

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 4 NĂM 2022

(09/01/2023)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ QUÝ 4 NĂM 2022

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2022

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		395.109.222.246	396.556.458.665
I- Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	75.880.668.131	112.634.862.121
1. Tiền	111		75.880.668.131	42.075.952.534
2. Các khoản tương đương tiền	112		0	70.558.909.587
II- Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02a	0	0
III- Các khoản phải thu ngắn hạn	130		220.490.547.390	181.632.524.179
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	9.227.551.807	392.743.837
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		201.019.973.554	170.499.425.783
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.04a	10.383.165.756	13.265.498.286
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	V.05	(140.143.727)	(2.525.143.727)
IV- Hàng tồn kho	140		63.555.185.518	69.900.026.712
1. Hàng tồn kho	141	V.06	63.555.185.518	69.900.026.712
V- Tài sản ngắn hạn khác	150		35.182.821.207	32.389.045.653
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.10	345.450.048	136.514.400
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		34.740.766.570	32.155.926.664
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.14	96.604.589	96.604.589
B-TÀI SẢN DÀI HẠN	200		1.608.754.662.696	1.577.663.580.771
I- Các khoản phải thu dài hạn	210		1.779.160.000	1.745.420.000
1. Phải thu dài hạn khác	216	V.04b	1.779.160.000	1.745.420.000
II- Tài sản cố định	220		763.720.763.630	481.827.037.789
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	762.411.053.467	480.485.894.586
*Nguyên giá	222		1.093.984.973.615	776.944.615.199
*Giá trị hao mòn lũy kế	223		(331.573.920.148)	(296.458.720.613)
2. Tài sản cố định vô hình	227	V.09	1.309.710.163	1.341.143.203
*Nguyên giá	228		3.320.358.415	3.306.446.415
*Giá trị hao mòn lũy kế	229		(2.010.648.252)	(1.965.303.212)
III- Bất động sản đầu tư	230		0	0
IV- Tài sản dở dang dài hạn	240	V.07	671.835.738.770	919.415.089.568
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		671.835.738.770	919.415.089.568

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	168.637.860.208	170.232.449.378
1. Đầu tư vào công ty con	251		0	0
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		36.278.890.375	37.873.479.545
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		140.773.020.950	140.773.020.950
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		(8.414.051.117)	(8.414.051.117)
VI- Tài sản dài hạn khác	260		2.781.140.088	4.443.584.036
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.11	2.781.140.088	4.443.584.036
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		2.003.863.884.942	1.974.220.039.436
C-NỢ PHẢI TRẢ	300		428.761.792.359	413.719.638.745
I- Nợ ngắn hạn	310		225.313.665.890	180.782.721.431
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.13	11.163.878.980	12.986.353.797
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		35.496.174.446	10.574.311.633
3. Thuế & các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.14	5.760.766.654	6.314.020.145
4. Phải trả người lao động	314		41.187.105.449	49.842.108.298
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.15	10.987.974.073	6.263.843.363
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.16	30.349.259.400	31.848.124.573
7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.12	48.823.217.680	32.935.851.290
II- Nợ dài hạn	330		203.448.126.469	232.936.917.314
1. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.12	203.448.126.469	232.936.917.314
D-VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		1.575.102.092.583	1.560.500.400.691
I- Vốn chủ sở hữu	410		1.575.102.092.583	1.560.500.400.691
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		75.722.859.992	43.839.887.955
4. Quỹ đầu tư phát triển	418		1.201.437.710.289	1.181.015.854.624
5. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		41.719.509.095	79.422.644.905
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(1.404.457.600)	11.329.699.285
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		43.123.966.695	68.092.945.620
II- Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0	0
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		2.003.863.884.942	1.974.220.039.436

