

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2014

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		1,110,618,808,757	1,298,051,023,914
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		84,697,754,611	54,436,758,037
1. Tiền	111	V.01	35,697,754,611	32,436,758,037
2. Các khoản tương đương tiền	112		49,000,000,000	22,000,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
1. Đầu tư ngắn hạn	121	V.02		
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129			
III Các khoản phải thu ngắn hạn	130		295,806,115,759	333,522,071,166
1. Phải thu khách hàng	131		267,967,971,275	257,035,050,387
2. Trả trước cho người bán	132		27,919,711,808	78,178,702,157
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	2,977,170,105	1,385,788,825
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		(3,058,737,429)	(3,077,470,203)
IV Hàng tồn kho	140		715,555,630,090	901,364,221,066
1. Hàng tồn kho	141	V.04	715,555,630,090	901,364,221,066
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		14,559,308,297	8,727,973,645
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		14,490,375,291	8,001,680,869
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05		
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		68,933,006	726,292,776
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		2,026,221,405,808	1,889,686,289,315
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06		
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07		
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
II. Tài sản cố định	220		1,992,667,483,984	1,845,903,064,757
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	1,921,384,363,055	1,716,450,988,789
- Nguyên giá	222		2,644,584,040,189	2,353,764,866,987
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(723,199,677,134)	(637,313,878,198)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2014

Đơn vị tính: VNĐ

TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	948,463,564	1,076,496,898
- Nguyên giá	228		4,011,518,506	4,011,518,506
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(3,063,054,942)	(2,935,021,608)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	70,334,657,365	128,375,579,070
III Bất động sản đầu tư	240	V.12		
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế	242			
IV Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		4,910,281,202	7,277,493,543
1 Đầu tư vào công ty con	251			
2 Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3 Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	6,069,881,035	8,180,686,655
4 Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259		(1,159,599,833)	(903,193,112)
V. Tài sản dài hạn khác	260		28,643,640,622	36,505,731,015
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	28,597,952,122	36,505,731,015
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268		45,688,500	
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		3,136,840,214,565	3,187,737,313,229

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2014

Đơn vị tính: VNĐ

NGUỒN VỐN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		1,601,754,203,327	1,807,988,888,175
I. Nợ ngắn hạn	310		793,283,269,274	933,846,099,255
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	336,582,800,603	544,334,100,930
2. Phải trả người bán	312		163,645,662,554	147,437,663,089
3. Người mua trả tiền trước	313		4,669,524,785	1,982,982,231
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	39,807,963,093	33,271,016,023
5. Phải trả người lao động	315		73,386,960,167	60,331,096,214
6. Chi phí phải trả	316	V.17	34,620,497,247	19,828,128,049
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	126,827,714,222	120,716,446,304
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		13,742,146,603	5,944,666,415
12. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	327			
II. Nợ dài hạn	320		808,470,934,053	874,142,788,920
1. Phải trả dài hạn người bán	321			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	322	V.19		
3. Phải trả dài hạn khác	323			
4. Vay và nợ dài hạn	324	V.20	808,445,634,053	874,111,488,920
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	325	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		25,300,000	31,300,000
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		1,535,086,011,238	1,379,748,425,054
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	1,535,086,011,238	1,379,741,445,460
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		830,738,490,000	830,738,490,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		3,281,000,000	3,281,000,000
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		137,552,610,163	118,781,468,891
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		25,218,399,741	25,218,399,741
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		44,260,251,004	25,489,109,732
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		494,035,260,330	376,232,977,096
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	6,979,594
1. Nguồn kinh phí	432	V.23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			6,979,594
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		3,136,840,214,565	3,187,737,313,229

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2014

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài			
2. Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công		395,863,720	242,960,970
3.. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược			
4. Nợ khó đòi đã xử lý		978,198,994	978,198,994
5. Ngoại tệ các loại			
_ Ngoại tệ USD		64,614.57	4,622.72
_ Ngoại tệ EUR		226.70	237.62
_ Ngoại tệ SGD		396.96	419.04
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

