



CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Bộc lập - Tự do - Hạnh phúc

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2019

(Áp dụng cho doanh nghiệp đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

Người nộp thuế: Công ty TNHH I Thành Viên Ca Phê Cao Su Nghệ An

Mã số thuế: 2 9 0 0 0 3 2 5 9 4 2

Địa chỉ trụ sở: Số 25, Đường 48, Phường Hòa Hiếu, Thị xã Thái Hòa - Nghệ An

Quận/Huyện: TX Thái Hòa

Điện thoại: Fax: 0383811307

Email: cate.caosuna@gmail.com

Tỉnh/Thành phố: Nghệ An

Mẫu số: B01-DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC  
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

Đơn vị tính: VND

CHI TIÊU		Mã số	Thuyết minh	3	4	S
		2				
<b>A. TÀI SẢN NGÂN HÀNG</b>						
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>		110	3.600.594.725	2.850.900.492	2.850.900.492	
1. Tiền		111	3.600.594.725	2.850.900.492		
2. Các khoản tương đương tiền		112				
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>		120				
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				
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>		130	32.591.656.583	33.568.298.633	434.183.500	
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng		131	35.100.000	19.941.944.836	19.941.944.836	
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn		132	19.941.944.836			
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	1.235.477.452	1.190.429.400		
6. Phải thu ngắn hạn khác		136	11.651.842.147	12.274.448.749		
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)		137	(272.707.852)	(272.707.852)		
8. Tài sản thiếu chờ xử lý		139				
<b>IV. Hàng tồn kho</b>		140	2.452.912.992	1.608.461.997	1.608.461.997	
1. Hàng tồn kho		141	2.452.912.992	1.608.461.997		
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)		149				
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>		150	256.229.923	220.652.304	220.652.304	
1. Chi phí trả trước ngắn hạn		151	214.009.925	178.432.304		
2. Thuế GTGT được khấu trừ		152				
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước		153	42.219.998	42.220.000		
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ		154				
5. Tài sản ngắn hạn khác		155				
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>		200	7.994.999.451	8.999.182.012	8.999.182.012	
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>		210				
1. Phải thu dài hạn của khách hàng		211				
2. Trả trước cho người bán dài hạn		212				
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc		213				
4. Phải thu nội bộ dài hạn		214				



	1	2	3	4	5
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215				
6. Phải thu dài hạn khác	216				
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219				
<b>II. Tài sản cố định</b>	220	4.755.894.042	4.755.894.042	5.114.417.496	5.114.417.496
1. Tài sản cố định hữu hình	221	4.755.894.042	4.755.894.042	5.114.417.496	5.114.417.496
- Nguyên giá	222	22.678.972.449	22.678.972.449	22.678.972.449	22.678.972.449
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	(17.923.078.407)	(17.923.078.407)	(17.564.554.953)	(17.564.554.953)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224				
- Nguyên giá	225				
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226				
3. Tài sản cố định vô hình	227				
- Nguyên giá	228	53.125.000	53.125.000	53.125.000	53.125.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	(53.125.000)	(53.125.000)	(53.125.000)	(53.125.000)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	230				
- Nguyên giá	231				
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232				
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	240	3.239.105.409	3.239.105.409	3.884.764.516	3.884.764.516
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241				
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	3.239.105.409	3.239.105.409	3.884.764.516	3.884.764.516
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	250				
1. Đầu tư vào công ty con	251				
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252				
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253				
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254				
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255				
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	260				
1. Chi phí trả trước dài hạn	261				
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262				
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263				
4. Tài sản dài hạn khác	268				
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	270	46.896.393.674	46.896.393.674	47.247.495.438	47.247.495.438
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	300	25.969.908.836	25.969.908.836	26.364.761.312	26.364.761.312
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	310	5.950.827.604	5.950.827.604	6.039.314.029	6.039.314.029
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	561.651.187	561.651.187	674.898.187	674.898.187
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	1.811.189.600	1.811.189.600	343.567.000	343.567.000
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	149.281.518	149.281.518	663.261.426	663.261.426
4. Phải trả người lao động	314	220.219.950	220.219.950	100.676.040	100.676.040
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	2.443.924.009	2.443.924.009	1.681.734.456	1.681.734.456
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	715.654.921	715.654.921	2.509.470.501	2.509.470.501
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320				
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321				
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	48.906.419	48.906.419	65.706.419	65.706.419

11.11.2017

	1	2	3	4	5
13. Quỹ bình ổn giá	323				
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324				
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>	<b>20.019.051.232</b>	<b>20.325.447.283</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				
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334				
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335				
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336				
7. Phải trả dài hạn khác	337				
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	20.019.081.232	20.325.447.283		
9. Trái phiếu chuyển đổi	339				
10. Cổ phiếu ưu đãi	340				
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341				
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342				
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343				
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>	<b>20.926.484.838</b>	<b>20.882.734.126</b>		
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>20.745.027.557</b>	<b>20.701.276.845</b>		
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	16.984.762.570	16.984.762.570		
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a				
- Cổ phiếu ưu đãi	411b				
2. Thặng dư vốn cổ phần	412				
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413				
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414				
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415				
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416				
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417				
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	3.314.559.615	3.314.559.615		
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419				
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420				
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	(1.020.827.435)	(1.064.578.147)		
- LNST chưa phân phối lấy kế đến cuối kỳ trước	421a	(1.064.578.147)			
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	43.750.712	(1.064.578.147)		
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422	1.466.532.807	1.466.532.807		
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>	<b>181.457.281</b>	<b>181.457.281</b>		
1. Nguồn kinh phí	431	181.457.281	181.457.281		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCB	432				
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>	<b>46.896.393.674</b>	<b>47.247.495.438</b>		

