

TẬP ĐOÀN CÔNG NGHIỆP CAO SU VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN CAO SU TÂY NINH

BÁO CÁO
QUYẾT TOÁN TÀI CHÍNH
HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

QUÝ 2 NĂM 2021

(09/07/2021)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ QUÝ 2 NĂM 2021

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2021

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

TÀI SẢN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU KỲ
1	2	3	4	5
A-TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		356.574.214.715	417.084.153.334
I- Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	88.488.535.645	153.139.877.033
1. Tiền	111		26.014.149.286	37.442.157.789
2. Các khoản tương đương tiền	112		62.474.386.359	115.697.719.244
II- Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02a	0	0
III- Các khoản phải thu ngắn hạn	130		181.480.654.384	184.083.917.284
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	219.429.417	262.363.847
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		176.156.857.101	177.702.201.926
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.04a	7.629.511.593	8.644.495.238
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	V.05	(2.525.143.727)	(2.525.143.727)
IV- Hàng tồn kho	140		55.607.148.703	48.766.278.629
1. Hàng tồn kho	141	V.06	55.607.148.703	48.766.278.629
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		0	0
V- Tài sản ngắn hạn khác	150		30.997.875.983	31.094.080.388
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.10	0	0
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		30.997.875.983	30.997.475.799
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.14	0	96.604.589
B-TÀI SẢN DÀI HẠN	200		1.580.998.070.908	1.565.891.340.536
I- Các khoản phải thu dài hạn	210		1.764.800.000	1.772.020.000
1. Phải thu dài hạn khác	216	V.04b	1.764.800.000	1.772.020.000
II- Tài sản cố định	220		320.328.681.461	307.953.598.591
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	318.966.582.898	306.570.544.668
*Nguyên giá	222		598.749.155.065	580.364.710.146
*Giá trị hao mòn lũy kế	223		(279.782.572.167)	(273.794.165.478)
2. Tài sản cố định vô hình	227	V.09	1.362.098.563	1.383.053.923
*Nguyên giá	228		3.311.240.415	3.313.026.415
*Giá trị hao mòn lũy kế	229		(1.949.141.852)	(1.929.972.492)
III- Bất động sản đầu tư	230		0	0
IV- Tài sản dở dang dài hạn	240	V.07	1.083.752.263.225	1.039.055.314.344
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		1.083.752.263.225	1.039.055.314.344

TÀI SẢN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU KỲ
1	2	3	4	5
V- Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.02b	170.190.142.412	169.294.019.986
1. Đầu tư vào công ty con	251		0	
1. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		37.575.992.058	36.679.869.632
2. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		140.773.020.950	140.773.020.950
3. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		(8.158.870.596)	(8.158.870.596)
VI- Tài sản dài hạn khác	260		4.962.183.810	47.816.387.615
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.11	4.962.183.810	47.816.387.615
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		1.937.572.285.623	1.982.975.493.870
C-NỢ PHẢI TRẢ	300		382.370.515.718	421.398.609.990
I- Nợ ngắn hạn	310		113.705.575.718	147.526.909.990
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.13	6.675.781.460	6.500.346.124
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		7.249.368.540	30.632.131.122
3. Thuế & các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.14	25.331.072.331	10.439.947.180
4. Phải trả người lao động	314		33.974.124.362	41.085.912.746
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.15	4.924.287.903	7.785.711.178
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.16	1.927.431.299	30.959.365.229
7. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		33.623.509.823	20.123.496.411
II- Nợ dài hạn	330		268.664.940.000	273.871.700.000
1. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.12	268.664.940.000	273.871.700.000
2. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		0	0
D-VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		1.555.201.769.905	1.561.576.883.880
I- Vốn chủ sở hữu	410		1.555.201.769.905	1.561.576.883.880
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		300.000.000.000	300.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	V.17	300.000.000.000	300.000.000.000
2. Cổ phiếu quỹ	415		(43.777.986.793)	(43.777.986.793)
3. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		55.745.232.322	59.984.196.890
4. Quỹ đầu tư phát triển	418		1.181.015.854.624	1.171.697.825.213
5. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		62.218.669.752	73.672.848.570
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		35.582.199.285	8.068.180.365
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		26.636.470.467	65.604.668.205
II- Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0	0
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		1.937.572.285.623	1.982.975.493.870

