

CÔNG TY CỔ PHẦN CAO SU TÂN BIÊN
Tổ 2 - Ấp Thạnh Phú - xã Tân Hiệp - huyện Tân Châu - tỉnh Tây Ninh



TBRC

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Cho kỳ tài chính quý 03 kết thúc ngày 30/09/2020

Tây Ninh tháng 10 năm 2020

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2020

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	30/09/2020	01/01/2020
			VND	VND
100	A. TÀI SẢN NGẮN HẠN		573.863.120.339	591.634.318.891
110	I. Tiền và các khoản tương đương tiền	3	242.767.093.452	240.330.739.843
111	1. Tiền		80.496.474.880	101.135.709.925
112	2. Các khoản tương đương tiền		162.270.618.572	139.195.029.918
120	II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	4	124.340.853.834	128.621.835.616
123	1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	4.a	124.340.853.834	128.621.835.616
130	III. Các khoản phải thu ngắn hạn		47.778.206.916	31.423.494.304
131	1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	5	21.730.823.522	17.494.256.984
132	2. Trả trước cho người bán ngắn hạn		14.970.969.136	5.039.263.752
133	3. Phải thu nội bộ ngắn hạn		7.665.845.335	-
136	4. Phải thu ngắn hạn khác	6	8.727.795.030	14.200.795.155
137	5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi		(5.317.226.107)	(5.310.821.587)
140	IV. Hàng tồn kho	8	111.243.243.174	143.048.402.862
141	1. Hàng tồn kho		111.952.107.391	144.700.894.820
149	2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		(708.864.217)	(1.652.491.958)
150	V. Tài sản ngắn hạn khác		47.733.722.963	48.209.846.266
151	1. Chi phí trả trước ngắn hạn	9	595.648.810	199.575.854
152	2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ		45.177.259.269	41.791.007.516
153	3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	14	1.960.814.884	6.219.262.896
200	B. TÀI SẢN DÀI HẠN		2.224.712.580.267	2.256.515.132.991
210	I. Các khoản phải thu dài hạn		3.459.283.500	3.443.272.200
215	1. Phải thu về cho vay dài hạn		3.459.283.500	3.443.272.200
220	II. Tài sản cố định		1.637.850.046.051	1.377.469.120.430
221	1. Tài sản cố định hữu hình	10	1.636.566.879.694	1.375.998.295.619
222	- Nguyên giá		2.215.950.596.888	1.902.319.578.308
223	- Giá trị hao mòn lũy kế		(579.383.717.194)	(526.321.282.689)
227	2. Tài sản cố định vô hình	11	1.283.166.357	1.470.824.811
228	- Nguyên giá		2.927.018.239	2.927.018.239
229	- Giá trị hao mòn lũy kế		(1.643.851.882)	(1.456.193.428)
240	IV. Tài sản dở dang dài hạn		476.115.799.887	774.499.346.946
242	1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	12	476.115.799.887	774.499.346.946
250	V. Đầu tư tài chính dài hạn	4	68.878.155.480	67.920.079.543
251	. Đầu tư vào công ty con		-	-
252	1. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	4.b	23.878.839.611	22.797.433.673
253	2. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	4.c	45.781.246.741	45.904.576.742
254	3. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	4.c	(781.930.872)	(781.930.872)
260	VI. Tài sản dài hạn khác		38.409.295.349	33.183.313.872
261	1. Chi phí trả trước dài hạn	9	29.773.115.191	27.466.941.504
262	2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	29.a	8.636.180.158	5.716.372.368
270	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		2.798.575.700.606	2.848.149.451.882

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2020
(tiếp theo)

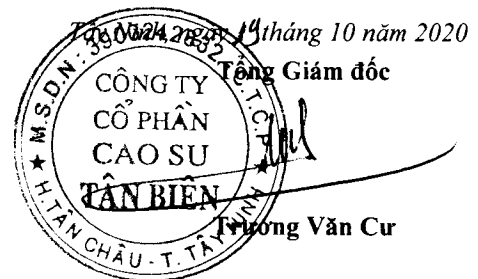
Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	30/09/2020	01/01/2020
			VND	VND
300	C. NỢ PHẢI TRẢ		899.753.297.058	981.881.980.375
310	I. Nợ ngắn hạn		180.116.591.295	239.846.679.522
311	1. Phải trả người bán ngắn hạn	13	26.980.946.761	40.254.680.823
312	2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn		11.736.184.480	9.653.416.304
313	3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	14	31.493.562.051	4.410.900.897
314	4. Phải trả người lao động		29.671.758.166	77.075.045.563
315	5. Chi phí phải trả ngắn hạn	15	27.420.423.765	2.672.230.373
319	6. Phải trả ngắn hạn khác	16	28.547.342.688	93.315.206.677
320	7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	17	-	1.085.343.526
322	8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi		24.266.373.384	11.379.855.359
330	II. Nợ dài hạn		719.636.705.763	742.035.300.853
337	1. Phải trả dài hạn khác	16	20.986.009.299	20.919.517.580
338	2. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	17	687.703.728.901	710.168.815.710
343	3. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ		10.946.967.563	10.946.967.563
400	D. VỐN CHỦ SỞ HỮU		1.898.822.403.548	1.866.267.471.507
410	I. Vốn chủ sở hữu	18	1.898.822.403.548	1.866.267.471.507
411	1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		879.450.000.000	879.450.000.000
411a	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		879.450.000.000	879.450.000.000
416	2. Chênh lệch đánh giá lại tài sản		49.139.022.270	49.139.022.270
417	3. Chênh lệch tỷ giá hối đoái		94.225.701.545	94.385.866.974
418	4. Quỹ đầu tư phát triển		200.906.887.455	149.264.223.455
421	5. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		84.898.839.457	100.498.027.765
421a	- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước		4.051.320.765	31.941.889.161
421b	- LNST chưa phân phối năm nay		80.847.518.692	68.556.138.604
429	6. Lợi ích cổ đông không kiểm soát		590.201.952.821	593.530.331.043
440	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		2.798.575.700.606	2.848.149.451.882