11/02/2018 10:51:11

- Số chứng chỉ hành nghề:
- Đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán:

Nguyễn Thị Hoài Thanh

Người lập  
(Ký, họ tên)

Nguyễn Trọng Tâm

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

Võ Quang Tuấn



Giám đốc  
(Ký, họ tên, đóng dấu)

Ngày 20 tháng 01 năm 2020

Công ty TNHH 1 Thành Viên Cà Phê Cao Su Nghệ An  
Số 25, Đường 48, Phường Hòa Hiếu, Thị xã Thái Hòa - Nghệ An

Mẫu số: B02-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

Năm 2019

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm n'ý	Năm trước
1	2	3	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		29.720.013.537	35.088.726.327
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02			
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		29.720.013.537	35.088.726.327
4. Giá vốn hàng bán	11		20.815.958.986	26.596.194.556
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		8.904.054.551	8.492.531.771
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		1.069.565.571	1.056.455.440
7. Chi phí tài chính	22		1.244.908.956	1.039.180.282
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23			
8. Chi phí bán hàng	25			
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		9.349.630.279	9.992.300.946
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26))	30		(620.919.113)	(1.482.494.017)
11. Thu nhập khác	31		1.310.475.091	871.849.999
12. Chi phí khác	32		645.805.266	463.770.379
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		664.669.825	408.079.620
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		43.750.712	(1.074.414.397)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51			(9.836.250)
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52			
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		43.750.712	(1.064.578.147)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70			
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71			

**Ghi chú:** (\*) Chỉ tiêu này chỉ áp dụng đối với công ty cổ phần

Người lập

(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Hoài Thanh

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Nguyễn Trọng Tâm



Ngày 20 tháng 01 năm 2020

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

Võ Quang Tuấn

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Năm 2019

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		26.649.556.904	29.347.370.680
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(2.351.566.080)	(4.883.718.038)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(7.471.529.186)	(8.883.592.747)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(6.040.000)	(1.525.000)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05			(59.522.360)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		62.511.817.091	67.291.972.412
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(78.496.567.599)	(85.677.033.516)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>835.671.130</b>	<b>(2.866.048.569)</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(17.119.900)	(181.607.660)
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			
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			
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(17.119.900)</b>	<b>(181.607.660)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền trả lại 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		100.000.000	249.800.000
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(168.856.997)	(220.360.000)
5. Tiền trả nợ gốc 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>(68.856.997)</b>	<b>29.440.000</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)</b>	<b>50</b>		<b>749.694.233</b>	<b>(3.018.216.229)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>2.850.900.492</b>	<b>5.869.116.721</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			

Công ty TNHH 1 Thành Viên Cà Phê Cao Su Nghệ An  
Số 25, Đường 48, Phường Hòa Hiếu, Thị xã Thái Hòa - Nghệ An

1	2	3	4	5
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)	70		3.600.594.725	2.850.900.492

Người lập  
(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Hoài Thanh

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

Nguyễn Trọng Tâm

Lập, Ngày 20 tháng 01 năm 2020



Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

Võ Quang Tuấn

18/01/2020



## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2019

### I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- 1- Hình thức sở hữu vốn:
- 2- Lĩnh vực kinh doanh: Thương mại, dịch vụ, Sản xuất, xây lắp
- 3- Ngành nghề kinh doanh: Đầu tư sản xuất, thu mua chế biến sản phẩm cà phê, cao su, cây công nghiệp...
- 4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:

### II- Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

- 1- Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày .../.../..... kết thúc vào ngày...../...../.....): Từ ngày 01/01/2019 đến ngày 31/12/2019
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VND

### III- Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

- 1- Chế độ kế toán áp dụng: Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành
- 3- Hình thức kế toán áp dụng:

### IV- Các chính sách kế toán áp dụng

- 1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:
- 2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
  - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
  - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân cuối kỳ
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho:
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:
- 3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:
  - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính):
  - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Khấu hao đường thẳng
- 4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư:
  - Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư:
  - Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư:
- 5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:
  - Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát:
  - Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn:
  - Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác:
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn:
- 6- Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh
- 7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:
  - Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay:
  - Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ:
- 8- Nguyên tắc ghi nhận các khoản chi phí khác:
  - Chi phí trả trước:
  - Chi phí khác:
  - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước:

Công ty TNHH 1 Thành Viên Cà Phê Cao Su Nghệ An  
Số 25, Đường 48, Phường Hòa Hiếu, Thị xã Thái Hòa - Nghệ An

- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại:

9- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

10- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:

11- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản:

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá:

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối:

12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng:

- Doanh thu cung cấp dịch vụ:

- Doanh thu hoạt động tài chính:

- Doanh thu hợp đồng xây dựng:

13- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính:

14- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại:

15- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái:

16. Phương pháp chuyển đổi báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ ra Đồng Việt Nam

17- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác:

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

**01- Tiền**

Chỉ tiêu	Cuối năm	Đầu năm
- Tiền mặt	465.593.370	824.922.108
- Tiền gửi ngân hàng	3.135.001.355	2.025.978.384
- Tiền đang chuyển		
<b>Cộng</b>	<b>3.600.594.725</b>	<b>2.850.900.492</b>

**02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn**

Chỉ tiêu	Cuối năm		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
- Cổ phiếu đầu tư ngắn hạn (chi tiết cho từng loại cổ phiếu)				
- Trái phiếu đầu tư ngắn hạn (chi tiết cho từng loại trái phiếu)				
- Đầu tư ngắn hạn khác		1.235.477.452		1.190.429.400
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn				

Lý do thay đổi đối với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu

Về số lượng:

Về giá trị:

**03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác**

Chỉ tiêu	Cuối năm	Đầu năm
- Phải thu về cổ phần hóa		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		
- Phải thu khác	710.998.484	663.682.270
<b>Cộng</b>	<b>710.998.484</b>	<b>663.682.270</b>

Công ty TNHH 1 Thành Viên Cà Phê Cao Su Nghệ An  
Số 25, Đường48, Phường Hòa Hiếu, Thị xã Thái Hòa - Nghệ An

**04- Hàng tồn kho**

- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất.
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ.
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ.
- Chênh lệch (nếu có) về số lượng và giá trị giữa sổ ghi sổ kế toán và số thực tế khi kiểm kê hàng tồn kho tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân, trách nhiệm bồi thường...
- Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.
- Những trường hợp hay sự kiện dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

**05- Thuế và các khoản phải thu nhà nước**

Chỉ tiêu	Cuối năm	Đầu năm
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa		
- .....		
- Các khoản khác phải thu nhà nước:		
<b>Cộng</b>		

**06- Phải thu nội bộ dài hạn**

Chỉ tiêu	Cuối năm	Đầu năm
- Cho vay dài hạn nội bộ	3.478.022.338	3.163.432.961
- .....		
- Phải thu dài hạn nội bộ khác	4.474.571.630	4.643.806.346
<b>Cộng</b>	<b>7.952.593.968</b>	<b>7.807.239.307</b>

**07- Phải thu dài hạn khác**

Chỉ tiêu	Cuối năm	Đầu năm
- Ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản tiền nhận ủy thác		
- Cho vay không có lãi		
- Phải thu dài hạn khác		
<b>Cộng</b>		

**08- Nợ phải thu quá hạn**

Chỉ tiêu	Cuối năm	Đầu năm
- Tổng giá trị các khoản phải thu quá hạn, trong đó chi tiết thời gian quá hạn và giá trị các khoản nợ phải thu quá hạn theo từng đối tượng nếu khoản nợ phải thu theo từng đối tượng đó chiếm từ 10% trở lên trên tổng số nợ quá hạn.		
- Khả năng thu hồi các khoản nợ phải thu quá hạn.		
- Giá trị các khoản nợ phải thu không có khả năng thu hồi chưa được xóa sổ.		
- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu.		
<b>Cộng</b>		

**09- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình**

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cây lâu năm, súc vật làm việc cho sản phẩm	Tài sản cố định hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình							

Công ty TNHH 1 Thành Viên Cà Phê Cao Su Nghệ An  
Số 25, Đường 48, Phường Hòa Hiếu, Thị xã Thái Hòa - Nghệ An

Số dư đầu năm	8.359.874.795	9.840.084.111	4.265.653.171	91.459.500		121.900.872	22.678.972.449
- Mua trong năm							
- Đầu tư XD CB hoàn thành							
- Tặng khác							
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm	8.359.874.795	9.840.084.111	4.265.653.171	91.459.500		121.900.872	22.678.972.449
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>							
Số dư đầu năm							17.564.554.953
- Khấu hao trong năm							358.523.454
- Tặng khác							
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm							17.923.078.407
<b>Giá trị còn lại TSCĐ hữu hình</b>							
- Tại ngày đầu năm							5.114.417.496
- Tại ngày cuối năm							4.755.894.042

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản cho vay;
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng;
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý;
- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai;
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình;

#### 10- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tài sản cố định hữu hình khác	Tài sản cố định vô hình	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính</b>							
Số dư đầu năm							
- Thuê tài chính trong năm							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Tặng khác							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm							
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>							
Số dư đầu năm							
- Khấu hao trong năm							

Công ty TNHH 1 Thành Viên Cà Phê Cao Su Nghệ An  
Số 25, Đường 48, Phường Hòa Hiếu, Thị xã Thái Hòa - Nghệ An

- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Tăng khác							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm							
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ thuê tài chính</b>							
- Tại ngày đầu năm							
- Tại ngày cuối năm							

\* Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm:

\* Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm:

\* Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản:

**11- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình**

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy tính	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>								
Số dư đầu năm					53.125.000			53.125.000
- Mua trong năm								
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp								
- Tăng do hợp nhất kinh doanh								
- Tăng khác								
- Thanh lý, nhượng bán								
- Giảm khác								
Số dư cuối năm					53.125.000			53.125.000
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>								
Số dư đầu năm								53.125.000
- Khấu hao trong năm								
- Tăng khác								
- Thanh lý nhượng bán								
- Giảm khác								
Số dư cuối năm								53.125.000
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>								
- Tại ngày đầu năm								
- Tại ngày cuối năm								

\* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

.....