0

0

LẬP BIỂU



Đặng Thị Bông

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Thị Tố Anh

Ngày 09 tháng 07 năm 2021

TỔNG GIÁM ĐỐC



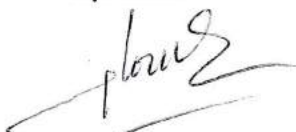
Lê Văn Chành

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ
QUÝ 2 NĂM 2021**

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	TM	QUÝ 2		Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	72.728.887.699	61.296.947.979	173.687.387.195	113.657.770.910
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.2	0	(153.434.114)	188.682.000	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV (10 = 01 - 02)	10	VI.3	72.728.887.699	61.450.382.093	173.498.705.195	113.657.770.910
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.4	61.801.779.757	57.599.112.866	153.893.207.753	101.384.896.375
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		10.927.107.942	3.851.269.227	19.605.497.442	12.272.874.535
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.5	568.391.750	2.835.158.982	953.375.050	4.123.752.856
7. Chi phí tài chính	22	VI.6	1.721.248.360	95.699.915	3.290.413.728	95.719.834
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1.636.318.007	4.726.027	3.194.746.432	4.726.027
8. Phần lãi/lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		1.346.071.051	1.061.756.216	2.003.728.714	1.655.076.779
9. Chi phí bán hàng	25	VI.9	756.973.224	477.677.878	1.653.696.127	1.040.543.279
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.9	6.529.086.134	3.555.173.304	14.014.957.047	10.252.081.254
11. Lợi nhuận thuần từ HĐ KD [30 = 20 + (21 - 22) + 24 - (25 + 26)]	30		3.834.263.025	3.619.633.328	3.603.534.304	6.663.359.803
12. Thu nhập khác	31	VI.7	1.122.565.000	17.417.838.998	35.556.891.609	39.541.749.674
13. Chi phí khác	32	VI.8	794.870.448	924.452.239	5.183.924.092	1.074.023.459
14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		327.694.552	16.493.386.759	30.372.967.517	38.467.726.215
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		4.161.957.577	20.113.020.087	33.976.501.821	45.131.086.018
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.10	738.279.341	3.425.602.488	7.340.031.354	8.131.399.197
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		0	0	0	0
18. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52)	60		3.423.678.236	16.687.417.599	26.636.470.467	36.999.686.821
19. Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ	61		3.423.678.236	16.687.417.599	26.636.470.467	36.999.686.821
20. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		118	573	915	1.270

LẬP BIỂU



Đặng Thị Bông

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Thị Tố Anh

Ngày 09 tháng 07 năm 2021

TỔNG GIÁM ĐỐC



Lê Văn Chánh

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2021

(theo phương pháp gián tiếp)

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I-LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
<i>1.Lợi nhuận trước thuế</i>	1		33.976.501.821	45.131.086.018
<i>2.Điều chỉnh cho các khoản</i>				
- Khấu hao TSCĐ	2		12.282.437.996	13.333.147.337
- Các khoản dự phòng	3		0	38.113.868
- Lãi, lỗ CLTG hồi đoài do ĐGL các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	4		87.631.599	52.879.939
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5		(35.391.747.067)	(41.464.683.650)
- Chi phí lãi vay	6		3.194.746.432	4.726.027
<i>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</i>	8		14.149.570.781	17.095.269.539
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9		2.968.189.891	15.321.561.231
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(6.840.870.074)	9.395.125.285
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay, thuế TNDN)	11		(1.999.918.042)	(53.687.760.708)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		42.854.203.805	(11.322.459.501)
- Tiền lãi vay đã trả	14		(3.194.746.432)	(4.726.027)
- Thuế TNDN đã nộp	15		(9.237.333.293)	(8.632.171.526)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		12.819.196.117	821.805.229
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(86.874.577.856)	(16.706.368.153)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(35.356.285.103)	(47.719.724.631)
II-LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
			0	0
1.Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(15.882.403.766)	(22.956.565.389)
2.Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		18.991.711.646	27.325.275.103
3.Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		0	519.160.000
4.Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		964.382.998	4.401.490.544
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		4.073.690.878	9.289.360.258
III-LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
1.Tiền thu từ đi vay	33		0	5.000.000.000
2.Tiền trả nợ gốc vay	34		(4.309.976.000)	(5.000.000.000)
3.Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(29.120.725.000)	(43.686.303.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(33.430.701.000)	(43.686.303.000)

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(64.713.295.225)	(82.116.667.373)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		153.139.877.033	144.073.963.674
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		61.953.837	17.314.476
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		88.488.535.645	61.974.610.777
			0	0

Ngày 09 tháng 07 năm 2021

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC



Đặng Thị Bông



Trần Thị Tố Anh



Lê Văn Chánh

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2021

I-Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

1-Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Cao su Tây Ninh được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp công ty cổ phần số 4503000058 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Tây Ninh cấp lần đầu ngày 28 tháng 12 năm 2006, đăng ký thay đổi lần thứ năm theo giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp cổ phần số 3900242776 ngày 29 tháng 04 năm 2014.

Trụ sở chính của Công ty: Quốc lộ 22B, ấp Đá Hàng, xã Hiệp Thạnh, huyện Gò Dầu, tỉnh Tây Ninh.