Người lập

Trần Nguyễn Duy Sinh

Kế toán trưởng

Lâm Quang Phúc



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Quý 03 Năm 2020

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Thực hiện Quý 03/2020		Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	19	228.119.566.149	141.491.211.852	369.271.509.691	339.449.926.290
02	2. Các khoản giảm trừ doanh thu	20			-	
10	3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ		228.119.566.149	141.491.211.852	369.271.509.691	339.449.926.290
11	4. Giá vốn hàng bán	21	195.309.627.604	117.591.975.573	329.611.901.033	294.969.854.258
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		32.809.938.545	23.899.236.279	39.659.608.658	44.480.072.032
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	22	3.107.438.859	3.052.638.599	13.449.386.086	12.321.520.682
22	7. Chi phí tài chính	23	11.272.272.400	18.199.038.352	34.654.911.726	41.780.662.766
23	Trong đó: Chi phí lãi vay		9.944.583.064	7.790.636.562	29.858.766.259	21.846.316.796
24	8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết		351.821.072		1.081.405.938	220.962.866
25	9. Chi phí bán hàng	24	6.819.921.298	6.859.641.516	12.394.085.093	12.997.384.216
26	10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	10.380.117.901	11.158.237.486	29.462.456.361	33.223.527.252
30	11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		7.796.886.877	(9.265.042.476)	(22.321.052.498)	(30.979.018.654)
31	12. Thu nhập khác	26	51.714.977.171	12.236.355.003	127.811.214.542	173.474.265.054
32	13. Chi phí khác	27	3.038.707.461	1.096.261.394	3.632.898.534	2.158.369.462
40	14. Lợi nhuận khác		48.676.269.710	11.140.093.609	124.178.316.008	171.315.895.592
50	15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		56.473.156.587	1.875.051.133	101.857.263.510	140.336.876.938
51	16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	28	13.364.130.273	2.788.950.249	27.146.491.954	38.387.188.686
52	17. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	29.b	(3.011.190.948)	(854.258.796)	(2.919.807.790)	(1.333.410.577)
60	18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		46.120.217.262	(59.640.320)	77.630.579.346	103.283.098.829
61	19. Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ		42.029.108.458	8.631.343.447	80.847.518.692	121.100.101.796
62	20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát		4.091.108.804	(8.690.983.767)	(3.216.939.346)	(17.817.002.967)
70	21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu		919	1.296	919	1.296

Người lập

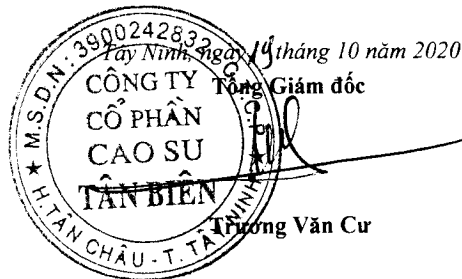


Trần Nguyễn Duy Sinh

Kế toán trưởng



Lâm Quang Phúc



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

Quý 03 Năm 2020
(Theo phương pháp gián tiếp)

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ	
			Năm nay	Năm trước
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
01	1. Lợi nhuận trước thuế		101.857.263.510	140.336.876.938
	2. Điều chỉnh cho các khoản			
02	- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư		66.890.957.093	50.392.929.967
03	- Các khoản dự phòng		10.357.416	(4.157.562.568)
04	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ		1.974.367.750	9.837.608.367
05	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư		(362.401.047)	(2.385.559.491)
06	- Chi phí lãi vay		29.858.766.259	21.846.316.796
07	- Các khoản điều chỉnh khác		-	-
08	3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động		200.229.310.981	215.870.610.009
09	- Tăng, giảm các khoản phải thu		(17.422.168.620)	(18.491.001.687)
10	- Tăng, giảm hàng tồn kho		(11.449.011.486)	(73.897.204.781)
11	- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)		(120.841.993.666)	(206.057.029.672)
12	- Tăng, giảm chi phí trả trước		(7.413.334.833)	(8.496.833.301)
13	- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh		-	-
14	- Tiền lãi vay đã trả		(8.987.474.416)	(30.421.568.048)
15	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp		(3.307.328.395)	(34.021.530.961)
16	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		23.874.515.606	64.855.762.971
17	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		(67.327.395.073)	(123.097.916.946)
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		(12.644.879.902)	(213.756.712.416)
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
21	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác		(25.300.188.843)	(15.673.733.326)
22	2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác		133.946.010.490	167.374.238.653
23	3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác		(23.500.000.000)	(68.592.440.625)
24	4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị		29.000.000.000	99.000.000.000
25	5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		-	(154.677.000.000)
26	6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		123.330.001	-
27	7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		6.137.120.271	7.192.718.274
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		120.406.271.919	34.623.782.976
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
31	1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu		-	154.677.000.000
33	2. Tiền thu từ đi vay		-	2.299.822.080
34	3. Tiền trả nợ gốc vay		(25.814.014.000)	(3.317.392.080)
36	4. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu		(79.033.189.904)	(86.610.920.000)
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		(104.847.203.904)	67.048.510.000

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT
Quý 03 Năm 2020
(Theo phương pháp gián tiếp)


Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ	
			Năm nay	Năm trước
50	Lưu chuyển tiền thuần trong năm		2.914.188.113	(112.084.419.440)
60	Tiền và tương đương tiền đầu năm		240.330.739.843	378.376.762.071
61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ		(477.834.504)	225.056.127
70	Tiền và tương đương tiền cuối năm	3	<u>242.767.093.452</u>	<u>266.517.398.758</u>

Người lập

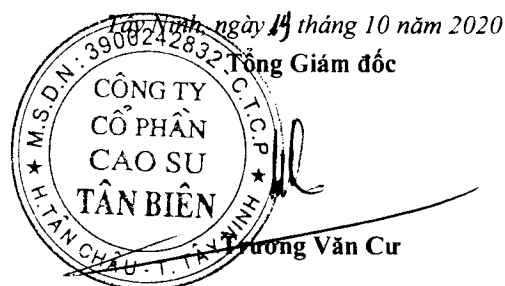


Trần Nguyễn Duy Sinh

Kế toán trưởng



Lâm Quang Phúc



THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 03 Năm 2020

1 . ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP**Hình thức sở hữu vốn**

Công ty Cổ phần Cao su Tân Biên được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp công ty cổ phần số 3900242832 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Tây Ninh cấp lần đầu ngày 21 tháng 12 năm 2009, đăng ký thay đổi lần thứ bảy ngày 29 tháng 04 năm 2016, chuyển đổi loại hình từ Công ty TNHH MTV Cao su Tân Biên. Công ty chính thức hoạt động theo mô hình công ty cổ phần từ ngày 01 tháng 05 năm 2016.

