

CÔNG TY CP CAO SU BẾN THÀNH
Lô B3-1 KCN Tây Bắc, Củ Chi, TpHCM

Báo cáo tài chính
Cho quý tài chính kết thúc ngày 31/03/2020

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ I NĂM 2020

Ngày 10 tháng 04 năm 2020

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN QUÍ I/2020

Ngày : 31/03/2020

ĐVT : 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		138,279,216,657	140,152,617,540
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	01	16,037,515,028	13,979,627,567
1. Tiền	111		11,037,515,028	8,979,627,567
2. Các khoản tương đương tiền	112		5,000,000,000	5,000,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	02	3,000,000,000	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		3,000,000,000	3,000,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	03	60,126,619,299	64,269,960,280
1. Phải thu của khách hàng	131		55,491,284,931	62,760,835,248
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		7,416,317,885	4,126,758,046
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		1,017,886,859	1,181,237,362
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(3,798,870,376)	(3,798,870,376)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140	04	58,455,025,795	58,721,856,495
1. Hàng tồn kho	141		58,455,025,795	58,721,856,495
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	05	660,056,535	181,173,198
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		473,340,665	181,173,198
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	153		186,713,870	
4. Tài sản ngắn hạn khác	155		2,000	
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+230+240+250+260)	200		125,224,503,314	128,832,608,546
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
II. Tài sản cố định	220		93,475,028,699	96,672,027,935
1. Tài sản cố định hữu hình	221	06	93,475,028,699	96,672,027,935
- Nguyên giá	222		237,456,878,415	237,009,442,115
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(143,981,849,716)	(140,337,414,180)
2. Tài sản cố định vô hình	227	07	-	-
- Nguyên giá	228		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		-	-
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		747,392,000	635,373,000
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	08	747,392,000	635,373,000
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		1,029,871,255	1,141,057,540
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		(4,970,128,745)	(4,858,942,460)
V. Tài sản dài hạn khác	260		29,972,211,360	30,384,150,071
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	10	29,972,211,360	30,384,150,071
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		263,503,719,971	268,985,226,086



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN QUÍ I/2020

Ngày : 31/03/2020


ĐVT : VND

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
A - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		67,548,432,928	65,140,980,238
I. Nợ ngắn hạn	310		67,548,432,928	65,040,980,238
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	11	33,179,882,190	34,248,104,637
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	12	3,759,220,302	1,270,824,450
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	13	1,136,588,005	1,774,803,070
4. Phải trả công nhân viên	314		5,936,517,108	10,036,142,617
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	14	278,664,345	325,432,618
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	4,170,156,627	1,608,111,164
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	16	17,370,834,508	13,311,441,839
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	322		1,716,569,843	2,466,119,843
II. Nợ dài hạn	330		-	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
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		195,955,287,043	203,844,245,848
I. Vốn chủ sở hữu	410	17	195,955,287,043	203,844,245,848
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		31,711,715,531	31,711,715,531
8. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
9. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	19	14,153,582,312	22,042,541,117
- Lợi nhuận chưa phân phối đến cuối kỳ trước	421a		9,667,544,117	2,466,048,524
- Lợi nhuận chưa phân phối kỳ này	421b		4,486,038,195	19,576,492,593
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		263,503,719,971	268,985,226,086

Người lập biểu
(Ký, họ tên)


HUỖNH NGỌC SƠN

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)


LƯU THỊ TỐ NHƯ



Ngày 30 tháng 04 năm 2020

Giám đốc
(Ký, đóng dấu)


Nguyễn Trần Nghiêm Vũ

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SXKD
QUÍ: I /2020

ĐVT : 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		65,988,464,147	57,890,524,151	65,988,464,147	57,890,524,151
- Trong đó: Doanh thu hàng xuất khẩu			23,985,625,508	12,942,860,208	23,985,625,508	12,942,860,208
2. Các khoản giảm trừ	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 03)	10	01	65,988,464,147	57,890,524,151	65,988,464,147	57,890,524,151
4. Giá vốn hàng bán	11	02	50,402,643,376	42,338,399,869	50,402,643,376	42,338,399,869
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		15,585,820,771	15,552,124,282	15,585,820,771	15,552,124,282
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	03	326,037,192	169,221,590	326,037,192	169,221,590
7. Chi phí tài chính	22	04	330,662,382	465,722,226	330,662,382	465,722,226
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		197,609,095	205,499,093	197,609,095	205,499,093
8. Chi phí bán hàng	24	05	7,601,590,109	7,353,958,762	7,601,590,109	7,353,958,762
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	06	2,347,025,335	2,399,200,468	2,347,025,335	2,399,200,468
10.Lợi nhuận thuần từ HĐKD [30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)]	30		5,632,580,137	5,502,464,416	5,632,580,137	5,502,464,416
11. Thu nhập khác	31	07	601,601	32,607,760	601,601	32,607,760
12. Chi phí khác	32	08	25,633,994	596,772	25,633,994	596,772
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(25,032,393)	32,010,988	(25,032,393)	32,010,988
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		5,607,547,744	5,534,475,404	5,607,547,744	5,534,475,404
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		1,121,509,549	1,106,895,081	1,121,509,549	1,106,895,081
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		4,486,038,195	4,427,580,323	4,486,038,195	4,427,580,323
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		362.51	357.78	362.51	357.78
18. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