.....

**12- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang**

Công ty TNHH 1 Thành Viên Cà Phê Cao Su Nghệ An  
Số 25, Đường 48, Phường Hòa Hiếu, Thị xã Thái Hòa - Nghệ An

Chỉ tiêu	Cuối năm	Đầu năm
- Tổng chi phí xây dựng cơ bản dở dang	3.239.105.409	3.884.764.516
Trong đó: Những công trình lớn		
+ Công trình		
+ Công trình		
+ .....		

### 13- Tăng, giảm bất động sản đầu tư

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
<b>Nguyên giá bất động sản đầu tư</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị còn lại của bất động sản đầu tư</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

\* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

-.....  
-.....

### 14- Các khoản đầu tư tài chính dài hạn

Chỉ tiêu	Cuối năm		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a. Đầu tư vào công ty con (chi tiết theo cổ phiếu của từng công ty con)				
.....				

Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu của công ty con

+ Về số lượng (đối với cổ phiếu)

+ Về giá trị

b. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết (chi tiết cho từng cổ phiếu của công ty liên doanh liên kết)				
.....				

Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu của công ty liên doanh liên kết

+ Về số lượng (đối với cổ phiếu)

+ Về giá trị

c. Đầu tư dài hạn khác				
- Đầu tư cổ phiếu				
- Đầu tư trái phiếu				

Công ty TNHH 1 Thành Viên Cà Phê Cao Su Nghệ An  
Số 25, Đường 48, Phường Hòa Hiếu, Thị xã Thái Hòa - Nghệ An

- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu				
- Cho vay dài hạn				

Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu

+ Về số lượng (đối với cổ phiếu)

+ Về giá trị

**15- Chi phí trả trước dài hạn**

Chỉ tiêu	Cuối năm	Đầu năm
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn		
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình		
<b>Cộng</b>		

**16- Vay và nợ ngắn hạn**

Chỉ tiêu	Cuối năm	Đầu năm
- Vay ngắn hạn		
- Nợ dài hạn đến hạn trả		
<b>Cộng</b>		

**17- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước**

Chỉ tiêu	Cuối năm	Đầu năm
- Thuế giá trị gia tăng	9.348.251	522.262.229
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất nhập khẩu		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp		
- Thuế thu nhập cá nhân	3.184.107	4.250.037
- Thuế tài nguyên	136.749.160	136.749.160
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		
- Các loại thuế khác		
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
<b>Cộng</b>		

**18- Chi phí phải trả**

Chỉ tiêu	Cuối năm	Đầu năm
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn		
<b>Cộng</b>		

Hàng hoá, thành phẩm bất động sản đã bán

- Hạng mục công trình A
- Hạng mục công trình B
- Hạng mục công trình C

Lý do tăng, giảm

**19. Phải trả ngắn hạn khác**

Chỉ tiêu	Cuối năm	Đầu năm
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	30.798.191	17.169.931
- Bảo hiểm xã hội	138.350.401	808.675.921
- Bảo hiểm y tế		
- Phải trả về cổ phần hóa		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	52.735.003	1.268.078.657
<b>Cộng</b>	<b>221.883.595</b>	<b>2.093.924.509</b>

**20. Phải trả nội bộ dài hạn**

Chỉ tiêu	Cuối năm	Đầu năm
- Vay dài hạn nội bộ		
.....		
- Phải trả dài hạn nội bộ khác		
<b>Cộng</b>		

**21- Vay và nợ dài hạn**

Chỉ tiêu	Cuối năm	Đầu năm
<b>a - Vay dài hạn</b>		
- Vay ngân hàng		
- Vay đối tượng khác		
- Trái phiếu phát hành		
<b>b - Nợ dài hạn</b>		
- Thuế tài chính		
- Nợ dài hạn khác		
<b>Cộng</b>		

**Các khoản nợ thuế tài chính**

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản Thanh toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc	Tổng khoản Thanh toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc
- Từ 1 năm trở xuống						
- Trên 5 năm						
- Trên 1 năm đến 5 năm						

**22. Trái phiếu chuyển đổi**

a. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đầu kỳ:

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi.
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi.
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi.
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi.
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi.
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

b. Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ:



Công ty TNHH 1 Thành Viên Cà Phê Cao Su Nghệ An  
Số 25, Đường 48, Phường Hòa Hiếu, Thị xã Thái Hòa - Nghệ An

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc từng loại trái phiếu chuyển đổi.
  - Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi.
  - Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi.
  - Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi.
  - Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi.
  - Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.
- c. Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:
- Số lượng từng loại trái phiếu đã chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ; Số lượng cổ phiếu phát hành thêm trong kỳ để chuyển đổi trái phiếu.
  - Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được ghi tăng vốn chủ sở hữu.
- d. Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:
- Số lượng từng loại trái phiếu đã đáo hạn không chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ.
  - Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được hoàn trả cho nhà đầu tư.
- e. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm cuối kỳ:
- Kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi.
  - Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi.
  - Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi.
  - Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi.
  - Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi.
  - Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