Trụ sở chính của Công ty tại: Tổ 2, ấp Thanh Phú, xã Tân Hiệp, huyện Tân Châu, tỉnh Tây Ninh.

Vốn điều lệ của Công ty là 879.450.000.000 đồng.

Lĩnh vực kinh doanh

Trồng cây cao su, khai thác và chế biến mủ cao su.

Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động kinh doanh chính của Công ty là:

- Trồng cây cao su;
- Công nghiệp hóa chất phân bón;
- Sản xuất, kinh doanh vật tư, dụng cụ phục vụ sản xuất nông nghiệp;
- Thương nghiệp bán buôn;
- Sản xuất chai nhựa PET, nước uống tinh khiết đóng chai.
- Kinh doanh vận tải

Cấu trúc tập đoàn

- **Tổng số các Công ty con:**
 - + Số lượng các Công ty con được hợp nhất: 01 công ty.
 - + Số lượng các Công ty con không được hợp nhất: 0 công ty.
- **Công ty có công ty con được hợp nhất báo cáo tài chính tại thời điểm 30/06/2020 bao gồm:**

<u>Tên công ty</u>	<u>Địa chỉ</u>	<u>Tỷ lệ lợi ích</u>	<u>Tỷ lệ quyền biểu quyết</u>	<u>Hoạt động kinh doanh chính</u>
Công ty Cổ phần Cao su Tân Biên Kampong Thom (*)	Huyện Tân Châu, tỉnh Tây Ninh	58,97%	58,97%	Trồng cây cao su

(*) Công ty CP Cao su Tân Biên Kampong Thom được xác định là Công ty con vì Công ty Cổ phần Cao su Tân Biên có quyền chi phối các chính sách tài chính và hoạt động của Công ty này, đồng thời có quyền bỏ đa số phiếu tại các cuộc họp, có quyền bổ nhiệm hoặc bãi miễn đa số các thành viên Hội đồng quản trị hoặc cấp quản lý tương đương.

Trong đó, tỷ lệ quyền biểu quyết xác định theo phương án góp vốn thành lập Công ty Cổ phần Cao su Tân Biên Kampong Thom và tỷ lệ lợi ích xác định theo số vốn thực góp của Công ty trên vốn đầu tư của chủ sở hữu tại thời điểm 30/06/2020 của Công ty Cổ phần Cao su Tân Biên Kampong Thom.

2 . CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY**2.1 . Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**

Kỳ kế toán năm của Công ty theo năm dương lịch bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là Đồng Việt Nam (VND).

2.2 . Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng*Chế độ kế toán áp dụng*

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.

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 doanh nghiệp hiện hành đang áp dụng.

2.3 . Cơ sở lập Báo cáo tài chính hợp nhất

Báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty được lập trên cơ sở hợp nhất Báo cáo tài chính riêng của Công ty và Báo cáo tài chính của các công ty con do Công ty kiểm soát (các công ty con) được lập cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 hàng năm. Việc kiểm soát đạt được khi Công ty có khả năng kiểm soát các chính sách tài chính và hoạt động của các công ty nhận đầu tư nhằm thu được lợi ích từ hoạt động của các công ty này.

Báo cáo tài chính của các công ty con được áp dụng các chính sách kế toán nhất quán với các chính sách kế toán của Công ty. Trong trường hợp cần thiết, Báo cáo tài chính của các công ty con được điều chỉnh để đảm bảo tính nhất quán trong các chính sách kế toán được áp dụng tại Công ty và các công ty con.

Kết quả hoạt động kinh doanh của các công ty con được mua hoặc bán đi trong năm được trình bày trong Báo cáo tài chính hợp nhất từ ngày mua lại hoặc cho đến ngày bán khoản đầu tư ở công ty đó.

Các số dư, thu nhập và chi phí chủ yếu, kể cả các khoản lãi hay lỗ chưa thực hiện phát sinh từ các giao dịch nội bộ được loại trừ khi hợp nhất Báo cáo tài chính.

3 . TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	30/09/2020	01/01/2020
	VND	VND
Tiền mặt	6.370.158.487	8.503.613.720
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	74.126.316.393	92.632.096.205
Các khoản tương đương tiền (*)	162.270.618.572	139.195.029.918
	<u>242.767.093.452</u>	<u>240.330.739.843</u>

4 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH**a) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn**

	30/09/2020		01/01/2020	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
	VND	VND	VND	VND
Đầu tư ngắn hạn	124.340.853.834	124.340.853.834	128.621.835.616	128.621.835.616
- Tiền gửi có kỳ hạn (*)	124.340.853.834	124.340.853.834	128.621.835.616	128.621.835.616
Đầu tư dài hạn	-	-	-	-
- Tiền gửi có kỳ hạn	-	-	-	-
	<u>124.340.853.834</u>	<u>124.340.853.834</u>	<u>128.621.835.616</u>	<u>128.621.835.616</u>

5 . PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG

	30/09/2020	01/01/2020
	VND	VND
a) Phải thu của khách hàng chi tiết theo khách hàng có số dư lớn		
- Eksambath Company	461.871.194	461.871.194
- Công ty Anmady Group	380.900.400	
- RI INTERNATIONAL PTE LTD	-	3.576.907.410
- OPC - FAO INTERNATIONAL LIMITED	39.499.364	12.966.872.510
- Các khoản phải thu khách hàng khác	20.848.552.564	488.605.870
	<u>21.730.823.522</u>	<u>17.494.256.984</u>
b) Phải thu khách hàng là các bên liên quan	<u>85.320.000</u>	<u>1.897.412.837</u>
(Xem thông tin chi tiết tại thuyết minh 31)		