LẬP BIỂU



Ngô Long Phi

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Thị Tố Anh

Ngày 10 tháng 01 năm 2023

TỔNG GIÁM ĐỐC



Lê Văn Chánh

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ
 QUÝ 4 NĂM 2022**

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	TM	QUÝ 4		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	182.711.311.816	152.960.153.814	523.551.440.810	417.464.154.290
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.2	88.452.000	(188.682.000)	88.452.000	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV (10 = 01 - 02)	10	VI.3	182.622.859.816	153.148.835.814	523.462.988.810	417.464.154.290
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.4	137.276.281.087	100.929.662.867	419.212.187.057	318.660.573.789
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		45.346.578.729	52.219.172.947	104.250.801.753	98.803.580.501
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.5	4.520.837.077	6.048.442.625	8.340.365.287	16.464.999.249
7. Chi phí tài chính	22	VI.6	3.626.340.311	1.947.980.441	12.723.477.307	6.812.004.174
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		3.122.285.683	1.588.535.911	12.126.514.133	6.281.486.297
8. Phần lãi/lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		(1.332.216.791)	(606.126.283)	(190.131.570)	341.216.201
9. Chi phí bán hàng	25	VI.9	3.466.169.769	1.507.957.147	7.237.495.290	4.246.282.657
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.9	11.373.337.157	10.714.904.037	33.089.171.762	32.709.821.963
11. Lợi nhuận thuần từ HĐ KD [30 = 20 + (21 - 22) + 24 - (25 + 26)]	30		30.069.351.778	43.490.647.664	59.350.891.111	71.841.687.157
12. Thu nhập khác	31	VI.7	1.447.078.300	3.420.378.309	29.321.735.645	48.532.433.418
13. Chi phí khác	32	VI.8	837.160.385	2.594.026.602	2.632.773.019	7.116.886.423
14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		609.917.915	826.351.707	26.688.962.626	41.415.546.995
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		30.679.269.693	44.316.999.371	86.039.853.737	113.257.234.152
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.10	4.350.033.868	5.633.274.449	13.790.887.042	16.039.288.532
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		0	0	0	0
18. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52)	60		26.329.235.825	38.683.724.922	72.248.966.695	97.217.945.620
19. Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ	61		26.329.235.825	38.683.724.922	72.248.966.695	97.217.945.620
20. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		904	1.328	2.481	3.338
21. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		904	1.328	2.481	3.338

LẬP BIỂU

Ngô Long Phi

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Trần Thị Tố Anh



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ
12 THÁNG NĂM 2022**
(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				
1.Lợi nhuận trước thuế	1		86.039.853.737	113.257.234.152
2.Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	2		38.775.546.679	29.688.482.850
- Các khoản dự phòng	3		(2.385.000.000)	255.180.521
- Lãi, lỗ CLTG hối đoái do DGL các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	4		-	80.356.722
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5		(29.893.319.333)	(52.872.472.812)
- Chi phí lãi vay	6		12.126.514.133	6.281.486.297
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8		104.663.595.216	96.690.267.730
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9		(38.986.806.117)	2.477.993.105
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		6.344.841.194	(21.133.748.083)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay, thuế TNDN)	11		3.033.455.493	(30.735.634.031)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		1.453.508.300	43.236.289.179
- Tiền lãi vay đã trả	14		(12.104.267.558)	(6.281.486.297)
- Thuế TNDN đã nộp	15		(13.878.389.693)	(20.839.085.306)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		20.905.479.084	23.683.988.128
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(39.088.762.314)	(65.754.713.953)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		32.342.653.605	21.343.870.472
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		(26.697.729.234)	(36.476.238.068)
2.Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		22.249.275.147	23.435.237.056
3.Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		0	0
4.Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		12.245.888.836	11.050.839.695
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		7.797.434.749	(1.990.161.317)
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		0	0
1.Tiền thu từ đi vay	33		11.200.000.000	0
2.Tiền trả nợ gốc vay	34		(33.700.225.061)	(4.811.190.330)
3.Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(55.026.313.755)	(54.842.898.915)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(77.526.538.816)	(59.654.089.245)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(37.386.450.462)	(40.300.380.090)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		112.634.862.121	153.139.877.033
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		632.256.472	(204.634.822)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		75.880.668.131	112.634.862.121

LẬP BIỂU

Ngô Long Phi

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Trần Thị Tố Anh



Lê Văn Chánh

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ 12 THÁNG NĂM 2022

1-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); Cửa, xẻ, bào gỗ và bảo quản gỗ (Cửa, 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%

