

CÔNG TY CP CAO SU BẾN THÀNH
Lô B3-1 KCN Tây Bắc, Củ Chi, TpHCM

Báo cáo tài chính
Cho quý III kết thúc ngày 30/09/2022

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ III NĂM 2022

Ngày 10 tháng 10 năm 2022

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN QUÍ III/2022

Ngày : 30/09/2022

ĐVT : VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		219,157,060,021	201,178,199,648
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	01	16,405,093,380	14,667,929,036
1. Tiền	111		16,405,093,380	14,667,929,036
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	02	4,910,475,090	5,229,284,750
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		4,910,475,090	5,229,284,750
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	03	115,158,760,497	101,660,417,660
1. Phải thu của khách hàng	131		106,245,181,631	97,371,504,092
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		11,285,437,235	7,681,207,298
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		680,625,252	188,049,349
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(3,052,483,621)	(3,580,343,079)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140	04	80,220,824,796	79,465,683,390
1. Hàng tồn kho	141		80,220,824,796	79,465,683,390
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	05	2,461,906,258	154,884,812
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1,887,322,085	154,884,812
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		574,584,173	-
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	153		-	-
4. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+230+240+250+260)	200		104,671,804,641	110,174,034,983
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
II. Tài sản cố định	220		76,070,474,231	81,292,933,790
1. Tài sản cố định hữu hình	221	06	76,070,474,231	81,292,933,790
- Nguyên giá	222		256,105,159,437	250,153,876,253
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(180,034,685,206)	(168,860,942,463)
2. Tài sản cố định vô hình	227	07	-	-
- Nguyên giá	228		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		-	-
III. Bất động sản đầu tư	230			
1. Nguyên giá	231			
2. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	231			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		-	-
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	08	-	-
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	09	6,000,000,000	6,000,000,000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		(6,000,000,000)	(6,000,000,000)
V. Tài sản dài hạn khác	260		28,601,330,410	28,881,101,193
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	10	28,601,330,410	28,881,101,193
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		323,828,864,662	311,352,234,631

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN QUÍ III/2022

Ngày : 30/09/2022

ĐVT : VND

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
A - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		116,363,893,797	99,808,466,453
I. Nợ ngắn hạn	310		116,363,893,797	99,808,466,453
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	11	30,781,291,142	26,764,592,168
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	12	4,856,849,940	3,046,922,478
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	13	3,038,768,159	1,485,094,577
4. Phải trả công nhân viên	314		6,502,149,162	11,726,225,300
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	14	4,434,674,345	483,562,188
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	15	9,836,333,521	3,539,500,804
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	16	49,609,765,320	46,112,717,593
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	322		7,304,062,208	6,649,851,345
II. Nợ dài hạn	330		-	-
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
4. Phải trả dài hạn khác	337		-	-
5. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		-	-
6. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
B. NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		207,464,970,865	211,543,768,178
I. Vốn chủ sở hữu	410	17	207,464,970,865	211,543,768,178
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	18	123,749,970,000	123,749,970,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		123,749,970,000	123,749,970,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		26,340,019,200	26,340,019,200
3. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
4. Cổ phiếu ngân quỹ	415			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
7. Quỹ đầu tư phát triển	418		40,276,012,238	35,936,575,435
8. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
9. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	19	17,098,969,427	25,517,203,543
- Lợi nhuận chưa phân phối đến cuối kỳ trước	421a		1,310,569,093	3,820,019,526
- Lợi nhuận chưa phân phối kỳ này	421b		15,788,400,334	21,697,184,017
10. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản.	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		323,828,864,662	311,352,234,631

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



HUỲNH NGỌC SƠN

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



HUỲNH NGỌC SƠN



Giám đốc
(Ký, đóng dấu)



Nguyễn Trần Nghiêm Vũ

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SXKD
QUÍ: III/2022

ĐVT : VND

Diễn giải	Mã số	Thuyết minh	Quý III		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		90,417,262,281	82,709,271,724	248,300,028,185	251,028,487,985
- Trong đó: Doanh thu hàng xuất khẩu			26,962,233,591	18,635,158,748	73,518,992,987	58,450,512,534
2. Các khoản giảm trừ	02		-	-	3,660,000	30,000,000
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 03)	10	01	90,417,262,281	82,709,271,724	248,296,368,185	250,998,487,985
4. Giá vốn hàng bán	11	02	67,840,783,173	65,082,971,792	191,654,366,974	190,803,487,967
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		22,576,479,108	17,626,299,932	56,642,001,211	60,195,000,018
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	03	298,306,979	168,704,044	951,255,011	582,459,336
7. Chi phí tài chính	22	04	476,902,639	344,449,010	2,336,239,891	1,780,087,252
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		419,501,025	300,666,779	1,259,933,932	1,001,325,374
8. Chi phí bán hàng	24	05	9,734,485,062	8,453,893,724	27,854,392,744	27,856,378,848
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	06	2,744,950,357	2,746,422,917	7,401,549,522	9,235,669,559
10. Lợi nhuận thuần từ HĐKD [30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)]	30		9,918,448,029	6,250,238,325	20,001,074,065	21,905,323,695
11. Thu nhập khác	31	07	2,004	530	111,878,663	24,547,681
12. Chi phí khác	32	08	64,576,171	24,936	341,275,311	707,816
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(64,574,167)	(24,406)	(229,396,648)	23,839,865
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		9,853,873,862	6,250,213,919	19,771,677,417	21,929,163,560
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		1,907,824,037	1,250,042,784	3,983,277,083	4,425,077,510
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		7,946,049,825	5,000,171,135	15,788,400,334	17,504,086,050
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		642	404	1,276	1,414
18. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Ngày ..10.. tháng .. 10.. năm .. 2022.

Người lập biểu
(Ký, họ tên)


HUỖNH NGỌC SƠN

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)


HUỖNH NGỌC SƠN

Giám đốc
(Ký, đóng dấu)



Nguyễn Trần Nghiêm Vũ

LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
QUÍ III/2022

ĐVT : VND

Diễn giải	Mã số	T/minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		19,771,677,417	21,929,163,560
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	02		11,414,170,123	11,263,592,619
- Các khoản dự phòng	03		(527,859,458)	1,090,315,452
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		322,560,053	74,248,219
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(189,150,445)	(161,460,534)
- Chi phí lãi vay	06		1,259,933,932	1,001,325,374
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		32,051,331,622	35,197,184,690
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(13,545,067,552)	(24,665,701,369)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(755,141,406)	5,169,112,468
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		4,403,590,973	3,268,934,280
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(1,452,666,490)	(90,512,757)
- Tiền lãi vay đã trả	14		(1,398,831,775)	(1,102,613,770)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(2,267,626,164)	(2,198,244,707)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		556,263,809	247,296,900
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(4,358,969,712)	(2,950,394,252)
Lưu chuyển thuần từ hoạt động kinh doanh	20		13,232,883,305	12,875,061,483
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	8	(6,191,710,564)	(9,282,134,750)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		78,240,000	27,000,000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu từ lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		146,023,739	169,824,132
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(5,967,446,825)	(9,085,310,618)
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		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33		72,382,895,634	54,222,775,957
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(68,885,847,907)	(45,436,503,123)
5. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(9,028,835,900)	(5,612,944,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(5,531,788,173)	3,173,328,834
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		1,733,648,307	6,963,079,699
TIỀN VÀ TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN ĐẦU KỲ	60		14,667,929,036	13,568,057,968
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		3,516,037	(8,403,925)
TIỀN VÀ TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN CUỐI KỲ (50 + 60 + 61)	70	31	16,405,093,380	20,522,733,742

Người lập biểu
(Ký, họ tên)


HUỖNH NGỌC SƠN

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)


HUỖNH NGỌC SƠN

Ngày...10. Tháng...10. năm 2022
Giám đốc
(Ký, đóng dấu)


Nguyễn Trần Nghiêm Vũ

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ
Quý III năm 2022

Bảng thuyết minh này là một bộ phận không thể tách rời và được đọc kèm cùng với Báo cáo tài chính Quý III năm 2022 của Công ty CP Cao Su Bến Thành.