4 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

b) Đầu tư vào công ty liên kết

	30/09/2020				01/01/2020			
	Địa chỉ	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Giá trị ghi sổ theo phương pháp vốn chủ sở hữu VND	Địa chỉ	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Giá trị ghi sổ theo phương pháp vốn chủ sở hữu VND
Đầu tư vào Công ty liên kết								
- Công ty Cổ phần Chế biến - XNK gỗ Tây Ninh	Tỉnh Tây Ninh	21,60%	21,60%	23.878.839.611	Tỉnh Tây Ninh	21,60%	21,60%	22.797.433.673
				23.878.839.611				22.797.433.673

4 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

	30/09/2020		01/01/2020	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Đầu tư vào đơn vị khác				
- Công ty CP Gỗ MDF VRG-Quảng Trị	26.263.809.000	-	26.263.809.000	
- Công ty CP TM Dịch vụ Du lịch Cao su	2.050.267.464	(781.930.872)	2.173.597.465	(781.930.872)
- Công ty CP Quasa - Geruco	11.593.170.277	-	11.593.170.277	-
- Công ty CP Phát triển đô thị và KCN Cao su VN	5.874.000.000	-	5.874.000.000	-
- Quỹ tín dụng nhân dân cơ sở Công ty Cao su Tân Biên	-	-	-	-
	45.781.246.741	(781.930.872)	45.904.576.742	(781.930.872)

Thông tin về các khoản đầu tư vào đơn vị khác

Tên công ty	Nơi thành lập và hoạt động	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ biểu quyết	Hoạt động kinh doanh chính
Công ty CP Gỗ MDF VRG-Quảng Trị	Tỉnh Quảng Trị	6,11%	6,11%	Sản xuất và kinh doanh XNK gỗ ván
Công ty CP TM Dịch vụ Du lịch Cao su	Tỉnh Quảng Ninh	2,87%	2,87%	Thương mại, dịch vụ
Công ty CP Quasa - Geruco	Tỉnh Quảng Trị	1,20%	1,20%	Trồng cao su
Công ty CP Phát triển đô thị và KCN Cao su VN	Tỉnh Hải Dương	7,56%	7,56%	Đầu tư xây dựng hạ tầng và kinh doanh khu công nghiệp

6 . CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC

	30/09/2020		01/01/2020	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
- Tạm ứng	2.230.916.877	-	1.366.531.887	-
- Phải thu người lao động	1.369.540.937	-	-	-
- Phải thu về lãi tiền gửi, lãi tiền cho vay	710.700.348	-	2.623.699.519	-
- Phải thu nhân viên tiền bảo hiểm nhân thọ	-	-	28.116.682	-
- Phải thu về vật tư giao khoán, tiền ăn giữa ca của các nông trường	-	-	1.878.036.809	-
- Phải thu BHXH, BHYT, BHTN của người lao động	-	-	82.878.801	-
- Phải thu thuế TNCN của nhân viên	-	-	18.065.762	-
- Tiền ký quỹ Hải Quan Campuchia	1.383.713.400	(1.383.713.400)	1.377.308.880	(1.377.308.880)
- Phải thu từ nguồn phúc lợi	-	-	-	-
- Phải thu tiền thuê đất, phí quản lý các hộ giao khoán	518.615.784	-	542.716.161	-
- Phải thu tiền khám chữa bệnh	-	-	355.499.506	-
- Phải thu về chi vượt Quỹ khen thưởng, phúc lợi	-	-	5.357.619.278	-
- Phải thu khác	2.514.307.684	-	570.321.870	-
	8.727.795.030	(1.383.713.400)	14.200.795.155	(1.377.308.880)

7 . NỢ XẤU

	30/09/2020		01/01/2020	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
	VND	VND	VND	VND
Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi	5.317.226.107	-	5.310.821.587	-
- EKSAMBATH COMPANY (SAMBATHEK COMPANY)	461.871.194	-	461.871.194	-
- Công ty TNHH Thương mại và Dịch vụ Nguyễn Đức	455.793.000	-	455.793.000	-
- Hải quan Campuchia	1.383.713.400	-	1.377.308.880	-
- Công ty Eng Heng	518.061.640	-	518.061.640	-
- Công ty Ngôi sao Mekong	2.116.886.473	-	2.116.886.473	-
- Công ty Anmađy Group	380.900.400	-	380.900.400	-
	5.317.226.107	-	5.310.821.587	-

8 . HÀNG TỒN KHO

	30/09/2020		01/01/2020	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Nguyên liệu, vật liệu	6.823.498.638	(943.627.741)	8.799.297.907	(943.627.741)
Công cụ, dụng cụ	2.490.904.601	-	4.745.255.744	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	19.321.059.699	-	30.271.387.802	-
Thành phẩm	66.124.960.741	515.846.063	56.223.350.599	(427.781.678)
Hàng hoá	17.191.683.712	(281.082.539)	44.661.602.768	(281.082.539)
Hàng gửi đi bán	-	-	-	-
	111.952.107.391	(708.864.217)	144.700.894.820	(1.652.491.958)

9 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

	30/09/2020	01/01/2020
	VND	VND
a) Ngắn hạn		
Chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ	286.796.370	18.771.903
Chi phí bảo hiểm	-	68.566.447
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	308.852.440	112.237.504
	595.648.810	199.575.854
b) Dài hạn		
Chi phí sửa chữa TSCĐ chờ phân bổ	3.521.587.684	6.586.698.731
Chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ	21.163.547.425	17.722.897.785
Chi phí làm sổ đất	-	2.921.276.393
Chi phí trả trước dài hạn khác	5.087.980.082	236.068.595
	29.773.115.191	27.466.941.504