**23- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả**

Chỉ tiêu	Cuối năm	Đầu năm
<b>a - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</b>		
- 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 ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
<b>b - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		

**24- Vốn chủ sở hữu**

**a- Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Nguồn vốn đầu tư XDCB	Tổng cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8
Số dư đầu năm trước	16.984.762.570						3.314.559.615	20.299.322.185
- Tăng vốn trong năm trước	300.000.000					92.965.569		392.965.569
- Lãi trong năm trước								

Công ty TNHH 1 Thành Viên Cà Phê Cao Su Nghệ An  
Số 25, Đường 48, Phường Hòa Hiếu, Thị xã Thái Hòa - Nghệ An

- Tăng khác							
- Giảm vốn trong năm trước	300.000.000					92.965.569	392.965.569
- Lỗ trong năm trước							
- Giảm khác							
<b>Số dư cuối năm trước</b>							
<b>Số dư đầu năm nay</b>	16.984.762.570					3.314.559.615	20.299.322.185
- Tăng vốn trong năm nay	100.000.000					50.335.429	150.335.429
- Lãi trong năm nay							
- Tăng khác							
- Giảm vốn trong năm nay	100.000.000					50.335.429	150.335.429
- Lỗ trong năm nay							
- Giảm khác							
<b>Số dư cuối năm nay</b>							

**b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

Chi tiêu	Cuối năm	Đầu năm
- Vốn góp của nhà nước		
- Vốn góp của các đối tượng khác		
-.....		
<b>Cộng</b>		

\* Số lượng cổ phiếu quỹ:

**c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận**

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm		
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm		
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

**d- Cổ tức**

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm
- + 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 được ghi nhận

**đ- Cổ phiếu**

Chi tiêu	Cuối năm	Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		

Công ty TNHH 1 Thành Viên Cà Phê Cao Su Nghệ An  
Số 25, Đường 48, Phường Hòa Hiếu, Thị xã Thái Hòa - Nghệ An

+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		

\* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:

e- Các quỹ của doanh nghiệp

- Quỹ đầu tư phát triển:

- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu:

\* 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 quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể:

-....

-....

## 25- Nguồn kinh phí

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		

## 26- Tài sản thuê ngoài

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
(1)- Giá trị tài sản thuê ngoài		
- TSCĐ thuê ngoài		
- Tài sản khác thuê ngoài		
(2)- Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn		
- Từ 1 năm trở xuống		
- Trên 1 năm đến 5 năm		
- Trên 5 năm		
<b>Cộng</b>		

## 27. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

- Tài sản nhận giữ hộ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất, thời hạn thuê còn lại, giá thuê của từng loại tài sản tại thời điểm cuối kỳ.

## VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

### 1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Doanh thu bán hàng	21.952.211.869	27.118.096.614
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	6.581.710.468	6.906.994.503
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)		
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;		
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính;		
<b>Cộng</b>	<b>28.533.922.337</b>	<b>34.025.091.117</b>

### 2- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Chiết khấu thương mại		

Công ty TNHH 1 Thành Viên Cà Phê Cao Su Nghệ An  
Số 25, Đường 48, Phường Hòa Hiếu, Thị xã Thái Hòa - Nghệ An

- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại		
- Thuế GTGT phải nộp (phương pháp trực tiếp)		
<b>Cộng</b>		

### 3- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	20.815.958.986	26.596.194.556
- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hóa bất động sản gồm:		
+ Hạng mục chi phí trích trước		
+ Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục		
+ Thời gian chi phí dự kiến phát sinh.		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
- Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư		
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
<b>Cộng</b>	<b>20.815.958.986</b>	<b>26.596.194.556</b>

### 4- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay		
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi bán ngoại tệ		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện (sửa đổi)		
- Lãi bán hàng trả chậm		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
<b>Cộng</b>		

### 5- Chi phí tài chính (Mã số 22)

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền vay		
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Lỗ bán ngoại tệ		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Chi phí tài chính khác		

### 6- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		(9.836.250)
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		(9.836.250)

**7- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)**

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		

**8- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố**

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	2.422.427.369	2.784.307.020
- Chi phí nhân công	10.045.554.241	10.988.528.213
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	429.311.618	543.646.521
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	311.483.080	326.631.520
- Chi phí khác bằng tiền	1.926.309.770	2.540.569.716

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

**1- 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**

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
<b>a - Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính</b>		
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu		
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu		
<b>b - Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo</b>		
- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý		
- Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền		
- Số tiền và các tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý		
- Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ		
<b>c - Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện</b>		

**VIII- Những thông tin khác (Bổ sung)**

Công ty TNHH 1 Thành Viên Cà Phê Cao Su Nghệ An  
Số 25, Đường 48, Phường Hòa Hiếu, Thị xã Thái Hòa - Nghệ An

- 1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:
- 2 - Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
- 3 - Thông tin về các bên liên quan:
- 4 - Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận" (2):
- 5 - Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
- 6 - Thông tin về hoạt động liên tục:
- 7 - Những thông tin khác (3):

Người lập  
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Hoài Thanh

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)