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	2.752.358.657	7.388.228.638
-Tiền gửi Ngân hàng không kỳ hạn	73.128.309.474	34.687.723.896
-Các khoản tương đương tiền	0	70.558.909.587
Cộng	75.880.668.131	112.634.862.121
	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	11.778.890.375	36.278.890.375	24.500.000.000	13.373.479.545	37.873.479.545
+ Công ty CP Chế biến XNK Gỗ Tây ninh	24.500.000.000	11.778.890.375	36.278.890.375	24.500.000.000	13.373.479.545	37.873.479.545
- Đầu tư vào đơn vị khác	140.773.020.950	(8.414.051.117)	132.358.969.833	140.773.020.950	(8.414.051.117)	132.358.969.833
+ Công ty CP Cao su Dầu Tiếng Lào Cai	36.951.850.950	(238.249.490)	36.713.601.460	36.951.850.950	(238.249.490)	36.713.601.460
+ 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	(8.175.801.627)	485.368.373	8.661.170.000	(8.175.801.627)	485.368.373
+ 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	3.364.839.258	168.637.860.208	165.273.020.950	4.959.428.428	170.232.449.378
	0	0	0	0	0	0

3-Phải thu của khách hàng	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a- Phải thu của khách hàng ngắn hạn	9.227.551.807	392.743.837
-Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng	326.510.227	392.743.837
+ Cty TNHH Trần Ngọc Tâm	140.143.727	0
+ Tiền khám chữa bệnh tháng 12/2022	81.569.500	0
+ Tiền khám chữa bệnh (TTYT)	0	182.640.500
+ Phải thu tiền bán nhiên liệu (CHXD)	104.797.000	210.103.337
-Các khoản phải thu khách hàng khác	8.901.041.580	0
Cộng	9.227.551.807	392.743.837
	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	0	0	64.302.670	0
-Phải thu về thuế TNCN của công nhân	4.816.905.161	0	2.874.830.216	0
-Công ty CP Thành Thành Công - Biên Hoà	1.102.483.000	0	923.005.388	0
-Công ty CP Cao su Việt Lào	0	0	5.425.000.000	0
- Phải thu người lao động, tạm ứng	248.779.470	0	105.038.733	0
- Cty Best Royal	3.613.698.228	0	0	0
- Phải thu khác	601.299.897	0	3.873.321.279	0
Cộng	10.383.165.756	0	13.265.498.286	0
	0	0	0	0