Vốn điều lệ của Công ty là 300.000.000.000 đồng; tương đương 30.000.000 cổ phần, mệnh giá một cổ phần là 10.000 đồng/cổ phần.

3-Lĩnh vực và ngành nghề kinh doanh

Trồng cây cao su; Bán lẻ hàng hóa khác mới trong các cửa hàng chuyên doanh (Các mặt hàng lưu niệm); Sản xuất bao bì bằng gỗ (Đóng pallet); Bảo dưỡng, sửa chữa ô tô và xe có động cơ khác (Dịch vụ rửa xe); Bán buôn tổng hợp (Bán buôn vật tư tổng hợp); Xây dựng nhà các loại (Xây lắp công trình dân dụng, công nghiệp); Bán buôn nhiên liệu rắn, lỏng, khí và các sản phẩm liên quan (Mua bán xăng, dầu, nhớt mỡ); Xây dựng công trình công ích (Các công trình thể thao, công trình thủy lợi); Cưa, xẻ, bào gỗ và bảo quản gỗ (Cưa, xẻ gỗ cao su); Chuẩn bị mặt bằng (San lấp mặt bằng); Hoạt động dịch vụ hỗ trợ kinh doanh khác còn lại chưa được phân vào đâu (Tổ chức bán đấu giá tài sản); Thoát nước và xử lý nước thải (Hệ thống thoát nước, xử lý nước thải); Bán buôn chuyên doanh khác chưa được phân vào đâu (Công nghiệp hóa chất, phân bón và cao su); Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê (Kinh doanh nhà đất); Hoạt động dịch vụ sau thu hoạch (Chế biến cao su nguyên liệu); Trồng rừng và chăm sóc rừng (Chăm sóc cây cao su); Kiểm tra và phân tích kỹ thuật (Kiểm nghiệm cao su cốm SVR các loại và cao su ly tâm theo TCVN); Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ (Thi công xây dựng công trình giao thông). Vận tải hàng hóa bằng đường bộ.

4- Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường: 12 tháng

5- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính:

6- Cấu trúc doanh nghiệp:

- Danh sách các công ty con được hợp nhất: Công ty Tây Ninh - Siêm Riệp Phát triển cao su
 - + Địa chỉ: Huyện Trapeng Prasat, tỉnh Oddar MeanChey, Vương quốc Campuchia
 - + Tỷ lệ quyền biểu quyết: 100%
 - + Tỷ lệ vốn góp: 100%
- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết được hợp nhất theo phương pháp vốn chủ sở hữu:
 - + Công ty CP Chế biến - Xuất nhập khẩu gỗ Tây Ninh, địa chỉ: ấp Bến Mương, xã Thạnh Đức, Gò Dầu, Tây Ninh; tỷ lệ quyền biểu quyết: 49%, tỷ lệ góp vốn: 49%
- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân:

Tên đơn vị

- + Cơ quan Công ty
- + Xí nghiệp Cơ khí chế biến
- + Nông trường cao su Gò Dầu
- + Nông trường cao su Cầu Khởi
- + Nông trường cao su Bến Củi
- + Xí nghiệp kinh doanh dịch vụ
- + Trung Tâm Y Tế

Địa chỉ

- Xã Hiệp Thạnh, huyện Gò Dầu, tỉnh Tây Ninh
- Xã Hiệp Thạnh, huyện Gò Dầu, tỉnh Tây Ninh
- Xã Thạnh Đức, huyện Gò Dầu, tỉnh Tây Ninh
- Xã Cầu Khởi, huyện Dương Minh Châu, tỉnh Tây Ninh
- Xã Bến Củi, huyện Dương Minh Châu, tỉnh Tây Ninh
- Xã Hiệp Thạnh, huyện Gò Dầu, tỉnh Tây Ninh
- Xã Thạnh Đức, huyện Gò Dầu, tỉnh Tây Ninh

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

1-Kỳ kế toán của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12.

2-Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là đồng Việt Nam (VND)

III-Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng:**1-Chế độ kế toán áp dụng:**

Công ty áp dụng Chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo Thông tư số 202/2014/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 Việt Nam

Công ty 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 qui định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và chế độ kế toán hiện hành áp dụng.

