

**PHỤ LỤC IX**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH CỦA DOANH NGHIỆP**

*kèm theo Nghị định số 81/2015/NĐ-CP ngày 18 tháng 9 năm 2015 của Chính phủ)*



**TẬP ĐOÀN CNCS VIỆT NAM**  
**CÔNG TY TNHH MTV CAO SU**  
**NAM GIANG - QUẢNG NAM**  
**MST: 4000101284**

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

Số: \_\_\_\_\_

*Quảng Nam, ngày .... tháng 10 năm 2016*

**BIỂU SỐ 1**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH 06 THÁNG**

**Tên Doanh nghiệp: Công ty TNHH MTV Cao su Nam Giang – Quảng Nam**  
**(Kỳ báo cáo)**

|   |
|---|
| - Bảng cân đối kế toán giữa niên độ: Mẫu số B 01a-DN ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính                 |
| - Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh giữa niên độ: Mẫu số B 02a-DN ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính |
| - Báo cáo lưu chuyển tiền tệ giữa niên độ: Mẫu số B 03a-DN ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính           |
| - Bản thuyết minh báo cáo tài chính chọn lọc: Mẫu số B 09a-DN ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính        |

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

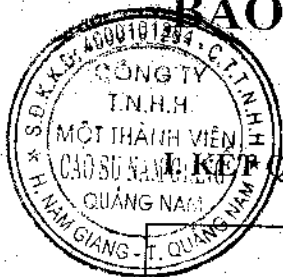
*Từ ngày 01/01/2016 đến 30/06/2016*

*Đơn vị tính: đồng*

| <b>TÀI SẢN</b>                                 | <b>Mã số</b> | <b>30/6/2016</b>     | <b>01/01/2016</b>    |
|--|--------------|----------------------|----------------------|
| <b>1</b>                                       | <b>2</b>     | <b>3</b>             | <b>4</b>             |
| <b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>                     | <b>100</b>   | <b>8.301.527.812</b> | <b>4.612.120.637</b> |
| <b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>   | <b>110</b>   | <b>2.857.335.170</b> | <b>912.072.199</b>   |
| 1. Tiền  | 111          | 857.335.170          | 912.072.199          |
| 2. Các khoản tương đương tiền                  | 112          | 2.000.000.000        |                      |
| <b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b> | <b>120</b>   |                      |                      |
| <b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>        | <b>130</b>   | <b>3.532.389.468</b> | <b>1.750.755.920</b> |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng            | 131          | 15.574.900           | 15.574.900           |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn            | 132          | 949.690.907          | 799.690.907          |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn                    | 133          | 1.301.573.043        |                      |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác                      | 136          | 1.516.331.210        | 1.186.270.705        |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn - khó đòi        | 137          | (250.780.592)        | (250.780.592)        |

|  |            |                        |                        |
|--|------------|------------------------|------------------------|
| <b>IV. Hàng tồn kho</b>                      | <b>140</b> | <b>602.555.820</b>     | <b>731.010.378</b>     |
| 1. Hàng tồn kho                              | 141        | 602.555.820            | 731.010.378            |
| <b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>              | <b>150</b> | <b>1.309.247.354</b>   | <b>1.218.282.140</b>   |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn                | 151        |                        |                        |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ                   | 152        | 1.309.247.354          | 1.218.282.140          |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước  | 153        |                        |                        |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác                     | 155        |                        |                        |
| <b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>                   | <b>200</b> | <b>413.271.183.805</b> | <b>402.782.913.697</b> |
| <b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>         | <b>210</b> |                        |                        |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng           | 211        |                        |                        |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn           | 212        |                        |                        |
| 6. Phải thu dài hạn khác                     | 216        |                        |                        |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi         | 219        |                        |                        |
| <b>II. Tài sản cố định</b>                   | <b>220</b> | <b>14.900.370.062</b>  | <b>11.400.159.339</b>  |
| 1. Tài sản cố định hữu hình                  | 221        | 14.775.452.382         | 11.273.696.339         |
| - Nguyên giá                                 | 222        | 22.738.805.891         | 18.254.905.082         |
| - Giá trị hao mòn lũy kế                     | 223        | (7.963.353.509)        | (6.981.208.743)        |
| 3. Tài sản cố định vô hình                   | 227        | 124.917.680            | 126.463.000            |
| - Nguyên giá                                 | 228        | 154.532.000            | 154.532.000            |
| - Giá trị hao mòn lũy kế                     | 229        | (29.614.320)           | (28.069.000)           |
| <b>III. Bất động sản đầu tư</b>              | <b>230</b> |                        |                        |
| <b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>           | <b>240</b> | <b>397.520.491.632</b> | <b>391.202.627.264</b> |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang           | 242        | 397.520.491.632        | 391.202.627.264        |
| <b>V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b> | <b>250</b> |                        |                        |
| <b>IV. Tài sản dài hạn khác</b>              | <b>260</b> | <b>850.322.111</b>     | <b>180.127.094</b>     |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn                 | 261        | 850.322.111            | 180.127.094            |
| 4. Tài sản dài hạn khác                      | 268        |                        |                        |
| <b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>                     | <b>270</b> | <b>421.572.711.617</b> | <b>407.395.034.334</b> |
| <b>NGUỒN VỐN</b>                             |            |                        |                        |
| <b>A- NỢ PHẢI TRẢ</b>                        | <b>300</b> | <b>82.625.962.026</b>  | <b>83.182.278.433</b>  |
| <b>I. Nợ ngắn hạn</b>                        | <b>310</b> | <b>5.948.178.515</b>   | <b>6.504.494.922</b>   |