10 . TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Vườn cây lâu năm	Tài sản cố định khác	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Nguyên giá							
Số dư đầu năm	436.004.624.746	100.375.044.790	63.853.460.796	2.725.834.206	1.299.360.613.770	-	1.902.319.578.308
- Mua trong năm	-	-	4.985.577.552	-	-	-	4.985.577.552
- Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành	567.578.183	-	-	-	328.942.013.945	-	329.509.592.128
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	(1.733.751.020)	-	(11.011.775.952)	-	(12.745.526.972)
- Tặng theo phương án cổ phần hóa	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm theo phương án cổ phần hóa	-	-	-	-	-	0	0
- CLTG do chuyển đổi BCTC	-	-	(120.458.883)	-	(7.998.165.245)	-	(8.118.624.128)
Số dư cuối năm	436.572.202.929	100.375.044.790	66.984.828.445	2.725.834.206	1.609.292.686.518	-	2.215.950.596.888
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm	227.046.566.038	63.631.371.787	53.262.323.862	2.528.750.188	179.852.270.814	-	526.321.282.689
- Khấu hao trong năm	16.000.081.917	3.916.414.103	1.514.225.551	81.602.534	45.186.328.167	-	66.698.652.272
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	(1.208.226.663)	-	(11.011.775.952)	-	(12.220.002.615)
- Giảm theo phương án cổ phần hóa	-	-	-	-	-	-	-
- CLTG do chuyển đổi BCTC	(310.848.581)	(70.150.690)	(24.427.853)	(802.525)	(1.009.985.503)	-	(1.416.215.152)
Số dư cuối năm	242.735.799.374	67.477.635.200	53.543.894.897	2.609.550.197	213.016.837.526	-	579.383.717.194
Giá trị còn lại							
Tại ngày đầu năm	208.958.058.708	36.743.673.003	10.591.136.934	197.084.018	1.119.508.342.956	-	1.375.998.295.619
Tại ngày cuối năm	193.836.403.555	32.897.409.590	13.440.933.548	116.284.009	1.396.275.848.992	-	1.636.566.879.694

11 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

	Giá trị quyền sử dụng đất VND	Phần mềm máy tính VND	Cộng VND
Nguyên giá			
Số dư đầu năm	1.750.950.420	1.176.067.819	2.927.018.239
- Mua trong năm			-
- Chênh lệch do thay đổi tỷ giá chuyển đổi BCTC tại ngày đầu kỳ và ngày cuối kỳ			-
Số dư cuối năm	1.750.950.420	1.176.067.819	2.927.018.239
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu năm	941.076.422	515.117.006	1.456.193.428
- Khấu hao trong năm	124.488.934	67.815.887	192.304.821
- Chênh lệch do thay đổi tỷ giá chuyển đổi	(3.007.836)	(1.638.531)	(4.646.367)
Số dư cuối năm	1.062.557.520	581.294.362	1.643.851.882
Giá trị còn lại			
Tại ngày đầu năm	809.873.998	660.950.813	1.470.824.811
Tại ngày cuối năm	688.392.900	594.773.457	1.283.166.357

12 . CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG

	30/09/2020 VND	01/01/2020 VND
Vườn cây kiến thiết cơ bản năm 2012	476.115.799.887	774.499.346.946
Vườn cây kiến thiết cơ bản năm 2013	-	203.122.625.205
Vườn cây kiến thiết cơ bản năm 2014	231.318.443.682	344.533.686.775
Vườn cây kiến thiết cơ bản năm 2015	119.484.701.381	117.876.676.141
Vườn cây kiến thiết cơ bản năm 2016	28.071.383.389	26.630.479.165
Vườn cây kiến thiết cơ bản năm 2017	17.415.831.716	16.574.358.988
Vườn cây kiến thiết cơ bản năm 2018	21.701.259.517	20.515.167.867
Vườn cây kiến thiết cơ bản năm 2019	11.943.613.624	10.541.462.562
Vườn cây kiến thiết cơ bản năm 2020	13.183.469.103	10.422.817.159
Chi phí khai hoang	3.386.960.961	-
Chi phí khai hoang	-	1.528.451.854
Giá trị khảo sát và lập dự án đầu tư trồng cao su tại Preah Vihear	3.262.646.139	3.262.646.139
Dự án Nhà máy chế biến mù Giai đoạn 1	2.553.996.724	2.553.996.724
Chi phí chung trong giai đoạn Xây dựng cơ bản	12.445.134.730	12.445.134.730
Chi phí lãi vay	5.549.040.595	-
Chi phí khác	4.592.543.904	4.491.843.637
Chăm sóc vườn cây học cạo	606.916.843	-
Trồng vườn keo lai	599.857.579	-
	476.115.799.887	774.499.346.946

Công ty Cổ phần Cao su Tân Biên

Tổ 2, ấp Thạnh Phú, xã Tân Hiệp, huyện Tân Châu, tỉnh Tây Ninh

Báo cáo tài chính hợp nhất

Kỳ tài chính Quý 03 kết thúc ngày 30/09/2020

13 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

	30/09/2020		01/01/2020	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND
Phải trả người bán chi tiết theo nhà cung cấp có số dư lớn				
- Công ty CP F.A	178.823.202	178.823.202	-	-
- Công ty TNHH Quốc tế Tân Hồng Lam	-	-	-	-
- Công ty TNHH MTV Quế Lâm Phương Nam	-	-	-	-
- Công ty TNHH Thương mại Hưng Phát Thành	274.472.873	274.472.873	-	-
- Sim-C Impex Co., Ltd	-	-	5.092.368.949	5.092.368.949
- Cty TNHH Piseth Lykung	329.920.353	329.920.353	5.227.582.794	5.227.582.794
- Cty CP cơ khí cao su	4.075.305.612	4.075.305.612	-	-
- Công ty CP phân bón Sông Gianh	2.017.000.972	2.017.000.972	2.080.155.065	2.080.155.065
- Công ty TNHH Phát triển Đông Bắc Campuchia	-	-	2.125.148.268	2.125.148.268
- Công ty TNHH XNK Long Vanna	4.304.767.503	4.304.767.503	7.503.163.041	7.503.163.041
- Công ty TNHH Dokraco	4.095.562.593	4.095.562.593	9.306.735.349	9.306.735.349
- Phải trả các đối tượng khác	11.705.093.653	11.705.093.653	8.919.527.357	8.919.527.357
	26.980.946.761	26.980.946.761	40.254.680.823	40.254.680.823

