

TẬP ĐOÀN CÔNG NGHIỆP CAO SU VIỆT NAM  
CÔNG TY CỔ PHẦN GỖ MDF VRG - QUẢNG TRỊ  
Điện thoại: 0233 3568387. Fax: 0233 3560482

## **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Quý 1 Năm 2023

- |                                       |            |
|---------------------------------------|------------|
| - Bảng cân đối kế toán                | Mẫu B01-DN |
| - Báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh | Mẫu B02-DN |
| - Báo cáo lưu chuyển tiền tệ          | Mẫu B03-DN |
| - Thuyết minh báo cáo tài chính       | Mẫu B09-DN |

Quảng Trị, tháng 4 năm 2023

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ**(Dạng đầy đủ)  
Quý 1 năm 2023

Đơn vị tính: VND

| TÀI SẢN   | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối quý            | Số đầu năm             |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1   | 2          | 3           | 4                      | 5                      |
| <b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>                          | <b>100</b> |             | <b>401.519.139.291</b> | <b>400.354.551.580</b> |
| <b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>        | <b>110</b> | <b>V1</b>   | <b>2.155.058.039</b>   | <b>49.481.411.014</b>  |
| 1. Tiền   | 111        |             | 2.155.058.039          | 49.481.411.014         |
| - Tiền mặt tại quỹ (gồm cả ngân phiếu)              | 111A       |             | 395.705                | 2.811.213              |
| - Tiền gửi Ngân hàng                                | 111B       |             | 2.154.662.334          | 49.478.599.801         |
| - Tiền đang chuyển                                  | 111C       |             |                        |                        |
| 2. Các khoản tương đương tiền                       | 112        |             |                        |                        |
| <b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>                | <b>120</b> |             |                        |                        |
| 1. Chứng khoán kinh doanh                           | 121        |             |                        |                        |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)     | 122        |             |                        |                        |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn                  | 123        |             |                        |                        |
| <b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>             | <b>130</b> |             | <b>94.428.201.292</b>  | <b>105.189.259.680</b> |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng                 | 131        | V3a         | 84.697.835.404         | 98.854.038.857         |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn                 | 132        | V3b         | 10.005.480.441         | 7.315.258.275          |
| 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        | V4          | 1.936.053.149          | 1.745.130.250          |
| - Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược ngắn hạn - 244  | 136L       |             |                        |                        |
| 7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137        |             | (2.211.167.702)        | (2.725.167.702)        |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý                          | 139        |             |                        |                        |
| <b>IV. Hàng tồn kho</b>                             | <b>140</b> | <b>V5</b>   | <b>298.449.600.548</b> | <b>238.254.658.699</b> |
| 1. Hàng tồn kho                                     | 141        | V5.1        | 299.756.083.432        | 239.561.141.583        |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)               | 149        | V5.2        | (1.306.482.884)        | (1.306.482.884)        |
| <b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>                     | <b>150</b> |             | <b>6.486.279.412</b>   | <b>7.429.222.187</b>   |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn                       | 151        | V9a         | 5.883.408.736          | 6.830.532.109          |
| 2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ              | 152        |             |                        |                        |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước         | 153        | V12a        | 602.870.676            | 598.690.078            |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ       | 154        |             |                        |                        |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác                            | 155        |             |                        |                        |
| <b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>                           | <b>200</b> |             | <b>817.507.581.765</b> | <b>838.082.151.696</b> |
| <b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>                | <b>210</b> |             |                        |                        |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng                  | 211        | V3c         |                        |                        |

| TÀI SẢN   | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối quý              | Số đầu năm               |
|---|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 1   | 2          | 3           | 4                        | 5                        |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn              | 212        | V3d         |                          |                          |
| 3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc           | 213        |             |                          |                          |
| 4. Phải thu nội bộ dài hạn                      | 214        |             |                          |                          |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn                  | 215        |             |                          |                          |
| 6. Phải thu dài hạn khác                        | 216        |             |                          |                          |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)        | 219        |             |                          |                          |
| <b>II. Tài sản cố định</b>                      | <b>220</b> |             | <b>762.693.787.233</b>   | <b>780.480.536.212</b>   |
| 1. Tài sản cố định hữu hình                     | 221        | V7          | 762.138.578.711          | 779.857.179.705          |
| - Nguyên giá                                    | 222        |             | 1.786.338.861.545        | 1.786.338.861.545        |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                    | 223        |             | (1.024.200.282.834)      | (1.006.481.681.840)      |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính               | 224        |             |                          |                          |
| - Nguyên giá                                    | 225        |             |                          |                          |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                    | 226        |             |                          |                          |
| 3. Tài sản cố định vô hình                      | 227        | V8          | 555.208.522              | 623.356.507              |
| - Nguyên giá                                    | 228        |             | 4.296.355.380            | 4.296.355.380            |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                    | 229        |             | (3.741.146.858)          | (3.672.998.873)          |
| <b>III. Bất động sản đầu tư</b>                 | <b>230</b> |             |                          |                          |
| - Nguyên giá                                    | 231        |             |                          |                          |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                    | 232        |             |                          |                          |
| <b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>              | <b>240</b> | <b>V6</b>   | <b>65.416.515</b>        | <b>56.325.606</b>        |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241        |             |                          |                          |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang              | 242        | V6b         | 65.416.515               | 56.325.606               |
| <b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>              | <b>250</b> | <b>V2</b>   | <b>3.000.000.000</b>     | <b>3.000.000.000</b>     |
| 1. Đầu tư vào công ty con                       | 251        |             |                          |                          |
| 2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết      | 252        |             |                          |                          |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác               | 253        | V2a         | 3.000.000.000            | 3.000.000.000            |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)        | 254        |             |                          |                          |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn              | 255        |             |                          |                          |
| <b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>                 | <b>260</b> |             | <b>51.748.378.017</b>    | <b>54.545.289.878</b>    |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn                    | 261        | V9b         | 15.444.497.721           | 17.204.589.641           |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại               | 262        |             |                          |                          |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn  | 263        |             | 36.303.880.296           | 37.340.700.237           |
| 4. Tài sản dài hạn khác                         | 268        |             |                          |                          |
| <b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>      | <b>270</b> |             | <b>1.219.026.721.056</b> | <b>1.238.436.703.276</b> |

| NGUỒN VỐN                            | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối quý            | Đầu năm                |
|--------------------------------------|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1                                    | 2          | 3           | 4                      | 5                      |
| <b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>                | <b>300</b> |             | <b>572.416.161.507</b> | <b>571.169.601.885</b> |
| <b>I. Nợ ngắn hạn</b>                | <b>310</b> |             | <b>540.807.515.034</b> | <b>539.560.955.412</b> |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn       | 311        | V11a        | 70.064.283.362         | 44.100.582.281         |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312        |             | 1.663.157.196          | 462.372.351            |