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp.

1. Hình thức sở hữu vốn.

Công ty CP Cao Su Bến Thành (“Công ty”) là doanh nghiệp Nhà Nước được cổ phần hóa theo Quyết định số 4800/QĐ-UBND ngày 26/10/2006 do Ủy Ban Nhân Dân TP. Hồ Chí Minh cấp .

Công ty chính thức đổi tên thành Công ty Cổ Phần Cao Su Bến Thành theo giấy chứng nhận ĐKKD Công ty Cổ Phần số: 4103006483 do sở Kế hoạch và Đầu tư TP. Hồ Chí Minh cấp lần đầu ngày 20 tháng 04 năm 2007, đăng ký thay đổi lần 7 theo giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp Công ty cổ phần số: 0301152095 ngày 09 tháng 03 năm 2016.

Vốn điều lệ Công ty đăng ký là 123.749.970.000 đồng, vốn điều lệ thực góp là 123.749.970.000 đồng; tương đương 12.374.997 cổ phần, mệnh giá mỗi cổ phần là 10.000 đồng.

2. Lĩnh vực kinh doanh:

Sản xuất , dịch vụ, thương mại và xây dựng

3. Ngành nghề kinh doanh: Hoạt động kinh doanh của Công ty chủ yếu Sản xuất, mua bán băng tải, dây courroie và các sản phẩm cao su khác.
Mua bán nguyên liệu, vật tư, thiết bị phục vụ ngành công nghiệp.

4. Tên giao dịch, trụ sở:

Cty có tên giao dịch quốc tế là: Ben Thanh Rubber Joint Stock Company. Tên viết tắt: Berub Jsc.

Trụ sở chính đặt tại Lô B3-1 KCN Tây Bắc Củ Chi-đường Giáp Hai (D3)-xã Trung Lập Hạ-huyện Củ Chi-Tp.Hồ Chí Minh.

5. Tổng số nhân viên:

Tổng số lao động đến ngày 30/09/2022: 220 người.

II. Niên độ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

1. Niên độ kế toán: Bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Được trình bày bằng Việt Nam Đồng (VND)

III. Chế độ kế toán áp dụng:

1. Chế độ kế toán áp dụng: Theo hệ thống kế toán Việt Nam ban hành theo Quyết định số: 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính
2. Hình thức kế toán áp dụng: Chứng từ ghi sổ
3. Ngôn ngữ sử dụng ghi chép kế toán: Tiếng Việt

IV. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam.

Cty đảm bảo đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành trong việc lập Báo cáo tài chính

V. Các chính sách kế toán áp dụng:

1. Nguyên tắc xác định các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:

- Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian thu hồi hoặc đáo hạn không quá 03 tháng, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó đến thời điểm lập báo cáo.
- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra Việt Nam Đồng theo tỉ giá tại thời điểm phát sinh. Chênh lệch tỉ giá phát sinh do việc chuyển đổi được kết chuyển vào lãi, lỗ trong kỳ.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ (Tiếp theo)

Quý III năm 2022

- Chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được xử lý theo hướng dẫn tại Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014.

2. Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho:

- Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho: Theo giá gốc.
- Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: Kiểm kê thực tế, bình quân gia quyền.
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên.
- Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Chênh lệch dương (+) giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được.

3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản thu thương mại và phải thu khác:

- Nguyên tắc ghi nhận: Theo hoá đơn, chứng từ.
- Lập dự phòng phải thu khó đòi: Theo qui định của chế độ tài chính doanh nghiệp hiện hành.

4. Chi phí trả trước ngắn hạn:

Các chi phí trả trước về công cụ, dụng cụ được phân bổ vào chi phí theo phương pháp đường thẳng, thời gian phân bổ theo thời gian hữu dụng ước tính của từng loại dụng cụ.

5. Ghi nhận và khấu hao TSCĐ:

- Nguyên tắc ghi nhận: Theo nguyên giá, giá trị hao mòn lũy kế và giá trị còn lại của TSCĐ. Nguyên giá bao gồm: Giá mua và các khoản chi phí để đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi nhận tăng nguyên giá TSCĐ nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí không thỏa mãn điều kiện được ghi nhận vào chi phí trong kỳ.
- Các khoản chênh lệch phát sinh do bán hoặc thanh lý TSCĐ được hạch toán doanh thu hoặc chi phí trong kỳ.
- Nguyên tắc và phương pháp khấu hao: Khấu hao theo đường thẳng và tỉ lệ khấu hao được áp dụng theo Quyết định số 45/2013/QĐ-BTC ban hành ngày 25/04/2013 của Bộ Trưởng Bộ Tài Chính. Tài sản cố định và tỉ lệ khấu hao như sau:

Nhóm tài sản	Thời gian khấu hao áp dụng cho năm 2021 (năm)	Thời gian khấu hao áp dụng cho năm 2022 (năm)
Nhà cửa, vật kiến trúc	15 – 30	15 – 30
Máy móc, thiết bị	12	12
Thiết bị quản lý	5 – 8	5 – 8
Phương tiện vận chuyển	10 – 12	10 – 12
Tài sản cố định vô hình	10	10

6. Kế toán các khoản đầu tư tài chính:

Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết: Theo chuẩn mực kế toán số 08 (Quyết định số 234/2003/QĐ-BTC ngày 30/12/2003).

7. Kế toán các hoạt động liên doanh:

Nguyên tắc kế toán hoạt động kinh doanh dưới hình thức: Hoạt động kinh doanh đồng kiểm soát và tài sản đồng kiểm soát.

8. Ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác:

Các khoản phải trả thương mại và phải trả khác được ghi nhận theo hoá đơn, chứng từ.

9. Ghi nhận chi phí phải trả, trích trước chi phí sửa chữa lớn, chi phí bảo hành sản phẩm, trích quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm.

- Dự phòng bảo hành sản phẩm được lập tuân thủ theo Thông tư số 89/2013/TT-BTC ngày 28/06/2013

10. Ghi nhận các khoản chi phí trả trước dài hạn.

- Công cụ, dụng cụ và các khoản chi phí sửa chữa tài sản được phân bổ vào chi phí trong kỳ theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ không quá 04 năm.
- Tiền thuê đất trả trước cho phần đất Cty đang sử dụng được phân bổ theo thời gian thuê qui định trên hợp đồng.

11. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Vốn đầu tư chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.
- Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn hoặc nhỏ hơn giữa giá trị thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành.
- Vốn chủ sở hữu được ghi nhận theo giá trị còn lại giữa giá trị hợp lý của các tài sản mà doanh nghiệp được các tổ chức, cá nhân cho, tặng sau khi trừ (-) các khoản thuế phải nộp (nếu có) liên quan đến các tài sản cho, tặng này.

12. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu:

Nguyên tắc ghi nhận doanh thu bán hàng, doanh thu cung cấp dịch vụ, doanh thu hoạt động tài chính: Tuân thủ theo chuẩn mực kế toán số 14

13. Nguyên tắc ghi nhận chi phí.

Chi phí được ghi nhận theo thực tế phát sinh trên nguyên tắc phù hợp với doanh thu trong kỳ.

14. Thuyết minh Báo cáo bộ phận theo chuẩn mực kế toán số 28: Chúng tôi không trình bày vì:

- Báo cáo bộ phận theo khu vực địa lý: Công ty hoạt động sản xuất kinh doanh trong cùng một khu vực địa lý và trong cùng một phạm vi môi trường kinh tế (Tp.Hồ Chí Minh).
- Báo cáo bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh: Hoạt động chính của Công ty là sản xuất và mua bán sản phẩm cao su. Công ty không có sản xuất kinh doanh, hoặc các dịch vụ có rủi ro và lợi ích kinh tế khác biệt đáng kể so với hoạt động chính của Công ty

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

1- Tiền và các khoản tương đương tiền	Số cuối quý này	Số đầu năm
- Tiền mặt	28,670,098	339,393,195
- Tiền gửi ngân hàng	16,376,423,282	14,116,675,841
+ VNĐ	4,901,085,088	10,014,224,627
+ USD	11,475,338,194	4,102,451,214
- Tiền đang chuyển	-	211,860,000
- Các khoản tương đương tiền (Tiền gửi có kỳ hạn không quá 3 1	-	-
Cộng	16,405,093,380	14,667,929,036
2- Đầu tư ngắn hạn	Số cuối quý này	Số đầu năm
- Tiền gửi ngân hàng kỳ hạn	4,910,475,090	5,229,284,750
Cộng	4,910,475,090	5,229,284,750

CÔNG TY CỔ PHẦN CAO SU BẾN THÀNH

Lô B3-1, KCN Tây Bắc, Củ Chi, Tp.HCM

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ (Tiếp theo)

Quý III năm 2022

3- Các khoản phải thu ngắn hạn	Số cuối quý này	Số đầu năm
- Phải thu khách hàng	106,245,181,631	97,371,504,092
- Trả trước cho người bán (*)	11,285,437,235	7,681,207,298
- Các khoản phải thu khác (1)	680,625,252	188,049,349
- Dự phòng phải thu khó đòi (2)	(3,052,483,621)	(3,580,343,079)
Cộng	115,158,760,497	101,660,417,660

(*)- Trả trước cho người bán	Số cuối quý này	Số đầu năm
- GUANGZHOU ECOPOWER NEW MATERIAL CC	959,047,488	1,015,115,850
- Cty TNHH Truyền thông Forward	3,520,008,800	-
- YI TZUNG PRECISION MACHINERY CORP	-	1,185,497,600
- Công Ty TNHH CanTake	-	668,380,240
- MERCURIO INTERNATIONTIONAL LIMITED	521,462,215	-
- PAN STONE HYDRAULIC IND CO., LTD	-	1,726,125,000
- Suzhou Shanghan Textile Co., Ltd	394,214,964	-
- CÔNG TY TNHH SX TM DV XD VU BẢO	3,672,540,000	-
- QINGDAO TOPLIT INDUSTRY CO., LTD	279,727,700	1,152,621,293
- Các đơn vị khác	1,938,436,068	1,933,467,315
Cộng	11,285,437,235	7,681,207,298

(1) Số dư các khoản phải thu khác vào ngày 30/09/2022 là: **680.625.252**. Bao gồm:

- Phải thu tạm ứng	465.736.784đ
- Lãi tiền gửi dự thu	99.713.468đ
- Các khoản phải thu khác	115.175.000đ

(2)- Dự phòng phải thu nợ khó đòi	Số cuối quý này	Số đầu năm
- Dự phòng cho khoản nợ dưới 01 năm	258,991,124	514,470,873
- Dự phòng cho khoản nợ từ 01 đến dưới 02 năm	406,164,393	1,372,914,452
- Dự phòng cho khoản nợ từ 02 đến dưới 03 năm	2,044,330,004	1,349,959,654
- Dự phòng cho khoản nợ từ 03 năm trở lên	342,998,100	342,998,100
Cộng	3,052,483,621	3,580,343,079

CÔNG TY CỔ PHẦN CAO SU BẾN THÀNH

Lô B3-1, KCN Tây Bắc, Củ Chi, Tp.HCM

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ (Tiếp theo)

Quý III năm 2022

4- Hàng tồn kho	Số cuối quý này	Số đầu năm
- Hàng mua đang đi đường	-	-
- Nguyên liệu, vật liệu	38,750,661,276	47,282,058,891
- Công cụ, dụng cụ	585,780,199	910,541,975
- Chi phí SX, KD dở dang (3)	5,333,647,491	5,916,318,666
- Thành phẩm	21,072,590,241	11,821,568,212
- Hàng hoá	3,179,732,682	852,766,438
- Hàng gửi đi bán (4)	11,298,412,907	12,682,429,208
Cộng giá gốc hàng tồn kho	80,220,824,796	79,465,683,390

(3) Số dư sản phẩm dở dang vào ngày 30/09/2022 là: **5.333.647.491đ**. Bao gồm:

- Băng tải	3.791.659.654đ
- Courroie	238.985.036đ
- Cao su kỹ thuật	1.303.002.801đ
- Dịch vụ bảo trì, sửa chữa	0đ

(4) Số dư hàng gửi bán vào ngày 30/09/2022 là: **10.585.158.957đ**. Bao gồm:

- Sản phẩm băng tải	12.129.823.599đ
- Các sản phẩm khác	713.253.950đ

5- Tài sản ngắn hạn khác	Số cuối quý này	Số đầu năm
- Chi phí trả trước ngắn hạn	1,887,322,085	154,884,812
- Thuế VAT được khấu trừ	574,584,173	-
- Tài sản thiếu chờ xử lý	-	-
Cộng	2,461,906,258	154,884,812

CÔNG TY CỔ PHẦN CAO SU BẾN THÀNH

Lô B3-1, KCN Tây Bắc, Củ Chi, Tp.HCM

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ (Tiếp theo)