010
NG
P
LO
N
80

Đà Nẵng, ngày 19 tháng 01 năm 2015

Người lập biểu



Phạm Thị Quỳnh Nga

Kế toán trưởng



Trần Thị Mỹ Lệ

Tổng Giám đốc



Nguyễn Thanh Bình

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý IV năm 2014

Đơn vị tính: VND

	Chỉ tiêu	Mã số	TM	Quý IV		Luỹ 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	VI.25	919,451,313,059	833,138,726,604	3,373,264,226,231	2,911,127,672,766
2.	Các khoản giảm trừ doanh thu	02		5,282,072,760	37,360,824,002	121,895,998,384	107,227,036,707
3.	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		914,169,240,299	795,777,902,602	3,251,368,227,847	2,803,900,636,059
4.	Giá vốn hàng bán	11	VI.27	645,500,437,317	589,638,508,398	2,447,449,672,329	2,086,910,894,543
5.	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		268,668,802,982	206,139,394,204	803,918,555,518	716,989,741,516
6.	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	1,840,280,413	811,918,491	10,028,041,820	11,006,032,339
7.	Chi phí tài chính	22	VI.28	36,579,161,047	38,602,332,914	142,805,418,763	85,395,230,621
	<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		<i>18,314,529,848</i>	<i>25,786,672,843</i>	<i>84,613,155,574</i>	<i>39,384,042,131</i>
8.	Chi phí bán hàng	24		91,493,058,463	27,438,471,108	161,372,137,607	74,433,886,835
9.	Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		15,462,832,770	13,875,878,144	68,084,898,225	70,476,210,315
10.	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		126,974,031,115	127,034,630,529	441,684,142,743	497,690,446,084
11.	Thu nhập khác	31		6,108,158,431	1,570,852,660	12,410,720,111	4,382,868,520
12.	Chi phí khác	32		681,212,337	387,719,112	1,771,611,812	1,393,465,859
13.	Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		5,426,946,094	1,183,133,548	10,639,108,299	2,989,402,661
14.	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		132,400,977,209	128,217,764,077	452,323,251,042	500,679,848,745
15.	Chi phí Thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	29,904,744,252	32,073,147,000	100,297,161,229	125,257,023,305
16.	Chi phí Thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
17.	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		102,496,232,957	96,144,617,077	352,026,089,813	375,422,825,440
18.	Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					

15.
BT
HÀ
SI
ĂN

Đà Nẵng, ngày 19 tháng 01 năm 2015

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc



Phạm Thị Quỳnh Nga

Trần Thị Mỹ Lệ

Nguyễn Thanh Bình

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp trực tiếp)
Quý IV năm 2014

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		3,426,722,004,458	2,921,544,264,550
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(2,004,734,773,705)	(2,294,761,319,533)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(223,328,871,420)	(198,968,845,336)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(85,383,684,446)	(36,969,611,551)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(102,436,505,456)	(125,433,751,611)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		28,127,165,271	52,263,058,692
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(265,403,747,509)	(168,920,230,391)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		773,561,587,193	148,753,564,820
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
1. Tiền chi để mua sắm XD TSCĐ và các TS DH khác	21		(296,483,574,970)	(567,137,644,502)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		3,184,580,500	454,733,500
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		4,770,069,200	4,837,894,268
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(288,528,925,270)	(561,845,016,734)
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 vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		2,136,959,107,891	2,495,914,641,875
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(2,426,997,138,549)	(1,965,484,715,322)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(164,726,680,900)	(138,452,347,700)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(454,764,711,558)	391,977,578,853
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		30,267,950,365	(21,113,873,061)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		54,436,758,037	75,550,179,665
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(6,953,791)	451,433
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	29	84,697,754,611	54,436,758,037

Người lập biểu

Phạm Thị Quỳnh Nga

Phạm Thị Quỳnh Nga

Kế toán trưởng

Trần Thị Mỹ Lệ

Trần Thị Mỹ Lệ



Đà Nẵng, ngày 19 tháng 01 năm 2015

Tổng Giám đốc

Nguyễn Thanh Bình

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Cao Su Đà Nẵng được thành lập theo Quyết định số 1446/QĐ – TCCB ngày 18 tháng 04 năm 2005 của Bộ trưởng Bộ Công nghiệp.

Công ty bắt đầu đi vào hoạt động sản xuất kinh doanh từ ngày 01/01/2006.

2. Hoạt động chính

Hoạt động kinh doanh chính của Công ty là sản xuất, kinh doanh, xuất nhập khẩu các sản phẩm cao su và vật tư thiết bị cho ngành công nghiệp cao su; Chế tạo, lắp đặt thiết bị ngành công nghiệp cao su; Kinh doanh thương mại, dịch vụ tổng hợp.

II. KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1 Kỳ kế toán năm:

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 1 tháng 1 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

2 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG:

1. Cơ sở lập báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính kèm theo được trình bày bằng Đồng Việt Nam (VNĐ), theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Hệ thống Kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam

Hình thức sổ kế toán: Nhật ký Chứng từ

2. Áp dụng các Chuẩn mực kế toán mới

Trong năm nay, Công ty lần đầu tiên áp dụng các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam (“VAS”), cụ thể như sau:

VAS 17	Thuế thu nhập doanh nghiệp
VAS 23	Các sự kiện sau ngày kết thúc niên độ kế toán

Việc áp dụng các chuẩn mực mới không ảnh hưởng trong yếu đến các số liệu trình bày trong báo cáo tài chính kỳ này và kỳ kế toán trước của Công ty.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG:

3. Giới thiệu Chuẩn mực kế toán mới

Ngày 28 tháng 12 năm 2005, Bộ Tài chính ban hành chuẩn mực kế toán mới: VAS 18- Các khoản dự phòng, tài sản và nợ tiềm tàng, có hiệu lực thi hành từ ngày 12 tháng 01 năm 2006.

Việc áp dụng chuẩn mực kế toán mới này được coi như không có ảnh hưởng trọng yếu đến các số liệu được trình bày trên Báo cáo tài chính kỳ hiện tại.

4. Ước tính kế toán

Việc lập Báo cáo tài chính tuân thủ theo các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Hệ thống kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam yêu cầu Ban Giám đốc phải có những ước tính và giả định ảnh hưởng đến số liệu báo cáo về các công nợ, tài sản và việc trình bày các khoản công nợ và tài sản tiềm tàng tại ngày lập Báo cáo tài chính cũng như các số liệu báo cáo về doanh thu và chi phí trong suốt năm tài chính. Kết quả hoạt động kinh doanh thực tế có thể khác với các ước tính, giả định đặt ra.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG:

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, các khoản đầu tư ngắn hạn hoặc các khoản đầu tư có khả năng thanh khoản cao. Các khoản có khả năng thanh khoản cao là các khoản có khả năng chuyển đổi thành các khoản tiền mặt xác định và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị chuyển đổi của các khoản này.

2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn là các khoản tiền gửi tiết kiệm tại các ngân hàng thương mại có kỳ hạn lớn hơn 03 tháng nhưng không quá 01 năm nhằm mục đích thu lãi.

3. Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí lao động trực tiếp và chi phí sản xuất chung, nếu có, để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá gốc của hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền. Giá trị thuần có thể thực hiện được được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí để hoàn thành cùng chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG (Tiếp theo):

4. Tài sản cố định hữu hình và hao mòn

Tài sản cố định hữu hình được trình bày theo nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí liên quan khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Thời gian khấu hao cụ thể như sau:

Năm 2014

Nhà xưởng, vật kiến trúc	10-25
Máy móc, thiết bị công tác	7-20
Thiết bị văn phòng	3-8
Phương tiện vận tải	6-10
Phần mềm máy tính	3-5

5. Chi phí trả trước dài hạn

Chi phí trả trước dài hạn của công ty là chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định, chi phí thuê đất cho dự án Radial và dự án di dời XN Xe đạp xe máy.

6. Ghi nhận doanh thu

Doanh thu được ghi nhận khi kết quả giao dịch hàng hoá được xác định một cách đáng tin cậy và Công ty có khả năng thu được các lợi ích kinh tế từ giao dịch này. Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi giao hàng và chuyển quyền sở hữu cho người mua.

Doanh thu hoạt động tài chính là lãi tiền gửi và lãi từ hoạt động liên doanh. Lãi tiền gửi được ghi nhận trên cơ sở dồn tích, được xác định trên số dư các tài khoản tiền gửi và lãi suất áp dụng, lãi từ hoạt động liên doanh được ghi nhận căn cứ vào Bảng phân chia lợi nhuận của Công ty liên doanh

7. Thuế

Thuế thu nhập doanh nghiệp thể hiện tổng giá trị của số thuế phải trả hiện tại và số thuế hoãn lại. Số thuế hiện tại phải trả được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm. Thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận thuần được trình bày trên Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh vì không bao gồm các khoản thu nhập hay chi phí tính thuế hoặc được khấu trừ trong các năm khác (bao gồm cả lỗ mang sang, nếu có) và ngoài ra không bao gồm các chi tiêu không chịu thuế hoặc không được khấu trừ.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG (Tiếp theo):

Việc xác định thuế thu nhập của Công ty căn cứ vào các qui định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những qui định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

Thuế thu nhập hoãn lại được tính trên các khoản chênh lệch giữa giá trị ghi sổ của các khoản mục tài sản hoặc công nợ trên Bảng Cân đối kế toán và cơ sở tính thuế thu nhập. Thuế thu nhập hoãn lại được kế toán theo phương pháp dựa trên Bảng Cân đối kế toán. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phải được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời còn tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để sử dụng các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ. Công ty không có khoản chênh lệch tạm thời nào trọng yếu. Do vậy không có thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận.