|  |            |                        |                        |
|--|------------|------------------------|------------------------|
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn             | 311        | 2.115.881.868          | 1.357.519.185          |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn       | 312        |                        |                        |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước     | 313        | 601.180                | 16.391.855             |
| 4. Phải trả người lao động                 | 314        | 163.241.181            | 1.811.130.000          |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn               | 315        | 72.417.907             | 80.911.345             |
| 6. Phải trả nội bộ                         | 316        |                        |                        |
| 7. Phải trả theo tiến độ hợp đồng xây dựng | 317        |                        |                        |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác                  | 319        | 3.346.221.873          | 2.967.303.031          |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi              | 322        | 249.814.506            | 271.239.506            |
| <b>II. Nợ dài hạn</b>                      | <b>330</b> | <b>76.677.783.511</b>  | <b>76.677.783.511</b>  |
| 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        |                        |                        |
| 7. Phải trả dài hạn khác                   | 337        |                        |                        |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn        | 338        | 76.677.783.511         | 76.677.783.511         |
| <b>B- VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>                   | <b>400</b> | <b>338.946.749.591</b> | <b>324.212.755.901</b> |
| <b>I. Vốn chủ sở hữu</b>                   | <b>410</b> | <b>338.326.946.573</b> | <b>323.326.946.573</b> |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu               | 411        | 93.162.866.851         | 93.162.866.851         |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển                   | 417        |                        |                        |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối      | 420        |                        |                        |
| 12. Nguồn vốn XDCB                         | 421        | 245.164.079.722        | 230.164.079.722        |
| <b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>      | <b>430</b> | <b>619.803.018</b>     | <b>885.809.328</b>     |
| 1. Nguồn kinh phí                          | 431        | (300.114.946)          | (104.539.340)          |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản    | 431        | 919.917.964            | 990.348.668            |
| <b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>                 | <b>440</b> | <b>421.572.711.617</b> | <b>407.395.034.334</b> |



# BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

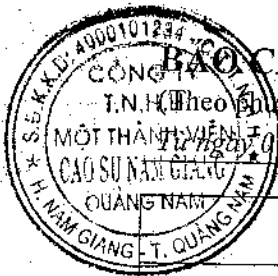
TỪ 01/01/2016-30/6/2016

## B. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

ĐVT: VNĐ

| CHỈ TIÊU  | Mã số | 6T đầu năm 2016 | Năm trước    |
|---|-------|-----------------|--------------|
| 1   | 2     | 3               | 4            |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ                           | 01    | 519.463.515     | 73.337.746   |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu                                     | 02    |                 |              |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)       | 10    | 519.463.515     | 73.337.746   |
| 4. Giá vốn hàng bán   | 11    | 503.722.864     | 108.877.182  |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)         | 20    | 15.740.651      | (35.539.436) |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính                                    | 21    | -               | -            |
| 7. Chi phí tài chính  | 22    | -               | -            |
| - Trong đó chi phí lãi vay  | 23    | -               | -            |
| 8. Chi phí bán hàng   | 24    | -               | -            |
| 9. Chi phí quản lý Doanh nghiệp                                     | 26    | 19.894.749      | 31.747.010   |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(24+25)) | 30    | (4.154.098)     | (67.286.446) |
| 11. Thu nhập khác   | 31    | 7.160.000       | 149.245.723  |
| 12. Chi phí khác  | 32    |                 | 15.890.751   |
| 13. Lợi nhuận khác(40=31-32)  | 40    | 7.160.000       | 133.354.972  |
| 14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)                            | 50    | 3.005.902       | 66.068.526   |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành                                     | 51    | 601.180         | 16.391.855   |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại                                      | 52    |                 |              |
| 17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)                           | 60    | 2.404.722       | 49.676.671   |