IV-Các chính sách kế toán áp dụng: áp dụng các chính sách kế toán theo Thông tư 200/2014/TT-BTC và Thông tư 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014.**V-Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trên Bảng cân đối kế toán:**

1-Tiền và các khoản tương đương tiền:	Cuối kỳ	Đầu kỳ
-Tiền mặt	692.092.463	649.538.968
-Tiền gửi Ngân hàng không kỳ hạn	25.322.056.823	36.792.618.821
-Các khoản tương đương tiền	62.474.386.359	115.697.719.244
Cộng	88.488.535.645	153.139.877.033
	0	0

2-Các khoản đầu tư tài chính:	Cuối kỳ			Đầu kỳ		
	Giá gốc	Điều chỉnh hợp nhất/ Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Điều chỉnh hợp nhất/ Dự phòng	Giá trị hợp lý
b- Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác						
- Đầu tư vào công ty con	0	0	0	0	0	0
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	24.500.000.000	13.075.992.058	37.575.992.058	24.500.000.000	12.179.869.632	36.679.869.632
+ Công ty CP Chế biến XNK Gỗ Tây ninh	24.500.000.000	13.075.992.058	37.575.992.058	24.500.000.000	12.179.869.632	36.679.869.632
- Đầu tư vào đơn vị khác	140.773.020.950	(8.158.870.596)	132.614.150.354	140.773.020.950	(8.158.870.596)	132.614.150.354
+ Công ty CP Cao su Dầu Tiếng Lào Cai	36.951.850.950	(63.728.110)	36.888.122.840	36.951.850.950	(63.728.110)	36.888.122.840
+ Công ty CP Cao su Việt Lào	77.500.000.000	0	77.500.000.000	77.500.000.000	0	77.500.000.000
+ Công ty CP TMDV và DL Cao su	8.661.170.000	(8.095.142.486)	566.027.514	8.661.170.000	(8.095.142.486)	566.027.514
+ Công ty CP Phát triển ĐT và KCN Cao su Việt Nam	17.660.000.000	0	17.660.000.000	17.660.000.000	0	17.660.000.000
Cộng	165.273.020.950	4.917.121.462	170.190.142.412	165.273.020.950	4.020.999.036	169.294.019.986
	0	0	0	0	0	0

3- Phải thu của khách hàng	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a- Phải thu của khách hàng ngắn hạn	219.429.417	262.363.847
-Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng	182.029.377	
+ <i>Phải thu tiền bán nhiên liệu (CHXD)</i>	182.029.377	
-Các khoản phải thu khách hàng khác	37.400.040	262.363.847
Cộng	219.429.417	262.363.847
	0	0

4- Phải thu khác	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a- Ngắn hạn				
- Phải thu về lãi tiền gửi, tiền cho vay	79.473.209	0	112.401.271	0
- Phải thu về thuế TNCN của công nhân	2.536.344.095	0	3.864.733.998	0
- Phải thu người lao động, tạm ứng	1.148.205.830	0	806.010.468	0
- Phải thu khác	3.865.488.459	0	3.861.349.501	0
Cộng	7.629.511.593	0	8.644.495.238	0
	0		0	
b- Dài hạn				
- Ký cược, ký quỹ	22.500.000	0	22.500.000	0
- Phải thu khác (đặt cọc theo hợp đồng tô nhượng đất)	1.742.300.000		1.749.520.000	
Cộng	1.764.800.000	0	1.772.020.000	0

5- Nợ xấu	Cuối kỳ			Đầu kỳ		
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ
- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi		0			0	
<i>Cty TNHH Trần Ngọc Tâm</i>	<i>(140.143.727)</i>			<i>(140.143.727)</i>		
<i>Công ty Phát Triển Đông Bắc CPC</i>	<i>(2.385.000.000)</i>			<i>(2.385.000.000)</i>		
Cộng	(2.525.143.727)	0		(2.525.143.727)	0	
	0			0		

6-Hàng tồn kho:		Cuối kỳ	Đầu kỳ
-Nguyên liệu, vật liệu		13.452.149.855	11.788.795.927
-Công cụ, dụng cụ		4.200.993.603	4.458.396.714
-Chi phí SX, KD dở dang		4.878.499.862	203.664.078
-Thành phẩm		32.045.661.510	24.840.383.830
-Hàng hóa		1.029.843.873	4.879.387.823
-Hàng gửi đi bán		0	2.595.650.257
Cộng		55.607.148.703	48.766.278.629
		0	0
7- Tài sản dở dang dài hạn		Đầu kỳ	
		Cuối kỳ	Đầu kỳ
		Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
		Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
b/ Xây dựng cơ bản dở dang			
- XDCCB		1.083.752.263.225	1.083.752.263.225
		1.039.055.314.344	1.039.055.314.344
Cộng		1.083.752.263.225	1.083.752.263.225
		1.039.055.314.344	1.039.055.314.344
		0	0

8-Tăng, giảm TSCĐ hữu hình (Phụ lục 1):

9-Tăng, giảm TSCĐ vô hình (Phụ lục 1):