| NGUỒN VỐN   | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối quý            | Đầu năm                |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1   | 2          | 3           | 4                      | 5                      |
| 3. Thuê và các khoản phải nộp nhà nước              | 313        | V12b        | 3.783.729.803          | 8.710.714.772          |
| 4. Phải trả người lao động                          | 314        |             | 4.889.331.558          | 17.076.247.630         |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn                        | 315        | V13         | 5.951.297.233          | 2.656.235.945          |
| 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        | V14         | 8.442.494.061          | 8.107.751.408          |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn               | 320        | V10a        | 445.531.270.542        | 451.488.045.093        |
| - Nợ dài hạn đến hạn trả                            | 320C       |             | 82.500.000.000         | 108.800.000.000        |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn                      | 321        |             |                        |                        |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi                       | 322        |             | 481.951.279            | 6.959.005.932          |
| 13. Quỹ bình ổn giá                                 | 323        |             |                        |                        |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ      | 324        |             |                        |                        |
| <b>II. Nợ dài hạn</b>                               | <b>330</b> |             | <b>31.608.646.473</b>  | <b>31.608.646.473</b>  |
| 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 nội bộ về vốn kinh doanh                | 334        |             |                        |                        |
| 5. Phải trả nội bộ dài hạn                          | 335        |             |                        |                        |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn                 | 336        |             |                        |                        |
| 7. Phải trả dài hạn khác                            | 337        |             |                        |                        |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn                 | 338        | V10b        | 31.608.646.473         | 31.608.646.473         |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi                            | 339        |             |                        |                        |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi                                 | 340        |             |                        |                        |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả                 | 341        |             |                        |                        |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn                       | 342        |             |                        |                        |
| 13. Quỹ phát triển khoa học, công nghệ              | 343        |             |                        |                        |
| <b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>                            | <b>400</b> |             | <b>646.610.559.549</b> | <b>667.267.101.391</b> |
| <b>I. Vốn chủ sở hữu</b>                            | <b>410</b> | <b>V15</b>  | <b>646.610.559.549</b> | <b>667.267.101.391</b> |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu                           | 411        |             | 551.135.950.000        | 551.135.950.000        |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết            | 411a       |             | 551.135.950.000        | 551.135.950.000        |
| - Cổ phiếu ưu đãi                                   | 411b       |             |                        |                        |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần                             | 412        |             | 11.999.994.000         | 11.999.994.000         |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu                 | 413        |             |                        |                        |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu                          | 414        |             |                        |                        |
| 5. Cổ phiếu quỹ (*)                                 | 415        |             |                        |                        |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản                  | 416        |             |                        |                        |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái                       | 417        |             |                        |                        |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển                            | 418        |             | 100.837.039.040        | 100.837.039.040        |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp                  | 419        |             |                        |                        |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu                   | 420        |             |                        |                        |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối               | 421        |             | (17.362.423.491)       | 3.294.118.351          |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước      | 421a       |             | 3.294.118.351          | 3.294.118.351          |
| - LNST chưa phân phối kỳ này                        | 421b       |             | (20.656.541.842)       |                        |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB                           | 422        |             |                        |                        |

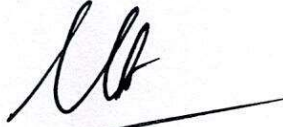
| NGUỒN VỐN                                    | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối quý              | Đầu năm                  |
|--|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 1  | 2          | 3           | 4                        | 5                        |
| <b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>        | <b>430</b> |             |                          |                          |
| 1. Nguồn kinh phí                            | 431        |             |                          |                          |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ         | 432        |             |                          |                          |
| <b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b> | <b>440</b> |             | <b>1.219.026.721.056</b> | <b>1.238.436.703.276</b> |

Người lập biểu



Cao Duy Hải

Kế toán trưởng



Nguyễn Mạnh Cường

Lập ngày 29 tháng 4 năm 2023

Tổng giám đốc



Cao Thanh Nam

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ**

(Dạng đầy đủ)

Quý 1 năm 2023

Đơn vị tính: VND

| Chỉ tiêu  | Mã số | Thuyết minh | Quý 1 năm 2023   |                 | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này |                 |
|---|-------|-------------|------------------|-----------------|------------------------------------|-----------------|
|   |       |             | Năm nay          | Năm trước       | Năm nay                            | Năm trước       |
| 1   | 2     | 3           | 4                | 5               | 6                                  | 7               |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ                                     | 01    | VI 1        | 163.669.792.297  | 316.978.611.910 | 163.669.792.297                    | 316.978.611.910 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu   | 02    | VI 2        | 8.584.261        |                 | 8.584.261                          |                 |
| - Chiết khấu thương mại   | 04    |             |                  |                 |                                    |                 |
| - Giảm giá hàng bán   | 05    |             |                  |                 |                                    |                 |
| - Hàng bán bị trả lại   | 06    |             | 8.584.261        |                 | 8.584.261                          |                 |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)             | 10    | VI 3        | 163.661.208.036  | 316.978.611.910 | 163.661.208.036                    | 316.978.611.910 |
| 4. Giá vốn hàng bán   | 11    | VI 4        | 159.625.177.519  | 281.630.415.478 | 159.625.177.519                    | 281.630.415.478 |
| 5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)                  | 20    |             | 4.036.030.517    | 35.348.196.432  | 4.036.030.517                      | 35.348.196.432  |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính  | 21    | VI 5        | 183.223.423      | 290.200.021     | 183.223.423                        | 290.200.021     |
| 7. Chi phí tài chính  | 22    | VI 6        | 9.301.055.797    | 7.903.038.671   | 9.301.055.797                      | 7.903.038.671   |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay   | 23    |             | 9.202.018.980    | 7.796.609.805   | 9.202.018.980                      | 7.796.609.805   |
| 8. Chi phí bán hàng   | 25    | VI 9a       | 11.988.999.397   | 17.123.261.049  | 11.988.999.397                     | 17.123.261.049  |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp   | 26    | VI 9b       | 3.514.512.020    | 4.592.124.259   | 3.514.512.020                      | 4.592.124.259   |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)} | 30    |             | (20.585.313.274) | 6.019.972.474   | (20.585.313.274)                   | 6.019.972.474   |
| 11. Thu nhập khác   | 31    | VI 7        |                  |                 |                                    |                 |
| 12. Chi phí khác  | 32    | VI 8        | 71.228.568       | 295.027.132     | 71.228.568                         | 295.027.132     |
| 13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)   | 40    |             | (71.228.568)     | (295.027.132)   | (71.228.568)                       | (295.027.132)   |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)                          | 50    |             | (20.656.541.842) | 5.724.945.342   | (20.656.541.842)                   | 5.724.945.342   |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành   | 51    |             |                  | 923.968.223     |                                    | 923.968.223     |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại  | 52    |             |                  |                 |                                    |                 |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)              | 60    |             | (20.656.541.842) | 4.800.977.119   | (20.656.541.842)                   | 4.800.977.119   |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)  | 70    |             | (375)            | 87              | (375)                              | 87              |
| 19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)  | 71    |             | (375)            | 87              | (375)                              | 87              |

Người lập biểu



Cao Duy Hải

Kế toán trưởng



Nguyễn Mạnh Cường

Lập ngày 19 tháng 4 năm 2023

Tổng giám đốc



Cao Thanh Nam

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ**

(Dạng đầy đủ)

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 1 năm 2023

| Chỉ tiêu   | Mã số     | Thuyết minh | Năm nay                 | Năm trước               |
|--|-----------|-------------|-------------------------|-------------------------|
| 1  | 2         | 3           | 4                       | 5                       |
| <b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>  |           |             |                         |                         |
| 1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác                                | 01        |             | 178.847.829.581         | 268.304.594.509         |
| 2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ                                     | 02        |             | (182.392.821.054)       | (287.749.593.421)       |
| 3. Tiền chi trả cho người lao động   | 03        |             | (27.665.796.789)        | (37.139.576.802)        |
| 4. Tiền lãi vay đã trả   | 04        |             | (9.249.326.770)         | (8.049.675.670)         |
| 5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp   | 05        |             | (37.748.607)            | (8.130.472.374)         |
| 6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh   | 06        |             | 14.749.586.176          | 23.172.905.986          |
| 7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh  | 07        |             | (15.623.880.929)        | (38.745.524.418)        |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>                                       | <b>20</b> |             | <b>(41.372.158.392)</b> | <b>(88.337.342.190)</b> |
| <b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>   |           |             |                         |                         |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn                                    | 21        |             |                         | (2.366.000.000)         |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác                       | 22        |             |                         |                         |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác                                    | 23        |             |                         |                         |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị                                 | 24        |             |                         |                         |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác   | 25        |             |                         |                         |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác   | 26        |             |                         |                         |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia                                     | 27        |             | 2.981.789               | 5.278.670               |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>   | <b>30</b> |             | <b>2.981.789</b>        | <b>(2.360.721.330)</b>  |
| <b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>   |           |             |                         |                         |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở                                 | 31        |             |                         |                         |
| 2. Tiền trả lại 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        |             | 201.241.422.445         | 244.485.870.076         |
| 4. Tiền trả nợ gốc vay   | 34        |             | (207.198.196.996)       | (182.901.630.814)       |
| 5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính  | 35        |             |                         |                         |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu   | 36        |             |                         | (407.613.981)           |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>  | <b>40</b> |             | <b>(5.956.774.551)</b>  | <b>61.176.625.281</b>   |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>  | <b>50</b> |             | <b>(47.325.951.154)</b> | <b>(29.521.438.239)</b> |
| <b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>   | <b>60</b> |             | <b>49.481.411.014</b>   | <b>37.632.332.491</b>   |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ                                    | 61        |             | (401.821)               | (343.758)               |
| <b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>                                      | <b>70</b> |             | <b>2.155.058.039</b>    | <b>8.110.550.494</b>    |

