

ỦY BAN NHÂN DÂN THÀNH PHỐ HỒ CHÍ MINH
TỔNG CÔNG TY CÔNG NGHIỆP SÀI GÒN - TNHH MTV

Địa chỉ: 58-60 Nguyễn Tất Thành, phường 12, quận 4, thành phố Hồ Chí Minh

Điện thoại: 38 255 999 - Fax: 38 255 858

Mã số thuế: 0 3 0 0 7 1 3 6 6 8

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Hợp nhất Năm 2015

Nhận báo cáo: _____

MỤC LỤC

	<u>Trang</u>
1. Mục lục	1
2. Bảng cân đối kế toán hợp nhất Tại ngày 31 tháng 12 năm 2015	2-3
3. Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất Năm 2015	4-5
4. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất Năm 2015	6
5. Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất Năm 2015	7-16
6. BTH01-HN: Bảng tổng hợp các bút toán điều chỉnh Năm 2014	17-23
7. BTH01-HN: Bảng tổng hợp các bút toán điều chỉnh Năm 2015	24-31
8. BTH02-HN: Bảng tổng hợp các chỉ tiêu hợp nhất Năm 2014	32-34
9. BTH02-HN: Bảng tổng hợp các chỉ tiêu hợp nhất Năm 2015	35-37
10. Bảng tổng hợp các chỉ tiêu hợp nhất NV với NS Năm 2015	38-39



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2015

Đơn vị tính: đ.

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		3.152.848.449.531	2.863.535.534.815
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		905.746.152.786	772.033.797.218
1. Tiền	111	V.01	490.019.251.376	288.521.797.218
2. Các khoản tương đương tiền	112		415.726.901.410	483.512.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	213.580.390.900	36.310.261.000
1. Chứng khoán kinh doanh	121		6.877.271.370	4.223.652.470
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		(2.892.591.470)	(983.102.470)
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		209.595.711.000	33.069.711.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		785.854.325.154	689.061.132.657
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		560.394.408.795	404.193.395.970
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		65.197.696.645	106.486.806.920
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	0
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134	V.03	0	0
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		0	609.000.000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		176.557.079.172	186.789.241.256
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(16.807.308.944)	(9.497.837.817)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		512.449.486	480.526.328
IV. Hàng tồn kho	140		1.170.029.580.364	1.334.785.691.360
1. Hàng tồn kho	141	V.04	1.177.130.508.101	1.340.465.217.599
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(7.100.927.737)	(5.679.526.239)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		77.638.000.327	31.344.652.580
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		23.142.667.040	5.174.534.401
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		43.868.328.364	21.896.719.338
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.05	10.627.004.923	4.273.398.841
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		2.160.560.785.226	1.904.347.620.327
I- Các khoản phải thu dài hạn	210		6.890.210.000	339.210.000
6. Phải thu dài hạn khác	216		6.890.210.000	339.210.000
II. Tài sản cố định	220		1.147.833.610.931	790.705.120.353
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	1.114.832.772.265	768.947.287.902
- Nguyên giá	222		1.928.788.314.795	1.366.006.752.786
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(813.955.542.530)	(597.059.464.884)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	33.000.838.666	21.757.832.451
- Nguyên giá	228		46.400.880.887	31.622.596.653
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(13.400.042.221)	(9.864.764.202)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.12	50.434.268.035	25.044.277.077
- Nguyên giá	231		73.768.877.285	28.610.873.830
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(23.334.609.250)	(3.566.596.753)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	V.12	292.655.131.810	426.033.935.788
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		0	0
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		292.655.131.810	426.033.935.788
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		530.307.352.144	532.562.712.113
1. Đầu tư vào công ty con	251		0	0
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		437.366.138.613	363.896.419.534
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.13	166.639.840.446	208.391.172.259
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(73.698.626.915)	(39.724.879.680)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		0	0
VI. Tài sản dài hạn khác	260		132.440.212.306	129.662.364.996
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	130.051.135.370	129.662.364.996
5. Lợi thế thương mại	269		2.389.076.936	0
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		5.313.409.234.757	4.767.883.155.142