10-Chi phí trả trước		Cuối kỳ	Đầu kỳ
a/ Ngắn hạn			
Cộng		0	0
b/ Dài hạn			
- Chi phí chung chờ phân bổ		0	47.047.378.570
- Chi phí trả trước dài hạn khác		4.639.344.886	0
- Chi phí sửa chữa lớn chờ phân bổ		322.838.924	769.009.045
Cộng		4.962.183.810	47.816.387.615
		0	0
11- Tài sản khác		Cuối kỳ	Đầu kỳ
a/ Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)			
- Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước		0	96.604.589
+ Tiền thuê đất		0	96.604.589
Cộng		0	96.604.589

12- Vay và nợ thuê tài chính	Cuối kỳ		Trong kỳ		Đầu kỳ	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a/ Vay ngắn hạn	0	0	0	0	0	0
b/ Vay dài hạn	268.664.940.000	268.664.940.000	0	5.206.760.000	273.871.700.000	273.871.700.000
- Vay ngân hàng	268.664.940.000	268.664.940.000	0	5.206.760.000	273.871.700.000	273.871.700.000
Cộng	268.664.940.000	268.664.940.000	0	5.206.760.000	273.871.700.000	273.871.700.000
	0				0	
13- Phải trả người bán	Cuối kỳ		Đầu kỳ			
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a/ Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	6.675.781.460	6.675.781.460	6.500.346.124	6.500.346.124		
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên	6.466.625.000	6.466.625.000	6.170.667.294	6.170.667.294		
+ Cty TNHH SXTM Trường Nghi	477.675.000	477.675.000	194.436.000	194.436.000		
+ Cty CP F.A	0	0	170.841.294	170.841.294		
+ Cty Cơ Khí Cao su	665.000.000	665.000.000	473.990.000	473.990.000		
+ Cty TNHH Xây Dựng Lê Phương	9.800.000	9.800.000	0	0		
+ Cty ĐT&PT Đông Bắc Campuchia	5.314.150.000	5.314.150.000	5.331.400.000	5.331.400.000		
- Phải trả cho các đối tượng khác	209.156.460	209.156.460	329.678.830	329.678.830		
b/ Các khoản phải trả người bán dài hạn	0	0	0	0		
Cộng	6.675.781.460	6.675.781.460	6.500.346.124	6.500.346.124		
	0		0			
14- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước (thừa +/- thiếu -)	Đầu kỳ	Số phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	Cuối kỳ		
Phải nộp (+)/Phải thu (-)						
+Thuế GTGT	826.226.443	3.963.141.040	1.999.918.042	2.789.449.441		
+Thuế xuất khẩu	0	192.252.126	192.252.126	0		
+Thuế TNDN	9.237.333.293	7.340.031.354	9.237.333.293	7.340.031.354		
+Tiền thuê đất	(96.604.589)	15.224.979.825	0	15.128.375.236		
+Thuế môn bài	0	7.000.000	7.000.000	0		
+Thuế TNCN	233.968.484	2.923.324.141	3.116.350.565	40.942.060		
+Thuế sử dụng đất PNN	0	10.623.007	10.623.007	0		
+Thuế khác	142.418.960	229.929.666	340.074.386	32.274.240		
+Phí, lệ phí và các khoản phải nộp	0	147.168.000	147.168.000	0		
Cộng	10.343.342.591	30.038.449.159	15.050.719.419	25.331.072.331		
	0			0		

* **Thuế Giá trị gia tăng:** Công ty áp dụng luật thuế giá trị gia tăng với phương pháp tính thuế là phương pháp khấu trừ.

* **Thuế Thu nhập doanh nghiệp hiện hành:**

- Công ty đang áp dụng mức thuế suất 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.

* **Các loại thuế khác:**

- Công ty áp dụng các loại sắc thuế khác như thuế môn bài, thuế thu nhập cá nhân.. theo đúng quy định hiện hành.

15-Chi phí phải trả	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a/ Ngắn hạn	4.924.287.903	7.785.711.178
- Trích trước CP bồi dưỡng độc hại	486.570.000	521.720.000
- Trích trước CP kiểm toán BCTC	90.000.000	90.000.000
- Chi phí tiền ăn giữa ca	0	5.871.980.000
- Trích trước CP khoán sửa chữa CKCB	218.626.364	0
- Trích trước chi phí khám chữa bệnh tháng 6/2021	22.956.062	0
- Các khoản trích trước khác	4.106.135.477	1.302.011.178
Cộng	4.924.287.903	7.785.711.178
	0	0
16- Phải trả khác	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a/ Ngắn hạn	1.927.431.299	30.959.365.229
- Kinh phí công đoàn	909.567.721	0
- Bảo lãnh thực hiện hợp đồng	567.526.595	1.557.076.760
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	92.997.500	29.213.722.500
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	357.339.483	188.565.969
Cộng	0	30.959.365.229
17- Vốn chủ sở hữu		
a/ Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu (Phụ lục)		
b/ Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)	180.000.000.000	180.000.000.000
- Cổ phiếu quỹ	8.750.000.000	8.750.000.000
- Vốn góp của đối tượng khác	111.250.000.000	111.250.000.000
Cộng	300.000.000.000	300.000.000.000
c/ Cổ phiếu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	30.000.000	30.000.000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	30.000.000	30.000.000