Quý III năm 2022

6- Tăng, giảm TSCĐ hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ					
Số dư đầu năm	37,854,436,217	197,828,950,988	14,194,179,983	276,309,065	250,153,876,253
- Tăng trong kỳ		5,277,674,200	914,036,364		6,191,710,564
- Giảm trong kỳ		240,427,380			240,427,380
Số dư cuối quý này	37,854,436,217	202,866,197,808	15,108,216,347	276,309,065	256,105,159,437
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	20,507,149,557	138,942,776,269	9,179,513,130	231,503,507	168,860,942,463
- Khấu hao trong kỳ	1,237,604,094	9,409,638,880	759,427,152	7,499,997	11,414,170,123
- Thanh lý, nhượng bán		240,427,380			240,427,380
Số dư cuối quý này	21,744,753,651	148,111,987,769	9,938,940,282	239,003,504	180,034,685,206
Giá trị còn lại của TSCĐ					
- Tại ngày đầu năm	17,347,286,660	58,886,174,719	5,014,666,853	44,805,558	81,292,933,790
- Tại ngày cuối quý này	16,109,682,566	54,754,210,039	5,169,276,065	37,305,561	76,070,474,231

7- Tăng, giảm TSCĐ vô hình: Không có

8- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	Số đầu năm	Đầu tư trong năm	Kết chuyển trong năm	Số cuối quý này
- Xe Mazda 7 chỗ	-	914,036,364	914,036,364	-
- Máy cán 2 trục		620,000,000	620,000,000	-
- Máy luyện hồ 2 trục		1,936,600,000	1,936,600,000	-
- Hệ thống làm lạnh cao su		346,879,200	346,879,200	-
- Máy ép cao su thủy lực	-	1,726,125,000	1,726,125,000	-
Cộng	-	5,543,640,564	5,543,640,564	-

9- Đầu tư tài chính dài hạn	Số cuối quý này	Số đầu năm
- Cty CP chỉ sợi cao su V.R.G SADO	6,000,000,000	6,000,000,000
Cộng	6,000,000,000	6,000,000,000

10- Chi phí trả trước dài hạn	Số cuối quý này	Năm trước
- Số dư đầu năm	28,881,101,193	29,696,333,411
- Tăng trong năm	3,096,670,217	3,522,647,122
- Giảm (đã k/chuyển vào chi phí SXKD) trong năm	3,376,451,000	4,337,879,340
- Số dư cuối năm	28,601,320,410	28,881,101,193

CÔNG TY CỔ PHẦN CAO SU BẾN THÀNH

Lô B3-1, KCN Tây Bắc, Củ Chi, Tp.HCM

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ (Tiếp theo)

Quý III năm 2022

11- Phải trả người bán	Số cuối quý này	Số đầu năm
- Các nhà cung cấp trong nước	30,375,935,491	26,762,576,132
- Các nhà cung cấp nước ngoài	405,355,651	2,016,036
Cộng	30,781,291,142	26,764,592,168
12- Người mua trả tiền trước	Số cuối quý này	Số đầu năm
- Các khách hàng trong nước	4,665,868,240	636,906,000
- Các khách hàng nước ngoài	190,981,700	633,918,450
Cộng	4,856,849,940	1,270,824,450
13.1. Thuế phải nộp nhà nước	3,038,768,159	1,485,094,577
- Thuế GTGT	-	94,739,142
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	-
- Thuế TNDN	2,850,734,381	1,135,083,462
- Thuế thu nhập cá nhân	15,848,178	255,271,973
- Thuế nhà đất, tiền thuê đất	172,185,600	-
13.2. Các khoản phải nộp khác:	-	-
- Các khoản phí, lệ phí	-	-
Cộng	3,038,768,159	1,485,094,577
14- Các khoản phải trả ngắn hạn	Số cuối quý này	Số đầu năm
- Lãi vay dự trả	-	138,897,843
- Phải trả khác	4,434,674,345	344,664,345
Cộng	4,434,674,345	483,562,188
15- Các khoản phải trả ngắn hạn	Số cuối quý này	Số đầu năm
- Kinh phí công đoàn	82,450,886	75,334,488
- Bảo hiểm xã hội	346,515,040	41,411,582
- Bảo hiểm y tế	120,808,437	609,876
- Bảo hiểm thất nghiệp	30,391,658	135,258
- Cổ tức các năm còn phải trả	9,236,227,500	3,415,067,000
- Các khoản phải trả khác	19,940,000	6,942,600
Cộng	9,836,333,521	3,539,500,804

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ (Tiếp theo)

Quý III năm 2022

16- Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	Số cuối quý này	Số đầu năm
- Vay ngắn hạn (vay nhập nguyên liệu)	49,609,765,320	46,112,717,593
- Nợ dài hạn đến hạn trả (vay đầu tư thiết bị)	-	-
Cộng	49,609,765,320	46,112,717,593

17- Vốn chủ sở hữu và các q	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối quý này
- Vốn cổ phần	123,749,970,000			123,749,970,000
- Thặng dư cổ phần	26,340,019,200			26,340,019,200
- Lợi nhuận chưa phân phối	25,517,203,543	15,788,400,334	24,206,634,450	17,098,969,427
- Quỹ đầu tư phát triển	35,936,575,435	4,339,436,803		40,276,012,238
Cộng	211,543,768,178	20,127,837,137	24,206,634,450	207,464,970,865

18- Chi tiết vốn cổ phần	Số cuối quý này	Tỷ lệ %	Số đầu năm	Tỷ lệ %
Tổng công ty Công Nghiệp Sài Gòn	24,575,780,000	19.86	24,575,780,000	19.86
Cty cổ phần xi măng Hà Tiên 1	23,100,000,000	18.67	23,100,000,000	18.67
Tập đoàn Công Nghiệp Cao su Việt Nam	60,456,580,000	48.85	60,456,580,000	48.85
Các cổ đông khác	15,617,610,000	12.62	15,617,610,000	12.62
Cộng	123,749,970,000	100	123,749,970,000	100

19- Lợi nhuận chưa phân phối

- Lợi nhuận chưa phân phối năm trước chuyển sang	25,517,203,543
- Lợi nhuận chưa phân phối phát sinh trong năm	15,788,400,334
- Phân phối lợi nhuận	24,206,634,450
+ Chia trả cổ tức năm 2021	14,849,996,400
+ Quỹ đầu tư phát triển	4,339,436,803
+ Quỹ khen thưởng, phúc lợi	5,017,201,247
Lợi nhuận chưa phân phối còn lại cuối quý này	17,098,969,427

VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh:

CÔNG TY CỔ PHẦN CAO SU BẾN THÀNH

Lô B3-1, KCN Tây Bắc, Củ Chi, Tp.HCM

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ (Tiếp theo)