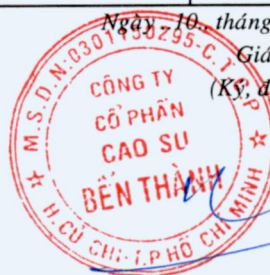


HUỲNH NGỌC SƠN

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



LƯU THỊ TỐ NHƯ



Ngày 10 tháng 04 năm 2020.

Giám đốc
(Ký, đóng dấu)


Nguyễn Trần Nghiêm Vũ

LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
QUÍ I/2020

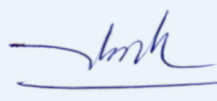
ĐVT : VND

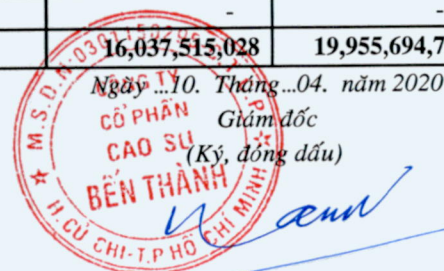
Diễn giải	Mã số	T/minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		5,607,547,744	5,534,475,404
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	02		3,644,435,536	3,614,952,868
- Các khoản dự phòng	03		111,186,285	218,748,700
- Chi phí lãi vay	06		197,609,095	205,499,093
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		9,560,778,660	9,573,676,065
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		4,143,340,981	11,512,285,661
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		266,830,700	(8,247,456,912)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		1,732,111,802	(3,348,707,630)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		119,771,244	(478,461,259)
- Tiền lãi vay đã trả	14		(197,609,095)	(544,846,811)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(1,176,575,768)	(1,029,097,953)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		86,166,550	184,368,333
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(1,237,232,053)	(1,537,708,653)
Lưu chuyển thuần từ hoạt động kinh doanh	20		13,297,583,021	6,084,050,841
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	(559,455,300)	(84,573,268)
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)	(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		45,796,071	79,010,220
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(5,513,659,229)	(5,005,563,048)
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		11,230,647,310	11,616,608,614
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(7,171,254,641)	(9,994,334,412)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(9,785,429,000)	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(5,726,036,331)	1,622,274,202
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		2,057,887,461	2,700,761,995
TIỀN VÀ TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN ĐẦU KỲ	60		13,979,627,567	17,254,932,776
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	16,037,515,028	19,955,694,771

Người lập biểu
(Ký, họ tên)


HUỲNH NGỌC SƠN

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)


LƯU THỊ TỐ NHƯ



Nguyễn Trần Nghiêm Vũ

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ
Quý I năm 2020

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 2020 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 2019 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 31/03/2020: 183 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 2020

- 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: Kế 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 2019 (năm)	Thời gian khấu hao áp dụng cho năm 2020 (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 2020

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.
- Thăng 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	243,350,018	97,889,490
- Tiền gửi ngân hàng	10,794,165,010	8,635,827,577
+ VND	5,437,930,991	2,327,254,437
+ USD	5,356,234,019	6,308,573,140
- Tiền đang chuyển	-	245,910,500
- Các khoản tương đương tiền (Tiền gửi có kỳ hạn không quá 31	5,000,000,000	5,000,000,000
Cộng	16,037,515,028	13,979,627,567
2- Đầu tư ngắn hạn	Số cuối quý này	Số đầu năm
- Tiền gửi ngân hàng kỳ hạn	3,000,000,000	3,000,000,000
Cộng	3,000,000,000	3,000,000,000

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

Quý I năm 2020

3- Các khoản phải thu ngắn hạn	Số cuối quý này	Số đầu năm
- Phải thu khách hàng	55,491,284,931	62,760,835,248
- Trả trước cho người bán (*)	7,416,317,885	4,126,758,046
- Các khoản phải thu khác (1)	1,017,886,859	1,181,237,362
- Dự phòng phải thu khó đòi (2)	(3,798,870,376)	(3,798,870,376)
Cộng	60,126,619,299	64,269,960,280