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
C- NỢ PHẢI TRẢ	300		2.379.615.336.943	2.029.752.665.481
I. Nợ ngắn hạn	310		1.709.245.222.857	1.571.054.923.905
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		623.476.605.386	302.718.374.404
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		30.831.926.897	7.135.363.775
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16	377.630.492.079	272.463.217.407
4. Phải trả người lao động	314		90.692.695.813	77.146.526.896
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	20.987.618.527	26.261.674.632
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0	0
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.18	1.511.410.352	0
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		84.995.336.892	74.619.637.137
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15	414.648.160.692	760.446.816.328
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		0	0
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		64.470.976.219	50.263.313.326
13. Quỹ bình ổn giá	323		0	0
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		0	0
II. Nợ dài hạn	330		670.370.114.086	458.697.741.576
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	V.21	255.682.378.611	214.670.046.230
7. Phải trả dài hạn khác	337		54.175.780.420	335.000.000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.20	224.503.450.642	117.592.454.209
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		0	0
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		0	0
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		0	0
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		0	0
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		136.008.504.413	126.100.241.137
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 420)	400		2.933.793.897.814	2.738.130.489.661
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	2.914.309.817.970	2.699.207.260.597
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		1.378.227.431.218	1.161.487.760.626
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		0	0
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		0	0
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		0	0
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		0	0
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		396.968.779	46.029.724.872
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(335.685.157)	(50.175.157)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		0	0
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		0	0
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		849.959.342.010	782.318.852.243
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		6.194.478.811	723.048.533
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		0	0
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		521.225.533.372	522.877.495.793
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		499.571.838.303	518.646.539.504
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		21.653.695.069	4.230.956.289
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		28.095.318	47.312.986
13. Lợi ích của cổ đông không kiểm soát	429		158.613.653.619	185.773.240.701
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		19.484.079.844	38.923.229.064
1. Nguồn kinh phí	431	V.23	19.484.079.844	38.923.229.064
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		0	0
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430=300+400+500)	440		5.313.409.234.757	4.767.883.155.142

Người lập biểu

Bùi Quang Phụng

Kế toán trưởng

Đỗ Văn Nga

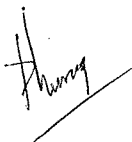


BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT
Năm 2015

Đơn vị tính: đ.

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	5.048.965.162.901	4.153.614.055.108
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.26	8.320.160.198	13.131.397.968
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	VI.27	5.040.645.002.703	4.140.482.657.140
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	4.468.797.440.525	3.694.021.711.178
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		571.847.562.178	446.460.945.962
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	62.239.171.541	113.209.882.086
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	96.781.624.731	16.898.448.414
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		40.274.265.038	45.926.867.121
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		(11.352.883.430)	3.124.879.032
9. Chi phí bán hàng	25		67.272.632.173	60.576.620.977
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		271.630.634.760	249.010.261.191
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)+24-(25+26)}	30		198.401.842.055	233.185.497.466
12. Thu nhập khác	31		208.458.787.968	73.663.371.293
13. Chi phí khác	32		57.168.586.430	42.593.356.989
14. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		151.290.201.538	31.070.014.304
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		338.339.160.163	267.380.390.802
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	73.713.156.496	57.065.698.317
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		0	0
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		264.626.003.667	210.314.692.485
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		257.502.732.454	204.070.585.600
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		7.123.271.213	6.244.106.885
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70			
22. Lãi cơ suy giảm cổ phiếu	71			