Lập, ngày 14...tháng 04 năm 2023

Người lập biểu



Cao Duy Hải

Kế toán trưởng



Nguyễn Mạnh Cường

Tổng giám đốc



Cao Thanh Nam

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 năm 2023

### I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

#### 1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Gỗ MDF VRG - Quảng Trị được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 3003000054 ngày 28 tháng 10 năm 2005 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Quảng Trị cấp và được sửa đổi lần 8 ngày 23 tháng 5 năm 2016.

Vốn điều lệ của Công ty là 551.135.950.000 đồng (Năm trăm năm mươi một tỷ, một trăm ba mươi lăm triệu, chín trăm năm mươi ngàn đồng) tương ứng 55.113.595 cổ phần, mệnh giá một cổ phần là 10.000 VND. Số vốn thực góp tới thời điểm 31/03/2023 là 551.135.950.000 VND.

Trụ sở chính của Công ty đặt tại Khu CN Quán Ngang, Xã Gio Quang, Huyện Gio Linh, Tỉnh Quảng Trị.

#### 2. Lĩnh vực kinh doanh

Lĩnh vực kinh doanh của Công ty là: Sản xuất gỗ ván nhân tạo.

#### 3. Ngành nghề kinh doanh

Theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp Công ty cổ phần Mã số doanh nghiệp : 3200228141 đăng ký lần đầu : ngày 28 tháng 10 năm 2005 ; đăng ký thay đổi lần thứ 8 : ngày 23 tháng 5 năm 2016 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Quảng Trị cấp. Ngành, nghề kinh doanh chính của Công ty là:

Sản xuất gỗ dán, gỗ lạng, ván ép và ván mỏng khác.

Chi tiết: Sản xuất gỗ ván nhân tạo (MDF, okal, ván phủ veneer, veneer, ván phủ melamin, ván ghép thanh và các sản phẩm khác từ gỗ) - Mã: 1621.

### II. KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

#### 1. Kỳ kế toán năm

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

#### 2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép 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 doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng Bộ Tài chính.



**2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán**

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, Thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

**IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG****1. Cơ sở lập Báo cáo tài chính**

Báo cáo tài chính được lập trên cơ sở kế toán dồn tích (trừ các thông tin liên quan đến các luồng tiền).

**2. Các giao dịch bằng ngoại tệ**

Các giao dịch phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh giao dịch. Số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc năm tài chính được quy đổi theo tỷ giá tại ngày này.

Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong năm từ các giao dịch bằng ngoại tệ được ghi nhận vào doanh thu hoạt động tài chính hoặc chi phí tài chính. Chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc năm tài chính sau khi bù trừ chênh lệch tăng và chênh lệch giảm được ghi nhận vào doanh thu hoạt động tài chính hoặc chi phí tài chính.

**3. Tiền và các khoản tương đương tiền**

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền, các khoản ký cược, ký quỹ, các khoản đầu tư ngắn hạn có kỳ hạn gốc không quá 3 tháng có khả năng thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các khoản tiền xác định và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị chuyển đổi của các khoản này.

**4. Hàng tồn kho**

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm giá mua, chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí lao động trực tiếp và chi phí sản xuất chung hoặc chi phí liên quan khác, nếu có, để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá xuất của hàng tồn kho được xác định theo phương pháp thực tế đích danh.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho của Công ty được trích lập cho phần giá trị dự kiến bị tổn thất do các khoản suy giảm trong giá trị (lỗi thời, hỏng, kém phẩm chất...) của hàng tồn kho thuộc quyền sở hữu của Công ty dựa trên bằng chứng về sự suy giảm giá trị tại ngày kết thúc kỳ kế toán.

Sự tăng hoặc giảm khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho được hạch toán vào giá vốn hàng bán trong năm.

**5. Các khoản phải thu và dự phòng nợ phải thu khó đòi**

Nguyên tắc ghi nhận: Các khoản phải thu khách hàng, khoản trả trước cho người bán, phải thu nội bộ, phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng (nếu có), và các khoản phải thu khác tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán dưới 1 năm được phân loại là Tài sản ngắn hạn.

- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán trên 1 năm được phân loại là Tài sản dài hạn.

Lập dự phòng phải thu khó đòi: Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị dự kiến bị tổn thất của các khoản nợ phải thu có khả năng không được khách hàng thanh toán đối với các khoản phải thu tại thời điểm lập báo cáo tài chính.

Dự phòng phải thu khó đòi được lập cho từng khoản nợ phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra cụ thể như sau:

Đối với nợ phải thu quá hạn thanh toán thực hiện theo đúng hướng dẫn tại Thông tư số 48/2019/TT-BTC ngày 08/8/2019 của Bộ Tài chính cụ thể như sau:

+ 30% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ trên 6 tháng đến dưới 1 năm.

+ 50% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm.

+ 70% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm.

+ 100% giá trị đối với khoản nợ phải thu từ 3 năm trở lên.

Đối với nợ phải thu chưa quá hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi: Căn cứ vào dự kiến mức tổn thất để lập dự phòng.

## **6. Tài sản cố định và hao mòn**

Tài sản cố định hữu hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí liên quan khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Đối với tài sản cố định là nhà cửa vật kiến trúc, phương tiện vận tải phục vụ quản lý: Công ty áp dụng phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao áp dụng theo Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định.

Đối với tài sản cố định là máy móc thiết bị, phương tiện vận tải phục vụ sản xuất gỗ MDF: Công ty áp dụng phương pháp khấu hao theo sản lượng sản xuất.

Đối với tài sản cố định là máy móc thiết bị xưởng sản xuất Formaline và keo: Công ty áp dụng phương pháp khấu hao đường thẳng.

## **7. Chi phí trả trước**

Chi phí trả trước bao gồm các chi phí trả trước ngắn hạn hoặc chi phí trả trước dài hạn.

Chi phí trả trước dài hạn là chi phí phân bổ công cụ dụng cụ có giá trị lớn, giá trị còn lại của những tài sản có nguyên giá dưới 30 triệu theo quy định tại Thông tư 45/2013/TT-BTC ban hành ngày 25/04/2013. Các chi phí này phân bổ vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng. Thời gian phân bổ theo quy định hiện hành.

**8. Vốn chủ sở hữu****- Vốn góp của chủ sở hữu**

Vốn góp của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực tế đã góp của các cổ đông/thành viên/chủ sở hữu.

