

BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2022

Hội đồng quản trị Công ty kính trình Đại hội đồng cổ đông Công ty xem xét thông qua một số chỉ tiêu chủ yếu trong Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2022 đã được kiểm toán của Công ty và ý kiến của kiểm toán độc lập như sau:

I. MỘT SỐ CHỈ TIÊU CHỦ YẾU TRONG BCTC HỢP NHẤT NĂM 2022:

STT	CHỈ TIÊU	SỐ TIỀN (đồng)
I	BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN	
1	Tổng tài sản tại ngày 31/12/2022	1.982.674.568.850
	Tài sản ngắn hạn	376.936.325.375
	Tài sản dài hạn	1.605.738.243.475
2	Tổng nguồn vốn tại ngày 31/12/2022	1.982.674.568.850
	Nợ phải trả	404.716.060.394
	Vốn chủ sở hữu	1.577.958.508.456
II	BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH	
1	Tổng doanh thu	561.126.165.842
	<i>Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</i>	<i>523.464.064.910</i>
	<i>Doanh thu tài chính</i>	<i>8.340.365.287</i>
	<i>Thu nhập khác</i>	<i>29.321.735.645</i>
2	Tổng chi phí	472.261.627.360
3	Lãi từ công ty liên doanh, liên kết	(190.131.570)
3	Tổng lợi nhuận trước thuế	88.674.406.912
4	Thuế Thu nhập doanh nghiệp	13.682.921.528
5	Lợi nhuận sau thuế	74.991.485.384
6	Lãi cơ bản trên 1 cổ phiếu	1.821

* **Tình hình vốn:**

- Vốn điều lệ của Công ty:	300.000.000.000 đồng
- Tổng số cổ phần:	30.000.000 Cổ phần
- Mệnh giá:	10.000 đồng/Cổ phần
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	30.000.000 Cổ phần
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (CP quỹ)	875.000 Cổ phần
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	29.125.000 Cổ phần

* **Những ảnh hưởng quan trọng đến hoạt động của Công ty năm 2022**

a- Về ưu đãi thuế Thu nhập doanh nghiệp

Theo thông tư số 96/2015/TT-BTC ngày 22/06/2015 của Bộ Tài chính về thuế Thu nhập doanh nghiệp thì thu nhập từ trồng trọt, nuôi trồng, chế biến nông sản (trồng và chăm sóc cây cao su) được áp dụng thuế suất thuế Thu nhập doanh nghiệp ưu đãi 10% trong suốt thời gian hoạt động. Do đó, từ năm 2015 đến nay, Công ty áp dụng thuế suất thuế Thu nhập doanh nghiệp 10% đối với hoạt động trồng và chăm sóc cây cao su.

b- Tiền thuê đất:

Trong năm 2022, Công ty được giảm 30% tiền thuê đất năm 2022 với số tiền 9,1 tỷ đồng theo Quyết định số 01/2023/QĐ-TTg ngày 31/01/2023 của Thủ tướng Chính phủ về việc giảm tiền thuê đất của năm 2022 đối với các đối tượng bị ảnh hưởng bởi dịch Covid-19; Quyết định số: 302/QĐ-CTTNI ngày 10/03/2023 của Cục Thuế tỉnh Tây Ninh.

c- Tình hình chi trả cổ tức:

Năm 2022, Công ty đã thực hiện chi trả cổ tức năm 2021 (19%): 55,34 tỷ đồng.

Theo Nghị quyết Đại hội cổ đông thường niên năm 2022 ngày 10/06/2022 dự kiến mức chia cổ tức năm 2022 là 10%/Mệnh giá. Ngày 31/03/2023, Công ty đã thanh toán cổ tức năm 2022 là 10%/mệnh giá với số tiền: 29,13 tỷ đồng cho cổ đông theo Nghị quyết số 1053/NQHĐQT-CSTN ngày 28/11/2022 của Công ty CP Cao su Tây Ninh; Thông báo số 2147/TB-SGDHCM ngày 30/11/2022 và Thông báo số: 1455/TB-CNVSD ngày 29/11/2022 của Trung tâm Lưu ký Chứng khoán TP.HCM.

d-Tình hình vay vốn:

** Tại Công ty mẹ - Công ty CP Cao su Tây Ninh*

- *Vay vốn lưu động:* Đầu năm 2022, tình hình dịch bệnh Covid-19 còn diễn biến phức tạp, tình hình tiêu thụ mủ cao su còn nhiều khó khăn, trong khi nhu cầu sử dụng tiền lớn (mua phân bón, vật tư trang bị vườn cây đầu mùa cao, nâng cấp, vệ sinh, sửa chữa 02 nhà máy mùa nghỉ cao...), vì thế để đảm bảo nguồn tiền phục vụ nhu cầu sản xuất kinh doanh được kịp thời, Công ty đã chủ động liên hệ và tham khảo các gói cho vay tại các Ngân hàng. Ngày 18/3/2022, Công ty có ký hợp đồng vay vốn số: 37/2022/HDHM-PN/SHB.130100 với Ngân hàng TMCP Sài Gòn Hà Nội với tổng hạn mức vay vốn là 30 tỷ đồng, thời hạn vay: 12 tháng (từ 18/03/2022 đến 18/03/2023). Tính đến 14/02/2023, Công ty đã vay hết hạn mức của hợp đồng vay vốn để cân đối nguồn tiền phục vụ sản xuất kinh doanh. Đến nay, Công ty cũng đã trả hết nợ vay của hợp đồng vay vốn trên.

- *Vay vốn dài hạn:* Năm 2022, Công ty không có nhu cầu vay vốn dài hạn.

** Tại Công ty con – Công ty Tây Ninh Siêm Riệp phát triển cao su*

Theo Giấy chứng nhận đầu tư ra nước ngoài số 682/BKHĐT-ĐTRNN do Bộ Kế hoạch và Đầu tư cấp ngày 08/02/2014 thì nguồn vốn vay của dự án là 19.438.000 USD, tương đương 408,208 tỷ đồng. Công ty TNSR đã giải ngân 11.815.000 USD.

Năm 2022, Công ty TNSR đã thực hiện trả nợ vay với số tiền 644.206,03 USD, lũy kế là 1.647.503,41USD. Đến 31/12/2022 tổng dư nợ vay của Công ty TNSR tại ngân hàng SHB Campuchia là 10.167.496,59 USD, tương đương 241,07 tỷ đồng.

*** Tình hình tài chính:**

Trong năm 2022, tổng lợi nhuận trước thuế của Công ty đạt 103,95 tỷ đồng, đạt 120,2% so với Kế hoạch đã đề ra (tổng LNTT hợp nhất đạt 88,67 tỷ đồng).

Một số chỉ tiêu tài chính hợp nhất năm 2021, 2022:

TT	CHỈ TIÊU	ĐVT	Thực hiện 2021	Thực hiện 2022
1	Khả năng sinh lời			
	Tỷ suất Lợi nhuận trước thuế trên Vốn điều lệ	%	37,75	29,56
	Tỷ suất Lợi nhuận trước thuế trên Vốn CSH bình quân	%	7,66	5,93
	Tỷ suất Lợi nhuận trước thuế trên Doanh thu	%	23,47	15,80
2	Khả năng thanh toán			
	Tỷ số thanh toán hiện thời	Lần	2,19	1,87
	Tỷ số thanh toán nhanh	Lần	1,81	1,56
3	Cổ phiếu, cổ tức			
	Thu nhập trên 1 cổ phiếu	đồng	2.225	1.821
	Tỷ lệ chia cổ tức trên mệnh giá	%	19	10

II- KIỂM TOÁN BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT NĂM 2022

Thực hiện Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài Chính hướng dẫn về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2022 của Công ty được lập ngày 09/03/2023 nhằm phản ánh hoạt động của Công ty, thông qua các báo biểu: Bảng cân đối kế toán hợp nhất, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất, Bảng thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất theo quy định. Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2022 của Công ty đã được thông qua kiểm toán độc lập theo hợp đồng được ký giữa Công ty CP Cao su Tây Ninh với Công ty TNHH Kiểm toán AFC Việt Nam.

Báo cáo kiểm toán độc lập được của Công ty TNHH Kiểm toán AFC Việt Nam kết luận bởi kiểm toán viên Đặng Ngọc Khánh (xin trình bày nguyên văn) như sau :

“Theo ý kiến của chúng tôi, Báo cáo tài chính hợp nhất đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính hợp nhất của Công ty tại ngày 31 tháng 12 năm 2022, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất và tình hình lưu chuyển tiền tệ hợp nhất cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất”.

Trên đây là báo cáo về một số tình hình tài chính và kiểm toán báo cáo tài chính hợp nhất năm 2022 của Công ty Cổ phần Cao su Tây Ninh.

Nơi nhận:

- ĐHCĐTN 2023;
- Lưu: VT.

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

KT. CHỦ TỊCH

THÀNH VIÊN

(Đã ký)

Lê Văn Chành