Người lập biểu

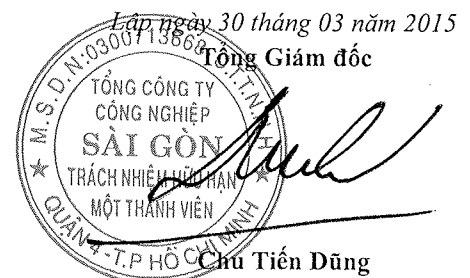


Bùi Quang Phụng

Kế toán trưởng



Đỗ Văn Nga



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Năm 2015

II. TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NGÂN SÁCH

Đơn vị tính: đồng

Số TT	CHỈ TIÊU	Mã số	Số còn phải nộp năm trước chuyển qua	Số phát sinh phải nộp trong năm	Số đã nộp trong năm	Số còn phải nộp chuyển qua năm sau
A	B	C	1	2	3	4=(1+2-3)
I	Thuế	10	233.669.027.034	2.745.482.445.747	2.661.428.472.778	317.723.000.003
1	Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	28.411.129.364	344.594.125.774	327.748.145.613	45.257.109.525
2	Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12	243.377	95.055.268.850	95.026.485.833	29.026.394
3	Thuế Tiêu thụ đặc biệt	13	184.083.243.057	2.120.989.707.497	2.069.537.929.839	235.535.020.715
4	Thuế Xuất, nhập khẩu	14	8.156.184	70.246.428.153	70.257.007.708	(2.423.371)
5	Thuế Thu nhập doanh nghiệp	15	5.445.911.369	91.388.624.610	75.119.114.027	21.715.421.952
6	Thuế Tài nguyên	16	608.800	40.571.760	37.888.080	3.292.480
7	Thuế Nhà đất	17	0	0	0	0
8	Tiền thuê đất	18	7.204.677.862	14.370.147.532	12.577.047.392	8.997.778.002
9	Các khoản thuế khác	19	8.515.057.021	8.797.571.571	11.124.854.286	6.187.774.306
	- Thuế môn bài		0	32.000.000	32.000.000	0
	- Thuế thu nhập cá nhân		185.902.726	8.710.940.024	10.647.935.340	(1.751.092.590)
	- Các loại thuế khác		8.329.154.295	54.631.547	444.918.946	7.938.866.896
II	Các khoản phải nộp khác	30	34.520.791.532	122.075.695.085	107.315.999.464	49.280.487.153
1	Các khoản phụ thu	31	0	0	0	0
2	Các khoản phí, lệ phí	32	0	0	0	0
3	Các khoản khác	33	34.520.791.532	122.075.695.085	107.315.999.464	49.280.487.153
	- Thu điều tiết		0	0	0	0
	- Các khoản nộp phạt		0	0	0	0
	- Nộp khác		34.520.791.532	122.075.695.085	107.315.999.464	49.280.487.153
	TỔNG CỘNG (40=10+30)	40	268.189.818.566	2.867.558.140.832	2.768.744.472.242	367.003.487.156

Người lập biểu

Bùi Quang Phụng

Kế toán trưởng

Đỗ Văn Nga



Tổng Giám đốc

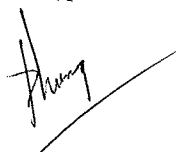
Chu Tiến Dũng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT
 (Theo phương pháp trực tiếp)
 Năm 2015

Đơn vị tính: đ.

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
I	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		7.857.251.676.748	6.824.690.442.567
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(3.681.110.973.304)	(3.922.182.209.639)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(449.380.807.479)	(465.304.709.793)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(33.720.187.463)	(54.720.953.750)
5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05		(65.040.850.927)	(66.668.230.357)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		574.242.665.740	450.796.543.875
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(2.956.354.448.946)	(2.938.691.017.524)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		1.245.887.074.369	(172.080.134.621)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(223.380.671.290)	(12.977.269.742)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		455.382.046	(126.785.365)
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(410.835.765.190)	(90.174.753.082)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		271.007.781.095	530.195.145.452
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(50.411.400.000)	(157.608.100.000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		29.587.602.919	7.500.000.000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		22.670.095.686	92.577.304.191
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(360.906.974.734)	369.385.541.454
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		5.300.000.000	12.000.000.000
2. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, mua lại CP của DN đã phát hành	32		44.500.125	(5.150.000.000)
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		2.730.556.199.069	4.664.345.391.442
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(3.311.621.428.231)	(4.940.110.762.562)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		(39.137.974.270)	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(136.770.401.246)	(147.414.320.927)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(751.629.104.553)	(416.329.692.047)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		133.350.995.082	(219.024.285.214)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		772.033.797.218	991.484.425.096
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		361.360.486	(426.342.664)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	VII.34	905.746.152.786	772.033.797.218

Người lập biểu



Bùi Quang Phụng

Kế toán trưởng



Đỗ Văn Nga

Lập ngày 30 tháng 03 năm 2015

Tổng Giám đốc




Chu Tiên Dũng

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
Năm 2015

I- Đặc điểm hoạt động của tập đoàn:

1- Tổng số các công ty con:	10
+ Số lượng các công ty con được hợp nhất:	10
+ Số lượng các công ty con không được hợp nhất:	0