**- Thặng dư vốn cổ phần**

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch giữa giá phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành lần đầu, phát hành bổ sung, chênh lệch giữa giá tái phát hành và giá trị sổ sách của cổ phiếu quỹ và cấu phần vốn của trái phiếu chuyển đổi khi đáo hạn. Chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành bổ sung cổ phiếu và tái phát hành cổ phiếu quỹ được ghi giảm thặng dư vốn cổ phần.

**- Vốn khác của chủ sở hữu**

Vốn khác được hình thành do bổ sung từ kết quả hoạt động kinh doanh, đánh giá lại tài sản và giá trị còn lại giữa giá trị hợp lý của các tài sản được tặng, biếu, tài trợ sau khi trừ các khoản thuế phải nộp (nếu có) liên quan đến các tài sản này.

**9. Ghi nhận doanh thu****Doanh thu bán hàng**

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

**Doanh thu cung cấp dịch vụ**

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều năm thì doanh thu được ghi nhận trong năm theo kết quả phân công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán của năm đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

#### Doanh thu hoạt động tài chính

Lãi tiền gửi ngân hàng được ghi nhận trên theo thông báo lãi của ngân hàng, vào thời điểm ngân hàng chuyển tiền vào tài khoản của Công ty.

Lãi từ các khoản đầu tư được ghi nhận khi Công ty có quyền nhận khoản lãi.

#### **10. Chi phí đi vay**

Chi phí đi vay phát sinh tại Công ty bao gồm lãi tiền vay và các chi phí khác phát sinh liên quan trực tiếp đến các khoản vay của doanh nghiệp.

Chi phí đi vay phát sinh trong năm được ghi nhận vào kết quả hoạt động kinh doanh.

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc mua sắm, xây dựng hoặc hình thành một tài sản cụ thể cần có một thời gian đủ dài để có thể đưa vào sử dụng cho mục đích định trước hoặc để bán được vốn hóa vào nguyên giá của tài sản đó.

#### **11. Thuế**

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp trong năm hiện hành;

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp;

Năm 2022, Công ty tính và nộp thuế thu nhập doanh nghiệp theo thuế suất 20% cho cả dự án nhà máy 1 và nhà máy 2 do hết thời hạn được hưởng ưu đãi thuế.

#### **12. Công cụ tài chính**

##### **- Tài sản tài chính**

Tại ngày ghi nhận ban đầu tài sản tài chính được ghi nhận theo giá gốc cộng các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc mua sắm tài sản tài chính đó.

Tài sản tài chính của Công ty bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, các khoản tương đương tiền, các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn và dài hạn, các khoản phải thu ngắn hạn và dài hạn khác.

##### **- Nợ phải trả tài chính**

Tại ngày ghi nhận ban đầu nợ phải trả tài chính được ghi nhận theo giá gốc trừ các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc phát hành công nợ tài chính đó.

Công nợ tài chính của Công ty bao gồm các khoản phải trả người bán, chi phí phải trả, phải trả phải nộp khác và các khoản vay ngắn hạn, dài hạn.

**- Đánh giá lại sau ghi nhận ban đầu**

Hiện tại, chưa có quy định về đánh giá lại công cụ tài chính sau ghi nhận ban đầu.

**- Bù trừ các công cụ tài chính**

Các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính được bù trừ cho nhau trên Bảng cân đối kế toán khi và chỉ khi Công ty có quyền hợp pháp để bù trừ giá trị đã được ghi nhận và Công ty có dự định thanh toán trên cơ sở thuận hoặc ghi nhận tài sản và thanh toán nợ phải trả cùng một thời điểm.

**13. Bên liên quan**

Các bên được coi là liên quan nếu một bên có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định các chính sách tài chính và hoạt động.

Khi xem xét từng mối quan hệ của các bên liên quan, bản chất của mối quan hệ được chú ý tới chứ không phải chỉ hình thức pháp lý của các quan hệ đó.

## V . THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

| 1 . TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN        | 31-03-2023             |              | 01-01-2023             |               |
|---|------------------------|--------------|------------------------|---------------|
|   | VND                    |              | VND                    |               |
| - Tiền mặt tại quỹ                            | 395.705                |              | 2.811.213              |               |
| - Tiền gửi ngân hàng                          | 2.154.662.334          |              | 49.478.599.801         |               |
| <b>Cộng</b>                                   | <b>2.155.058.039</b>   |              | <b>49.481.411.014</b>  |               |
| <b>2 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH</b>         | <b>31-03-2023</b>      |              | <b>01-01-2023</b>      |               |
|   | VND                    |              | VND                    |               |
| a . Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác            | -                      |              | -                      |               |
| - Đầu tư vào đơn vị khác                      |                        |              | 3.000.000.000          |               |
| <b>Cộng</b>                                   | <b>-</b>               |              | <b>3.000.000.000</b>   |               |
| <b>3 . PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG</b>            | <b>31-03-2023</b>      |              | <b>01-01-2023</b>      |               |
|   | VND                    |              | VND                    |               |
| a . Phải thu của khách hàng ngắn hạn          | <b>84.697.835.404</b>  |              | <b>98.854.038.857</b>  |               |
| - Công Ty TNHH Tân Viên                       | 9.385.746.000          |              | 6.018.680.000          |               |
| - Công ty Cổ Phần Gỗ MDF VRG Kiên Giang       | 476.440.700            |              | 976.440.700            |               |
| - Công ty TNHH Thương Mại Tổng Hợp Điện Dương | 8.224.985.500          |              | 7.692.052.200          |               |
| - Công ty TNHH Sản Xuất Gỗ An Cường           | -                      |              | 10.525.187.520         |               |
| - Công Ty TNHH TM DV XD SX Triệu Phú Lộc      | 17.520.634.763         |              | 19.025.831.563         |               |
| - Công ty TNHH TM-DV Mộc Phát                 | 5.712.430.975          |              | 12.794.193.324         |               |
| - Khách hàng khác                             | 43.377.597.466         |              | 41.821.653.550         |               |
| b . Trả trước cho người bán ngắn hạn          | <b>10.005.480.441</b>  |              | <b>7.315.258.275</b>   |               |
| - ANDRITZ AG                                  | -                      |              | -                      |               |
| - IMAL SRL                                    | 1.653.095.325          |              | 1.684.869.105          |               |
| - DURASERF (M) SDN BHD                        | 2.831.530.000          |              | 1.414.868.000          |               |
| - Công ty TNHH VALMET                         | 1.034.891.120          |              | 2.090.279.520          |               |
| - Điện lực Gio Linh                           | 2.199.999.417          |              | 151.505.430            |               |
| - Khách hàng khác                             | 2.285.964.579          |              | 1.973.736.220          |               |
| c . Phải thu của khách hàng dài hạn           | -                      |              | -                      |               |
| d . Trả trước cho người bán dài hạn           | -                      |              | -                      |               |
| <b>4 . PHẢI THU KHÁC</b>                      | <b>31-03-2023</b>      |              | <b>01-01-2023</b>      |               |
|   | Giá trị VND            | Dự phòng VND | Giá trị VND            | Dự phòng VND  |
| a . Ngắn hạn                                  | <b>1.936.053.149</b>   | -            | <b>1.745.130.250</b>   | <b>37.550</b> |
| - Tạm ứng                                     | 1.523.746.993          | -            | 1.313.567.145          | -             |
| - Ký quỹ, ký cược                             | -                      | -            | -                      | -             |
| - Phải thu khác                               | 412.306.156            | -            | 431.563.105            | 37.550        |
| b . Dài hạn                                   | -                      | -            | -                      | -             |
| <b>5 . HÀNG TỒN KHO</b>                       | <b>31-03-2023</b>      |              | <b>01-01-2023</b>      |               |
|   | VND                    |              | VND                    |               |
| 1 . Hàng tồn kho                              | <b>299.756.083.432</b> |              | <b>239.561.141.583</b> |               |
| - Nguyên liệu, vật liệu                       | 80.371.751.103         |              | 53.917.325.472         |               |
| - Công cụ, dụng cụ                            | 66.867.978.820         |              | 65.195.397.178         |               |
| - Chi phí SXKD dở dang                        | 4.644.080.041          |              | 3.686.166.227          |               |
| - Thành phẩm                                  | 147.872.273.468        |              | 116.762.252.706        |               |
| 2 . Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)        | <b>(1.306.482.884)</b> |              | <b>(1.306.482.884)</b> |               |
|   | <b>(1.306.482.884)</b> |              | <b>(1.306.482.884)</b> |               |
| <b>Cộng</b>                                   | <b>298.449.600.548</b> |              | <b>238.254.658.699</b> |               |