(*)- Trả trước cho người bán	Số cuối quý này	Số đầu năm
- Cty Hixih Steel Wire Rope Co,Ltd		769,757,690
- Cty Kiểm toán AASC		44,000,000
- Cty TNHH SX-TM-CK Phương Duy		72,050,000
- Cty Boli Hardware	304,744,040	-
- Cty TNHH Cơ khí Thanh Tâm	235,394,500	75,431,400
- Cty China Fineyear	206,948,400	
- Cty TNHH MTV-TM-DV Công Kha		524,220,400
- Cty Dae Kyung	59,236,500	59,236,500
- Cty Guang Zhou		118,542,690
- Cty Huangyan Zhedong		73,871,400
- Cty TNHH KT Tự động Phúc An		55,440,000
- U-Can dynatex		64,881,450
- Cty TNHH MTV TM-KD Khang Thịnh Phát		15,235,000
- Cty Yi Tzung		487,889,900
- Cty TNHH Sun	228,294,000	
- Cty Qingdao Toplit	476,465,700	253,799,516
- Cty Qingdao Xiangjie		400,660,350
- Cty GK Corporation	205,842,000	
- Cty Sinoasian Trading International	3,875,643,267	208,001,420
- Cty Suzhou Shanghan	1,272,704,348	249,211,440
- Cty Tiajin Machinery	193,353,580	
- Cty May Nhà Bè	49,584,000	49,584,000
- Cty TNHH KT-DV-TM Hozentech	37,675,000	-
- Cty TNHH SX-TM TTH		587,692,400
- Cty TNHH Tư vấn XD Thiên Khải	17,252,490	17,252,490
- Các đơn vị khác	253,180,060	-
Cộng	7,416,317,885	4,126,758,046

(1) Số dư các khoản phải thu khác vào ngày 31/03/2020 là: **1.017.886.859đ**. Bao gồm:

- Thuế nhập khẩu hoàn lại	74.290.422đ
- Phải thu tạm ứng	870.165.000đ
- Lãi tiền gửi dự thu	34.142.466đ

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

Quý I năm 2020

- Các khoản phải thu khác 39.288.971đ

(2)- Dự phòng phải thu nợ khó đòi	Số cuối quý này	Số đầu năm
- Dự phòng cho khoản nợ dưới 01 năm	754,289,966	754,289,966
- Dự phòng cho khoản nợ từ 01 đến dưới 02 năm	551,130,150	551,130,150
- Dự phòng cho khoản nợ từ 02 đến dưới 03 năm	2,085,828,838	2,085,828,838
- Dự phòng cho khoản nợ từ 03 năm trở lên	407,621,422	407,621,422
Cộng	3,798,870,376	3,798,870,376

4- Hàng tồn kho	Số cuối quý này	Số đầu năm
- Hàng mua đang đi đường	-	-
- Nguyên liệu, vật liệu	28,530,412,145	27,994,140,680
- Công cụ, dụng cụ	447,690,730	129,578,417
- Chi phí SX, KD dở dang (3)	4,184,546,709	3,489,268,118
- Thành phẩm	15,738,985,968	21,365,404,087
- Hàng hoá	204,757,011	289,297,022
- Hàng gửi đi bán (4)	9,348,633,232	5,454,168,171
Cộng giá gốc hàng tồn kho	58,455,025,795	58,721,856,495

(3) Số dư sản phẩm dở dang vào ngày 31/03/2020 là: **4.184.546.709đ**. Bao gồm:

- Băng tải	2.135.242.618đ
- Courroie	255.172.369đ
- Cao su kỹ thuật	1.794.131.722đ
- Dịch vụ bảo trì, sửa chữa	0đ

(4) Số dư hàng gửi bán (sản phẩm băng tải) vào ngày 31/03/2020 là: **9.348.633.232đ**. Bao gồm:

- Sản phẩm băng tải	9.195.538.495đ
- Các sản phẩm khác	153.094.737đ

5- Tài sản ngắn hạn khác	Số cuối quý này	Số đầu năm
- Chi phí trả trước ngắn hạn	473,340,665	181,173,198
- Thuế VAT được khấu trừ	186,713,870	-
- Tài sản thiếu chờ xử lý	2,000	-
Cộng	660,056,535	181,173,198

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

Quý I năm 2020

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	186,318,360,422	13,313,275,911	226,309,065	237,009,442,115
- Tăng trong kỳ		447,436,300			447,436,300
- Giảm trong kỳ					-
Số dư cuối quý này	37,151,496,717	186,765,796,722	13,313,275,911	226,309,065	237,456,878,415
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	16,809,706,092	114,878,002,121	8,442,506,069	207,199,898	140,337,414,180
- Khấu hao trong kỳ	469,697,319	2,947,597,672	223,803,045	3,337,500	3,644,435,536
Số dư cuối quý này	17,279,403,411	117,825,599,793	8,666,309,114	210,537,398	143,981,849,716
Giá trị còn lại của TSCĐ					
- Tại ngày đầu năm	20,341,790,625	71,440,358,301	4,870,769,842	19,109,167	96,672,027,935
- Tại ngày cuối quý này	19,872,093,306	68,940,196,929	4,646,966,797	15,771,667	93,475,028,699