Quý III năm 2022

1-Doanh thu bán hàng-dịch vụ	Quý III		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
- Bán hàng hóa	4,422,872,150	1,683,565,000	5,933,477,150	6,459,486,160
- Bán sản phẩm cao su	84,408,797,538	80,733,006,724	238,245,531,153	240,810,124,601
- Cung cấp dịch vụ	1,585,592,593	292,700,000	4,121,019,882	3,758,877,224
- Các khoản giảm trừ d/thu	-	-	3,660,000	30,000,000
+ Giảm giá hàng bán	-	-	-	30,000,000
+ Hàng bán bị trả lại	-	-	3,660,000	-
- Doanh thu thuần	90,417,262,281	82,709,271,724	248,296,368,185	250,998,487,985
2-Giá vốn hàng bán	Quý III		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
- Bán hàng hóa	3,944,513,386	1,348,981,855	5,121,559,605	5,522,430,623
- Bán sản phẩm cao su	63,896,269,787	63,733,989,937	186,527,074,369	184,908,307,344
- Bán sản phẩm dịch vụ	-	-	5,733,000	372,750,000
Cộng	67,840,783,173	65,082,971,792	191,654,366,974	190,803,487,967
3-Doanh thu HĐ tài chính	Quý III		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi	27,151,072	32,912,053	146,023,739	169,827,132
- Lãi chênh lệch tỷ giá	271,155,907	135,791,991	805,231,272	412,632,204
- Doanh thu từ hoạt động tài chính khác	-	-	-	-
Cộng	298,306,979	168,704,044	951,255,011	582,459,336
4-Chi phí tài chính	Quý III		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
- Lãi vay	419,501,025	300,666,779	1,259,933,932	1,001,325,374
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	57,401,614	43,782,231	1,076,305,959	588,225,514
- Chi phí tài chính khác	-	-	-	190,536,364
Cộng	476,902,639	344,449,010	2,336,239,891	1,780,087,252

CÔNG TY CỔ PHẦN CAO SU BẾN THÀNH

Lô B3-1, KCN Tây Bắc, Củ Chi, Tp.HCM

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ (Tiếp theo)

Quý III năm 2022

5-Chi phí bán hàng	Quý III		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
- Chi phí nhân viên	1,781,224,104	1,994,451,306	5,262,778,941	5,776,405,699
- Chi phí vật liệu bao bì	801,650,500	498,731,390	2,128,629,823	1,832,575,136
- Chi phí dụng cụ đồ dùng	16,180,909	-	16,180,909	155,490,000
- Chi phí khấu hao TSCĐ	15,551,872	16,932,282	49,416,436	50,796,846
- Chi phí bảo hành	92,346,200	-	179,735,457	133,056,838
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	6,994,135,051	5,943,778,746	20,136,561,533	19,907,574,450
- Chi phí bằng tiền khác	-	-	46,613,651	-
- Chi phí chào hàng mẫu	33,396,426	-	34,475,994	479,879
Cộng	9,734,485,062	8,453,893,724	27,854,392,744	27,856,378,848

6-Chi phí quản lý	Quý III		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
- Chi phí nhân viên quản lý	1,669,560,151	1,573,325,030	4,857,054,506	4,698,442,243
- Chi phí vật liệu quản lý	465,288	-	957,760	545,758
- Chi phí đồ dùng văn phòng	162,649,401	207,390,724	467,936,608	732,658,820
- Chi phí khấu hao TSCĐ	70,289,355	50,312,313	206,199,600	193,339,640
- Thuế, phí và lệ phí	14,006,098	21,095,529	69,899,272	68,461,563
- Chi phí dự phòng	-	-	(527,859,458)	1,090,315,452
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	536,340,084	413,325,859	1,625,735,293	1,451,573,758
- Chi phí bằng tiền khác	291,639,980	480,973,462	701,625,941	1,000,332,325
Cộng	2,744,950,357	2,746,422,917	7,401,549,522	9,235,669,559

7-Thu nhập khác	Quý III		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
- Bán thanh lý tài sản	-	-	72,405,051	24,545,455
- Bán phế liệu	-	-	39,385,900	-
- Thu nhập khác	2,004	530	87,712	2,226
Cộng	2,004	530	111,878,663	24,547,681

8-Chi phí khác	Quý III		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
- Chi phí khác	64,576,171	24,936	341,275,311	707,816
Cộng	64,576,171	24,936	341,275,311	707,816

VII. Những thông tin khác:

1. Thông tin so sánh

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ (Tiếp theo)
Quý III năm 2022

Số liệu đầu kỳ trên bảng cân đối kế toán của Báo cáo tài chính quý III năm 2022 được lấy từ Báo cáo tài chính năm 2021 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC.

2. Nghiệp vụ các bên liên quan

Giao dịch với các bên liên quan: Gồm các Công ty

Bên liên quan	Mối quan hệ
Công ty CP xi măng Hà Tiên 1	Cổ đông sở hữu 18,67% vốn điều lệ
Tổng Công ty Công nghiệp Sài Gòn	Cổ đông sở hữu 19,86% vốn điều lệ
Tập đoàn Công nghiệp Cao su Việt Nam	Cổ đông sở hữu 48,85% vốn điều lệ
Cộng	87,38% vốn điều lệ

Các nghiệp vụ phát sinh trong kỳ giữa Công ty với các bên liên quan như sau

Nợ phải thu, phải trả phát sinh	Nội dung	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước
Nợ phải thu			
- Công ty CP xi măng Hà Tiên 1	Mua hàng	16,757,845,280	17,275,894,900
Cộng		16,757,845,280	17,275,894,900
Nợ phải trả			
- Công ty CP xi măng Hà Tiên 1	Phải trả cổ tức	2,772,000,000	2,310,000,000
- Tổng công ty Công nghiệp Sài Gòn	Phải trả cổ tức	2,949,093,600	2,457,578,000
- Tập đoàn Công nghiệp Cao su Việt Nam	Mua cao su	17,658,472,608	19,275,369,120
- Tập đoàn Công nghiệp Cao su Việt Nam	Phải trả cổ tức	7,254,789,600	6,045,658,000
Cộng		30,634,355,808	30,088,605,120
Số dư nợ phải thu, nợ phải trả	Nội dung	Số cuối quý này	Số đầu năm
Nợ phải thu			
- Công ty CP xi măng Hà Tiên 1	Mua hàng	4,925,894,256	4,492,682,700
Cộng		4,925,894,256	4,492,682,700
Nợ phải trả			
- Công ty CP xi măng Hà Tiên 1	Phải trả cổ tức	-	-
- Tổng công ty Công nghiệp Sài Gòn	Phải trả cổ tức	2,949,093,600	-
- Tập đoàn Công nghiệp Cao su Việt Nam	Phải trả cổ tức	5,111,535,600	-
Cộng		8,060,629,200	-

1. Thông tin về bộ phận.

Lĩnh vực kinh doanh: Công ty có các lĩnh vực kinh doanh chính sau

- Lĩnh vực sản xuất sản phẩm
- Lĩnh vực kinh doanh hàng hóa
- Lĩnh vực cung cấp dịch vụ

Khu vực địa lý

Hoạt động của Công ty được phân bổ chủ yếu ở khu vực nội địa và khu vực xuất khẩu

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ(Tiếp theo)
Quý III năm 2022

2. Những thông tin khác.

Lợi nhuận sau thuế Quý III năm 2022 tăng 59% (tăng 2.945.878.690 đồng) so với Quý III/2021 nguyên nhân do:

- + Công ty đã thực hiện mở rộng thị trường xuất khẩu các sản phẩm cao su kỹ thuật.
 - + Doanh thu từ sản phẩm cao su kỹ thuật quý III/2022 tăng 48,3% (tăng 7.813.295.454 đồng), đóng góp cho tổng doanh thu tăng 9,3% (tăng 7.707.990.557 đồng) so với quý III/2021.
 - + Lợi nhuận gộp tăng 28% (tăng 4.950.179.176 đồng) so với quý III/2021.
- Doanh thu quý III/2022 tăng 9,3% (tăng 7.707.990.557 đồng) so với quý III/2021. Trong đó doanh thu từ sản phẩm cao su kỹ thuật tăng 48,3% (tăng 7.813.295.454 đồng) so với quý III/2021.