b- Dài hạn							
- Ký cược, ký quỹ				0	0	22.500.000	0
- Phải thu khác				1.779.160.000		1.722.920.000	
Cộng				0	1.779.160.000	0	1.745.420.000
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>	(140.143.727)			(140.143.727)			
<i>Công ty Phát Triển Đông Bắc CPC</i>	-			(2.385.000.000)			
Cộng	(140.143.727)	0		(2.525.143.727)	0		
	0			0			
6-Hàng tồn kho:					Cuối kỳ	Đầu kỳ	
-Nguyên liệu, vật liệu					12.249.413.285	11.086.351.181	
-Công cụ, dụng cụ					5.679.598.691	3.623.449.977	
-Chi phí SX, KD dở dang					3.413.884.982	1.234.281.471	
-Thành phẩm					41.591.370.241	41.603.931.999	
-Hàng hóa					484.889.364	1.348.010.860	
-Hàng gửi đi bán					136.028.955	11.004.001.224	
Cộng					63.555.185.518	69.900.026.712	
					0	0	
7- Tài sản dở dang dài hạn				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							
- XDCB				671.835.738.770	671.835.738.770	919.415.089.568	919.415.089.568
Cộng				671.835.738.770	671.835.738.770	919.415.089.568	919.415.089.568
				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							
- Chi phí khác		345.450.048	136.514.400				
Cộng		345.450.048	136.514.400				
b/ Dài hạn							
- Chi phí trả trước dài hạn khác		2.781.140.088	4.327.221.646				
- Chi phí sửa chữa lớn chờ phân bổ		0	116.362.390				
Cộng		2.781.140.088	4.443.584.036				
		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		96.604.589	96.604.589				
+ Tiền thuê đất		96.604.589	96.604.589				
Cộng		96.604.589	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	11.200.000.000	11.200.000.000	11.200.000.000	0	0	0	
b/ Vay dài hạn đến hạn trả	37.623.217.680	37.623.217.680	38.725.585.459	34.038.219.069	32.935.851.290	32.935.851.290	
c/ Vay dài hạn	203.448.126.469	203.448.126.469	7.796.432.827	37.285.223.672	232.936.917.314	232.936.917.314	
- Vay ngân hàng	203.448.126.469	203.448.126.469	7.796.432.827	37.285.223.672	232.936.917.314	232.936.917.314	
Cộng	252.271.344.149	252.271.344.149	57.722.018.286	71.323.442.741	265.872.768.604	265.872.768.604	
	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			
a/ Các khoản phải trả người bán ngắn hạn							
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên							
+ Công ty Cổ Phần Cơ Khí Cao Su	650.507.500	650.507.500	0	0			
+ Viện Nghiên Cứu Cao Su Việt Nam	620.340.000	620.340.000	0	0			
+ Cty TNHH Tin Thành	230.422.500	230.422.500	0	0			
+ Cty TNHH ĐT-XD Thiên Hải	349.702.000	349.702.000	523.086.000	523.086.000			
+ Cty TNHH SXTM Trường Nghi	312.224.000	312.224.000	296.246.500	296.246.500			
+ Cty TNHH XD Hoàng Phương	0	0	297.010.000	297.010.000			
+ Cty CP F.A	252.777.460	252.777.460	496.007.091	496.007.091			
+ Công ty Thang Loi Cambodia Impoxt Export Co.,Ltd	0	0	0	0			
+ Công ty Đầu tư Phát triển Đông Bắc (1)	0	0	5.269.300.000	5.269.300.000			
+ Công ty Sun Piseth Development Co., Ltd	2.565.314.357	2.565.314.357	0	0			
+ C.R.C.K.2 Aphivath Caoutchouc CO.,LTD	5.901.811.163	5.901.811.163	5.750.490.185	5.750.490.185			
- Phải trả cho các đối tượng khác	280.780.000	280.780.000	354.214.021	354.214.021			
b/ Các khoản phải trả người bán dài hạn							
	0	0	0	0			
Cộng	11.163.878.980	11.163.878.980	12.986.353.797	12.986.353.797			
	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	1.380.541.696	11.942.914.481	12.269.666.807	1.053.789.370
+Thuế xuất, nhập khẩu	0	908.796.409	908.796.409	0
+Thuế TNDN	4.437.536.519	13.790.887.042	13.878.389.693	4.350.033.868
+Tiền thuế đất	(96.604.589)	31.347.662.078	31.347.662.078	(96.604.589)
+Thuế môn bài	0	42.159.249	42.159.249	0
+Thuế TNCN	366.020.620	6.416.175.602	6.570.282.646	219.843.176
+Thuế khác	129.921.310	504.552.124	501.405.994	137.100.240
+Phí, lệ phí và các khoản phải nộp	0	121.541.762	121.541.762	0
Cộng	6.217.415.556	65.095.274.452	65.660.490.343	5.664.162.065
	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	10.987.974.073	6.263.843.363
- Trích trước CP bồi dưỡng độc hại	512.875.000	1.399.228.500
- Trích trước CP kiểm toán BCTC	210.000.000	90.000.000
- Chi phí tiền ăn giữa ca	900.426.000	
- Trích trước CP khoản sửa chữa CKCB	232.065.900	75.491.224
- Trích chi phí tiền điện T.12/2022	412.412.539	290.906.000
- Chi phí khấu hao Vườn cây Kinh doanh Nông trường 3	6.536.230.540	2.143.624.781
- Tiền thuế đất nông nghiệp phải trả	1.708.641.234	1.650.989.906
-Chi phí lãi vay	291.294.658	
- Các khoản trích khác	184.028.202	613.602.952
Cộng	10.987.974.073	6.263.843.363
	0	0