7- Tăng, giảm TSCĐ vô hình: Không có

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 đo độ mài mòn	-	216,108,750	216,108,750	-
- Máy luyện kín thí nghiệm 3	-	231,327,550	231,327,550	-
- Máy ép cao su thủy lực	635,373,000	112,019,000		747,392,000
Cộng	635,373,000	559,455,300	447,436,300	747,392,000

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	30,384,150,071	2,431,037,343
- Tăng trong năm	520,110,300	30,817,295,949
- Giảm (đã k/chuyển vào chi phí SXKD) trong năm	932,049,011	2,864,183,221
- Số dư cuối năm	29,972,211,360	30,384,150,071

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

Quý I năm 2020

11- Phải trả người bán	Số cuối quý này	Số đầu năm
- Các nhà cung cấp trong nước	32,724,734,940	34,175,323,387
- Các nhà cung cấp nước ngoài	455,147,250	72,781,250
Cộng	33,179,882,190	34,248,104,637
12- Người mua trả tiền trước	Số cuối quý này	Số đầu năm
- Các khách hàng trong nước	1,015,332,400	636,906,000
- Các khách hàng nước ngoài	2,743,887,902	633,918,450
Cộng	3,759,220,302	1,270,824,450
13- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Số cuối quý này	Số đầu năm
13.1. Thuế phải nộp nhà nước	1,136,568,005	1,774,803,070
- Thuế GTGT	-	535,267,445
- Thuế xuất, nhập khẩu	239,833	-
- Thuế TNDN	1,121,509,549	1,176,575,768
- Thuế thu nhập cá nhân	14,818,623	62,959,857
13.2. Các khoản phải nộp khác:	20,000	-
- Các khoản phí, lệ phí	20,000	-
Cộng	1,136,588,005	1,774,803,070
14- Các khoản phải trả ngắn hạn	Số cuối quý này	Số đầu năm
- Lãi vay dự trả	-	46,768,273
- Phải trả chi phí xây dựng cơ bản	278,664,345	278,664,345
Cộng	278,664,345	325,432,618
15- Các khoản phải trả ngắn hạn	Số cuối quý này	Số đầu năm
- Kinh phí công đoàn	58,477,623	54,636,198
- Bảo hiểm xã hội	249,567,307	253,342,332
- Bảo hiểm y tế	44,041,290	42,291,095
- Bảo hiểm thất nghiệp	19,573,907	18,558,739
- Cổ tức các năm còn phải trả	3,746,656,500	1,157,088,500
- Các khoản phải trả khác	51,840,000	82,194,300
Cộng	4,170,156,627	1,608,111,164
16- Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	Số cuối quý này	Số đầu năm
- Vay ngắn hạn (vay nhập nguyên liệu)	17,370,834,508	13,311,441,839
- Nợ dài hạn đến hạn trả (vay đầu tư thiết bị)	-	-
Cộng	17,370,834,508	13,311,441,839

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

Quý I năm 2020

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	22,042,541,117	4,486,038,195	12,374,997,000	14,153,582,312
- Quỹ đầu tư phát triển	31,711,715,531			31,711,715,531
Cộng	203,844,245,848	4,486,038,195	12,374,997,000	195,955,287,043

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	22,042,541,117
- Lợi nhuận chưa phân phối phát sinh trong năm	4,486,038,195
- Phân phối lợi nhuận	12,374,997,000
+ Chia trả cổ tức năm 2019	12,374,997,000
+ Quỹ đầu tư phát triển	
+ Quỹ khen thưởng, phúc lợi	
Lợi nhuận chưa phân phối còn lại cuối quý này	14,153,582,312

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	2,359,046,750	338,164,585	2,359,046,750	338,164,585
- Bán sản phẩm cao su	61,148,223,283	55,573,807,624	61,148,223,283	55,573,807,624
- Cung cấp dịch vụ	2,481,194,114	1,978,551,942	2,481,194,114	1,978,551,942
- Các khoản giảm trừ d/thu	-	-	-	-
- Doanh thu thuần	65,988,464,147	57,890,524,151	65,988,464,147	57,890,524,151

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

Quý I năm 2020

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	1,794,311,233	242,499,884	1,794,311,233	242,499,884
- Bán sản phẩm cao su	48,585,030,537	41,654,976,096	48,585,030,537	41,654,976,096
- Bán sản phẩm dịch vụ	23,301,606	440,923,889	23,301,606	440,923,889
Cộng	50,402,643,376	42,338,399,869	50,402,643,376	42,338,399,869

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	45,796,071	79,010,220	45,796,071	79,010,220
- Lãi chênh lệch tỷ giá	280,241,121	90,211,370	280,241,121	90,211,370
- Doanh thu từ hoạt động tài chính khác	-	-	-	-
Cộng	326,037,192	169,221,590	326,037,192	169,221,590

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	197,609,095	205,499,093	197,609,095	205,499,093
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	24,587,002	41,474,433	24,587,002	41,474,433
- Chi phí tài chính khác	108,466,285	218,748,700	108,466,285	218,748,700
Cộng	330,662,382	465,722,226	330,662,382	465,722,226