Người lập biểu
(Ký, họ tên)


HUỲNH NGỌC SƠN

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)


HUỲNH NGỌC SƠN

Tp.HCM, Ngày 10...tháng...10..năm..2022

Giám đốc
(Ký, đóng dấu)




Nguyễn Trần Nghiêm Vũ

BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN
Từ tháng 01/2022 đến tháng 09/2022

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
111	Tiền mặt	339,393,195	-	4,350,917,832	4,506,449,160	14,284,101,637	14,594,824,734	28,670,098	-
1111	Tiền Việt Nam	325,785,195	-	4,350,917,832	4,506,449,160	14,283,831,637	14,594,824,734	14,792,098	-
1112	Ngoại tệ	13,608,000	-	-	-	270,000	-	13,878,000	-
112	Tiền gửi ngân hàng	14,116,675,841	-	101,216,731,825	92,345,649,642	288,085,467,179	285,825,719,738	16,376,423,282	-
1121	Tiền Việt Nam (VND)	10,014,224,627	-	77,200,592,934	77,946,399,083	224,545,351,099	229,658,490,638	4,901,085,088	-
1122	Ngoại tệ	4,102,451,214	-	24,016,138,891	14,399,250,559	63,540,116,080	56,167,229,100	11,475,338,194	-
113	Tiền đang chuyển	211,860,000	-	11,097,900	11,097,900	921,103,695	1,132,963,695	-	-
1131	Tiền Việt Nam	211,860,000	-	11,097,900	11,097,900	921,103,695	1,132,963,695	-	-
128	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	5,229,284,750	-	86,826,600	694,375,000	3,375,565,340	3,694,375,000	4,910,475,090	-
1281	Tiền gửi có kỳ hạn	5,229,284,750	-	86,826,600	694,375,000	3,375,565,340	3,694,375,000	4,910,475,090	-
131	Phải thu khách hàng	94,324,581,614	-	95,226,916,317	92,527,360,309	263,114,988,362	256,051,238,285	101,388,331,691	-
131	Phải thu khách hàng	94,324,581,614	-	95,226,916,317	92,527,360,309	263,114,988,362	256,051,238,285	101,388,331,691	-
133	Thuế GTGT đầu vào	-	-	5,084,356,298	5,518,289,249	14,672,791,612	12,513,152,619	2,159,638,993	-
1331	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hoá, dịch	-	-	5,084,356,298	5,518,289,249	14,672,791,612	12,513,152,619	2,159,638,993	-
138	Phải thu khác	53,249,349	-	16,211,025	98,653,830	499,783,576	391,865,457	161,167,468	-
1381	Tài sản thiếu chờ xử lý	-	-	-	-	-	-	-	-
1388	Phải thu khác	53,249,349	-	16,211,025	98,653,830	499,783,576	391,865,457	161,167,468	-
141	Tạm ứng	131,800,000	-	1,192,310,389	1,156,553,605	3,531,528,810	3,197,592,026	465,736,784	-
141	Tạm ứng	131,800,000	-	1,192,310,389	1,156,553,605	3,531,528,810	3,197,592,026	465,736,784	-
151	Hàng mua đang đi trên đường	-	-	-	-	-	-	-	-
152	Nguyên Vật Liệu	47,282,058,891	-	45,232,184,461	52,188,015,897	133,072,426,255	141,603,823,870	38,750,661,276	-
1521	Nguyên vật liệu chính	45,611,298,822	-	40,824,126,049	47,707,468,056	120,467,759,370	128,707,698,868	37,371,359,324	-
1522	Nguyên vật liệu phụ	1,271,417,374	-	1,296,243,685	1,830,430,262	4,414,890,066	5,268,774,455	417,532,985	-
1523	Nhiên liệu	399,342,695	-	3,111,814,727	2,650,117,579	8,189,776,819	7,627,350,547	961,768,967	-
153	Công cụ dụng cụ	910,541,975	-	2,826,781,415	2,837,901,455	8,191,988,125	8,516,749,901	585,780,199	-
153	Công cụ dụng cụ	910,541,975	-	2,826,781,415	2,837,901,455	8,191,988,125	8,516,749,901	585,780,199	-
154	Chi phí SXKD dở dang	5,916,318,666	-	73,310,228,510	72,927,302,871	204,673,546,014	205,256,217,189	5,333,647,491	-
1541	Chi phí SXKD dở dang bằng tài	3,505,950,559	-	49,391,398,429	49,243,159,538	131,925,547,220	132,367,694,940	3,063,802,839	-
1541(GC)	Chi phí SXKD dở dang bằng tài gia công	470,018,041	-	4,481,847,967	4,181,799,675	13,817,633,222	13,559,794,448	727,856,815	-
1542	Chi phí SXKD dở dang courtoite	430,094,042	-	2,638,296,924	2,741,717,967	7,529,601,315	7,720,710,321	238,985,036	-
1543	Chi phí SXKD dở dang tẩm lót NB	395,724,815	-	3,044,031,128	3,325,110,535	11,311,239,997	11,355,555,584	351,409,228	-
1544	Chi phí SXKD dở dang hàng gia công	-	-	-	-	-	-	-	-
1545	Chi phí SXKD dở dang sản phẩm khác	133,896,374	-	9,311,741,218	9,151,229,797	23,233,935,416	23,023,773,349	344,058,441	-