| 6 . TÀI SẢN DỄ DANG DÀI HẠN         | 31-03-2023        | 01-01-2023        |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                     | VND               | VND               |
| a . Chi phí SXKD dở dang dài hạn    | -                 | -                 |
| b . Xây dựng cơ bản dở dang         | 65.416.515        | 56.325.606        |
| - Đầu tư LD trồng rừng với ông Anh  | 25.067.244        | 25.067.244        |
| - Đầu tư LD trồng rừng với ông Bình | 13.564.248        | 13.564.248        |
| - Rừng xã Húc - Hướng Hoá           | 17.694.114        | 17.694.114        |
| - Rừng Tân Hợp                      | 9.090.909         | -                 |
| <b>Cộng</b>                         | <b>65.416.515</b> | <b>56.325.606</b> |

## 7 . TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

Đơn vị tính: VND

| Khoản mục                     | Nhà cửa<br>vật kiến trúc | Phương tiện<br>vận tải | Máy móc<br>thiết bị | Thiết bị<br>dụng cụ QL | TSCĐ<br>khác | Tổng cộng         |
|-------------------------------|--------------------------|------------------------|---------------------|------------------------|--------------|-------------------|
| <b>Nguyên giá TSCĐ</b>        |                          |                        |                     |                        |              |                   |
| Số dư đầu kỳ                  | 272.581.689.793          | 46.773.707.449         | 1.465.620.840.159   | 892.193.193            | 470.430.951  | 1.786.338.861.545 |
| Số tăng trong kỳ              |                          |                        |                     |                        |              |                   |
| - Mua trong năm               |                          |                        |                     |                        |              |                   |
| - XDCB hoàn thành             |                          |                        |                     |                        |              |                   |
| - Tăng khác                   |                          |                        |                     |                        |              |                   |
| Số giảm trong kỳ              |                          |                        |                     |                        |              |                   |
| - Góp vốn đầu tư              |                          |                        |                     |                        |              |                   |
| - Thanh lý                    |                          |                        |                     |                        |              |                   |
| - Giảm khác                   |                          |                        |                     |                        |              |                   |
| Số dư cuối kỳ                 | 272.581.689.793          | 46.773.707.449         | 1.465.620.840.159   | 892.193.193            | 470.430.951  | 1.786.338.861.545 |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b> |                          |                        |                     |                        |              |                   |
| Số dư đầu kỳ                  | 114.581.022.444          | 40.118.865.168         | 850.654.385.559     | 892.193.193            | 235.215.476  | 1.006.481.681.840 |
| Số tăng trong kỳ              | 3.303.306.750            | 495.702.223            | 13.919.592.021      |                        |              | 17.718.600.994    |
| - Khấu hao trong kỳ           | 3.303.306.750            | 495.702.223            | 13.919.592.021      |                        |              | 17.718.600.994    |
| - Tăng khác (phân loại lại)   |                          |                        |                     |                        |              |                   |
| Số giảm trong kỳ              |                          |                        |                     |                        |              |                   |
| - Thanh lý                    |                          |                        |                     |                        |              |                   |
| - Giảm khác                   |                          |                        |                     |                        |              |                   |
| Số dư cuối kỳ                 | 117.884.329.194          | 40.614.567.391         | 864.573.977.580     | 892.193.193            | 235.215.476  | 1.024.200.282.834 |
| <b>Giá trị còn lại</b>        |                          |                        |                     |                        |              |                   |
| Tại ngày đầu kỳ               | 158.000.667.349          | 6.654.842.281          | 614.966.454.600     |                        | 235.215.475  | 779.857.179.705   |
| Tại ngày cuối kỳ              | 154.697.360.599          | 6.159.140.058          | 601.046.862.579     |                        | 235.215.475  | 762.138.578.711   |

## 8 . TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

Đơn vị tính: VND

| Khoản mục                     | Quyền sử dụng đất | Bản quyền, bằng sáng chế | Phần mềm vi tính | Tài sản vô hình khác | Tổng cộng     |
|-------------------------------|-------------------|--------------------------|------------------|----------------------|---------------|
| <b>Nguyên giá TSCĐ</b>        |                   |                          |                  |                      |               |
| Số dư đầu kỳ                  | 410.000.000       | 247.990.000              | 3.638.365.380    | -                    | 4.296.355.380 |
| Số tăng trong kỳ              | -                 | -                        | -                | -                    | -             |
| - Mua trong năm               | -                 | -                        | -                | -                    | -             |
| - Tặng khác                   | -                 | -                        | -                | -                    | -             |
| Số giảm trong kỳ              | -                 | -                        | -                | -                    | -             |
| Số dư cuối kỳ                 | 410.000.000       | 247.990.000              | 3.638.365.380    | -                    | 4.296.355.380 |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b> |                   |                          |                  |                      |               |
| Số dư đầu kỳ                  | 34.492.302        | 247.990.000              | 3.390.516.571    | -                    | 3.672.998.873 |
| Số tăng trong kỳ              | 2.653.254         | -                        | 65.494.731       | -                    | 68.147.985    |
| - Khấu hao trong kỳ           | 2.653.254         | -                        | 65.494.731       | -                    | 68.147.985    |
| Số giảm trong kỳ              | -                 | -                        | -                | -                    | -             |
| Số dư cuối kỳ                 | 37.145.556        | 247.990.000              | 3.456.011.302    | -                    | 3.741.146.858 |
| <b>Giá trị còn lại</b>        |                   |                          |                  |                      |               |
| Tại ngày đầu kỳ               | 375.507.698       | -                        | 247.848.809      | -                    | 623.356.507   |
| Tại ngày cuối kỳ              | 372.854.444       | -                        | 182.354.078      | -                    | 555.208.522   |

## 9 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

|  | 31-03-2023            | 01-01-2023            |
|--|-----------------------|-----------------------|
|  | VND                   | VND                   |
| <b>a . Ngắn hạn</b>                        | <b>5.883.408.736</b>  | <b>6.830.532.109</b>  |
| - Công cụ, dụng cụ xuất dùng               | 2.832.743.456         | 2.982.817.716         |
| - Nguyên vật liệu xuất dùng                | 1.839.031.148         | 1.655.554.328         |
| - Chi phí bảo hiểm                         | 28.527.520            | 674.469.234           |
| - Chi phí vận chuyển hàng gửi kho          | 609.089.951           | 403.804.446           |
| - Chi phí trả trước ngắn hạn khác          | 574.016.661           | 1.113.886.385         |
| <b>b . Dài hạn</b>                         | <b>15.444.497.721</b> | <b>17.204.589.641</b> |
| - Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn | 14.218.418.300        | 15.507.406.393        |
| - Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ chờ phân bổ    | 393.178.624           | 513.507.628           |
| - Chi phí trả trước dài hạn khác           | 832.900.797           | 1.183.675.620         |