2- Danh sách các công ty con quan trọng được hợp nhất:

1) CÔNG TY TNHH MTV CAO SU THỐNG NHẤT

- . Địa chỉ: 322 Bến Chương Dương, phường Cầu Kho, quận 1, TP.HCM
- . Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ 100 %
- . Quyền biểu quyết của công ty mẹ 100 %

2) CÔNG TY TNHH MTV PHÁT TRIỂN CÔNG VIÊN PHẦN MỀM QUANG TRUNG

- . Địa chỉ: 97 - 101 Nguyễn Công Trứ, Phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, TP.HCM
- . Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ 100 %
- . Quyền biểu quyết của công ty mẹ 100 %

3) CÔNG TY TNHH MTV PHÁT TRIỂN KHU CNC TP.HCM

- . Địa chỉ: 46/26 đường Nguyễn Cửu Vân, phường 17, quận Bình Thạnh, TP.HCM
- . Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ 100 %
- . Quyền biểu quyết của công ty mẹ 100 %

4) CÔNG TY TNHH CNS AMURA PRECISION

- . Địa chỉ: Lô I-10-1 Đường D2 KCN Cao, Phường Long Thạnh Mỹ, Quận 9, TP.HCM
- . Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ 97,14 %
- . Quyền biểu quyết của công ty mẹ 97,14 %

5) CÔNG TY CỔ PHẦN ĐIỆN TỬ & DV CN SÀI GÒN (SAGEL)

- . Địa chỉ: 422 Đào Duy Anh, phường 9, quận Phú Nhuận, TP.HCM
- . Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ 51 %
- . Quyền biểu quyết của công ty mẹ 51 %

6) CÔNG TY CỔ PHẦN NHỰA SÀI GÒN

- . Địa chỉ: 242 Trần Phú, phường 9, quận 5, TP.HCM
- . Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ 57,38 %
- . Quyền biểu quyết của công ty mẹ 57,38 %

7) CÔNG TY CỔ PHẦN CN-TM HỮU NGHỊ

- . Địa chỉ: 35 Lê Lợi, phường Bến Nghé, quận 1, TP.HCM
- . Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ 87,26 %
- . Quyền biểu quyết của công ty mẹ 87,26 %

8) CÔNG TY CỔ PHẦN TIE

- . Địa chỉ: 52 Thành Thái, phường 12, quận 10, TP.HCM
- . Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ 70,00 %
- . Quyền biểu quyết của công ty mẹ 70,00 %

9) CÔNG TY CỔ PHẦN BĐS ĐÔNG DƯƠNG

- . Địa chỉ: 462 Lê Đức Thọ, P.17, Q.Gò Vấp, TP.HCM
- . Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ 73,1 %
- . Quyền biểu quyết của công ty mẹ 73,1 %

10) CÔNG TY TNHH ƯƠM TẠO DOANH NGHIỆP PHẦN MỀM QUANG TRUNG

- . Địa chỉ: Khu công viên phần Quang Trung Phường Tân Chánh Hiệp Q.12, TP.HCM
- . Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ 85 %
- . Quyền biểu quyết của công ty mẹ 85 %

Ghi chú: Đây là công ty con 85% vốn của Công ty TNHH MTV PT CVPM Quang Trung, đã hợp nhất vào báo cáo tài chính của Công ty TNHH MTV PT CVPM Quang Trung.

3- Các công ty con bị loại khỏi quá trình hợp nhất:

4- Danh sách các công ty liên kết quan trọng được phản ánh trong báo cáo hợp nhất theo phương pháp vốn chủ sở hữu:

1) CÔNG TY CỔ PHẦN ĐTTM BẾN THÀNH

- . Địa chỉ: 29 Hoàng Việt, Phường 4, Quận Tân Bình, TP.HCM
- . Tỷ lệ lợi ích của Tổng công ty 29,00%
- . Quyền biểu quyết của Tổng công ty 29,00%

2) CÔNG TY CỔ PHẦN SAHABAK

- . Địa chỉ: Khu công nghiệp Thanh Bình, xã Thanh Bình, huyện Chợ Mới, tỉnh Bắc Kạn
- . Tỷ lệ lợi ích của Tổng công ty 36,00%
- . Quyền biểu quyết của Tổng công ty 36,00%