14 THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	Số phải thu đầu năm	Số phải nộp đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Số phải thu cuối năm	Số phải nộp cuối năm
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Thuế giá trị gia tăng	-	1.511.533.528	13.821.140.664	14.543.350.631	-	789.323.561
Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-	-	-
Thuế xuất, nhập khẩu	-	-	7.011.540.463	7.210.776.856	-	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	2.617.620.295	27.140.144.644	3.307.328.395	-	26.450.298.015
Thuế thu nhập cá nhân	1.777.367.949	233.723.332	2.022.772.644	1.941.707.530	1.704.521.970	236.181.455
Thuế tài nguyên	-	10.996.429	87.368.624	92.296.234	-	6.068.819
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	4.423.888.155	-	8.435.578.356	-	-	4.011.690.201
Thuế bảo vệ môi trường	-	-	-	-	-	-
Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-	-	-	-	-
Các loại thuế khác	18.006.792	37.027.313	340.682.088	418.116.282	256.292.914	-
	6.219.262.896	4.410.900.897	58.859.227.483	27.513.575.928	1.960.814.884	31.493.562.051

15 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	30/09/2020	01/01/2020
	VND	VND
Chi phí lãi vay	26.981.562.283	813.915.782
Chi phí thu mua mù nguyên liệu	-	618.204.151
Chi phí vận chuyển, xuất khẩu		326.295.275
Chi phí bồi dưỡng độc hại		195.069.470
Chi phí phải trả khác	438.861.482	718.745.695
	27.420.423.765	2.672.230.373

16 . PHẢI TRẢ KHÁC

	30/09/2020	01/01/2020
	VND	VND
a) Ngắn hạn		
- Kinh phí công đoàn	337.066.431	326.241.014
- Bảo hiểm xã hội, BHYT, BHTN của người lao động	-	197.733.622
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	4.326.470.000	249.200.000
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	17.651.305.800	86.873.178.500
- Phải trả lãi vay	-	53.211.183
- Quỹ ủng hộ, quỹ từ thiện, quỹ tình thương CBCNV đóng góp	394.388.552	394.388.552
- Phải trả tiền vật tư giao khoán cho công nhân các nông trường	-	826.501.252
- Phải trả Công ty TNHH Cơ khí xây dựng và Thương mại Tân Phước	1.411.349.091	1.411.349.091
- Phải trả tiền bảo hành công trình	2.149.862.268	2.494.172.570
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	2.276.900.546	489.230.893
	28.547.342.688	93.315.206.677
b) Dài hạn		
- Thuế nhà thầu giữ lại phải trả tại Cambodia	20.986.009.299	20.919.517.580
	20.986.009.299	20.919.517.580

17 . VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH

	01/01/2020		Trong năm			30/09/2020	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	CLTG do chuyển đổi BCTC	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND		VND	VND
a) Vay ngắn hạn							
- Vay ngắn hạn	-	-	-	-	-	-	-
- Vay và nợ dài hạn đến hạn trả	1.085.343.526	1.085.343.526	-	-	-	1.085.343.526	1.085.343.526
<i>Ngân hàng TMCP Sài Gòn - Hà Nội - Chi nhánh Hồ Chí Minh⁽¹⁾</i>	1.085.343.526	1.085.343.526				1.085.343.526	1.085.343.526
	1.085.343.526	1.085.343.526	-	-	-	1.085.343.526	1.085.343.526
b) Vay dài hạn							
- Vay dài hạn	711.254.159.236	711.254.159.236	2.992.195.602	25.434.403.635	(22.878.776)	688.789.072.427	688.789.072.427
<i>Ngân hàng TMCP Sài Gòn - Hà Nội - Chi nhánh Hồ Chí Minh⁽¹⁾</i>	15.484.754.294	15.484.754.294		9.728.670.474		5.756.083.820	5.756.083.820
<i>Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh Tây Ninh⁽²⁾</i>	19.759.000.000	19.759.000.000		15.000.000.000		4.759.000.000	4.759.000.000
<i>Ngân hàng TMCP Sài Gòn - Hà Nội Chi nhánh Phnom Penh⁽³⁾</i>	676.010.404.942	676.010.404.942	2.992.195.602	705.733.161	(22.878.776)	678.273.988.607	678.273.988.607
	711.254.159.236	711.254.159.236	2.992.195.602	25.434.403.635	(22.878.776)	688.789.072.427	688.789.072.427
Khoản đến hạn trả trong vòng 12 tháng	(1.085.343.526)	(1.085.343.526)	0	0	-	(1.085.343.526)	(1.085.343.526)
Khoản đến hạn trả sau 12 tháng	710.168.815.710	710.168.815.710				687.703.728.901	687.703.728.901

18 . VỐN CHỦ SỞ HỮU

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Lợi nhuận chưa phân phối	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Số dư đầu năm trước	879.450.000.000	102.517.597.195	49.139.022.270	135.267.230.633	84.624.956.829	618.312.289.017	1.869.311.095.944
Tăng vốn trong năm trước	-	-	-	156.501.138.604	-	(9.342.702.242)	147.158.436.362
Trích quỹ đầu tư phát triển	-	-	-	(64.639.266.626)	64.639.266.626	-	-
Trích quỹ khen thưởng phúc lợi	-	-	-	(14.910.783.195)	-	-	(14.910.783.195)
Chia cổ tức từ lợi nhuận năm 2018	-	-	-	(17.589.000.000)	-	-	(17.589.000.000)
Chia cổ tức từ lợi nhuận năm 2019	-	-	-	(87.945.000.000)	-	-	(87.945.000.000)
CLTG do chuyển đổi BCTC	-	(17.547.907.276)	-	-	-	(12.209.370.328)	(29.757.277.604)
Tăng do thay đổi tỷ lệ lợi ích	-	9.416.177.055	-	(6.186.291.651)	-	(3.229.885.404)	-
Số dư cuối năm trước	879.450.000.000	94.385.866.974	49.139.022.270	100.498.027.765	149.264.223.455	593.530.331.043	1.866.267.471.507
Số dư đầu năm nay	879.450.000.000	94.385.866.974	49.139.022.270	100.498.027.765	149.264.223.455	593.530.331.043	1.866.267.471.507
Lãi trong năm nay	-	-	-	(55.338.445.865)	-	-	(55.338.445.865)
Trích quỹ đầu tư phát triển ⁽¹⁾	-	-	-	-	51.642.664.000	-	51.642.664.000
CLTG do chuyển đổi BCTC	-	65.399.588.594	-	-	-	-	65.399.588.594
Hợp nhất kinh doanh	-	(65.559.754.023)	-	39.739.257.557	-	-	(25.820.496.466)
Giảm do thay đổi tỷ lệ lợi ích	-	-	-	-	-	(3.328.378.222)	(3.328.378.222)
Số dư cuối năm nay	879.450.000.000	94.225.701.545	49.139.022.270	84.898.839.457	200.906.887.455	590.201.952.821	1.898.822.403.548

b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	30/09/2020	Tỷ lệ	01/01/2020	Tỷ lệ
	VND	(%)	VND	(%)
Vốn góp của Tập đoàn Công nghiệp Cao su Việt Nam	865.905.530.000	98,46	865.905.530.000	98,46
Các cổ đông khác	13.544.470.000	1,54	13.544.470.000	1,54
	879.450.000.000	100,00	879.450.000.000	100,00