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận lãi, lỗ trừ trường hợp khoản thuế đó có liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu. Trong trường hợp đó, thuế thu nhập hoãn lại cũng được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và nợ thuế thu nhập hoãn lại phải trả được bù trừ khi Công ty có quyền hợp pháp để bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hiện hành với thuế thu nhập hiện hành phải nộp và khi các tài sản thuế thu nhập hoãn lại và nợ thuế thu nhập hoãn lại phải trả liên quan tới thuế thu nhập doanh nghiệp được quản lý bởi cùng một cơ quan thuế và Công ty có dự định thanh toán thuế thu nhập trên cơ sở thuần.

Các loại thuế khác được áp dụng theo các luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

Đơn vị tính: VNĐ

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

	31/12/2014	01/01/2014
01 - Tiền và các khoản tương đương tiền		
- Tiền mặt	302,027,624	192,439,243
- Tiền gửi ngân hàng	35,395,726,987	32,244,318,794
- Tiền đang chuyển	49,000,000,000	22,000,000,000
Tổng cộng	84,697,754,611	54,436,758,037
	-	-
02 - Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	31/12/2014	01/01/2014
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
- Đầu tư ngắn hạn khác		
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
Tổng cộng	-	-
03 - Các khoản phải thu ngắn hạn	31/12/2014	01/01/2014
- Phải thu về cổ phần hóa		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		
- Các khoản phải thu khác	2,977,170,105	1,385,788,825
Tổng cộng	2,977,170,105	1,385,788,825
04 - Hàng tồn kho	31/12/2014	01/01/2014
- Hàng mua đang đi trên đường	49,593,063,364	41,196,405,429
- Nguyên liệu, vật liệu	217,465,897,696	315,189,980,660
- Công cụ, dụng cụ	26,545,856	45,542,502
- Chi phí SX, KD dở dang	48,115,544,395	43,439,585,263
- Thành phẩm	399,553,177,940	500,185,725,070
- Hàng hoá	801,400,839	1,306,982,142
Cộng giá gốc hàng tồn kho	715,555,630,090	901,364,221,066

* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả:

* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm :

* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

	31/12/2014	01/01/2014
05 - Thuế và các khoản phải thu Nhà nước		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa		
- Thuế giá trị gia tăng còn được khấu trừ:	-	-
Tổng cộng	-	-

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

06 - Phải thu dài hạn nội bộ	31/12/2014	01/01/2014
Tổng cộng	-	-
07 - Phải thu dài hạn khác	31/12/2014	01/01/2014
- Ký quỹ, ký cược dài hạn		-
- Các khoản tiền nhận uỷ thác		
- Cho vay không có lãi		
- Phải thu dài hạn khác		
Tổng cộng	-	-

08 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
<i>Ngày 01/01/2014</i>	682,928,634,988	1,640,297,801,512	30,182,529,136	355,901,351	-	2,353,764,866,987
- Mua trong kỳ		7,166,435,454				7,166,435,454
- Đầu tư XDCB hoàn thành	217,477,741,226	110,400,051,445	40,133,777			327,917,926,448
- Tăng khác						-
- Chuyển sang TSCĐVH						-
- Thanh lý, nhượng bán	22,584,707,802	20,114,664,037	1,521,590,861	44,226,000		44,265,188,700
- Giảm khác						-
<i>Ngày 31/12/2014</i>	877,821,668,412	1,737,749,624,374	28,701,072,052	311,675,351	-	2,644,584,040,189
Giá trị hao mòn lũy kế						
<i>Ngày 01/01/2014</i>	65,171,781,557	564,123,146,832	7,763,384,087	255,565,722	-	637,313,878,198
- Khấu hao trong kỳ	28,976,534,303	97,629,934,083	3,320,152,395	55,175,212		129,981,795,993
- Tăng khác						-
- Chuyển sang BĐS đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán	22,416,891,270	20,113,288,926	1,521,590,861	44,226,000		44,095,997,057
- Giảm khác						-
<i>Ngày 31/12/2014</i>	71,731,424,590	641,639,791,989	9,561,945,621	266,514,934	-	723,199,677,134
Giá trị còn lại của TSCĐ HH						
- Tại ngày 01/01/2014	617,756,853,431	1,076,174,654,680	22,419,145,049	100,335,629	-	1,716,450,988,789
- Tại ngày 31/12/2014	806,090,243,822	1,096,109,832,385	19,139,126,431	45,160,417	-	1,921,384,363,055

* Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay(đồng):

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng (đồng):

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý

* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn chưa thực hiện:

* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

09 - Tăng, giảm tài sản số định thuê tài chính

Khoản mục	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác
Nguyên giá TSCĐ thuê TC				
<i>Ngày 01/01/2014</i>				
- Thuê tài chính trong kỳ				
- Mua lại TSCĐ thuê TC				
- Tăng khác				
- Trả lại TSCĐ thuê TC				
- Giảm khác				
<i>Ngày 31/12/2014</i>				
Giá trị hao mòn lũy kế				
<i>Ngày 01/01/2014</i>				
- Khấu hao trong kỳ				
- Mua lại TSCĐ thuê TC				
- Tăng khác				
- Trả lại TSCĐ thuê TC				
- Giảm khác				
<i>Ngày 31/12/2014</i>				
Giá trị CL của TSCĐ thuê TC				
- Tại ngày 01/01/2014				
- Tại ngày 31/12/2014				

10 - Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Chi phí ban đầu dự án	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy tính	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình					
<i>Ngày 01/01/2014</i>	791,638,560	-	-	3,219,879,946	4,011,518,506
- Mua trong kỳ					-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp					-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh					-
- Tăng khác					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
<i>Ngày 31/12/2014</i>	791,638,560	-	-	3,219,879,946	4,011,518,506
Giá trị hao mòn lũy kế					
<i>Ngày 01/01/2014</i>				2,935,021,608	2,935,021,608
- Khấu hao trong kỳ				128,033,334	128,033,334
- Tăng khác					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
<i>Ngày 31/12/2014</i>	-	-	-	3,063,054,942	3,063,054,942
Giá trị còn lại của TSCĐ VH					
- Tại ngày 01/01/2014	791,638,560	-	-	284,858,338	1,076,496,898
- Tại ngày 31/12/2014	791,638,560	-	-	156,825,004	948,463,564

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

Đơn vị tính: VNĐ

11 - Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:	31/12/2014	01/01/2014
- Tổng số chi phí XDCB dở dang	70,334,657,365	128,375,579,070
Trong đó: Những công trình lớn:		
+ Dự án di dời XN Ô tô	59,094,401,603	124,427,984,353
+ Mua sắm TSCĐ	9,792,913,637	1,099,150,000
+ Chi phí sửa chữa lớn	1,447,342,125	2,848,444,717
Tổng cộng	70,334,657,365	128,375,579,070

12 - Tăng, giảm bất động sản đầu tư

Khoản mục	01/01/2014	Tăng trong năm	Giảm trong năm	31/12/2014
Nguyên giá BĐS đầu tư	-	-	-	-
- Quyền sử dụng đất				-
- Nhà				-
- Nhà và quyền sử dụng đất				-
- Cơ sở hạ tầng				-
Giá trị hao mòn lũy kế	-	-	-	-
- Quyền sử dụng đất				-
- Nhà				-
- Nhà và quyền sử dụng đất				-
- Cơ sở hạ tầng				-
Giá trị còn lại BĐS đầu tư	-	-	-	-
- Quyền sử dụng đất				-
- Nhà				-
- Nhà và quyền sử dụng đất				-
- Cơ sở hạ tầng				-

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

13- Đầu tư dài hạn khác:	31/12/2014	01/01/2014
- Đầu tư cổ phiếu		
- Đầu tư trái phiếu		
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu		
- Cho vay dài hạn		
- Đầu tư dài hạn khác	6,069,881,035	8,180,686,655
Tổng cộng	6,069,881,035	8,180,686,655

14- Chi phí trả trước dài hạn	31/12/2014	01/01/2014
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Sửa chữa lớn TSCĐ	-	
- Chi phí thuê đất	16,258,530,366	16,762,656,215
- Chi phí trả trước XN Radial	12,339,421,756	19,743,074,800
Tổng cộng	28,597,952,122	36,505,731,015