3) CÔNG TY CP CÔNG NGHỆ ĐỊNH VỊ SÀI GÒN TRACK

- . Địa chỉ: Tầng 6, Tòa nhà MBAMC, Số 538 Cách Mạng Tháng Tám, Phường 11, Quận 3
- . Tỷ lệ lợi ích của Tổng công ty 49,00%
- . Quyền biểu quyết của Tổng công ty 49,00%

4) CÔNG TY TNHH CÔNG NGHỆ MỚI VIỆT NGÀ

- . Địa chỉ: 58-60 Nguyễn Tất Thành, phường 12, quận 4, TP.HCM
- . Tỷ lệ lợi ích của Tổng công ty 41,00%
- . Quyền biểu quyết của Tổng công ty 41,00%

5) CÔNG TY CỔ PHẦN CHỈ SỢI CAO SU V.R.G SA DO

- . Địa chỉ: Lô K6, K7, K8 Đường N9A, KCN Dầu Giấy, xã Bàu Hàm 2, huyện Thống Nhất, tỉnh Đồng Nai
- . Tỷ lệ lợi ích của Tổng công ty 49,06%
- . Quyền biểu quyết của Tổng công ty 49,06%

5- Danh sách các công ty liên kết ngừng áp dụng hoặc không áp dụng phương pháp vốn chủ sở hữu khi lập báo cáo tài chính hợp nhất:

6- Danh sách các cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát quan trọng được phản ánh trong báo cáo tài chính hợp nhất theo phương pháp vốn chủ sở hữu:

1) CÔNG TY TNHH SANGOR (VIỆT NAM)

- . Địa chỉ: 780A Nguyễn Kiệm, quận Gò Vấp
- . Tỷ lệ lợi ích của Tổng công ty 30 %

7- Danh sách các cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát ngừng áp dụng hoặc không áp dụng phương pháp vốn chủ sở hữu khi lập báo cáo tài chính hợp nhất.

8- Những sự kiện ảnh hưởng quan trọng đến hoạt động kinh doanh của tập đoàn trong năm báo cáo:

- + Sáp nhập công ty TNHH MTV CNS Thanh Phát thành nhà máy hạch toán phụ thuộc Tổng công ty theo quyết định số 211/QĐ-HĐTV ngày 30/06/2015
- + Nhận bàn giao công ty TNHH MTV PT CVPM Quang Trung và Công ty TNHH MTV PT Khu công nghệ cao TP.HCM theo quyết định số 2305/QĐ-UBND ngày 14/05/2015

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

1- Kỳ kế toán năm: bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12.

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đơn vị tiền tệ là đồng Việt Nam (ký hiệu quốc gia là “đ”, quốc tế là “VND”).

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng:

1- Chế độ kế toán áp dụng: Thông tư số 200/2014/TT-BTC Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.

2- Báo cáo tài chính này được lập và trình bày phù hợp với Luật kế toán, các Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán VN.

IV- Các chính sách kế toán áp dụng:

1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: nghiệp vụ kinh tế được ghi nhận theo đơn vị tiền tệ VNĐ. Trong trường hợp nghiệp vụ kinh tế, tài chính phát sinh là ngoại tệ, ghi theo nguyên tệ và đồng Việt Nam theo tỷ giá hối đoái do Ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố tại thời điểm phát sinh; đối với loại ngoại tệ không có tỷ giá hối đoái với đồng Việt Nam thì quy đổi thông qua một loại ngoại tệ có tỷ giá hối đoái với đồng Việt Nam.

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Theo giá gốc.
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên.
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Theo thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 "HD chế độ trích lập và sử dụng các khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho, tổn thất các khoản đầu tư tài chính, nợ khó đòi và bảo hành sản phẩm, hàng hoá, công trình xây lắp tại doanh nghiệp" của Bộ Tài Chính.

3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ:

Nguyên giá của một tài sản cố định bao gồm giá mua và các khoản chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản đó vào sử dụng. Những chi phí cải tạo và làm mới chủ yếu thì được ghi vào tài sản cố định, những chi phí bảo trì và sửa chữa được ghi vào chi phí của năm hiện hành.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ:

Khấu hao tài sản cố định được tính theo phương pháp đường thẳng, tỉ lệ khấu hao căn cứ Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25 tháng 04 năm 2013 của Bộ Tài chính.

