cụ dụng cụ	320,771,974		1,214,289,911	1,217,646,519	317,415,366	
154	Chi phí SXKD dở dang	2,977,383,435	-	51,812,026,520	48,062,878,977	6,726,530,978	-
1541	Chi phí SXKD dở dang bằng tài	975,312,294		37,155,414,419	33,200,857,666	4,929,869,047	
1541(GC)	Chi phí SXKD dở dang bằng tài gia công lại	440,501,078		4,813,106,462	4,468,932,053	784,675,487	
1542	Chi phí SXKD dở dang courroie	325,332,293		3,490,031,404	3,506,524,594	308,839,103	
1543	Chi phí SXKD dở dang tấm lót NB	441,600,266		2,155,691,235	2,282,165,229	315,126,272	
1544	Chi phí SXKD dở dang hàng gia công			440,923,889	440,923,889		

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1545	Chi phí SXKD dở dang sản phẩm khác	111,538,637	-	1,462,109,286	1,487,961,809	85,686,114	-
1548	Chi phí sản xuất bằng bida, thanh cao su	683,098,867	-	2,088,061,870	2,521,600,797	249,559,940	-
1549	Chi phí dở dang sản xuất CSKT khác	-	-	206,687,955	153,912,940	52,775,015	-
155	Thành phẩm	18,271,409,685	-	47,621,955,088	45,080,934,705	20,812,430,068	-
155	Thành phẩm	18,271,409,685	-	47,621,955,088	45,080,934,705	20,812,430,068	-
156	Hàng hóa	227,330,022	-	297,320,000	220,320,000	304,330,022	-
156	Hàng hóa	227,330,022	-	297,320,000	220,320,000	304,330,022	-
157	Hàng gửi đi bán	3,741,929,728	-	14,801,878,373	15,133,924,644	3,409,883,457	-
157	Hàng gửi đi bán	3,741,929,728	-	14,801,878,373	15,133,924,644	3,409,883,457	-
211	TSCĐ Hữu Hình	233,753,558,241	-	-	-	233,753,558,241	-
2111	Nhà cửa, vật kiến trúc	37,151,496,717	-	-	-	37,151,496,717	-
2112	Máy móc, thiết bị	184,076,032,969	-	-	-	184,076,032,969	-
2113	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	12,299,719,490	-	-	-	12,299,719,490	-
2114	Thiết bị, dụng cụ quản lý	226,309,065	-	-	-	226,309,065	-
213	Tài sản vô hình	2,146,966,500	-	-	-	2,146,966,500	-
2131	Quyền sử dụng đất	2,146,966,500	-	-	-	2,146,966,500	-
214	Hao mòn tài sản cố định	(128,034,977,592)	-	-	3,614,952,868	(131,649,930,460)	-
21411	Nhà cửa, vật kiến trúc	(14,914,694,112)	-	-	467,608,057	(15,382,302,169)	-
21412	Máy móc thiết bị	(103,238,750,070)	-	-	2,888,600,106	(106,127,350,176)	-
21413	Thiết bị, dụng cụ quản lý	(193,849,898)	-	-	2,225,000	(196,074,898)	-
21415	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	(7,621,734,712)	-	-	180,565,705	(7,802,300,417)	-
21431	Quyền sử dụng đất	(2,065,948,800)	-	-	75,954,000	(2,141,902,800)	-
228	Đầu tư khác	6,000,000,000	-	-	-	6,000,000,000	-
2281	Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	6,000,000,000	-	-	-	6,000,000,000	-
229	Dự phòng tổn thất tài sản	(7,254,532,167)	-	-	218,748,700	(7,473,280,867)	-
2292	Dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác	(3,923,195,270)	-	-	218,748,700	(4,141,943,970)	-
2293	Dự phòng phải thu khó đòi	(3,331,336,897)	-	-	-	(3,331,336,897)	-
241	XDCB dở dang	335,698,000	-	84,573,268	-	420,271,268	-
2412	Xây dựng cơ bản	335,698,000	-	84,573,268	-	420,271,268	-
242	Chi phí trả trước	2,472,872,012	-	1,060,976,830	582,515,571	2,951,333,271	-
2422	Chi phí sửa chữa nhà xưởng	250,170,666	-	51,950,000	76,606,467	225,514,199	-
2423	Chi phí TS,CCDC chờ phân bổ dài hạn	2,180,866,677	-	541,876,145	379,297,199	2,343,445,623	-
2426	Chi phí trả trước chờ phân bổ khác	41,834,669	-	467,150,685	126,611,905	382,373,449	-
244	Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược	128,931,000	-	-	-	128,931,000	-
2441	Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	128,931,000	-	-	-	128,931,000	-
331	Phải trả nhà cung cấp	-	11,589,816,459	48,799,022,350	50,436,514,238	-	13,227,308,347
331	Phải trả nhà cung cấp	-	11,589,816,459	48,799,022,350	50,436,514,238	-	13,227,308,347