## 10 . VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH

|   | 31-03-2023                        | 01-01-2023             |          |             |                        |                        |                                |
|---|-----------------------------------|------------------------|----------|-------------|------------------------|------------------------|--------------------------------|
|   | VND                               | VND                    |          |             |                        |                        |                                |
| <b>a . Vay ngắn hạn (Vay ngắn hạn + Nợ dài hạn đến hạn trả)</b> | <b>445.531.270.542</b>            | <b>451.488.045.093</b> |          |             |                        |                        |                                |
| *Vay ngắn hạn:  | 363.031.270.542                   | 342.688.045.093        |          |             |                        |                        |                                |
| - Ngân hàng TMCP Công thương VN CN Quảng Trị                    | 117.177.023.835                   | 81.437.098.155         |          |             |                        |                        |                                |
| - Ngân hàng TMCP Quân đội CN Quảng Trị                          | -                                 | -                      |          |             |                        |                        |                                |
| - Ngân hàng TMCP Ngoại Thương VN CN Quảng Trị                   | 245.854.246.707                   | 261.250.946.938        |          |             |                        |                        |                                |
| *Nợ dài hạn đến hạn trả:  | 82.500.000.000                    | 108.800.000.000        |          |             |                        |                        |                                |
| - Ngân hàng TMCP Ngoại thương VN CN Quảng Trị                   | 82.500.000.000                    | 108.800.000.000        |          |             |                        |                        |                                |
| Các khoản vay ngắn hạn:   |                                   |                        |          |             |                        |                        |                                |
| Hợp đồng vay  | Bên cho vay                       | Lãi suất               | Thời hạn | Hạn mức     | Số dư nợ gốc           | Số phải trả kỳ tới     | Phương thức đảm bảo            |
| 3006/2022-<br>HĐCVH<br>M/NHCT4<br>30BB/HĐ<br>TĐ                 | Ngân hàng TMCP<br>Công thương VN  | 8%/năm<br>m            | 1 năm    | 200 tỷ đồng | 117.177.023.835        | 117.177.023.835        | Hàng hóa hình thành từ vốn vay |
|   | Ngân hàng TMCP<br>Ngoại thương VN | 7,8%/năm               | 1 năm    | 270 tỷ đồng | 245.854.246.707        | 245.854.246.707        | Tài sản<br>MDF1+MDF2           |
| <b>Cộng</b>   |                                   |                        |          |             | <b>363.031.270.542</b> | <b>363.031.270.542</b> |                                |



|   |                       |                        |
|---|-----------------------|------------------------|
| <b>b . Vay dài hạn {Nợ gốc -(trừ) Nợ dài hạn đến hạn trả}</b> | <b>31.608.646.473</b> | <b>141.608.646.473</b> |
| - Vay dài hạn Ngân hàng Ngoại thương CN Quảng Trị             | 31.608.646.473        | 141.608.646.473        |

\*Các khoản vay dài hạn:

| Hợp đồng vay                             | Bên cho vay        | Lãi suất                       | Thời hạn  | Giá trị khoản vay      | Số dư nợ gốc           | Số phải trả kỳ tới    | Phương thức đảm bảo |
|--|--------------------|--------------------------------|-----------|------------------------|------------------------|-----------------------|---------------------|
| 01/2014/H ĐTD/VCB-MDF.VRG ngày 11/4/2014 | NHVCB CN Quảng Trị | LS TK 12 tháng + Biên 3,3%/năm | 120 tháng | 750.000.000.000        | 114.108.646.473        | 82.500.000.000        | TS dây chuyền 2     |
| <b>Cộng</b>                              |                    |                                |           | <b>750.000.000.000</b> | <b>114.108.646.473</b> | <b>82.500.000.000</b> |                     |

|  | 31-03-2023            |                       | 01-01-2023            |                           |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------|
|  | Giá trị VND           | Số có khả năng nợ VND | Giá trị               | Số có khả năng trả nợ VND |
| <b>a . Các khoản phải trả người bán ngắn hạn</b> | <b>70.064.283.362</b> | <b>70.064.283.362</b> | <b>44.100.582.281</b> | <b>44.100.582.281</b>     |
| - Công ty CP phân bón Phú Quý                    | 11.200.380.000        | 11.200.380.000        | 8.878.830.800         | 8.878.830.800             |
| - Công ty CP VINAFARM Việt nam                   |                       | -                     | -                     | -                         |
| - Công ty TNHH DV Tiếp vận Toàn Cầu              | 500.850.000           | 500.850.000           | -                     | -                         |
| - Cty TNHH hoá chất công nghệ Sam Sung \         | 14.095.421.450        | 14.095.421.450        | 17.047.556.350        | 17.047.556.350            |
| - Phải trả các khách hàng khác                   | 44.267.631.912        | 44.267.631.912        | 18.174.195.131        | 18.174.195.131            |
| <b>b . Dài hạn</b>                               | -                     | -                     | -                     | -                         |
| <b>Cộng</b>                                      | <b>70.064.283.362</b> | <b>70.064.283.362</b> | <b>44.100.582.281</b> | <b>44.100.582.281</b>     |

**12 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC**

| Diễn Giải            | 01/01/2023         |                      | Số phải nộp trong kỳ | Số thực nộp trong kỳ  | Cuối kỳ 31/03/2023 |                      |
|----------------------|--------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|--------------------|----------------------|
|                      | Phải thu           | Phải nộp             |                      |                       | Phải thu           | Phải nộp             |
| - Thuế GTGT          |                    | 8.577.399.226        | 7.365.469.974        | 12.245.404.885        |                    | 3.697.464.315        |
| - Thuế TNDN          | 598.690.078        |                      | 37.748.607           | 37.748.607            | 598.690.078        |                      |
| - Thuế TNCN          |                    | 130.951.683          | 459.173.161          | 503.859.356           |                    | 86.265.488           |
| - Thuế XNK           |                    |                      | 1.134.617            | 5.315.215             | 4.180.598          |                      |
| - Các loại thuế khác |                    | 2.363.863            | 3.000.000            | 5.363.863             |                    |                      |
| <b>Cộng</b>          | <b>598.690.078</b> | <b>8.710.714.772</b> | <b>7.866.526.359</b> | <b>12.797.691.926</b> | <b>602.870.676</b> | <b>3.783.729.803</b> |

|  | 31-03-2023           |  | 01-01-2023           |  |
|--|----------------------|--|----------------------|--|
|  | VND                  |  | VND                  |  |
| <b>a . Lãi vay tạm tính</b>            | <b>2.301.452.859</b> |  | <b>2.333.272.982</b> |  |
| - Lãi vay tạm tính                     | 2.301.452.859        |  | 2.333.272.982        |  |
| <b>b . Chi phí vận chuyển tạm tính</b> | <b>3.649.844.374</b> |  | <b>322.962.963</b>   |  |
| - Chi phí VC, tiền điện tạm tính       | 3.649.844.374        |  | 322.962.963          |  |
| <b>Cộng</b>                            | <b>5.951.297.233</b> |  | <b>2.656.235.945</b> |  |

|                                    | 31-03-2023           |  | 01-01-2023           |  |
|------------------------------------|----------------------|--|----------------------|--|
|                                    | VND                  |  | VND                  |  |
| <b>a . Ngắn hạn</b>                | <b>8.442.494.061</b> |  | <b>8.107.751.408</b> |  |
| - Kinh phí công đoàn               | 124.095.193          |  | 66.113.419           |  |
| - Phải trả Công ty CP Tuần Lộc QT  | 3.000.000.000        |  | 3.000.000.000        |  |
| - Cổ tức phải trả                  | 4.854.530.612        |  | 4.854.530.612        |  |
| - Các khoản phải trả phải nộp khác | 463.868.256          |  | 187.107.377          |  |
| <b>b . Dài hạn</b>                 | -                    |  | -                    |  |
| <b>Cộng</b>                        | <b>8.442.494.061</b> |  | <b>8.107.751.408</b> |  |