+ Cổ phiếu phổ thông		30.000.000	30.000.000
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)		875.000	875.000
+ Cổ phiếu phổ thông		875.000	875.000
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		29.125.000	29.125.000
+ Cổ phiếu phổ thông		29.125.000	29.125.000
d/ Các quỹ của doanh nghiệp		Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Quỹ đầu tư phát triển	0	1.181.015.854.624	1.171.697.825.213
18- Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán		Cuối kỳ	Đầu kỳ
a/ Tài sản nhận giữ hộ		8.970.000	8.970.000
- Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác		8.970.000	8.970.000
b/ Ngoại tệ các loại (USD)		334.149,87	1.245.889,10
c/ Nợ khó đòi đã xử lý		2.798.117.781	2.798.117.781
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:		Kỳ này	Kỳ trước
-Doanh thu bán hàng hóa		34.490.251.467	16.315.935.739
-Doanh thu bán thành phẩm		132.869.917.091	94.588.211.030
-Doanh thu dịch vụ		6.327.218.637	2.753.624.141
Cộng		173.687.387.195	113.657.770.910
		0	0
2-Các khoản giảm trừ doanh thu:		Kỳ này	Kỳ trước
-Chiết khấu thương mại		188.682.000	0
Cộng		188.682.000	0
		0	0
3-Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10):		Kỳ này	Kỳ trước
-Doanh thu thuần bán hàng hóa		34.490.251.467	16.315.935.739
-Doanh thu thuần bán sản phẩm		132.681.235.091	94.588.211.030
-Doanh thu thuần dịch vụ		6.327.218.637	2.753.624.141
Cộng		173.498.705.195	113.657.770.910
		0	0
4-Giá vốn hàng bán:		Kỳ này	Kỳ trước
-Giá vốn của hàng hóa đã bán		33.915.487.291	16.159.326.539
-Giá vốn của thành phẩm đã bán		113.765.171.572	82.471.945.695
-Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		6.212.548.890	2.753.624.141
Cộng		153.893.207.753	101.384.896.375

	0	0
5-Doanh thu hoạt động tài chính:		
-Lãi tiền gửi, tiền cho vay	Kỳ này	Kỳ trước
	840.061.049	789.321.920
-Cổ tức, lợi nhuận được chia	0	3.238.000.000
-Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	113.314.001	96.430.936
Cộng	953.375.050	4.123.752.856
	0	0
6-Chi phí tài chính:		
-Lãi tiền vay	Kỳ này	Kỳ trước
	3.194.746.432	4.726.027
-Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	87.631.599	10.427.969
-Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	8.035.697	42.451.970
-CP bán cổ phần VRG	0	38.113.868
Cộng	3.290.413.728	95.719.834
	0	0
7-Thu nhập khác:		
-TSCĐ thanh lý	Kỳ này	Kỳ trước
	34.293.426.018	37.242.646.730
-Cao su gãy đổ	258.260.000	194.715.000
-Khác	1.005.205.591	2.104.387.944
Cộng	35.556.891.609	39.541.749.674
	0	0
8-Chi phí khác:		
-Khác	Kỳ này	Kỳ trước
	5.183.924.092	1.074.023.459
Cộng	5.183.924.092	1.074.023.459
	0	0
9- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
a/ Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	0	0
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN	Kỳ này	Kỳ trước
+ Nguyên vật liệu, đồ dùng	14.014.957.047	10.252.081.254
+ Nhân viên quản lý	9.902.785.187	7.883.422.718
+ Khấu hao TSCĐ	417.809.076	368.235.877
+ Thuế, phí, lệ phí	7.452.380.765	4.060.239.448
+ Dịch vụ mua ngoài	714.371.860	808.534.572
+ Trợ cấp nghỉ việc	174.902.727	209.589.850
- Các khoản chi phí QLDN khác	593.364.359	542.360.996
	549.956.400	1.894.461.975
	4.112.171.860	2.368.658.536

b/ Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	0	1.653.696.127	1.040.543.279
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng		1.226.869.267	696.960.566
+ Chi phí vật liệu, bao bì		707.725.386	311.466.220
+ Chi phí bốc xếp, vận chuyển		314.759.381	169.565.503
+ Quảng cáo		91.818.182	156.818.183
+ Chi phí xuất khẩu		112.566.318	59.110.660
- Các khoản chi phí bán hàng khác		426.826.860	343.582.713
10-Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành:		Kỳ này	Kỳ trước
-Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		7.340.031.354	8.131.399.197
Cộng	0	7.340.031.354	8.131.399.197

IX-Những thông tin khác

1- Báo cáo bộ phận

Công ty không lập báo cáo bộ phận vì không thỏa mãn 1 trong 3 điều kiện phải lập báo cáo bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh hay khu vực địa lý được quy định tại Thông tư 20/2006/TT-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ Tài chính về việc hướng dẫn thực hiện sáu (06) chuẩn mực kế toán ban hành theo Quyết định số 12/2005/QĐ-BTC ngày 15/02/2005 của Bộ Tài chính.