16- Phải trả khác	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a/ Ngắn hạn	30.349.259.400	31.848.124.573
- Tài sản thừa chờ giải quyết	0	0
- Kinh phí công đoàn	0	0
- Bảo hiểm xã hội	0	0
- Bảo hiểm y tế	0	0
- Bảo hiểm thất nghiệp	0	0
- Phải trả về cổ phần hóa	0	0
- Bảo lãnh thực hiện hợp đồng	754.655.830	2.460.103.380
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	29.222.605.000	29.221.845.000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	371.998.570	166.176.193
Cộng	0	31.848.124.573
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
+ Cổ phiếu ưu đãi	0	0
d/ Các quỹ của doanh nghiệp	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Quỹ đầu tư phát triển	0	1.181.015.854.624
1.201.437.710.289		
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
b/ Ngoại tệ các loại (USD)	1.155.008,58	1.671.397,45
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	52.449.625.936	40.414.647.781
-Doanh thu bán thành phẩm	457.907.546.106	367.382.803.394
-Doanh thu dịch vụ	13.194.268.768	9.666.703.115
Cộng	523.551.440.810	417.464.154.290
	0	0
2-Các khoản giảm trừ doanh thu:	Kỳ này	Kỳ trước
-Chiết khấu thương mại	88.452.000	0
Cộng	88.452.000	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	52.449.625.936	40.414.647.781
-Doanh thu thuần bán sản phẩm	457.819.094.106	367.382.803.394
-Doanh thu thuần dịch vụ	13.194.268.768	9.666.703.115
Cộng	523.462.988.810	417.464.154.290
	0	0
4-Giá vốn hàng bán:	Kỳ này	Kỳ trước
-Giá vốn của hàng hóa đã bán	51.747.233.721	39.752.758.657
-Giá vốn của thành phẩm đã bán	354.505.718.313	269.431.773.824
-Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	12.959.235.023	9.476.041.308
Cộng	419.212.187.057	318.660.573.789
	0	0
5-Doanh thu hoạt động tài chính:	Kỳ này	Kỳ trước
-Lãi tiền gửi, tiền cho vay	624.680.376	1.918.759.508
-Cổ tức, lợi nhuận được chia	5.709.308.444	14.416.455.419
-Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	2.006.376.467	129.784.322
Cộng	8.340.365.287	16.464.999.249
	0	0
6-Chi phí tài chính:	Kỳ này	Kỳ trước
-Lãi tiền vay	12.126.514.133	6.281.486.297
-Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	596.963.174	194.980.634
-Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	0	80.356.722
-CP bán cổ phần VRG	0	0
-Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư dài hạn	0	255.180.521
Cộng	12.723.477.307	6.812.004.174
	0	0

7-Thu nhập khác:		Kỳ này	Kỳ trước
-TSCĐ thanh lý		23.405.191.513	41.032.314.623
-Cao su gãy đổ		154.139.000	488.007.000
-Khác		5.762.405.132	7.012.111.795
Cộng		29.321.735.645	48.532.433.418
		0	0
8-Chi phí khác:		Kỳ này	Kỳ trước
-Cao su gãy đổ		1.800.000	14.000.000
-Khác		2.630.973.019	7.102.886.423
Cộng		2.632.773.019	7.116.886.423
		0	0
9- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		Kỳ này	Kỳ trước
a/ Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	0	33.089.171.762	32.709.821.963
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN		26.085.994.279	25.705.027.225
+ Nguyên vật liệu, đồ dùng		1.036.579.536	1.334.752.720
+ Nhân viên quản lý		19.900.151.888	18.638.139.078
+ Khấu hao TSCĐ		1.591.147.983	1.466.901.105
+ Thuế, phí, lệ phí		399.283.756	352.613.029
+ Dịch vụ mua ngoài		1.611.422.313	2.035.659.961
+ Trợ cấp nghỉ việc		1.547.408.803	1.876.961.332
- Các khoản chi phí QLDN khác		7.003.177.483	7.004.794.738
b/ Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	0	7.237.495.290	4.246.282.657
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng		3.215.467.802	3.069.543.038
+ Chi phí vật liệu, bao bì		1.992.440.460	1.772.592.023
+ Chi phí bốc xếp, vận chuyển		833.591.748	850.943.816
+ Quảng cáo		179.661.616	179.631.818
+ Chi phí xuất khẩu		209.773.978	266.375.381
- Các khoản chi phí bán hàng khác		4.022.027.488	1.176.739.619
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		13.790.887.042	16.039.288.532
Cộng	0	13.790.887.042	16.039.288.532