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

Đơn vị tính: VNĐ

15 - Vay và nợ ngắn hạn	31/12/2014	01/01/2014
- Vay ngắn hạn	323,545,600,603	539,139,500,930
- Nợ dài hạn đến hạn trả	13,037,200,000	5,194,600,000
-		
Tổng cộng	336,582,800,603	544,334,100,930
	-	-
16 - Thuế và các khoản nộp nhà nước	31/12/2014	01/01/2014
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	29,933,802,773	32,073,147,000
- Thuế GTGT phải nộp	9,874,160,320	1,197,869,023
- Các loại thuế khác		
Tổng cộng	39,807,963,093	33,271,016,023
	-	-
17 - Chi phí phải trả	31/12/2014	01/01/2014
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- Lãi vay dự trả		2,414,430,580
- Trích trước chiết khấu thương mại, chiết khấu thanh toán	34,620,497,247	17,405,471,708
- Chi phí phải trả khác		8,225,761
Tổng cộng	34,620,497,247	19,828,128,049
	-	-
18 - Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	31/12/2014	01/01/2014
- Tài sản thừa chờ xử lý	-	35,110,309
- Kinh phí công đoàn	1,489,058,619	989,671,459
- Bảo hiểm xã hội	31,052,953	30,115,254
- Bảo hiểm y tế		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	125,307,602,650	119,661,549,282
<i>Tiền đền bù di dời</i>	<i>122,728,881,188</i>	<i>117,172,416,041</i>
<i>Quỹ an sinh xã hội</i>	<i>874,377,825</i>	<i>969,919,932</i>
<i>Phải trả khác</i>	<i>395,926,951</i>	<i>1,519,213,309</i>
Tổng cộng	126,827,714,222	120,716,446,304
	-	-
19 - Phải trả dài hạn nội bộ	31/12/2014	01/01/2014
- Vay dài hạn nội bộ		
-		
- Phải trả dài hạn nội bộ khác		
Tổng cộng	-	-

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

Đơn vị tính: VNĐ

	31/12/2014	01/01/2014
20 - Vay và nợ dài hạn		
a. Vay dài hạn	808,445,634,053	874,111,488,920
- Vay dài hạn dự án Radial	670,705,244,053	819,568,926,920
- Vay dài hạn dự án di dời XN Ô tô	137,740,390,000	54,542,562,000
b. Nợ dài hạn		
Tổng cộng	808,445,634,053	874,111,488,920
- Các khoản nợ thuê tài chính	-	-

	31/12/2014			01/01/2014		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Dưới 1 năm						
Từ 1-5 năm						
Trên 5 năm						

21 - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

	31/12/2014	01/01/2014
a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
- Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước		

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

- b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản lệch tạm thời chịu thuế
 - Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận từ các năm trước
 - **Thuế thu nhập hoãn lại phải trả**

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

Báo cáo tài chính quý IV năm 2014

Đơn vị tính: VND

22- Vốn chủ sở hữu

a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	1	2	3	4	5	6	7	8
	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8
Số dư ngày 01/01/2013	692,289,450,000	3,281,000,000	-	103,175,037,328	26,372,578,519	9,882,678,169	334,400,235,283	1,169,400,979,299
- Phát hành cổ phiếu trả cổ tức	138,449,040,000						(138,449,040,000)	-
- Trả cổ tức bằng tiền mặt				15,606,431,563		15,606,431,563	(31,212,863,126)	-
- Phân phối lợi nhuận năm trước							(24,970,290,501)	(24,970,290,501)
- Trích quỹ khen thưởng phúc lợi							(500,000,000)	(500,000,000)
- Trích quỹ thưởng cho Ban quản lý điều hành								
- Thanh toán tiền thuê đất từ 2002-2005					(1,154,178,778)			(1,154,178,778)
- Lãi trong năm	830,738,490,000	3,281,000,000	-	118,781,468,891	25,218,399,741	25,489,109,732	376,232,977,096	1,379,741,445,460
Số dư ngày 31/12/2013	830,738,490,000	3,281,000,000	-	118,781,468,891	25,218,399,741	25,489,109,732	376,232,977,096	1,379,741,445,460
Số dư ngày 01/01/2014	830,738,490,000	3,281,000,000	-	118,781,468,891	25,218,399,741	25,489,109,732	376,232,977,096	1,379,741,445,460
- Trả cổ tức bằng tiền mặt				18,771,141,272		18,771,141,272	(37,542,282,544)	(166,147,698,000)
- Phân phối lợi nhuận 2013 cho các quỹ							(30,033,826,035)	(30,033,826,035)
- Trích quỹ khen thưởng phúc lợi							(500,000,000)	(500,000,000)
- Trích quỹ thưởng cho Ban quản lý điều hành								
- Lãi trong năm nay	830,738,490,000	3,281,000,000	-	137,552,610,163	25,218,399,741	44,260,251,004	494,035,260,330	1,535,086,011,238
Số dư ngày 31/12/2014	830,738,490,000	3,281,000,000	-	137,552,610,163	25,218,399,741	44,260,251,004	494,035,260,330	1,535,086,011,238