## 14 . VỐN CHỦ SỞ HỮU

## a . Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

|                              | Vốn góp của<br>chủ sở hữu | Thặng dư vốn<br>cổ phần | Quỹ đầu tư<br>phát triển | Lợi nhuận<br>sau thuế<br>chưa phân phối | Cộng                   |
|------------------------------|---------------------------|-------------------------|--------------------------|---|------------------------|
| <b>Số dư đầu năm 2022</b>    | <b>551.135.950.000</b>    | <b>11.999.994.000</b>   | <b>100.837.039.040</b>   | <b>61.071.604.329</b>                   | <b>725.044.587.369</b> |
| Tăng trong năm               |                           |                         |                          | 3.294.118.351                           | 3.294.118.351          |
| Giảm trong năm               |                           |                         |                          | 61.071.604.329                          | 61.071.604.329         |
| - Trích Quỹ ĐTPT             |                           |                         |                          |   | -                      |
| - Trích Quỹ KTPL             |                           |                         |                          | 10.918.232.879                          | 10.918.232.879         |
| - Chia cổ tức                |                           |                         |                          | 50.153.371.450                          | 50.153.371.450         |
| - Tạm ứng cổ tức             |                           |                         |                          |   | -                      |
| - Giảm khác                  |                           |                         |                          |   | -                      |
| <b>Số dư cuối năm 2022</b>   | <b>551.135.950.000</b>    | <b>11.999.994.000</b>   | <b>100.837.039.040</b>   | <b>3.294.118.351</b>                    | <b>667.267.101.391</b> |
| <b>Số dư đầu năm 2023</b>    | <b>551.135.950.000</b>    | <b>11.999.994.000</b>   | <b>100.837.039.040</b>   | <b>3.294.118.351</b>                    | <b>667.267.101.391</b> |
| Tăng Quý 1 năm 2023          |                           |                         |                          | (20.656.541.842)                        | (20.656.541.842)       |
| Giảm Quý 1 năm 2023          |                           |                         |                          |   | -                      |
| - Trích Quỹ KTPL             |                           |                         |                          |   | -                      |
| - Chia cổ tức                |                           |                         |                          |   | -                      |
| <b>Số dư ngày 31/12/2023</b> | <b>551.135.950.000</b>    | <b>11.999.994.000</b>   | <b>100.837.039.040</b>   | <b>(17.362.423.491)</b>                 | <b>646.610.559.549</b> |

## b . Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

|                                      | 01/01/2023<br>VND      | Tỷ lệ<br>%  | 31/3/2023<br>VND       | Tỷ lệ<br>%  |
|--------------------------------------|------------------------|-------------|------------------------|-------------|
| Tập đoàn Công nghiệp Cao su Việt Nam | 467.617.480.000        | 84,85%      | 467.617.480.000        | 84,85%      |
| Công ty Cao su Tân Biên              | 33.671.550.000         | 6,11%       | 33.671.550.000         | 6,11%       |
| Công ty Cao su Quảng Trị             | 35.555.000.000         | 6,45%       | 35.555.000.000         | 6,45%       |
| Thẻ nhân khác                        | 14.291.920.000         | 2,59%       | 14.291.920.000         | 2,59%       |
| <b>Cộng</b>                          | <b>551.135.950.000</b> | <b>100%</b> | <b>551.135.950.000</b> | <b>100%</b> |

## c . Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

|                                      | 31-03-2023<br>VND | 01-01-2023<br>VND |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Vốn góp đầu tư của chủ sở hữu</b> |                   |                   |
| Vốn góp đầu năm                      | 551.135.950.000   | 551.135.950.000   |
| Vốn góp tăng trong năm               | -                 | -                 |
| Vốn góp giảm trong năm               | -                 | -                 |
| Vốn góp đến 31/3/2023                | 551.135.950.000   | 551.135.950.000   |

## d . Cổ tức

|   |   |   |
|---|---|---|
| Cổ tức, lợi nhuận                                   | - | - |
| Cổ tức, lợi nhuận tạm chia trên lợi nhuận năm trước | - | - |
| Cổ tức, lợi nhuận tạm chia trên lợi nhuận năm nay   | - | - |

## e . Cổ phiếu

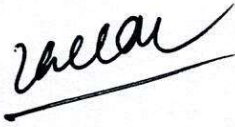
|  | 31-03-2023<br>VND | 01-01-2023<br>VND |
|--|-------------------|-------------------|
| Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành    | 55.113.595        | 55.113.595        |
| Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | 55.113.595        | 55.113.595        |
| - Cổ phiếu phổ thông                   | 55.113.595        | 55.113.595        |
| - Cổ phiếu ưu đãi                      | -                 | -                 |
| Số lượng cổ phiếu đã được mua lại      | -                 | -                 |
| - Cổ phiếu phổ thông                   | -                 | -                 |

|   |                        |                        |
|---|------------------------|------------------------|
| - Cổ phiếu ưu đãi   | -                      | -                      |
| Số lượng cổ phiếu đang lưu hành   | 55.113.595             | 55.113.595             |
| - Cổ phiếu phổ thông  | 55.113.595             | 55.113.595             |
| - Cổ phiếu ưu đãi   | -                      | -                      |
| Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành   | 10.000 đồng/ CP        | 10.000 đồng/ CP        |
| <b>f . Các quỹ của doanh nghiệp</b>   | <b>31-03-2023</b>      | <b>01-01-2023</b>      |
|   | VND                    | VND                    |
| - Quỹ đầu tư phát triển   | 100.837.039.040        | 100.837.039.040        |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu   | -                      | -                      |
| <b>16 . CÁC KHOẢN MỤC NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN</b>  | <b>31-03-2023</b>      | <b>01-01-2023</b>      |
|   | VND                    | VND                    |
| a . Tài sản thuê ngoài  |                        |                        |
| b . Tài sản nhận giữ hộ   |                        |                        |
| c . Ngoại tệ các loại   |                        |                        |
| - Tiền gửi tại các Ngân hàng  | USD 8.632,56           | 58.109,55              |
|   | EUR 289,72             | 303,37                 |
| - Phải thu khách hàng   | USD 441.299,81         | 22.844,24              |
| - Ký quỹ, ký cược   | USD -                  | -                      |
| <b>VI . THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HĐ KINH DOANH</b> |                        |                        |
| <b>1 . TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ</b>  | <b>Quý 1 năm 2023</b>  | <b>Quý 1 năm 2022</b>  |
|   | VND                    | VND                    |
| Doanh thu bán hàng  | 163.669.792.297        | 316.978.611.910        |
| <b>Cộng</b>   | <b>163.669.792.297</b> | <b>316.978.611.910</b> |
| <b>2 . CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU</b>   | <b>Quý 1 năm 2023</b>  | <b>Quý 1 năm 2022</b>  |
|   | VND                    | VND                    |
| Chiết khấu thương mại   | -                      | -                      |
| Giảm giá hàng bán   | -                      | -                      |
| Hàng bán bị trả lại   | 8.584.261              | -                      |
| <b>Cộng</b>   | <b>8.584.261</b>       | <b>-</b>               |
| <b>3 . DOANH THU THUẦN VỀ BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ</b>                                    | <b>Quý 1 năm 2023</b>  | <b>Quý 1 năm 2022</b>  |
|   | VND                    | VND                    |
| Doanh thu thuần sản phẩm  | 163.661.208.036        | 316.978.611.910        |
| <b>Cộng</b>   | <b>163.661.208.036</b> | <b>316.978.611.910</b> |
| <b>4 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN</b>   | <b>Quý 1 năm 2023</b>  | <b>Quý 1 năm 2022</b>  |
|   | VND                    | VND                    |
| Giá vốn hàng bán  | 159.625.177.519        | 281.630.415.478        |
| <b>Cộng</b>   | <b>159.625.177.519</b> | <b>281.630.415.478</b> |
| <b>5 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>  | <b>Quý 1 năm 2023</b>  | <b>Quý 1 năm 2022</b>  |
|   | VND                    | VND                    |
| Lãi tiền gửi  | 2.981.789              | 5.278.670              |
| Lợi nhuận được chia   | -                      | -                      |
| Lãi chênh lệch tỷ giá   | 180.241.634            | 284.921.351            |
| <b>Cộng</b>   | <b>183.223.423</b>     | <b>290.200.021</b>     |