Nguyễn Trọng Tâm



Ngày 20 tháng 01 năm 2020

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Võ Quang Tuấn

Công ty TNHH 1 Thành Viên Cà Phê Cao Su Nghệ An  
Số 25, Đường 48, Phường Hòa Hiếu, Thị xã Thái Hòa - Nghệ An

## BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN

Năm 2019

Số tài khoản	Tên tài khoản	Đầu kỳ		Phát sinh		Cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
<b>A. Tài khoản trong bảng</b>							
111	Tiền mặt	824.922.108		75.250.555.632	75.609.884.370	465.593.370	
1111	Tiền Việt Nam	824.922.108		75.250.555.632	75.609.884.370	465.593.370	
112	Tiền gửi Ngân hàng	2.025.978.384		50.201.418.363	49.092.395.392	3.135.001.355	
1121	Tiền Việt Nam	2.024.543.447		50.201.418.363	49.091.833.838	3.134.127.972	
1122	Ngoại tệ	1.434.937			561.554	873.383	
128	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	1.190.429.400		45.048.052		1.235.477.452	
1283	Cho vay	1.190.429.400		45.048.052		1.235.477.452	
131	Phải thu của khách hàng	434.183.500	343.567.000	24.287.256.400	26.153.962.500	35.100.000	1.811.189.600
133	Thuế GTGT được khấu trừ			312.871.038	312.871.038		
1331	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hóa, dịch vụ			312.871.038	312.871.038		
136	Phải thu nội bộ	7.807.239.307	1.546.888.580	22.905.487.683	22.022.132.269	7.952.593.968	808.887.827
1361	Phải thu nội bộ vốn ngắn hạn	3.163.432.961	1.546.888.580	22.745.039.683	21.692.449.553	3.478.022.338	808.887.827
1362	Phải thu nội bộ vốn dài hạn	4.643.806.346		160.448.000	329.682.716	4.474.571.630	
138	Phải thu khác	11.807.674.572	381.688.017	35.702.067.359	36.390.949.295	11.105.154.552	368.049.933
1383	Phải thu BHXH	124.530.420	57.093.002	26.436.306.685	26.461.822.302	147.955.660	106.033.859
1384	Phải thu các loại khoản	4.507.119.799	32.058.200	7.854.325.162	7.949.405.321	4.399.013.523	19.032.083
1386	Phải thu các khoản đầu tư	3.818.151.838	9.083.600	798.784.196	1.082.254.790	3.547.701.592	22.103.948
1387	Phải thu vốn cà phê AFD, Cao su 327, rừng 327	2.584.885.876	174.148.846	93.272.000	425.403.780	2.251.164.096	172.558.846
1388	Phải thu khác, thu các loại quỹ	772.986.639	109.304.369	519.379.316	472.063.102	759.319.681	48.321.197
141	Tạm ứng	80.791.202		932.286.839	944.236.839	66.841.202	
152	Nguyên liệu, vật liệu	149.902.180		18.301.005.690	18.241.879.196	209.028.674	

Công ty TNHH 1 Thành Viên Cà Phê Cao Su Nghệ An  
Số 25, Đường 48, Phường Hòa Hiếu, Thị xã Thái Hòa - Nghệ An

1521	Nguyên liệu, vật liệu cà phê	48.605.772		258.700.000	264.962.898	42.342.874
1522	Nguyên liệu, vật liệu cao su	101.296.408		17.916.305.690	17.850.916.298	166.685.800
1523	Nguyên liệu, vật liệu cho vườn Mía NT			126.000.000	126.000.000	
<b>154</b>	<b>Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang</b>	<b>1.458.559.817</b>		<b>24.143.261.607</b>	<b>23.357.937.106</b>	<b>2.243.884.318</b>
1542	CP SXKD CB Cao su			23.127.280.706	23.127.280.706	
1543	Chi phí ô tô vận chuyển			230.656.400	230.656.400	
1544	Chi phí vườn mía 8 ha NT đầu tư quản lí	1.458.559.817		785.324.501		2.243.884.318
<b>155</b>	<b>Thành phẩm</b>			<b>20.438.169.874</b>	<b>20.438.169.874</b>	
1552	Thành phẩm cao su			20.438.169.874	20.438.169.874	
<b>156</b>	<b>Hàng hóa</b>			<b>16.990.229.910</b>	<b>16.990.229.910</b>	
1561	Giá mua hàng hóa			16.990.229.910	16.990.229.910	
<b>161</b>	<b>Chi sự nghiệp</b>			<b>628.390.000</b>	<b>628.390.000</b>	
1612	Chi sự nghiệp năm nay			628.390.000	628.390.000	
<b>211</b>	<b>Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>22.678.972.449</b>				<b>22.678.972.449</b>
2111	Nhà cửa, vật kiến trúc	8.359.874.795				8.359.874.795
2112	Máy móc, thiết bị	9.840.084.111				9.840.084.111
2113	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	4.265.653.171				4.265.653.171
2114	Thiết bị, dụng cụ quản lý	91.459.500				91.459.500
2118	TSCĐ khác	121.900.872				121.900.872
<b>213</b>	<b>Tài sản cố định vô hình</b>	<b>53.125.000</b>				<b>53.125.000</b>
2135	Chương trình phần mềm	53.125.000				53.125.000
<b>214</b>	<b>Hao mòn tài sản cố định</b>		<b>17.617.679.953</b>		<b>358.523.454</b>	<b>17.976.203.407</b>
2141	Hao mòn TSCĐ hữu hình		17.564.554.953		358.523.454	17.923.078.407
2143	Hao mòn TSCĐ vô hình		53.125.000			53.125.000
<b>229</b>	<b>Dự phòng tổn thất tài sản</b>		<b>272.707.852</b>			<b>272.707.852</b>
2293	Dự phòng phải thu khó đòi		272.707.852			272.707.852
<b>241</b>	<b>Xây dựng cơ bản dở dang</b>	<b>3.884.764.516</b>		<b>27.135.400</b>	<b>672.794.507</b>	<b>3.239.105.409</b>