2. Thông tin so sánh:

Số liệu so sánh trên Bảng Cân đối kế toán và thuyết minh tương ứng là số liệu của Báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2020 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán AFC Việt Nam - CN Phía Bắc, số liệu so sánh trên Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ 6 tháng đầu năm 2021 là số liệu của Báo cáo tài chính hợp nhất 6 tháng đầu năm 2020 được soát xét bởi Công ty TNHH Kiểm toán AFC Việt Nam - CN Phía Bắc

3. Những thông tin về các bên liên quan

3.1. Giao dịch với các thành viên chủ chốt

Tiền lương, thù lao của Người quản lý:	Kỳ này
+ Tiền lương	912.000.000
+ Tiền thù lao	0
Cộng	912.000.000

3.2. Các bên liên quan

a. Các khoản phải thu - phải trả với các bên liên quan tại ngày cuối kỳ như sau:	
-Cty CP Cơ khí cao su	
+ Phải trả tiền mua máy ép kiện	665.000.000
b. Các giao dịch phát sinh với các bên liên quan	
* Công ty mẹ - Tập đoàn Công nghiệp Cao su Việt Nam	
- Phát sinh đã thu	
+ Thu tiền khen thưởng, khác...	318.945.589
- Phát sinh đã trả	
+ Tiền tạm ứng cổ tức đợt 1/2020	18.000.000.000
+ Chuyển tiền đóng góp kinh phí chuyên mục " Gương sáng biên cương"	100.000.000

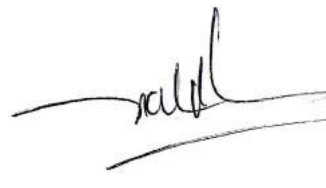
* Công ty liên kết - Công ty CP CB XNK Gỗ Tây Ninh	
- Phát sinh phải thu trong kỳ	
- Bán cây thanh lý cao su	18.733.451.646
+ Bán cây cao su gãy đổ	258.260.000
+ Vận chuyển nhiên liệu,...	105.600.000
- Đã thu trong kỳ	
+ Bán cây thanh lý cao su	18.733.451.646
+ Bán cây cao su gãy đổ	258.260.000
+ Vận chuyển nhiên liệu	105.200.000
+ Tiền thế chân thực hiện Hợp đồng	1.873.345.165
- Phát sinh đã trả	
+ Đã trả tiền thế chân thực hiện HD	1.873.345.165

LẬP BIỂU



Đặng Thị Bông

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Thị Tô Anh

Ngày 09 tháng 07 năm 2021

TỔNG GIÁM ĐỐC



Lê Văn Chành

8-Tăng, giảm TSCĐ 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	Vườn cây kinh doanh	Tổng cộng
I-Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm	134.940.796.957	100.345.720.622	41.320.115.753	7.062.884.768	296.695.192.046	580.364.710.146
- Do chuyển đổi báo cáo	(215.177.039)	(21.269.783)	(39.612.692)	(1.825.369)	(360.922.762)	(638.807.645)
-Mua trong năm	0	945.361.454	813.467.273	0	0	1.758.828.727
-Đầu tư XDCB hoàn thành	316.365.000	0	0	0	26.359.724.017	26.676.089.017
-Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0	(9.411.665.180)	(9.411.665.180)
-Giảm khác	0	0	0	0	0	0
Số dư cuối năm	135.041.984.918	101.269.812.293	42.093.970.334	7.061.059.399	313.282.328.120	598.749.155.065
II-Giá trị hao mòn lũy kế						0
Số dư đầu năm	91.906.380.388	78.891.295.099	35.442.479.776	6.393.439.570	61.160.570.645	273.794.165.478
- Do chuyển đổi báo cáo	(139.632.790)	(20.726.447)	(32.935.315)	(1.777.598)	(13.807.489)	(208.879.639)
- Tăng do hợp nhất BCTC	0	0	0	0	0	0
-Khấu hao trong năm	3.065.989.958	2.566.026.572	673.059.136	123.153.735	5.833.253.235	12.261.482.636
-Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0	(6.064.196.308)	(6.064.196.308)
-Giảm khác	0	0	0	0	0	0
Số dư cuối năm	94.832.737.556	81.436.595.224	36.082.603.597	6.514.815.707	60.915.820.083	279.782.572.167
III-GTCL của TSCĐ hữu hình						
-Tại ngày đầu năm	43.034.416.569	21.454.425.523	5.877.635.977	669.445.198	235.534.621.401	306.570.544.668
-Tại ngày cuối năm	40.209.247.362	19.833.217.069	6.011.366.737	546.243.692	252.366.508.037	318.966.582.898
	0	0	0	0	0	0