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, Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và thuyết minh tương ứng là số liệu của Báo cáo tài chính riêng cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2021 đã được kiểm toán 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 hạch toán vào chi phí SXKD trong kỳ	Kỳ này
+ Tiền lương	2.599.547.439
+ Tiền thù lao	247.219.203
Cộng	2.846.766.642
3.2. Các bên liên quan	
a. Các khoản phải thu - phải trả với các bên liên quan tại ngày cuối kỳ như sau:	
- Tập đoàn Công nghiệp cao su Việt Nam	
+ Phải trả tạm ứng cổ tức đợt 2 năm 2021	18.000.000.000
- Công ty Tây Ninh Siêm Riệp Phát triển Cao su	
+ Trả trước người bán tiền mua mù	26.705.047.500
-Cty CP TM DV&DL Cao Su (Móng Cái)	
+ Phải thu tiền mua mù	441.000.000
-Cty CP Cơ khí cao su	
+ Phải trả tiền mua phụ tùng	650.507.500
- Viện nghiên cứu cao su Việt Nam	
+ Phải trả mua nguyên vật liệu	620.340.000
- Cty Cổ Phần ĐTPT Cao Su Nghệ An	
+ Tạm ứng trước người bán tiền mua mù	645.624.000
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	
+ Bán mù cao su (nội địa)	15.187.950.932
+ Thu tiền khen thưởng, khác...	332.819.541
- Phát sinh phải trả	
+ Phải trả cổ tức đợt 2/2021	16.200.000.000
- Phát sinh đã trả	
+ Tiền cổ tức năm 2021	34.200.000.000
+ Đóng góp kinh phí thực hiện chương trình hợp tác truyền thông và các chương trình khác năm 2022	165.000.000

* Công ty liên kết - Công ty CP CB XNK Gỗ Tây Ninh	
- Đã thu trong kỳ	
+ Thu tiền bán cây CSTL	14.645.521.940
+ Bán cây cao su gây đố	154.139.000
+ Vận chuyển nhiên liệu	162.128.789
- Thu tiền cô tức năm 2021	1.470.000.000
- Phát sinh phải trả	
+ Phải trả tiền mua cây CSTL	1.344.252.370
+ Phải trả tiền thế chân thực hiện HĐ	1.786.221.590
- Phát sinh đã trả	
+ Đã trả tiền thừa mua cây CSTL	1.344.252.370
+ Đã trả tiền thế chân thực hiện HĐ	1.786.221.590
* Công ty con - Công ty Tây Ninh Siêm Riệp PTCS	
- Phát sinh đã chi trong kỳ	
+ Đầu tư vốn cho công ty TNSR	20.999.700.000
+ Tam ứng trước tiền mù cao su	26.705.047.500
+ Khen thưởng theo quyết định, thi đua nước rút, lao động tiên tiến và hỗ trợ khác	1.148.970.215