| 6 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH                                    | Quý 1 năm 2023<br>VND  | Quý 1 năm 2022<br>VND  |
|--|------------------------|------------------------|
| Lãi tiền vay   | 9.202.018.980          | 7.796.609.805          |
| Lỗi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện                       | 99.036.817             | 94.066.702             |
| Lỗi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện                     |                        | 12.362.164             |
| <b>Cộng</b>  | <b>9.301.055.797</b>   | <b>7.903.038.671</b>   |
| 7 . THU NHẬP KHÁC  | Quý 1 năm 2023<br>VND  | Quý 1 năm 2022<br>VND  |
| Thu nhập thanh lý, nhượng bán CCDC, NVL                  | -                      | -                      |
| Các khoản khác   | -                      | -                      |
| <b>Cộng</b>  | <b>-</b>               | <b>-</b>               |
| 8 . CHI PHÍ KHÁC   | Quý 1 năm 2023<br>VND  | Quý 1 năm 2022<br>VND  |
| Khấu hao TSCĐ không tham gia vào SX                      |                        | 268.913.679            |
| Các khoản khác   | 71.228.568             | 26.113.453             |
| <b>Cộng</b>  | <b>71.228.568</b>      | <b>295.027.132</b>     |
| 9 . CHI PHÍ BÁN HÀNG VÀ CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP     | Quý 1 năm 2023<br>VND  | Quý 1 năm 2022<br>VND  |
| <b>a . Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ</b> |                        |                        |
| Chi phí vật liệu, đồ dùng                                | 687.948                | -                      |
| Chi phí nhân công  | 356.286.902            | 440.446.654            |
| Chi phí khấu hao TSCĐ                                    |                        | 134.466.399            |
| Chi phí vận chuyển thành phẩm đi bán                     | 10.939.695.123         | 16.155.237.393         |
| Chi phí thuê kho gửi hàng                                | 231.255.000            | 231.255.000            |
| Chi phí khác bằng tiền                                   | 461.074.424            | 161.855.603            |
| <b>Cộng</b>  | <b>11.988.999.397</b>  | <b>17.123.261.049</b>  |
| <b>b . Các khoản chi phí QLDN phát sinh trong kỳ</b>     |                        |                        |
| Chi phí nguyên liệu, vật liệu, đồ dùng                   | 152.674.256            | 145.851.549            |
| Chi phí nhân công  | 1.536.214.626          | 2.136.826.738          |
| Chi phí khấu hao TSCĐ                                    | 436.799.184            | 492.674.946            |
| Thuế, phí, lệ phí  | 159.320.951            | 209.469.465            |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài                                | 1.583.433.003          | 1.538.001.561          |
| Chi phí dự phòng   | (514.000.000)          | -                      |
| Chi phí khác bằng tiền                                   | 160.070.000            | 69.300.000             |
| <b>Cộng</b>  | <b>3.514.512.020</b>   | <b>4.592.124.259</b>   |
| 10 . CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH THEO YẾU TỐ             | Quý 1 năm 2023<br>VND  | Quý 1 năm 2022<br>VND  |
| Chi phí nguyên vật liệu, CCDC                            | 142.753.149.418        | 229.882.550.560        |
| Chi phí nhân công  | 11.693.687.646         | 19.383.001.446         |
| Chi phí khấu hao   | 17.786.748.979         | 25.267.696.525         |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài                                | 34.819.287.405         | 50.814.538.766         |
| Chi phí bằng tiền khác                                   | 621.144.424            | 69.300.000             |
| <b>Cộng</b>  | <b>207.674.017.872</b> | <b>325.417.087.297</b> |

Quảng Trị, ngày 19 tháng 4 năm 2023

Lập biểu



Cao Duy Hải

Kế toán trưởng



Nguyễn Mạnh Cường

Tổng giám đốc



Cao Thanh Nam

Quảng Trị, ngày 19 tháng 04 năm 2023

Số 113/MDFQT-TCKT

“V/v giải trình báo cáo tài chính quý I năm 2023”

**Kính gửi : - ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC  
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI**

Thực hiện quy định tại Điểm c, Khoản 3, Điều 14, Chương III, Thông tư số: 96/2015/TT - BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán: “*Khi công bố thông tin các báo cáo tài chính nêu tại Khoản 1, 2, 3 Điều này, tổ chức niêm yết, công ty đại chúng quy mô lớn phải giải trình nguyên nhân xảy ra lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp tại Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh của kỳ công bố thay đổi từ 10% trở lên so với báo cáo cùng kỳ năm trước*”.

Công ty cổ phần gỗ MDF VRG - Quảng Trị xin giải trình về kết quả kinh doanh quý I năm 2023 như sau:

DVT: Đồng

| TT | Nội dung                 | Quý I/2023      | Quý I/2022      | % thay đổi |
|----|--------------------------|-----------------|-----------------|------------|
| 1  | Tổng DT và thu nhập khác | 163.844.431.459 | 317.268.811.931 | -48,36%    |
| 2  | Tổng chi phí             | 184.500.973.301 | 311.543.866.589 | -40,78%    |
| 3  | Lợi nhuận trước thuế     | -20.656.541.842 | 5.724.945.342   | -460,82%   |
| 4  | Lợi nhuận sau thuế       | -20.656.541.842 | 4.800.977.119   | -530,26%   |

Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty quý I/2023 so cùng kỳ năm trước qua các chỉ tiêu sau:

1- Về doanh thu: Doanh thu quý I/2023 giảm 48,36% so với quý cùng kỳ năm trước. Ảnh hưởng bởi cả giá bán và sản lượng tiêu thụ đều giảm, đối với giá bán giảm 14,62%, sản lượng giảm 41%.

2- Về tổng chi phí: Tổng chi phí quý I/2023 giảm 40,78%, tuy nhiên mức giảm chi phí không bằng mức giảm doanh thu so quý I năm trước. Nên kết quả kinh doanh giảm sút nghiêm trọng.

3- Lợi nhuận sau thuế quý I năm 2023: Quý I năm 2023 lỗ 20,66 tỷ đồng do tình hình khách quan của thị trường đầu vào biến động, nhưng giá bán giảm sâu so năm trước. Giá bán bình quân quý I năm 2023 đạt 4.241.550 đồng/m<sup>3</sup> so giá vốn hàng bán 4.138.205 đồng/m<sup>3</sup>. Chênh lệch từ giá bán so giá vốn hàng bán (chưa kể chi phí bán hàng, chi phí quản lý, chi phí tài chính) chỉ 4,036 tỷ đồng. Trong lúc đó tổng các chi phí bán hàng, quản lý, tài chính là 24,9 tỷ đồng. Vì vậy kết quả sản xuất quý I/2023 của công ty lỗ phân chi phí tài chính và chi phí bán hàng.

Trên đây là nội dung giải trình của Công ty cổ phần gỗ MDF VRG Quảng Trị về chênh lệch lợi nhuận sau thuế quý I năm 2023 so với cùng kỳ năm trước.

Xin trân trọng cảm ơn !

Nơi nhận :

- Như trên;
- Lưu : VT, TCKT.



TỔNG GIÁM ĐỐC

Cao Thanh Nam