9-Tăng, giảm TSCĐ vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Phần mềm kế toán				Tổng cộng
I-Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu năm	1.760.250.415	1.552.776.000	0	0	0	3.313.026.415
- Do chuyển đổi báo cáo	0	(1.786.000)	0	0	0	(1.786.000)
- Tăng do hợp nhất BCTC	0	0	0	0	0	0
-Mua trong năm	0	0	0	0	0	0
-Tăng khác	0	0	0	0	0	0
-Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0	0	0
-Giảm khác	0	0	0	0	0	0
Số dư cuối năm	1.760.250.415	1.550.990.000	0	0	0	3.311.240.415
II-Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	377.196.492	1.552.776.000	0	0	0	1.929.972.492
- Do chuyển đổi báo cáo	0	(1.786.000)	0	0	0	(1.786.000)
- Tăng do hợp nhất BCTC	0	0	0	0	0	0
-Khấu hao trong năm	20.955.360	0	0	0	0	20.955.360
-Mua lại TSCĐ thu tài chính	0	0	0	0	0	0
-Tăng khác	0	0	0	0	0	0
-Trả lại TSCĐ thuê tài chính	0	0	0	0	0	0
-Giảm khác	0	0	0	0	0	0
Số dư cuối năm	398.151.852	1.550.990.000	0	0	0	1.949.141.852
III-GTCL của TSCĐ vô hình						
-Tại ngày đầu năm	1.383.053.923	0	0	0	0	1.383.053.923
-Tại ngày cuối năm	1.362.098.563	0	0	0	0	1.362.098.563
						0

a-Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu

Phụ lục 02

Diễn giải	Vốn góp của chủ sở hữu	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối và các quỹ		Cổ phiếu quỹ	Tổng cộng
			Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế		
Số dư đầu năm trước	300.000.000.000	65.529.870.593	1.158.160.736.462	51.078.423.983	(43.777.986.793)	1.530.991.044.245
-Tăng/giảm do chuyển đổi	0	(5.545.673.703)	0	0	0	(5.545.673.703)
- Hợp nhất kinh doanh	0	0	0	0	0	0
-Tăng do PPLN	0	0	0	0	0	0
-Lãi trong năm trước	0	0	13.537.088.751	92.279.668.205	0	105.816.756.956
-Giảm vốn do PPLN	0	0	0	(68.092.743.617)	0	(68.092.743.617)
-Lỗ trong năm trước	0	0	0	0	0	0
-Tăng/Giảm khác	0	0	0	(1.592.500.000)	0	(1.592.500.000)
Số dư cuối năm trước	300.000.000.000	59.984.196.890	1.171.697.825.213	73.672.848.571	(43.777.986.793)	1.561.576.883.881
Số dư đầu năm nay	300.000.000.000	59.984.196.890	1.171.697.825.213	73.672.848.571	(43.777.986.793)	1.561.576.883.881
-Điều chỉnh số dư đầu kỳ	0	0	0	0	0	0
-Tăng do chuyển đổi	0	(4.264.560.359)	0	0	0	(4.264.560.359)
- Hợp nhất kinh doanh	0	0	0	0	0	0
-Tăng vốn trong kỳ	0	0	0	0	0	0
-Lãi trong kỳ	0	25.595.791	0	26.636.470.467	0	26.662.066.258
-Tăng do PPLN	0	0	9.318.029.411	0	0	9.318.029.411
-Giảm vốn trong kỳ	0	0	0	(36.983.042.997)	0	(36.983.042.997)
+ Chia cổ tức, tạm ứng cổ tức	0	0	0	0	0	0
+ Trích lập quỹ KTPL, Ban QLĐH	0	0	0	(27.307.833.586)	0	(27.307.833.586)
+ Trích lập quỹ ĐTPT	0	0	0	(9.318.029.411)	0	(9.318.029.411)
+ Trích thường Người quản lý	0	0	0	(357.180.000)	0	(357.180.000)
-Lỗ trong kỳ	0	0	0	0	0	0
-Tăng/Giảm khác	0	0	0	(1.107.606.289)	0	(1.107.606.289)
Số dư cuối kỳ này	300.000.000.000	55.745.232.322	1.181.015.854.624	62.218.669.752	(43.777.986.793)	1.555.201.769.905
		0	0	0		0