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	1,559,674,395	1,174,991,368	1,559,674,395	1,174,991,368
- Chi phí vật liệu bao bì	303,495,760	189,471,164	303,495,760	189,471,164
- Chi phí dụng cụ đồ dùng	-	-	-	-
- Chi phí khấu hao TSCĐ	20,081,985	7,291,077	20,081,985	7,291,077
- Chi phí bảo hành	42,018,783	103,234,842	42,018,783	103,234,842
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	5,668,372,252	5,855,399,637	5,668,372,252	5,855,399,637
- Chi phí bằng tiền khác	-	15,000,000	-	15,000,000
- Chi phí chào hàng mẫu	7,946,934	8,570,674	7,946,934	8,570,674
Cộng	7,601,590,109	7,353,958,762	7,601,590,109	7,353,958,762

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

Quý I năm 2020

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	1,582,602,693	1,431,846,664	1,582,602,693	1,431,846,664
- Chi phí vật liệu quản lý	79,757	380,500	79,757	380,500
- Chi phí đồ dùng văn phòng	115,947,093	16,266,410	115,947,093	16,266,410
- Chi phí khấu hao TSCĐ	75,981,471	126,608,314	75,981,471	126,608,314
- Thuế, phí và lệ phí	24,641,103	23,756,364	24,641,103	23,756,364
- Chi phí dự phòng		-		-
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	437,566,118	642,949,077	437,566,118	642,949,077
- Chi phí bằng tiền khác	110,207,100	157,393,139	110,207,100	157,393,139
Cộng	2,347,025,335	2,399,200,468	2,347,025,335	2,399,200,468

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	601,601	32,607,760	601,601	32,607,760
Cộng	601,601	32,607,760	601,601	32,607,760

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	25,633,994	596,772	25,633,994	596,772
Cộng	25,633,994	596,772	25,633,994	596,772

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 2020 được lấy từ Báo cáo tài chính năm 2019 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC.

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ (Tiếp theo)
Quý I năm 2020

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	3,872,966,152	4,475,735,000
Cộng		3,872,966,152	4,475,735,000
Nợ phải trả			
- Công ty CP xi măng Hà Tiên 1	Phải trả cổ tức	2,310,000,000	-
- Tổng công ty Công nghiệp Sài Gòn	Phải trả cổ tức	2,457,578,000	-
- Tập đoàn Công nghiệp Cao su Việt Nam	Phải trả cổ tức	6,045,658,000	-
Cộng		10,813,236,000	-
Số dư nợ phải thu, nợ phải trả			
Nợ phải thu			
- Công ty CP xi măng Hà Tiên 1	Mua hàng	4,978,720,252	5,324,926,860
Cộng		4,978,720,252	5,324,926,860
Nợ phải trả			
- Tổng công ty Công nghiệp Sài Gòn	Phải trả cổ tức	2,457,578,000	-

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 2020

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

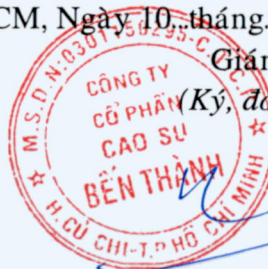
HUỖNH NGỌC SƠN

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

LƯU THỊ TỐ NHƯ

Giám đốc

(Ký, đóng dấu)