Công ty TNHH 1 Thành Viên Cà Phê Cao Su Nghệ An  
Số 25, Đường 48, Phường Hòa Hiếu, Thị xã Thái Hòa - Nghệ An

2412	Xây dựng cơ bản	3.884.764.516				645.659.107	3.239.105.409	
2413	Sửa chữa lớn TSCĐ				27.135.400			
242	Chi phí trả trước	178.432.304			170.046.100	134.468.479	214.009.925	
244	Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược	352.125.000					352.125.000	
331	Phải trả cho người bán	19.941.944.836		674.898.187	1.855.010.872	1.742.763.872	19.941.944.836	561.651.187
333	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	42.220.000		663.261.426	1.951.451.897	1.437.471.991	42.219.998	149.281.518
333.1	Thuế giá trị gia tăng phải nộp			522.262.229	1.618.840.826	1.105.926.848		9.348.251
3335	Thuế thu nhập cá nhân			4.250.037	1.065.930			3.184.107
3336	Thuế tài nguyên			136.749.160	7.106.044	7.106.044		136.749.160
3337	Thuế nhà đất, tiền thuê đất				304.240.000	304.240.000		
3339	Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		42.220.000		20.199.097	20.199.099	42.219.998	
334	Phải trả người lao động			100.676.040	7.471.529.186	7.591.073.096		220.219.950
3341	Phải trả công nhân viên			100.676.040	7.339.403.186	7.458.947.096		220.219.950
3348	Phải trả người lao động khác				132.126.000	132.126.000		
335	Chi phí phải trả			1.681.734.456	22.626.375	784.815.928		2.443.924.009
336	Phải trả nội bộ			6.260.350.727	22.022.132.269	22.905.487.683		7.143.706.141
3361	Phải trả nội bộ vốn ngắn hạn			1.616.544.381	21.692.449.553	22.745.039.683		2.669.134.511
3362	Phải trả nội bộ vốn dài hạn			4.643.806.346	329.682.716	160.448.000		4.474.571.630
338	Phải trả, phải nộp khác		33.857.975	2.127.782.484	50.778.553.391	48.906.512.477	125.721.393	347.604.988
3382	Kinh phí công đoàn			17.169.931	1.782.410.545	1.796.038.805		30.798.191
3383	Bảo hiểm xã hội			808.675.921	29.353.124.995	28.682.799.475		138.350.401
3384	Bảo hiểm y tế				130.817.600	130.817.600		
3388	Phải trả, phải nộp khác		33.857.975	1.301.936.632	19.512.200.251	18.296.856.597	125.721.393	178.456.396
341	Vay và nợ thuê tài chính			20.325.447.283	406.366.051	100.000.000		20.019.081.232
3411	Các khoản đi vay			20.325.447.283	406.366.051	100.000.000		20.019.081.232
353	Quỹ khen thưởng, phúc lợi			65.706.419	20.275.000	3.475.000		48.906.419
3531	Quỹ khen thưởng			65.706.419	20.275.000	3.475.000		48.906.419

Công ty TNHH 1 Thành Viên Cà Phê Cao Su Nghệ An  
Số 25, Đường 48, Phường Hòa Hiếu, Thị xã Thái Hòa - Nghệ An

411	Vốn đầu tư của chủ sở hữu			16.984.762.570	100.000.000	100.000.000		16.984.762.570
4111	Vốn góp của chủ sở hữu			16.984.762.570	100.000.000	100.000.000		16.984.762.570
413	Chênh lệch tỷ giá hối đoái				50.335.429	50.335.429		
4131	Chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ				50.335.429	50.335.429		
414	Quỹ đầu tư phát triển			3.314.559.615				3.314.559.615
421	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	1.064.578.147		1.738.605.255	1.782.355.967	1.064.578.147		43.750.712
4211	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm trước			1.064.578.147			1.064.578.147	
4212	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay	1.064.578.147		674.027.108	1.782.355.967			43.750.712
441	Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản			1.466.532.807				1.466.532.807
461	Nguồn kinh phí sự nghiệp			181.457.281	628.390.000	628.390.000		181.457.281
4611	Nguồn kinh phí sự nghiệp năm trước			125.279.281				125.279.281
4612	Nguồn kinh phí sự nghiệp năm nay			56.178.000	628.390.000	628.390.000		56.178.000
511	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ			30.902.952.523	30.902.952.523	30.902.952.523		
5111	Doanh thu bán hàng hóa (vật tư)			113.316.500	113.316.500	113.316.500		
5112	Doanh thu bán các thành phẩm (cao su)			21.838.895.369	21.838.895.369	21.838.895.369		
5113	Doanh thu cung cấp dịch vụ			7.764.649.454	7.764.649.454	7.764.649.454		
5114	Doanh thu khoán khấu hao vườn cây			265.828.000	265.828.000	265.828.000		
5115	Doanh thu từ đầu tư vườn cây			742.575.400	742.575.400	742.575.400		
5118	Doanh thu khác			177.687.800	177.687.800	177.687.800		
515	Doanh thu hoạt động tài chính			1.069.565.571	1.069.565.571	1.069.565.571		
621	Chi phí nguyên liệu, vật liệu trực tiếp			2.064.923.068	2.064.923.068	2.064.923.068		
6212	CP NVL trực tiếp CB Cao su			2.064.923.068	2.064.923.068	2.064.923.068		
622	Chi phí nhân công trực tiếp			3.341.087.380	3.341.087.380	3.341.087.380		
6222	CP nhân công trực tiếp CB Cao su			3.341.087.380	3.341.087.380	3.341.087.380		
627	Chi phí sản xuất chung			775.193.448	775.193.448	775.193.448		