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
333	Thuế phải nộp	-	723,468,460	6,373,119,845	8,003,164,869	-	2,353,513,484
33311	Thuế GTGT phải nộp		(216,158,559)	2,947,782,780	4,487,999,401		1,324,058,062
33312	Thuế GTGT hàng nhập khẩu			1,367,941,471	1,367,941,471		
3333	Thuế xuất, nhập khẩu		(104,999,781)	792,236,665	751,530,346		(145,706,100)
3334	Thuế thu nhập doanh nghiệp		1,029,097,953	1,029,097,953	1,106,895,081		1,106,895,081
3335	Thuế thu nhập cá nhân		15,528,847	233,060,976	285,798,570		68,266,441
3338	Các loại thuế khác			3,000,000	3,000,000		
334	Phải trả công nhân viên	-	8,282,070,047	9,923,587,222	7,345,614,226	-	5,704,097,051
3341	Lương phải trả nhân viên		8,204,030,047	9,605,087,222	7,002,594,226		5,601,537,051
3342	Tiền ăn giữa ca công nhân viên		123,040,000	318,500,000	326,520,000		131,060,000
3343	Tạm ứng trước tiền trả vào lương		(45,000,000)		16,500,000		(28,500,000)
335	Chi phí phải trả	-	3,035,634,983	2,756,970,638	-	-	278,664,345
335	Chi phí phải trả		3,035,634,983	2,756,970,638			278,664,345
338	Phải trả, phải nộp khác	-	1,467,049,379	1,620,365,606	1,414,768,908	-	1,261,452,681
3382	Kinh phí công đoàn		59,438,406	59,438,406	57,973,634		57,973,634
3383	BHXH phải nộp			762,288,444	773,176,944		10,888,500
3384	BHYT phải nộp			130,440,679	130,440,679		
3388	Phải trả, phải nộp khác		1,407,610,973	610,224,438	395,204,012		1,192,590,547
3389	Bảo hiểm thất nghiệp			57,973,639	57,973,639		
341	Vay và nợ thuê tài chính	-	32,533,967,941	9,994,334,412	11,616,608,614	-	34,156,242,143
341111	Vay ngắn hạn tiền Việt Nam		2,667,483,000		7,223,788,100		9,891,271,100
341112	Vay ngắn hạn ngoại tệ		16,666,484,941	6,694,334,412	4,392,820,514		14,364,971,043
341121	Vay dài hạn tiền Việt Nam		13,200,000,000	3,300,000,000			9,900,000,000
344	Nhận ký quỹ, ký cược	-	144,000,000	44,000,000	15,047,500	-	115,047,500
3441	Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		44,000,000	44,000,000	15,047,500		15,047,500
3442	Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		100,000,000				100,000,000
352	Dự phòng phải trả	-	-	-	-	-	-
353	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	-	494,690,250	401,500,000	-	-	93,190,250
3531	Quỹ khen thưởng		255,734,983	339,000,000			(83,265,017)
3532	Quỹ phúc lợi		238,955,267	62,500,000			176,455,267
411	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	-	150,089,989,200	-	-	-	150,089,989,200
4111	Vốn góp của chủ sở hữu		123,749,970,000				123,749,970,000
4112	Thặng dư vốn cổ phần		26,340,019,200				26,340,019,200
414	Quỹ đầu tư phát triển	-	29,227,115,531	-	-	-	29,227,115,531
414	Quỹ đầu tư phát triển		29,227,115,531				29,227,115,531
421	Lợi nhuận chưa phân phối	-	20,072,795,117	17,502,735,831	21,930,316,154	-	24,500,375,440
4211	Lợi nhuận chưa phân phối năm trước		3,091,797,829		16,980,997,288		20,072,795,117