Nguyễn Trần Nghiêm Vũ

BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN

Từ tháng 01/2020 đến tháng 03/2020

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
111	Tiền mặt	97,889,490	-	10,449,013,149	10,303,552,621	243,350,018	-
1111	Tiền Việt Nam	84,023,490		10,449,013,149	10,303,552,621	229,484,018	
1112	Ngoại tệ	13,866,000				13,866,000	
112	Tiền gửi ngân hàng	8,635,827,577	-	97,138,944,988	94,980,607,555	10,794,165,010	-
1121	Tiền Việt Nam (VNĐ)	2,327,254,437		73,396,084,143	70,285,407,589	5,437,930,991	
1122	Ngoại tệ	6,308,573,140		23,742,860,845	24,695,199,966	5,356,234,019	
113	Tiền đang chuyển	245,910,500	-	-	245,910,500	-	-
1131	Tiền Việt Nam	245,910,500			245,910,500		
128	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	8,000,000,000	-	5,000,000,000	5,000,000,000	8,000,000,000	-
1281	Tiền gửi có kỳ hạn	8,000,000,000		5,000,000,000	5,000,000,000	8,000,000,000	
131	Phải thu khách hàng	61,490,010,798	-	70,334,430,554	80,092,376,723	51,732,064,629	-
131	Phải thu khách hàng	61,490,010,798		70,334,430,554	80,092,376,723	51,732,064,629	
133	Thuế GTGT đầu vào	(1,400,000)	-	4,533,752,277	2,674,449,835	1,857,902,442	-
1331	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hoá, dịch	(1,400,000)		4,533,752,277	2,674,449,835	1,857,902,442	
138	Phải thu khác	327,601,532	-	5,915,067	222,127,225	111,389,374	-
1381	Tài sản thiếu chờ xử lý			2,000		2,000	
1388	Phải thu khác	327,601,532		5,913,067	222,127,225	111,387,374	
141	Tạm ứng	817,301,345	-	921,674,357	868,810,702	870,165,000	-
141	Tạm ứng	817,301,345		921,674,357	868,810,702	870,165,000	
151	Hàng mua đang đi trên đường	-	-	-	-	-	-
152	Nguyên Vật Liệu	27,992,265,680	-	34,419,592,773	33,881,446,308	28,530,412,145	-
1521	Nguyên vật liệu chính	26,968,213,771		32,106,243,863	31,259,612,001	27,814,845,633	
1522	Nguyên vật liệu phụ	578,575,322		838,494,000	1,123,391,911	293,677,411	
1523	Nhiên liệu	445,476,587		1,474,854,910	1,498,442,396	421,889,101	
153	Công cụ dụng cụ	129,578,417	-	1,766,512,316	1,448,400,003	447,690,730	-
153	Công cụ dụng cụ	129,578,417		1,766,512,316	1,448,400,003	447,690,730	
154	Chi phí SXKD dở dang	3,489,268,118	-	51,283,648,574	50,588,369,983	4,184,546,709	-
1541	Chi phí SXKD dở dang bằng tải	2,099,803,757		36,053,605,188	36,188,292,364	1,965,116,581	
1541(GC)	Chi phí SXKD dở dang bằng tải gia công lại	97,275,858		4,797,990,012	4,725,139,833	170,126,037	
1542	Chi phí SXKD dở dang courroie	325,061,231		2,547,212,786	2,617,101,648	255,172,369	
1543	Chi phí SXKD dở dang tấm lót NB	280,789,468		2,009,661,694	1,676,740,338	613,710,824	
1544	Chi phí SXKD dở dang hàng gia công						



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	137,317,962		3,058,256,256	2,889,870,822	305,703,396	
1548	Chi phí sản xuất băng bida, thanh cao su	289,323,937		1,068,735,459	664,382,650	693,676,746	
1549	Chi phí dở dang sản xuất CSKT khác	259,695,905		1,748,187,179	1,826,842,328	181,040,756	
155	Thành phẩm	21,365,404,087	-	50,634,594,806	56,261,012,925	15,738,985,968	-
155	Thành phẩm	21,365,404,087		50,634,594,806	56,261,012,925	15,738,985,968	
156	Hàng hóa	291,172,022	-	1,805,112,000	1,891,527,011	204,757,011	-
156	Hàng hóa	291,172,022		1,805,112,000	1,891,527,011	204,757,011	
157	Hàng gửi đi bán	5,454,168,171	-	18,473,558,622	14,579,093,561	9,348,633,232	-
157	Hàng gửi đi bán	5,454,168,171		18,473,558,622	14,579,093,561	9,348,633,232	
211	TSCĐ Hữu Hình	237,009,442,115	-	447,436,300	-	237,456,878,415	-
2111	Nhà cửa, vật kiến trúc	37,151,496,717				37,151,496,717	
2112	Máy móc, thiết bị	186,318,360,422		447,436,300		186,765,796,722	
2113	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	13,313,275,911				13,313,275,911	
2114	Thiết bị, dụng cụ quản lý	226,309,065				226,309,065	
214	Hao mòn tài sản cố định	(140,337,414,180)	-	-	3,644,435,536	(143,981,849,716)	-
21411	Nhà cửa, vật kiến trúc	(16,809,706,092)			469,697,319	(17,279,403,411)	
21412	Máy móc thiết bị	(114,878,002,121)			2,947,597,672	(117,825,599,793)	
21413	Thiết bị, dụng cụ quản lý	(207,199,898)			3,337,500	(210,537,398)	
21415	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	(8,442,506,069)			223,803,045	(8,666,309,114)	
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	(8,657,812,836)	-	-	111,186,285	(8,768,999,121)	-
2292	Dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác	(4,858,942,460)			111,186,285	(4,970,128,745)	
2293	Dự phòng phải thu khó đòi	(3,798,870,376)				(3,798,870,376)	
241	XDCB dở dang	635,373,000	-	559,455,300	447,436,300	747,392,000	-
2411	Mua sắm TSCĐ			447,436,300	447,436,300		
2412	Xây dựng cơ bản	635,373,000		112,019,000		747,392,000	
242	Chi phí trả trước	30,565,323,269	-	966,597,131	1,086,368,375	30,445,552,025	-
2422	Chi phí sửa chữa nhà xưởng	590,278,357			111,637,476	478,640,881	
2423	Chi phí TS,CCDC chờ phân bổ dài hạn	3,568,877,980		520,110,300	633,728,870	3,455,259,410	
2424	Chi phí trả trước tiền thuê đất chờ phân bổ	26,374,156,494			227,363,418	26,146,793,076	
2426	Chi phí trả trước chờ phân bổ khác	32,010,438		446,486,831	113,638,611	364,858,658	
244	Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược	36,334,485	-	-	-	36,334,485	-
2441	Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	36,334,485				36,334,485	
331	Phải trả nhà cung cấp	-	30,121,346,591	52,631,571,615	48,273,789,329	-	25,763,564,305
331	Phải trả nhà cung cấp		30,121,346,591	52,631,571,615	48,273,789,329		25,763,564,305
333	Thuế phải nộp	-	1,773,403,070	6,425,251,217	7,459,624,724	-	2,807,776,577