Công ty TNHH 1 Thành Viên Cà Phê Cao Su Nghệ An  
Số 25, Đường 48, Phường Hòa Hiếu, Thị xã Thái Hòa - Nghệ An

6274	Chi phí khấu hao TSCĐ			98.873.528	98.873.528	
6278	Chi phí bằng tiền khác			676.319.920	676.319.920	
<b>632</b>	<b>Giá vốn hàng bán</b>			<b>20.816.487.351</b>	<b>20.816.487.351</b>	
6322	Giá vốn hàng bán SP Cao su			20.703.132.772	20.703.132.772	
6323	Giá vốn hàng bán điện+vật tư			112.826.214	112.826.214	
6325	Giá vốn từ hoạt động đầu tư vườn cây			528.365	528.365	
<b>635</b>	<b>Chi phí tài chính</b>			<b>1.244.908.956</b>	<b>1.244.908.956</b>	
<b>642</b>	<b>Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>			<b>10.106.008.503</b>	<b>10.106.008.503</b>	
6421	Chi phí tiền lương+bảo hiểm			7.460.125.085	7.460.125.085	
6422	Chi phí vật liệu quản lý			151.765.881	151.765.881	
6423	Chi phí đồ dùng văn phòng			250.291.520	250.291.520	
6424	Chi phí khấu hao TSCĐ			330.438.090	330.438.090	
6425	Thuế, phí và lệ phí			351.594.997	351.594.997	
6427	Chi phí dịch vụ mua ngoài			311.483.080	311.483.080	
6428	Hội họp tiếp khách +công tác phí+khác			1.250.309.850	1.250.309.850	
<b>711</b>	<b>Thu nhập khác</b>			<b>1.310.475.091</b>	<b>1.310.475.091</b>	
<b>811</b>	<b>Chi phí khác</b>			<b>645.805.266</b>	<b>645.805.266</b>	
<b>911</b>	<b>Xác định kết quả kinh doanh</b>			<b>32.415.192.397</b>	<b>32.415.192.397</b>	
	<b>Cộng</b>	<b>74.009.700.697</b>	<b>74.009.700.697</b>	<b>482.074.105.226</b>	<b>482.074.105.226</b>	<b>74.162.477.048</b>

UBND TỈNH NGHỆ AN  
 Công ty TNHH MTV cà phê cao su Nghệ An

**THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC**  
 Năm 2019

TT	Chi tiêu	Theo dõi tồn đọng năm trước			Theo dõi phát sinh			Tổng số còn phải nộp
		Kỳ trước chuyển sang	Số đã nộp cho tồn đọng	Số còn tồn đọng	Phát sinh phải nộp trong kỳ	Số đã nộp cho phát sinh trong kỳ	Số còn phải nộp của phát sinh trong kỳ	
A	B	1	2	3=1-2	4	5	6=4-5	7
	Năm 2019	621,056,426	523,458,229	97,598,197	1,260,110,569	1,250,632,156	9,478,413	107,076,610
1	Thuế GTGT	522,262,229	522,392,299	-130,070	935,668,852	926,190,439	9,478,413	9,348,343
2	Thuế TNDN							
3	Thuế Môn bài				9,000,000	9,000,000		
4	Thuế TNCN	4,250,037	1,065,930	3,184,107				3,184,107
5	Thuế Tài nguyên	136,749,160		136,749,160				136,749,160
6	Thuế đất				304,240,000	304,240,000		
7	Thuế, phí phải nộp khác	-42,205,000		-42,205,000	11,201,717	11,201,717		-42,205,000

LẬP BIỂU



Nguyễn Thị Bé

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Trọng Tâm



Võ Quang Tuấn

Công ty TNHH 1 Thành Viên Cá Phê Cao Su Nghệ An  
Số 25, Đường 48, Phường Hòa Hiếu, Thị xã Thái Hòa - Nghệ An

**Người lập**  
(Ký, họ tên)



**Nguyễn Thị Hoài Thanh**

**Kế toán trưởng**  
(Ký, họ tên)



**Nguyễn Trọng Tâm**



**Võ Quang Tuấn**