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
4212	Lợi nhuận chưa phân phối năm nay		16,980,997,288	17,502,735,831	4,949,318,866		4,427,580,323
511	Doanh thu bán hàng	-	-	57,890,524,151	57,890,524,151	-	-
5111	Doanh thu bán hàng hoá			338,164,585	338,164,585		
51121	Doanh thu bán băng tải			42,580,167,874	42,580,167,874		
51122	Doanh thu bán courroie			4,025,528,672	4,025,528,672		
51128	Doanh thu bán sản phẩm khác			8,968,111,078	8,968,111,078		
5113	Doanh thu cung cấp dịch vụ			1,978,551,942	1,978,551,942		
515	Doanh thu hoạt động tài chính	-	-	169,221,590	169,221,590	-	-
5154	Doanh thu từ chênh lệch tỷ giá			90,211,370	90,211,370		
5155	Thu nhập lãi tiền gửi			79,010,220	79,010,220		
621	Chi phí nguyên vật liệu	-	-	38,147,070,991	38,147,070,991	-	-
6211	Chi phí NVL sx băng tải			29,023,375,084	29,023,375,084		
6212	Chi phí NVL sx courroie			2,260,100,367	2,260,100,367		
6213	Chi phí NVL sx tấm lót sàn			1,306,703,055	1,306,703,055		
6214	Chi phí NVL sx joint, sản phẩm khác			749,645,813	749,645,813		
6215	Chi phí vật tư băng tải nối đầu, đắp gân			3,847,595,935	3,847,595,935		
6216	Chi phí NVL sx băng bida			829,737,832	829,737,832		
6219	Chi phí NVL sx cao su kỹ thuật khác			129,912,905	129,912,905		
622	Chi phí nhân công trực tiếp SX	-	-	3,831,930,778	3,831,930,778	-	-
6221	Lương bộ phận Luyện kín			502,146,252	502,146,252		
6222	Lương bộ phận BT			1,622,365,141	1,622,365,141		
6223	Lương bộ phận CR			675,743,681	675,743,681		
6224	Lương bộ phận SXSP khác			1,031,675,704	1,031,675,704		
627	Chi phí sản xuất chung	-	-	10,132,870,573	10,132,870,573	-	-
6271	Vật tư phục vụ cho sản xuất			2,070,877,920	2,070,877,920		
6272	Lương nhân viên quản lý xưởng			1,544,679,240	1,544,679,240		
6273	Công cụ dụng cụ cho xưởng			1,447,251,456	1,447,251,456		
6274	Chi phí khấu hao MM-TB-NX			3,481,053,477	3,481,053,477		
6276	Chi phí điện cho sản xuất			1,451,067,480	1,451,067,480		
6277	Chi phí nước cho sản xuất			84,826,000	84,826,000		
6278	Chi phí khác			53,115,000	53,115,000		
632	Giá vốn hàng bán	-	-	42,338,399,869	42,338,399,869	-	-
6321	Giá vốn hàng bán băng tải			32,485,428,408	32,485,428,408		
6322	Giá vốn hàng bán courroie			3,067,051,776	3,067,051,776		
6323	Giá vốn hàng bán hàng hóa			242,499,884	242,499,884		
6324	Giá vốn hàng bán dịch vụ			440,923,889	440,923,889		
6328	Giá vốn hàng bán sản phẩm khác			6,102,495,912	6,102,495,912		
635	Chi phí tài chính	-	-	465,722,226	465,722,226	-	-

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
6351	Chi phí lãi vay			205,499,093	205,499,093		
6352	Chi phí chênh lệch tỷ giá			41,474,433	41,474,433		
6358	Chi phí tài chính khác			218,748,700	218,748,700		
641	Chi phí bán hàng			7,353,958,762	7,353,958,762		
6411	Chi phí nhân viên			1,174,991,368	1,174,991,368		
6412	Chi phí vật liệu bao bì			189,471,164	189,471,164		
6414	Chi phí khấu hao TSCĐ			7,291,077	7,291,077		
6415	Chi phí bảo hành			103,234,842	103,234,842		
6417	Chi phí dịch vụ mua ngoài			5,855,399,637	5,855,399,637		
6418	Chi phí bằng tiền khác			15,000,000	15,000,000		
6419	Chi phí chào hàng mẫu			8,570,674	8,570,674		
642	Chi phí quản lý			2,399,200,468	2,399,200,468		
6421	Chi phí nhân viên quản lý			1,431,846,664	1,431,846,664		
6422	Chi phí vật liệu quản lý			380,500	380,500		
6423	Chi phí đồ dùng văn phòng			16,266,410	16,266,410		
6424	Chi phí khấu hao TSCĐ			126,608,314	126,608,314		
6425	Thuế, phí và lệ phí			23,756,364	23,756,364		
6427	Chi phí dịch vụ mua ngoài			642,949,077	642,949,077		
6428	Chi phí bằng tiền khác			157,393,139	157,393,139		
711	Thu nhập khác			32,607,760	32,607,760		
711	Thu nhập khác			32,607,760	32,607,760		
811	Chi phí khác			596,772	596,772		
811	Chi phí khác			596,772	596,772		
821	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp			1,106,895,081	1,106,895,081		
8211	Chi phí thuế TNDN hiện hành			1,106,895,081	1,106,895,081		
911	Xác định kết quả KD			58,614,092,044	58,614,092,044		
911	Xác định kết quả KD			58,614,092,044	58,614,092,044		
	Tổng cộng	257,660,597,367	257,660,597,367	653,066,992,525	653,066,992,525	261,006,995,972	261,006,995,972

Ngày .. 10.. tháng .. 04.. năm ..2019

Giám đốc

(Ký, đóng dấu)



Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Luú Thị Tố Như

LUU THI TO NHU

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Huỳnh Ngọc Sơn

HUYNH NGOC SON