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

Đơn vị tính: đ.

	31/12/2015		01/01/2015	
1. Tiền				
- Tiền mặt	9.810.383.004		5.936.806.011	
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	474.838.434.969		282.584.991.207	
- Tiền đang chuyển	5.370.433.403		0	
Cộng	490.019.251.376		288.521.797.218	
4. Phải thu khác				
a) Ngắn hạn				
- Phải thu về cổ phần hoá	201.541.663		31.325.300	
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	0		0	
- Phải thu người lao động	1.872.521.969		3.524.808.908	
- Ký cược, ký quỹ	4.703.380.048		168.000.000	
- Cho mượn	0		0	
- Các khoản chi hộ	0		0	
- Phải thu khác	169.779.635.492		183.065.107.048	
Cộng	176.557.079.172		186.789.241.256	
b) Dài hạn				
- Phải thu về cổ phần hoá	0		0	
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	0		0	
- Phải thu người lao động	0		0	
- Ký cược, ký quỹ	529.210.000		339.210.000	
- Cho mượn	0		0	
- Các khoản chi hộ	0		0	
- Phải thu khác	6.361.000.000		0	
Cộng	6.890.210.000		339.210.000	
5. Tài sản thiếu chờ xử lý				
a) Tiền	0		0	
b) Hàng tồn kho	509.764.046		361.979.846	
c) TSCĐ	0		0	
d) Tài sản khác	2.685.440		118.546.482	
Cộng	512.449.486		480.526.328	
7. Hàng tồn kho				
	31/12/2015		01/01/2015	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường;	0	0	130.830.000	0
- Nguyên liệu, vật liệu;	527.116.995.669	0	736.445.590.457	0
- Công cụ, dụng cụ;	3.116.403.657	0	2.240.062.483	0
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	461.999.080.744	0	339.601.575.445	0
- Thành phẩm;	118.243.028.800	35.483.266	183.547.963.561	35.483.266
- Hàng hóa;	66.654.999.231	7.065.444.471	78.499.195.653	5.644.042.973
- Hàng gửi bán;	0	0	0	0
- Hàng hóa kho bảo thuế.	0	0	0	0
Cộng	1.177.130.508.101	7.100.927.737	1.340.465.217.599	5.679.526.239

8. Tài sản dở dang dài hạn

31/12/2015

01/01/2015

b) Xây dựng cơ bản dở dang

+ Máy móc thiết bị	168.186.075	1.392.350.000
+ Xây dựng cơ bản dở dang	270.005.230.402	419.060.760.054
+ Phần mềm	1.232.040.759	1.232.040.759
+ Mua sắm dở dang khác	21.249.674.574	4.348.784.975

Cộng

292.655.131.810

426.033.935.788

9. 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	Dụng cụ quản lý	Tài sản khác	Cộng
<i>Nguyên giá</i>						
Số dư 01/01/2015	527.993.813.180	748.687.324.237	67.224.329.382	20.608.121.516	1.493.164.471	1.366.006.752.786
- Mua trong năm	13.373.034.571	105.685.682.956	8.470.643.778	12.483.508.146	0	140.012.869.451
- XDCB hoàn thành	119.011.714.996	51.054.888.184	1.116.100.000	0	0	171.182.703.180
- Tăng khác	259.747.965.949	199.175.784.780	21.880.937.998	942.633.883	0	481.747.322.610
- Thanh lý, nhg. bán	211.108.391	3.118.412.538	2.242.525.243	0	0	5.572.046.172
- Giảm khác	151.452.948.637	69.635.483.359	2.315.984.285	962.366.354	222.504.425	224.589.287.060
Số dư 31/12/2015	768.462.471.668	1.031.849.784.260	94.133.501.630	33.071.897.191	1.270.660.046	1.928.788.314.795
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>						
Số dư 01/01/2015	110.047.195.139	424.604.697.258	43.711.343.851	17.208.297.688	1.487.930.948	597.059.464.884
- Khấu hao trong năm	24.397.861.008	64.944.489.262	7.402.874.306	3.653.971.008	0	100.399.195.584
- Tăng khác	66.836.055.595	89.982.881.422	4.799.051.623	747.723.459	0	162.365.712.099
- Thanh lý, nhg. bán	140.363.585	3.108.412.538	2.187.330.524	0	0	5.436.106.647
- Giảm khác	15.434.516.473	22.970.068.711	1.058.247.347	747.386.434	222.504.425	40.432.723.390
Số dư 31/12/2015	185.706.231.684	553.453.586.693	52.667.691.909	20.862.605.721	1.265.426.523	813.955.542.530
<i>Giá trị còn lại</i>						
Vào ngày 01/01/2015	417.946.618.041	324.082.626.979	23.512.985.531	3.399.823.828	5.233.523	768.947.287.902
Vào ngày 31/12/2015	582.756.239.984	478.396.197.567	41.465.809.721	12.209.291.470	5.233.523	1.114.832.772.265