Công ty Cổ phần Cao su Tân Biên

Tổ 2, ấp Thạnh Phú, xã Tân Hiệp, huyện Tân Châu, tỉnh Tây Ninh

Báo cáo tài chính hợp nhất

Kỳ tài chính Quý 03 kết thúc ngày 30/09/2020

c) Cổ phiếu		<u>30/09/2020</u>	<u>01/01/2020</u>
	Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	87.945.000	87.945.000
	Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
	- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	87.945.000	87.945.000
	Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VND/cổ phần)	10.000	10.000
19	. TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ		
	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Quý 03 Năm 2020 228.119.566.149	Quý 03 Năm 2019 141.491.211.852
		<u>228.119.566.149</u>	<u>141.491.211.852</u>
	CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU		
20	. Giảm giá hàng bán	Quý 03 Năm 2020 -	Quý 03 Năm 2019 -
		<u>-</u>	<u>-</u>
21	. GIÁ VỐN HÀNG BÁN		
	Giá vốn hàng bán	Quý 03 Năm 2020 195.309.627.604	Quý 03 Năm 2019 117.591.975.573
		<u>195.309.627.604</u>	<u>117.591.975.573</u>
22	. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH		
	Lãi tiền gửi	Quý 03 Năm 2020 Năm nay 1.268.639.398	Quý 03 Năm 2019 Năm trước 2.645.737.154
	Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	
	Lãi bán ngoại tệ	-	
	Lãi chênh lệch tỷ giá phát sinh trong năm	1.838.799.461	406.901.445
	Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối năm	-	
		<u>3.107.438.859</u>	<u>3.052.638.599</u>
23	. CHI PHÍ TÀI CHÍNH		
	Lãi tiền vay	Quý 03 Năm 2020 9.944.583.064	Quý 03 Năm 2019 7.790.636.562
	Lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh trong năm	1.839.327.072	11.863.240
	Lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối năm	-	5.385.532.488
	Chi phí tài chính khác	(511.637.736)	5.011.006.062
		<u>11.272.272.400</u>	<u>18.199.038.352</u>
24	. CHI PHÍ BÁN HÀNG		
		Quý 03 Năm 2020 <u>6.819.921.298</u>	Quý 03 Năm 2019 <u>6.859.641.516</u>
25	. CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP		
		Quý 03 Năm 2020 10.380.117.901	Quý 03 Năm 2019 11.158.237.486
		<u>10.380.117.901</u>	<u>11.158.237.486</u>
26	. THU NHẬP KHÁC		
		Quý 03 Năm 2020 <u>51.714.977.171</u>	Quý 03 Năm 2019 <u>12.236.355.003</u>

Tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính chưa được đánh giá theo giá trị hợp lý tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm do Thông tư số 210/2009/TT-BTC và các quy định hiện hành yêu cầu trình bày Báo cáo tài chính và thuyết minh thông tin đối với công cụ tài chính nhưng không đưa ra hướng dẫn tương đương cho việc đánh giá và ghi nhận giá trị hợp lý của các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính, ngoại trừ các khoản trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi đã được nêu chi tiết tại các Thuyết minh liên quan.

Quản lý rủi ro tài chính

Rủi ro tài chính của Công ty bao gồm rủi ro thị trường, rủi ro tín dụng và rủi ro thanh khoản. Công ty đã xây dựng hệ thống kiểm soát nhằm đảm bảo sự cân bằng ở mức hợp lý giữa chi phí rủi ro phát sinh và chi phí quản lý rủi ro. Ban Tổng Giám đốc Công ty có trách nhiệm theo dõi quy trình quản lý rủi ro để đảm bảo sự cân bằng hợp lý giữa rủi ro và kiểm soát rủi ro.

Rủi ro thị trường

Hoạt động kinh doanh của Công ty sẽ chủ yếu chịu rủi ro khi có sự thay đổi về giá, tỷ giá hối đoái và lãi suất.

Rủi ro về giá:

Công ty chịu rủi ro về giá của các công cụ vốn phát sinh từ các khoản đầu tư cổ phiếu ngắn hạn và dài hạn do tính không chắc chắn về giá tương lai của cổ phiếu đầu tư. Các khoản đầu tư cổ phiếu dài hạn được nắm giữ với mục đích chiến lược lâu dài, tại thời điểm kết thúc năm tài chính Công ty chưa có kế hoạch bán các khoản đầu tư này.

Rủi ro về tỷ giá hối đoái:

Công ty chịu rủi ro về tỷ giá do giá trị hợp lý của các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của tỷ giá ngoại tệ khi các khoản vay, doanh thu và chi phí của Công ty được thực hiện bằng đơn vị tiền tệ khác với đồng Việt Nam.

Rủi ro về lãi suất:

Công ty chịu rủi ro về lãi suất do giá trị hợp lý của các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của lãi suất thị trường khi Công ty có phát sinh các khoản tiền gửi có hoặc không có kỳ hạn, các khoản vay và nợ chịu lãi suất thả nổi. Công ty quản lý rủi ro lãi suất bằng cách phân tích tình hình cạnh tranh trên thị trường để có được các lãi suất có lợi cho mục đích của Công ty.

Rủi ro tín dụng

Rủi ro tín dụng là rủi ro mà một bên tham gia trong một công cụ tài chính hoặc hợp đồng không có khả năng thực hiện được nghĩa vụ của mình dẫn đến tổn thất về tài chính cho Công ty. Công ty có các rủi ro tín dụng từ hoạt động sản xuất kinh doanh (chủ yếu đối với các khoản phải thu khách hàng) và hoạt động tài chính (bao gồm tiền gửi ngân hàng, cho vay và các công cụ tài chính khác).