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1548	Chi phí sản xuất bằng bìda, thanh cao su	341,247,133		2,974,380,579	2,892,893,645	9,004,200,733	8,949,042,794	396,405,072	
1549	Chi phí dở dang sản xuất CSKT khác	639,387,702		1,468,532,265	1,391,391,714	7,851,388,111	8,279,645,753	211,130,060	
155	Thành phẩm	11,821,568,212		72,918,234,315	65,356,312,828	205,461,965,790	196,210,943,761	21,072,590,241	
156	Thành phẩm	11,821,568,212		72,918,234,315	65,356,312,828	205,461,965,790	196,210,943,761	21,072,590,241	
156	Hàng hóa	852,766,438		6,920,560,017	4,616,387,321	8,305,167,017	5,978,200,773	3,179,732,682	
156	Hàng hóa	852,766,438		6,920,560,017	4,616,387,321	8,305,167,017	5,978,200,773	3,179,732,682	
157	Hàng gửi đi bán	12,682,429,208		25,050,772,741	26,444,311,098	86,331,712,649	87,715,728,950	11,298,412,907	
157	Hàng gửi đi bán	12,682,429,208		25,050,772,741	26,444,311,098	86,331,712,649	87,715,728,950	11,298,412,907	
211	TSCĐ Hữu Hình	250,153,876,253				6,191,710,564	240,427,380	256,105,159,437	
2111	Nhà cửa, vật kiến trúc	37,854,436,217						37,854,436,217	
2112	Máy móc, thiết bị	197,828,950,988						202,866,197,808	
2113	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	14,194,179,983						15,108,216,347	
2114	Thiết bị, dụng cụ quản lý	276,309,065						276,309,065	
214	Hao mòn tài sản cố định	(168,860,942,463)			3,687,967,743	240,427,380	11,414,170,123	(180,034,685,206)	
21411	Nhà cửa, vật kiến trúc	(20,507,149,557)			412,534,698		1,237,604,094	(21,744,753,651)	
21412	Máy móc thiết bị	(138,942,776,269)			3,018,234,507	240,427,380	9,409,638,880	(148,111,987,769)	
21413	Thiết bị, dụng cụ quản lý	(231,503,507)			2,499,999		7,499,997	(239,003,504)	
21415	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	(9,179,513,130)			254,698,539		759,427,152	(9,938,940,282)	
228	Đầu tư khác	6,000,000,000						6,000,000,000	
2281	Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	6,000,000,000						6,000,000,000	
229	Dự phòng tổn thất tài sản	(9,580,343,079)				527,859,458		(9,052,483,621)	
2292	Dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác	(6,000,000,000)						(6,000,000,000)	
2293	Dự phòng phải thu khó đòi	(3,580,343,079)						(3,052,483,621)	
241	XDCB dở dang								
2411	Mua sắm TSCĐ								
2412	Xây dựng cơ bản								
242	Chi phí trả trước	29,035,986,005		4,546,746,250	3,544,289,682	7,796,332,296	6,343,665,806	30,488,652,495	
2421	Chi phí quảng cáo			4,000,010,000	2,260,875,217	4,000,010,000	2,260,875,217	1,739,134,783	
2422	Chi phí sửa chữa nhà xưởng	1,106,327					1,106,327		
2423	Chi phí TS,CCDC chờ phân bổ dài hạn	4,112,049,216		546,736,250	889,418,900	3,368,670,217	2,899,944,047	4,580,775,386	
2424	Chi phí trả trước tiền thuê đất chờ phân bổ	24,555,249,150			227,363,418		682,090,254	23,873,158,896	
2426	Chi phí trả trước chờ phân bổ khác	367,581,312			166,632,147	427,652,079	499,649,961	295,583,430	
244	Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược	3,000,000				50,721,000		53,721,000	
2441	Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	3,000,000				50,721,000		53,721,000	
331	Phải trả nhà cung cấp		19,083,384,870	70,752,971,457	64,972,513,028	193,931,355,534	194,343,824,571		19,495,853,907
331	Phải trả nhà cung cấp		19,083,384,870	70,752,971,457	64,972,513,028	193,931,355,534	194,343,824,571		19,495,853,907
333	Thuế phải nộp		1,485,094,577	7,490,235,589	8,936,745,035	20,428,326,128	23,567,054,530		4,623,822,979
33311	Thuế GTGT phải nộp		94,739,142	5,514,008,885	5,076,412,642	12,880,822,572	14,371,138,250		1,585,054,820

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
33312	Thuế GTGT hàng nhập khẩu		1,290,684,733	1,290,684,733		3,058,351,534			
3333	Thuế xuất, nhập khẩu		199,168,598	199,168,598		712,199,894			
3334	Thuế thu nhập doanh nghiệp		1,135,083,462	1,907,824,037		3,983,277,083			2,850,734,381
3335	Thuế thu nhập cá nhân		255,271,973	290,469,425		1,083,841,689			15,848,178
3337	Thuế nhà đất, tiền thuế đất			172,185,600		355,246,080			172,185,600
3338	Các loại thuế khác					3,000,000			
3339	Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác								
334	Phải trả công nhân viên		11,726,225,300	9,921,662,008		35,299,961,604			6,502,149,162
3341	Lương phải trả nhân viên		11,502,350,300	9,225,487,008		33,339,311,604			6,302,074,162
3342	Tiền ăn giữa ca công nhân viên		223,875,000	696,175,000		1,960,650,000			200,075,000
3343	Tạm ứng trước tiền trừ vào lương								
335	Chi phí phải trả		483,562,188	438,446,208		643,344,051			4,434,674,345
335	Chi phí phải trả		483,562,188	438,446,208		643,344,051			4,434,674,345
338	Phải trả, phải nộp khác		3,539,500,804	8,188,460,682		13,158,635,808			9,836,333,521
3382	Kinh phí công đoàn		75,334,488	84,278,564		240,841,130			82,450,886
3383	BHXH phải nộp		41,411,582	1,163,562,321		3,088,214,012			346,515,040
3384	BHYT phải nộp		609,876	125,605,065		436,157,191			120,808,437
3388	Phải trả, phải nộp khác		3,422,009,600	6,787,402,950		9,296,800,109			9,256,167,500
3389	Bảo hiểm thất nghiệp		135,258	27,611,782		96,623,366			30,391,658
341	Vay và nợ thuê tài chính		46,112,717,593	19,413,409,878		68,885,847,907			49,609,765,320
341111	Vay ngắn hạn tiền Việt Nam		34,752,429,196	19,413,409,878		55,407,485,074			43,422,130,853
341112	Vay ngắn hạn ngoại tệ		11,360,288,397			13,478,362,833			6,187,634,467
341121	Vay dài hạn tiền Việt Nam								
344	Nhận ký quỹ, ký cược								
352	Dự phòng phải trả								
353	Quỹ khen thưởng, phúc lợi		6,649,851,345	646,250,000		11,920,000			7,304,062,208
3531	Quỹ khen thưởng		6,161,971,762	618,250,000		11,920,000			6,705,932,635
3532	Quỹ phúc lợi		487,879,583	28,000,000		1,361,010,384			598,129,573
411	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		150,089,989,200						150,089,989,200
4111	Vốn góp của chủ sở hữu		123,749,970,000						123,749,970,000
4112	Thặng dư vốn cổ phần		26,340,019,200						26,340,019,200
413	Chênh lệch tỷ giá hối đoái								
4131	Chênh lệch tỷ giá do đánh lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ								
414	Quỹ đầu tư phát triển		35,936,575,435			441,174,857			40,276,012,238
414	Quỹ đầu tư phát triển		35,936,575,435			441,174,857			40,276,012,238
421	Lợi nhuận chưa phân phối		25,517,203,543	785,970,574		47,687,243,815			17,098,969,427
4211	Lợi nhuận chưa phân phối năm trước		3,820,019,526			24,206,634,450			1,310,569,093
4212	Lợi nhuận chưa phân phối năm nay		21,697,184,017	785,970,574		23,480,609,365			15,788,400,334