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
33311	Thuế GTGT phải nộp		533,867,445	3,208,045,280	4,345,366,407		1,671,188,572
33312	Thuế GTGT hàng nhập khẩu			1,413,402,161	1,413,402,161		
3333	Thuế xuất, nhập khẩu			277,352,453	277,592,286		239,833
3334	Thuế thu nhập doanh nghiệp		1,176,575,768	1,176,575,768	1,121,509,549		1,121,509,549
3335	Thuế thu nhập cá nhân		62,959,857	346,875,555	298,734,321		14,818,623
3338	Các loại thuế khác			3,000,000	3,000,000		
3339	Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác				20,000		20,000
334	Phải trả công nhân viên	-	10,036,142,617	12,421,304,023	8,321,678,514	-	5,936,517,108
3341	Lương phải trả nhân viên		9,895,474,617	12,043,817,659	7,921,816,514		5,773,473,472
3342	Tiền ăn giữa ca công nhân viên		140,668,000	377,486,364	399,862,000		163,043,636
3343	Tạm ứng trước tiền trừ vào lương		-		-		-
335	Chi phí phải trả	-	325,432,618	46,768,273	-	-	278,664,345
335	Chi phí phải trả		325,432,618	46,768,273			278,664,345
338	Phải trả, phải nộp khác	-	1,608,111,164	10,855,744,295	13,417,789,758	-	4,170,156,627
3382	Kinh phí công đoàn		54,636,198	55,813,778	59,655,203		58,477,623
3383	BHXH phải nộp		253,342,332	777,731,869	773,956,844		249,567,307
3384	BHYT phải nộp		42,291,095	132,697,479	134,447,674		44,041,290
3388	Phải trả, phải nộp khác		1,239,282,800	9,830,960,450	12,390,174,150		3,798,496,500
3389	Bảo hiểm thất nghiệp		18,558,739	58,540,719	59,555,887		19,573,907
341	Vay và nợ thuê tài chính	-	13,311,441,839	7,171,254,641	11,230,647,310	-	17,370,834,508
341111	Vay ngắn hạn tiền Việt Nam		12,660,128,550	6,523,525,350	10,719,072,998		16,855,676,198
341112	Vay ngắn hạn ngoại tệ		651,313,289	647,729,291	511,574,312		515,158,310
341121	Vay dài hạn tiền Việt Nam		-	-	-		-
344	Nhận ký quỹ, ký cược	-	100,000,000	100,000,000	-	-	-
3441	Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn						
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	-	2,466,119,843	749,550,000	-	-	1,716,569,843
3531	Quỹ khen thưởng		2,250,527,076	712,050,000			1,538,477,076
3532	Quỹ phúc lợi		215,592,767	37,500,000			178,092,767
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	-	31,711,715,531	-	-	-	31,711,715,531
414	Quỹ đầu tư phát triển		31,711,715,531				31,711,715,531
421	Lợi nhuận chưa phân phối	-	22,042,541,117	31,951,489,593	24,062,530,788	-	14,153,582,312
4211	Lợi nhuận chưa phân phối năm trước		2,466,048,524	12,374,997,000	19,576,492,593		9,667,544,117