	Từ 1 năm trở xuống	Trên 1 năm đến 5 năm	Trên 5 năm	Cộng
	VND	VND	VND	VND
Tại ngày 30/09/2020				
Tiền và các khoản tương đương tiền	242.767.093.452	-	-	242.767.093.452
Phải thu khách hàng, phải thu khác	25.141.392.445	-	-	25.141.392.445
Các khoản cho vay	124.340.853.834	-	-	124.340.853.834
Đầu tư dài hạn	-	-	44.999.315.869	44.999.315.869
	392.249.339.731	-	44.999.315.869	437.248.655.600

Công ty Cổ phần Cao su Tân Biên

Tổ 2, ấp Thanh Phú, xã Tân Hiệp, huyện Tân Châu, tỉnh Tây Ninh

Báo cáo tài chính hợp nhất

Kỳ tài chính Quý 03 kết thúc ngày 30/09/2020

	Từ 1 năm trở xuống	Trên 1 năm đến 5 năm	Trên 5 năm	Cộng
	VND	VND	VND	VND
Tại ngày 01/01/2020				
Tiền và các khoản tương đương tiền	240.330.739.843	-	-	240.330.739.843
Phải thu khách hàng, phải thu khác	26.384.230.552	-	-	26.384.230.552
Các khoản cho vay	128.621.835.616	-	-	128.621.835.616
Đầu tư dài hạn	-	-	45.122.645.870	45.122.645.870
	395.336.806.011	-	45.122.645.870	440.459.451.881

Rủi ro thanh khoản

Rủi ro thanh khoản là rủi ro Công ty gặp khó khăn khi thực hiện các nghĩa vụ tài chính do thiếu vốn. Rủi ro thanh khoản của Công ty chủ yếu phát sinh từ việc các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính có các thời điểm đáo hạn khác nhau.

Thời hạn thanh toán của các khoản nợ phải trả tài chính dựa trên các khoản thanh toán dự kiến theo hợp đồng (trên cơ sở dòng tiền của các khoản gốc) như sau:

	Từ 1 năm trở xuống	Trên 1 năm đến 5 năm	Trên 5 năm	Cộng
	VND	VND	VND	VND
Tại ngày 30/09/2020				
Vay và nợ	-	687.703.728.901	-	687.703.728.901
Phải trả người bán, phải trả khác	55.528.289.449	20.986.009.299	-	76.514.298.748
Chi phí phải trả	27.420.423.765	-	-	27.420.423.765
	82.948.713.214	708.689.738.200	-	791.638.451.414

Tại ngày 01/01/2020

Vay và nợ	1.085.343.526	710.168.815.710	-	711.254.159.236
Phải trả người bán, phải trả khác	133.569.887.500	20.919.517.580	-	154.489.405.080
Chi phí phải trả	2.672.230.373	-	-	2.672.230.373
	137.327.461.399	731.088.333.290	-	868.415.794.689

Công ty cho rằng mức độ tập trung rủi ro đối với việc trả nợ là thấp. Công ty có khả năng thanh toán các khoản nợ đến hạn từ dòng tiền từ hoạt động kinh doanh và tiền thu từ các tài sản tài chính đáo hạn.

31 . NGHIỆP VỤ VÀ SỐ DƯ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN

Trong năm, Công ty có các giao dịch phát sinh và số dư tại ngày kết thúc năm tài chính với các bên liên quan như sau:

Giao dịch phát sinh trong kỳ:

	Mối quan hệ	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ 30/09/2020	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ 30/09/2019
Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ		13.026.343.571	13.803.689.843
- Tập đoàn Công nghiệp Cao su Việt Nam	Công ty mẹ	10.787.827.571	11.779.625.843
- Công ty CP xuất nhập khẩu cao su VRG Nhật Bản	Cùng Tập đoàn	2.238.516.000	2.024.064.000
Bán cao su thanh lý		87.907.530.490	103.301.833.536
- Công ty Cổ phần Công nghiệp và Xuất nhập khẩu cao su	Cùng Tập đoàn	-	18.090.243.293
- Công ty Cổ phần Gỗ MDF VRG Kiên Giang	Cùng Tập đoàn	12.291.689.427	18.085.418.034
- Công ty Cổ phần Chế biến Xuất nhập khẩu Gỗ Tây Ninh	Cùng Tập đoàn	19.367.420.290	9.360.546.209
- Công ty CP cao su Trường Phát	Cùng Tập đoàn	13.075.358.345	19.557.480.124
- Công ty CP gỗ Thuận An	Cùng Tập đoàn	18.624.463.179	18.063.492.997
- Công ty CP Gỗ Dầu Tiếng	Cùng Tập đoàn	13.955.618.878	-
- Công ty CP gỗ Lộc Ninh	Cùng Tập đoàn	10.592.980.371	20.144.652.879

Công ty Cổ phần Cao su Tân Biên

Tổ 2, ấp Thạnh Phú, xã Tân Hiệp, huyện Tân Châu, tỉnh Tây Ninh

Báo cáo tài chính hợp nhất

Kỳ tài chính Quý 03 kết thúc ngày 30/09/2020

Số dư cuối kỳ:

Phải thu khách hàng		85.320.000	1.897.412.837
- Tập đoàn Công nghiệp Cao su Việt Nam	Công ty mẹ		1.897.412.837
- Công ty CP Gỗ MDF VRG Kiên Giang	Cùng Tập đoàn	85.320.000	

32 . SỐ LIỆU SO SÁNH

Số liệu so sánh là số liệu của Báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2019 đã được Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC kiểm toán và Báo cáo tài chính hợp nhất cho kỳ tài chính Quý 03 năm 2019 do đơn vị lập.

Người lập

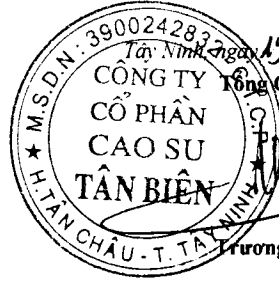


Trần Nguyễn Duy Sinh

Kế toán trưởng



Lâm Quang Phúc



Kế toán trưởng



Trương Văn Cư