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

Đơn vị tính: VNĐ

	31/12/2014	01/01/2014
b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu		
- Vốn góp của các cổ đông	830,738,490,000	830,738,490,000
- Vốn tự bổ sung		
-		
Cộng		
* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm		
* Số lượng cổ phiếu quỹ		
c - Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận		
	31/12/2014	01/01/2014
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	830,738,490,000	830,738,490,000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp cuối kỳ	830,738,490,000	
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
d. Cổ tức	31/12/2014	01/01/2014
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc niên độ kế toán :		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi		
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa thực hiện được ghi nhận:		
e. Cổ phiếu	31/12/2014	01/01/2014
- Số lượng cổ phiếu được phép đăng ký phát hành		
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
+ Cổ phiếu phổ thông		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	83,073,849	83,073,849
+ Cổ phiếu phổ thông	83,073,849	83,073,849
+ Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VNĐ		
f. Các quỹ của doanh nghiệp	207,031,260,908	169,488,978,364
- Quỹ đầu tư phát triển	137,552,610,163	118,781,468,891
- Quỹ dự phòng tài chính	25,218,399,741	25,218,399,741
- Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ	44,260,251,004	25,489,109,732
* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp		
g. Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể		
-		
23 - Nguồn kinh phí	31/12/2014	01/01/2014

010
NG
PH
OS
NĂ
JN-

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

Đơn vị tính: VNĐ

24 - Tài sản thuê ngoài	31/12/2014	01/01/2014
(1) - Giá trị tài sản thuê ngoài		
(2) - Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của Hợp đồng thuê hoạt động TSCĐ		
không huỷ ngang theo các thời hạn		
VI - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh		
	Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014	Từ 01/01/2013 đến 31/12/2013
25 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	3,373,264,226,231	2,911,127,672,766
Trong đó:		
- Doanh thu bán hàng	3,373,264,226,231	2,911,127,672,766
26 - Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	121,895,998,384	107,227,036,707
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại	108,945,648,894	95,595,240,047
- Giảm giá hàng bán	8,602,613,907	10,239,390,807
- Hàng bán bị trả lại	4,347,735,583	1,392,405,853
27 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 03)	3,251,368,227,847	2,803,900,636,059
Trong đó:		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá	3,251,368,227,847	2,803,900,636,059
	Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014	Từ 01/01/2013 đến 31/12/2013
28 - Giá vốn hàng bán (Mã số 11)		
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	3,596,818,425	4,470,385,338
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	2,443,852,853,904	2,082,440,509,205
Tổng cộng	2,447,449,672,329	2,086,910,894,543
	Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014	Từ 01/01/2013 đến 31/12/2013
29 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	4,900,969,200	4,923,505,378
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	5,127,072,620	5,837,297,546
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	245,229,415
Tổng cộng	10,028,041,820	11,006,032,339
	Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014	Từ 01/01/2013 đến 31/12/2013
30 - Chi phí tài chính (Mã số 22)		
- Lãi tiền vay	84,613,155,574	39,384,042,131
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	42,789,262,378	15,670,051,007
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	11,314,863,883	29,437,944,371
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	3,831,730,207	-