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		19,576,492,593	19,576,492,593	4,486,038,195		4,486,038,195
511	Doanh thu bán hàng	-	-	65,988,464,147	65,988,464,147	-	-
5111	Doanh thu bán hàng hoá			2,359,046,750	2,359,046,750		
51121	Doanh thu bán bằng tải			45,261,717,941	45,261,717,941		
51122	Doanh thu bán courroie			3,594,022,164	3,594,022,164		
51128	Doanh thu bán sản phẩm khác			12,292,483,178	12,292,483,178		
5113	Doanh thu cung cấp dịch vụ			2,481,194,114	2,481,194,114		
515	Doanh thu hoạt động tài chính	-	-	326,037,192	326,037,192	-	-
5154	Doanh thu từ chênh lệch tỉ giá			280,241,121	280,241,121		
5155	Thu nhập lãi tiền gửi			45,796,071	45,796,071		
621	Chi phí nguyên vật liệu	-	-	36,153,842,040	36,153,842,040	-	-
6211	Chi phí NVL sx bằng tải			26,305,914,350	26,305,914,350		
6212	Chi phí NVL sx courroie			1,483,310,421	1,483,310,421		
6213	Chi phí NVL sx tấm lót sàn			1,255,175,014	1,255,175,014		
6214	Chi phí NVL sx jont, sản phẩm khác			1,629,786,513	1,629,786,513		
6215	Chi phí vật tư bằng tải nối đầu, đắp gân			4,134,539,449	4,134,539,449		
6216	Chi phí NVL sx băng bida			560,576,513	560,576,513		
6219	Chi phí NVL sx cao su kỹ thuật khác			784,539,780	784,539,780		
622	Chi phí nhân công trực tiếp SX	-	-	4,116,692,009	4,116,692,009	-	-
6221	Lương bộ phận Luyện kín			558,863,139	558,863,139		
6222	Lương bộ phận BT			1,564,713,983	1,564,713,983		
6223	Lương bộ phận CR			708,410,463	708,410,463		
6224	Lương bộ phận SXSP khác			1,284,704,424	1,284,704,424		
627	Chi phí sản xuất chung	-	-	11,013,114,525	11,013,114,525	-	-
6271	Vật tư phục vụ cho sản xuất			1,491,991,664	1,491,991,664		
6272	Lương nhân viên quản lý xưởng			1,758,658,065	1,758,658,065		
6273	Công cụ dụng cụ cho xưởng			1,728,959,073	1,728,959,073		
6274	Chi phí khấu hao MM-TB-NX			3,548,372,080	3,548,372,080		
6275	Chi phí thuê đất			227,363,418	227,363,418		
6276	Chi phí điện cho sản xuất			2,166,569,301	2,166,569,301		
6277	Chi phí nước cho sản xuất			54,274,200	54,274,200		
6278	Chi phí khác			36,926,724	36,926,724		
632	Giá vốn hàng bán	-	-	50,402,643,376	50,402,643,376	-	-
6321	Giá vốn hàng bán bằng tải			36,112,853,286	36,112,853,286		
6322	Giá vốn hàng bán courroie			2,897,479,970	2,897,479,970		
6323	Giá vốn hàng bán hàng hóa			1,794,311,233	1,794,311,233		
6324	Giá vốn hàng bán dịch vụ			23,301,606	23,301,606		
6328	Giá vốn hàng bán sản phẩm khác			9,574,697,281	9,574,697,281		

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
635	Chi phí tài chính	-	-	330,662,382	330,662,382	-	-
6351	Chi phí lãi vay			197,609,095	197,609,095		
6352	Chi phí chênh lệch tỷ giá			24,587,002	24,587,002		
6358	Chi phí tài chính khác			108,466,285	108,466,285		
641	Chi phí bán hàng	-	-	7,601,590,109	7,601,590,109	-	-
6411	Chi phí nhân viên			1,559,674,395	1,559,674,395		
6412	Chi phí vật liệu bao bì			303,495,760	303,495,760		
6414	Chi phí khấu hao TSCĐ			20,081,985	20,081,985		
6415	Chi phí bảo hành			42,018,783	42,018,783		
6417	Chi phí dịch vụ mua ngoài			5,668,372,252	5,668,372,252		
6418	Chi phí bằng tiền khác			-	-		
6419	Chi phí chào hàng mẫu			7,946,934	7,946,934		
642	Chi phí quản lý	-	-	2,347,025,335	2,347,025,335	-	-
6421	Chi phí nhân viên quản lý			1,582,602,693	1,582,602,693		
6422	Chi phí vật liệu quản lý			79,757	79,757		
6423	Chi phí đồ dùng văn phòng			115,947,093	115,947,093		
6424	Chi phí khấu hao TSCĐ			75,981,471	75,981,471		
6425	Thuế, phí và lệ phí			24,641,103	24,641,103		
6427	Chi phí dịch vụ mua ngoài			437,566,118	437,566,118		
6428	Chi phí bằng tiền khác			110,207,100	110,207,100		
711	Thu nhập khác	-	-	601,601	601,601	-	-
711	Thu nhập khác			601,601	601,601		
811	Chi phí khác	-	-	25,633,994	25,633,994	-	-
811	Chi phí khác			25,633,994	25,633,994		
821	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-	1,121,509,549	1,121,509,549	-	-
8211	Chi phí thuế TNDN hiện hành			1,121,509,549	1,121,509,549		
911	Xác định kết quả KD	-	-	66,315,102,940	66,315,102,940	-	-
911	Xác định kết quả KD			66,315,102,940	66,315,102,940		
	Tổng cộng	263,586,243,590	263,586,243,590	716,836,091,070	716,836,091,070	253,999,370,356	253,999,370,356

Người lập biểu
(Ký, họ tên)


HUỲNH NGỌC SƠN

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)


LƯU THỊ TỐ NHƯ



Nguyễn Trần Nghiêm Vũ