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: 0
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 284.227.925.206
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ chờ thanh lý: 742.697.975
- Các thay đổi khác: 0

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá					
Số dư 01/01/2015	21.638.740.047	0	4.257.282.778	5.726.573.828	31.622.596.653
- Mua trong năm	14.983.833.569	0	6.919.192.277	848.652.947	22.751.678.793
- XDCB hoàn thành	0	0	0	0	0
- Tăng khác	0	0	379.374.738	0	379.374.738
- Thanh lý, nhg. bán	8.352.769.297	0	0	0	8.352.769.297
- Giảm khác	0	0	0	0	0
Số dư 31/12/2015	28.269.804.319	0	11.555.849.793	6.575.226.775	46.400.880.887
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư 01/01/2015	2.107.003.717	0	2.427.533.449	5.330.227.036	9.864.764.202
- Khấu hao trong năm	2.506.375.932	0	1.495.621.996	275.190.242	4.277.188.170
- Tăng khác	0	0	379.374.738	0	379.374.738
- Thanh lý, nhg. bán	1.121.284.889	0	0	0	1.121.284.889
- Giảm khác	0	0	0	0	0
Số dư 31/12/2015	3.492.094.760	0	4.302.530.183	5.605.417.278	13.400.042.221
Giá trị còn lại					
Vào ngày 01/01/2015	19.531.736.330	0	1.829.749.329	396.346.792	21.757.832.451
Vào ngày 31/12/2015	24.777.709.559	0	7.253.319.610	969.809.497	33.000.838.666

- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

3.986.780.323

- Các thay đổi khác:

0

12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
Nguyên giá bất động sản đầu tư				
- Quyền sử dụng đất	28.610.873.830	60.237.706.969	15.079.703.514	73.768.877.285
- Nhà	27.200.060.959	0	13.668.890.643	13.531.170.316
- Nhà và quyền sử dụng đất	1.410.812.871	60.237.706.969	1.410.812.871	60.237.706.969
- Cơ sở hạ tầng	0	0	0	0
Giá trị hao mòn lũy kế				
- Quyền sử dụng đất	3.566.596.753	21.719.965.377	1.951.952.880	23.334.609.250
- Nhà	3.460.974.397	0	1.846.330.524	1.614.643.873
- Nhà và quyền sử dụng đất	105.622.356	21.719.965.377	105.622.356	21.719.965.377
- Nhà và quyền sử dụng đất	0	0	0	0
- Cơ sở hạ tầng	0	0	0	0
Giá trị còn lại của bất động sản đầu tư				
- Quyền sử dụng đất	25.044.277.077	38.517.741.592	13.127.750.634	50.434.268.035
- Nhà	23.739.086.562	0	11.822.560.119	11.916.526.443
- Nhà và quyền sử dụng đất	1.305.190.515	38.517.741.592	1.305.190.515	38.517.741.592
- Nhà và quyền sử dụng đất	0	0	0	0
- Cơ sở hạ tầng	0	0	0	0

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

13. Chi phí trả trước

a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)	31/12/2015	01/01/2015
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ	0	0
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	2.720.194.479	1.737.008.358
- Chi phí đi vay	0	0
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn)	20.422.472.561	3.437.526.043

Cộng 23.142.667.040 5.174.534.401

b) Dài hạn	01/01/2015	01/01/2015
- Chi phí thành lập doanh nghiệp	0	0
- Chi phí mua bảo hiểm	102.694.890	127.201.120
- Các khoản khác	129.948.440.480	129.535.163.876