153
TY
AN
JU
VG
10.1

CÔNG TY CỔ PHẦN CAO SU ĐÀ NẴNG

01 Lê Văn Hiến - Quận Ngũ Hành Sơn - TP Đà Nẵng

Báo cáo tài chính quý IV năm 2014

- Chi phí tài chính khác	256,406,721	903,193,112
Tổng cộng	142,805,418,763	85,395,230,621
31 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)	Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014	Từ 01/01/2013 đến 31/12/2013
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế	101,122,256,055	125,257,023,305
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	(825,094,826)	
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	100,297,161,229	125,257,023,305
32 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)	Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014	Từ 01/01/2013 đến 31/12/2013
33 - Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014	Từ 01/01/2013 đến 31/12/2013
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	1,909,264,435,537	1,903,576,801,587
- Chi phí nhân công	240,496,091,918	215,812,290,360
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	129,536,668,817	81,697,194,286
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	66,402,534,609	54,456,519,849
- Chi phí khác bằng tiền	220,225,483,537	119,670,925,926
Tổng cộng	2,565,925,214,418	2,375,213,732,008

VII - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

34 - Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014

Từ 01/01/2013 đến 31/12/2013

VIII. Thông tin khác:

1. Các khoản công nợ tiềm tàng:

2. Thông tin về các bên liên quan: xem Phụ lục 1

3. Các sự kiện sau ngày khoá sổ kế toán

Không có sự kiện quan trọng nào khác xảy ra sau ngày khoá sổ kế toán yêu cầu phải điều chỉnh hoặc công bố trong Báo cáo tài chính

4. Trình bày doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận:

- **Bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh:** Hoạt động chính của Công ty chủ yếu là sản xuất và kinh doanh lốp xe ô tô xe máy, xe đạp chiếm tỷ trọng 99% , còn các hoạt động kinh doanh khác không đáng kể. Do đó, chúng tôi kết hợp thuyết minh trong phần VI.25-"Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ" và VI.28-"Giá vốn hàng bán" chi tiết cho từng bộ phận.

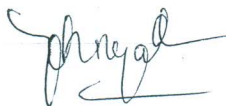
- **Bộ phận khu vực địa lý:** Công ty có 01 văn phòng tại TP Đà Nẵng và 03 chi nhánh Miền Bắc, Miền Trung và Miền Nam. Tuy nhiên 03 chi nhánh của Công ty toàn bộ là chi nhánh hạch toán phụ thuộc. Do đó, chúng tôi không trình bày Báo cáo bộ phận theo khu vực địa lý trên Thuyết minh Báo cáo tài chính.

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Đà Nẵng, ngày 19 tháng 01 năm 2015

Tổng Giám đốc





Phạm Thị Quỳnh Nga

Trần Thị Mỹ Lệ

Nguyễn Thanh Bình

VII.2 Thông tin về các bên liên quan**a. Các bên liên quan**

Công ty liên quan	Mối quan hệ
Tập đoàn Hóa chất Việt Nam	Công ty mẹ
Công ty CP công nghiệp cao su Miền Nam	Chung công ty đầu tư
Công ty CP Philips Carbon Black Việt Nam	Công ty nhận đầu tư
Công ty CP Cao su Sao Vàng	Chung công ty đầu tư
Cty TNHH MTV Vật tư và XNK Hóa chất	Chung công ty đầu tư
Công ty CP phân lân nung chảy Văn Điển	Chung công ty đầu tư
Công ty CP Thiết kế Công nghiệp Hóa chất	Chung công ty đầu tư

b. Giao dịch với các bên liên quan

	Nội dung nghiệp vụ	Quý IV/2014 VND	Quý IV/2013 VND
Bán hàng			
Công ty CP Cao su Sao Vàng	Bán hàng	8,000,000	-
Công ty CP phân lân nung chảy Văn Điển	Bán hàng	-	135,023,511
Cty TNHH MTV Vật tư và XNK Hóa chất	Bán hàng	1,303,282,700	1,323,895,450
Mua hàng			
Công ty CP công nghiệp cao su Miền Nam	Mua hàng	-	376,200,000
Công ty CP Cao su Sao Vàng	Mua hàng	1,756,075,860	301,416,328

c. Tại thời điểm 31/12/2014, các khoản nợ phải thu, phải trả với các bên liên quan như sau:

	31/12/2014	31/12/2013
Nợ phải thu		
Công ty CP Cao su Sao Vàng	-	-
Cty TNHH MTV Vật tư và XNK Hóa chất	4,243,488,472	1,015,573,765
Công ty CP phân lân nung chảy Văn Điển	-	-
Công ty CP công nghiệp cao su Miền Nam	-	-
Nợ phải trả		
Công ty CP công nghiệp cao su Miền Nam	1,493,088,608	217,088,608
Công ty CP Cao su Sao Vàng	-	301,416,328
Công ty CP Thiết kế Công nghiệp Hóa chất	453,600,000	381,600,000