*ml*



# BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

T.N.H (Theo phương pháp trực tiếp)

từ ngày 01 tháng 01 năm 2016 đến ngày 30 tháng 6 năm 2016

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

| CHỈ TIÊU  |   | Mã số     | 30/06/16                | 01/01/16                |
|---|---|-----------|-------------------------|-------------------------|
| <b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT, KINH DOANH</b> |   |           |                         |                         |
| 1.  | Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ, doanh thu khác                                     | 01        | 526.623.515             | 73.337.746              |
| 2.  | Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa dịch vụ  | 02        | (342.440.851)           | (167.455.861)           |
| 3.  | Tiền chi trả cho người lao động   | 03        | (106.400.000)           | (10.476.513)            |
| 4.  | Tiền chi trả lãi vay  | 04        |                         |                         |
| 5.  | Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp   | 05        | (16.391.855)            | (92.520.976)            |
| 6.  | Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh   | 06        | 1.471.206.206           | 4.240.049.681           |
| 7.  | Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh   | 07        | (3.596.034.991)         | (4.878.653.779)         |
|   | <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động SXKD</b>  | <b>20</b> | <b>(2.063.437.976)</b>  | <b>(835.719.702)</b>    |
| <b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>              |   |           |                         |                         |
| 1.  | Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác                               | 21        | (8.991.299.053)         | (62.707.072.943)        |
| 2.  | Tiền thu từ thanh lý, bán TSCĐ và các TSDH khác   | 22        |                         | 9.090.909               |
| 3.  | Tiền chi cho vay, mua bán công cụ nợ của đơn vị khác                                    | 23        | (2.000.000.000)         |                         |
| 4.  | Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác                            | 24        |                         |                         |
| 5.  | Tiền chi góp vốn đầu tư vào đơn vị khác   | 25        |                         |                         |
| 6.  | Tiền thu hồi vốn đầu tư vào đơn vị khác   | 26        |                         |                         |
| 7.  | Tiền thu từ lãi cho vay, cổ tức lợi nhuận được chia                                     | 27        |                         |                         |
|   | <b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>  | <b>30</b> | <b>(10.991.299.053)</b> | <b>(62.697.982.034)</b> |
| <b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>          |   |           |                         |                         |
| 1.  | Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH                                    | 31        | 15.000.000.000          | 51.700.000.000          |
| 2.  | Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32        |                         |                         |
| 3.  | Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được  | 33        |                         | 10.266.198.189          |
| 4.  | Tiền chi trả nợ gốc vay   | 34        |                         |                         |
| 5.  | Tiền chi trả nợ thuê tài chính  | 35        |                         |                         |
| 6.  | Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu   | 36        |                         |                         |
|   | <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>                                     | <b>40</b> | <b>15.000.000.000</b>   | <b>61.966.198.189</b>   |
|   | <b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>                                   | <b>50</b> | <b>1.945.262.971</b>    | <b>(1.567.503.547)</b>  |
|   | <b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>  | <b>60</b> | <b>912.072.199</b>      | <b>2.479.575.746</b>    |

|   |    |               |             |
|---|----|---------------|-------------|
| Ảnh hưởng của chênh lệch tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 |               |             |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)          | 70 | 2.857.335.170 | 912.072.199 |

**BIỂU SỐ 2  
BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM**

**Tên Doanh nghiệp:  
(Năm báo cáo)**

|  |
|--|
| Bảng cân đối kế toán - Mẫu số B01-DN ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính              |
| Báo cáo kết quả kinh doanh - Mẫu số B02-DN ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính        |
| Báo cáo lưu chuyển tiền tệ - Mẫu số B03-DN ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính        |
| Bản thuyết minh báo cáo tài chính - Mẫu số B09-DN ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính |
| Ý kiến kiểm toán   |