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
511	Doanh thu bán hàng	-	90,417,262,281	90,417,262,281	248,300,028,185	248,300,028,185	-	-	-
5111	Doanh thu bán hàng hoá	-	4,422,872,150	4,422,872,150	5,933,477,150	5,933,477,150	-	-	-
51121	Doanh thu bán hàng tài	-	56,965,153,069	56,965,153,069	164,129,672,696	164,129,672,696	-	-	-
51122	Doanh thu bán courroie	-	3,443,998,903	3,443,998,903	9,218,965,668	9,218,965,668	-	-	-
51128	Doanh thu bán sản phẩm khác	-	23,999,645,566	23,999,645,566	64,896,892,789	64,896,892,789	-	-	-
5113	Doanh thu cung cấp dịch vụ	-	1,585,592,593	1,585,592,593	4,121,019,882	4,121,019,882	-	-	-
515	Doanh thu hoạt động tài chính	-	298,306,979	298,306,979	951,255,011	951,255,011	-	-	-
5154	Doanh thu từ chênh lệch tỉ giá	-	271,155,907	271,155,907	805,231,272	805,231,272	-	-	-
5155	Thu nhập lãi tiền gửi	-	27,151,072	27,151,072	146,023,739	146,023,739	-	-	-
521	Chiết khấu bán hàng	-	-	-	3,660,000	3,660,000	-	-	-
5213	Hàng bán bị trả lại	-	-	-	3,660,000	3,660,000	-	-	-
621	Chi phí nguyên vật liệu	-	53,177,286,992	53,177,286,992	145,295,597,738	145,295,597,738	-	-	-
6211	Chi phí NVL sx băng tải	-	36,707,699,153	36,707,699,153	95,765,243,549	95,765,243,549	-	-	-
6212	Chi phí NVL sx courroie	-	1,635,050,576	1,635,050,576	4,580,640,284	4,580,640,284	-	-	-
6213	Chi phí NVL sx tấm lót sàn	-	2,003,992,550	2,003,992,550	7,433,995,572	7,433,995,572	-	-	-
6214	Chi phí NVL sx jont, sản phẩm khác	-	6,414,489,871	6,414,489,871	15,886,317,045	15,886,317,045	-	-	-
6215	Chi phí vật tư băng tải nối đầu, đắp gân	-	3,806,543,186	3,806,543,186	11,830,520,646	11,830,520,646	-	-	-
6216	Chi phí NVL sx băng bida	-	1,655,095,259	1,655,095,259	4,707,522,018	4,707,522,018	-	-	-
6219	Chi phí NVL sx cao su kỹ thuật khác	-	954,416,397	954,416,397	5,091,358,624	5,091,358,624	-	-	-
622	Chi phí nhân công trực tiếp SX	-	5,731,146,366	5,731,146,366	16,637,951,036	16,637,951,036	-	-	-
6221	Lương bộ phận Luyện kín	-	910,688,168	910,688,168	2,357,885,740	2,357,885,740	-	-	-
6222	Lương bộ phận BT	-	2,035,474,231	2,035,474,231	5,706,000,409	5,706,000,409	-	-	-
6223	Lương bộ phận CR	-	617,253,870	617,253,870	1,788,034,896	1,788,034,896	-	-	-
6224	Lương bộ phận SXSP khác	-	2,167,730,097	2,167,730,097	6,786,029,991	6,786,029,991	-	-	-
627	Chi phí sản xuất chung	-	14,455,795,152	14,455,795,152	42,815,597,240	42,815,597,240	-	-	-
6271	Vật tư phục vụ cho sản xuất	-	2,651,376,706	2,651,376,706	7,718,026,181	7,718,026,181	-	-	-
6272	Lương nhân viên quản lý xưởng	-	2,119,537,899	2,119,537,899	6,056,725,339	6,056,725,339	-	-	-
6273	Công cụ dụng cụ cho xưởng	-	2,552,839,855	2,552,839,855	8,126,143,291	8,126,143,291	-	-	-
6274	Chi phí khấu hao MM-TB-NX	-	3,602,126,516	3,602,126,516	11,158,554,087	11,158,554,087	-	-	-
6275	Chi phí thuê đất	-	227,363,418	227,363,418	682,090,254	682,090,254	-	-	-
6276	Chi phí điện cho sản xuất	-	3,074,747,707	3,074,747,707	8,395,152,921	8,395,152,921	-	-	-
6277	Chi phí nước cho sản xuất	-	87,180,680	87,180,680	288,890,200	288,890,200	-	-	-
6278	Chi phí khác	-	140,622,371	140,622,371	390,014,967	390,014,967	-	-	-
632	Giá vốn hàng bán	-	67,840,783,173	67,840,783,173	191,654,366,974	191,654,366,974	-	-	-
6321	Giá vốn hàng bán băng tải	-	43,495,443,553	43,495,443,553	128,345,837,908	128,345,837,908	-	-	-
6322	Giá vốn hàng bán courroie	-	2,647,384,075	2,647,384,075	7,035,633,717	7,035,633,717	-	-	-
6323	Giá vốn hàng bán hàng hóa	-	3,944,513,386	3,944,513,386	5,121,559,605	5,121,559,605	-	-	-
6324	Giá vốn hàng bán dịch vụ	-	-	-	5,733,000	5,733,000	-	-	-

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
6417	Chi phí dịch vụ mua ngoài		6,994,135,051		6,994,135,051	20,136,561,533	20,136,561,533		
6418	Chi phí bằng tiền khác		-		-	46,613,651	46,613,651		
6419	Chi phí chào hàng mẫu		33,396,426		33,396,426	34,475,994	34,475,994		
642	Chi phí quản lý		2,744,950,357		2,744,950,357	7,401,549,522	7,401,549,522		
6421	Chi phí nhân viên quản lý		1,669,560,151		1,669,560,151	4,857,054,506	4,857,054,506		
6422	Chi phí vật liệu quản lý		465,288		465,288	957,760	957,760		
6423	Chi phí đồ dùng văn phòng		162,649,401		162,649,401	467,936,608	467,936,608		
6424	Chi phí khấu hao TSCĐ		70,289,355		70,289,355	206,199,600	206,199,600		
6425	Thuế, phí và lệ phí		14,006,098		14,006,098	69,899,272	69,899,272		
6426	Chi phí dự phòng		-		-	(527,859,458)	(527,859,458)		
6427	Chi phí dịch vụ mua ngoài		536,340,084		536,340,084	1,625,735,293	1,625,735,293		
6428	Chi phí bằng tiền khác		291,639,980		291,639,980	701,625,941	701,625,941		
711	Thu nhập khác		2,004		2,004	111,878,663	111,878,663		
711	Thu nhập khác		2,004		2,004	111,878,663	111,878,663		
811	Chi phí khác		64,576,171		64,576,171	341,275,311	341,275,311		
811	Chi phí khác		64,576,171		64,576,171	341,275,311	341,275,311		
821	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp		-		1,907,824,037	3,983,277,083	3,983,277,083		
8211	Chi phí thuế TNDN hiện hành		-		1,907,824,037	3,983,277,083	3,983,277,083		
911	Xác định kết quả KD		-		91,072,690,674	251,670,786,665	251,670,786,665		
911	Xác định kết quả KD		-		91,072,690,674	251,670,786,665	251,670,786,665		
	Tổng cộng	300,624,104,855	300,624,104,855	893,550,294,178	893,550,294,178	2,579,082,683,474	2,579,082,683,474	309,271,632,307	309,271,632,307

Ngày .. 10.. tháng .. 10.. năm .. 2022

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



HUỖNH NGỌC SƠN

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



HUỖNH NGỌC SƠN

Giám đốc
(Ký, đóng dấu)



Nguyễn Trần Nghiêm Vũ