Cộng 130.051.135.370 129.662.364.996

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	Đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Cuối năm
- Thuế GTGT hàng ND	28.411.129.364	344.594.125.774	327.748.145.613	45.257.109.525
- Thuế GTGT hàng NK	243.377	95.055.268.850	95.026.485.833	29.026.394
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	184.083.243.057	2.120.989.707.497	2.069.537.929.839	235.535.020.715
- Thuế xuất nhập khẩu	8.156.184	70.246.428.153	70.257.007.708	(2.423.371)
- Thuế thu nhập DN	5.445.911.369	91.388.624.610	75.119.114.027	21.715.421.952
- Thuế thu nhập Cá nhân	185.902.726	8.710.940.024	10.647.935.340	(1.751.092.590)
- Thuế Tài nguyên	608.800	40.571.760	37.888.080	3.292.480
- Tiền thuê đất	7.204.677.862	14.370.147.532	12.577.047.392	8.997.778.002
- Các loại thuế khác	8.329.154.295	86.631.547	476.918.946	7.938.866.896
- Các khoản phải nộp khác	34.520.791.532	122.075.695.085	107.315.999.464	49.280.487.153
Cộng	<u><u>268.189.818.566</u></u>	<u><u>2.867.558.140.832</u></u>	<u><u>2.768.744.472.242</u></u>	<u><u>367.003.487.156</u></u>

18. Chi phí phải trả

a) Ngắn hạn	31/12/2015	01/01/2015
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép:	0	0
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh;	0	0
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã b:	9.507.521.387	0
- Chi phí phải trả khác	11.480.097.140	26.261.674.632
Cộng	<u><u>20.987.618.527</u></u>	<u><u>26.261.674.632</u></u>

19. Phải trả khác

	31/12/2015	01/01/2015
a) Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ giải quyết;	74.631.104	2.299.786
- Kinh phí công đoàn;	7.588.384.729	7.596.217.384
- Bảo hiểm xã hội;	1.216.088.265	131.844.106
- Bảo hiểm y tế;	198.547.748	197.516.299
- Bảo hiểm thất nghiệp;	72.553.385	21.290.857
- Phải trả về cổ phần hoá;	2.454.941.860	1.845.502.780
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;	3.055.163.606	513.248.029
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;	0	0
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	70.335.026.195	64.311.717.896
Cộng	84.995.336.892	74.619.637.137
b) Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	23.052.891.743	335.000.000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	31.122.888.677	0
Cộng	54.175.780.420	335.000.000

23. Vốn chủ sở hữu

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Khác	Cộng
A	1	2	3	4	5
Số dư đầu năm trước	1.211.172.621.677	733.677.700.976	606.613.566.951	190.379.564.042	2.741.843.453.646
- Tăng	0	48.641.151.267	0	0	48.641.151.267
- Giảm	3.657.998.350	0	83.736.071.158	3.883.274.808	91.277.344.316
Số dư cuối kỳ năm trước	1.207.514.623.327	782.318.852.243	522.877.495.793	186.496.289.234	2.699.207.260.597
Số dư đầu năm nay	1.207.514.623.327	782.318.852.243	522.877.495.793	186.496.289.234	2.699.207.260.597
- Tăng	170.802.186.831	67.640.489.767	0	0	238.442.676.598
- Giảm	0	0	1.651.962.421	21.688.156.804	23.340.119.225
Số dư cuối kỳ năm nay	1.378.316.810.158	849.959.342.010	521.225.533.372	164.808.132.430	2.914.309.817.970

* (1) Kể cả Vốn XDCCB.

	31/12/2015	01/01/2015
b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu		
- Vốn góp của công ty mẹ:	1.378.316.810.158	1.207.514.623.327
- Vốn góp của các đối tượng khác:	0	0
- Số lượng cổ phiếu quỹ	0	0
Cộng	1.378.316.810.158	1.207.514.623.327

26. Nguồn kinh phí:

	31/12/2015	01/01/2015
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm:	787.298.400.635	0
- Chi sự nghiệp:	806.737.549.855	0
- Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ:	19.484.079.844	38.923.229.064