LẬP BIỂU



Ngô Long Phi

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Thị Tố Anh

Ngày 09 tháng 01 năm 2023



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	139.295.447.048	102.802.274.260	42.217.842.618	7.056.159.728	485.572.891.545	776.944.615.199
- Do chuyển đổi báo cáo	1.812.127.873	165.680.421	308.562.025	14.218.657	8.466.975.053	10.767.564.029
-Mua trong năm	0	0	0	0	0	0
-Đầu tư XDCB hoàn thành	2.834.951.000	0	0	0	311.738.912.156	314.573.863.156
-Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0	(8.301.068.769)	(8.301.068.769)
-Giảm khác	0	0	0	0	0	0
Số dư cuối năm	143.942.525.921	102.967.954.681	42.526.404.643	7.070.378.385	797.477.709.985	1.093.984.973.615
II-Giá trị hao mòn lũy kế						0
Số dư đầu năm	97.132.975.804	83.830.903.861	36.707.645.201	6.598.111.068	72.189.084.679	296.458.720.613
- Do chuyển đổi báo cáo	1.184.858.651	163.582.957	277.159.778	14.197.085	335.847.550	1.975.646.021
- Tăng do hợp nhất BCTC	0	0	0	0	0	0
-Khấu hao trong năm	5.365.259.188	5.116.258.092	1.041.763.535	106.406.738	27.114.426.086	38.744.113.639
-Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0	(5.604.560.125)	(5.604.560.125)
-Giảm khác	0	0	0	0	0	0
Số dư cuối năm	103.683.093.643	89.110.744.910	38.026.568.514	6.718.714.891	94.034.798.190	331.573.920.148
III-GTCL của TSCĐ hữu hình						
-Tại ngày đầu năm	42.162.471.244	18.971.370.399	5.510.197.417	458.048.660	413.383.806.866	480.485.894.586
-Tại ngày cuối năm	40.259.432.278	13.857.209.771	4.499.836.129	351.663.494	703.442.911.795	762.411.053.467
	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	1.546.196.000	0	0	0	3.306.446.415
- Do chuyển đổi báo cáo	0	13.912.000	0	0	0	13.912.000
- 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	1.560.108.000	0	0	0	3.320.358.415
II-Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	419.107.212	1.546.196.000	0	0	0	1.965.303.212
- Do chuyển đổi báo cáo	0	13.912.000	0	0	0	13.912.000
- Tăng do hợp nhất BCTC	0	0	0	0	0	0
-Khấu hao trong năm	31.433.040	0	0	0	0	31.433.040
-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	450.540.252	1.560.108.000	0	0	0	2.010.648.252
III-GTCL của TSCĐ vô hình						
-Tại ngày đầu năm	1.341.143.203	0	0	0	0	1.341.143.203
-Tại ngày cuối năm	1.309.710.163	0	0	0	0	1.309.710.163
						0

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	59.984.196.890	1.171.697.825.213	73.672.848.570	(43.777.986.793)	1.561.576.883.880
-Tăng/giảm do chuyển đổi	0	(16.144.308.935)	0	0	0	(16.144.308.935)
- Hợp nhất kinh doanh	0	0	0	852.393.712	0	852.393.712
-Tăng do PPLN	0	0	0	0	0	0
-Lãi trong năm trước	0	0	9.318.029.411	97.217.945.620	0	106.535.975.031
-Giảm vốn do PPLN	0	0	0	(92.320.542.997)	0	(92.320.542.997)
+ Chia cổ tức	0	0	0	(55.337.500.000)	0	(55.337.500.000)
+ Trích lập quỹ KTPL	0	0	0	(27.307.833.586)	0	(27.307.833.586)
+ Trích lập quỹ ĐTPPT	0	0	0	(9.318.029.411)	0	(9.318.029.411)
+ Trích thù lao HĐQT, BKS	0	0	0	(357.180.000)	0	(357.180.000)
-Lỗ trong năm trước	0	0	0	0	0	0
-Tăng/Giảm khác	0	0	0	-	0	-
Số dư cuối năm trước	300.000.000.000	43.839.887.955	1.181.015.854.624	79.422.644.905	(43.777.986.793)	1.560.500.400.691
Số dư đầu năm nay	300.000.000.000	43.839.887.955	1.181.015.854.624	79.422.644.905	(43.777.986.793)	1.560.500.400.691
-Điều chỉnh số dư đầu kỳ	0	0	0	0	0	-
-Tăng do chuyển đổi	0	31.652.807.663	0	0	0	31.652.807.663
- Hợp nhất kinh doanh	0	0	0	0	0	-
-Tăng vốn trong kỳ	0	0	20.421.855.665	0	0	20.421.855.665
-Lãi trong kỳ	0	230.164.374	0	72.248.966.695	0	72.479.131.069
-Giảm vốn trong kỳ	0	0	0	(108.547.644.905)	0	(108.547.644.905)
+ Chia cổ tức, tạm ứng cổ tức	0	0	0	(55.337.500.000)	0	(55.337.500.000)
+ Trích lập quỹ KTPL	0	0	0	(32.422.575.305)	0	(32.422.575.305)
+ Trích lập quỹ ĐTPPT	0	0	0	(20.421.855.665)	0	(20.421.855.665)
+ Trích thưởng Người quản lý	0	0	0	(365.713.935)	0	(365.713.935)
-Tăng/Giảm khác	0	0	0	(1.404.457.600)	0	(1.404.457.600)
Số dư cuối kỳ này	300.000.000.000	75.722.859.992	1.201.437.710.289	41.719.509.095	(43.777.986.793)	1.575.102.092.583
		0	0	0		0