

CÔNG TY CỔ PHẦN CAO SU TÂN BIÊN **CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: 394 /CSTB-TCKT

Tây Ninh, ngày 25 tháng 04 năm 2023

Kính gửi: Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội (HNX)

Thực hiện quy định tại khoản 3, khoản 4 Điều 14 Thông tư số 96/2020/TT- BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, CTCP Cao su Tân Biên (MCK: RTB) thực hiện công bố thông tin báo cáo tài chính (BCTC) Hợp nhất quý 1 năm 2023 với Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội như sau:

1. BCTC quý 1/2023 theo quy định tại khoản 3 Điều 14 Thông tư số 96/2020/TT-BTC gồm:

BCTC riêng (Tổ chức không có công ty con và đơn vị kế toán cấp trên có đơn vị trực thuộc);

BCTC hợp nhất (Tổ chức có công ty con);

BCTC tổng hợp (Tổ chức có đơn vị kế toán trực thuộc tổ chức bộ máy kế toán riêng).

2. Các văn bản giải trình phải công bố thông tin đồng thời cùng với BCTC theo quy định tại khoản 4 Điều 14 Thông tư số 96/2020/TT- BTC gồm:

+ Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp tại Báo cáo kết quả kinh doanh của kỳ báo cáo có thay đổi từ 10% trở lên so với báo cáo cùng kỳ năm trước?

Có

Không

Văn bản giải trình Lợi nhuận sau thuế thay đổi 10% so với cùng kỳ năm trước:

Có

Không

+ Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo có bị lỗ, chuyển từ lãi ở báo cáo cùng kỳ năm trước sang lỗ ở kỳ này hoặc ngược lại?

Có

Không

Văn bản giải trình Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo bị lỗ, chuyển từ lãi ở báo cáo cùng kỳ năm trước sang lỗ ở kỳ này hoặc ngược lại:

Có

Không

Đại diện tổ chức

Người UQ CBTT

(Ký, ghi rõ họ tên, chức vụ, đóng dấu)



Nguyễn Trần Thiên Phúc

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



TBRC

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Cho kỳ tài chính quý 01 kết thúc ngày 31/03/2023

Tây Ninh tháng 04 năm 2023

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2023

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	31/03/2023	01/01/2023
			VND	VND
100	A. TÀI SẢN NGẮN HẠN		673.503.513.935	636.734.164.090
110	I. Tiền và các khoản tương đương tiền	3	214.647.862.099	190.370.055.465
111	1. Tiền		74.228.134.553	99.571.267.084
112	2. Các khoản tương đương tiền		140.419.727.546	90.798.788.381
120	II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	4	120.456.185.475	103.261.328.987
123	1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	4.a	120.456.185.475	103.261.328.987
130	III. Các khoản phải thu ngắn hạn		44.074.252.544	31.026.517.504
131	1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	6	10.798.969.674	13.012.593.555
132	2. Trả trước cho người bán ngắn hạn		28.404.601.118	13.966.704.214
136	3. Phải thu ngắn hạn khác	5	7.566.180.203	6.712.091.253
137	4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	6.a	(2.695.498.451)	(2.664.871.518)
140	IV. Hàng tồn kho	7	218.396.020.373	235.912.223.307
141	1. Hàng tồn kho		239.766.198.994	257.282.401.928
149	2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		(21.370.178.621)	(21.370.178.621)
150	V. Tài sản ngắn hạn khác		75.929.193.444	76.164.038.827
151	1. Chi phí trả trước ngắn hạn	8	769.833.098	926.576.551
152	2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ		73.427.433.866	73.483.022.984
153	3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	14	1.731.926.480	1.754.439.292
200	B. TÀI SẢN DÀI HẠN		2.118.137.843.233	2.132.687.968.217
210	I. Các khoản phải thu dài hạn		3.494.811.510	3.508.795.590
215	1. Phải thu về cho vay dài hạn		3.494.811.510	3.508.795.590
220	II. Tài sản cố định		1.860.017.526.280	1.869.954.527.419
221	1. Tài sản cố định hữu hình	9	1.858.581.011.405	1.868.438.241.556
222	- Nguyên giá		2.653.887.203.077	2.646.966.501.117
223	- Giá trị hao mòn lũy kế		(795.306.191.672)	(778.528.259.561)
227	2. Tài sản cố định vô hình	10	1.436.514.875	1.516.285.863
228	- Nguyên giá		3.943.016.053	3.902.135.265
229	- Giá trị hao mòn lũy kế		(2.506.501.178)	(2.385.849.402)
240	IV. Tài sản dở dang dài hạn		161.360.699.195	159.508.921.056
242	1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	11	161.360.699.195	159.508.921.056
250	V. Đầu tư tài chính dài hạn	4	61.208.648.077	61.175.985.112
252	1. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	4.b	21.316.359.782	21.283.696.817
253	2. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	4.c	41.306.446.741	41.306.446.741
254	3. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	4.c	(1.414.158.446)	(1.414.158.446)
260	VI. Tài sản dài hạn khác		32.056.158.171	38.539.739.040
261	1. Chi phí trả trước dài hạn	8	23.476.913.462	30.487.917.180
262	2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		8.579.244.709	8.051.821.860
270	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		2.791.641.357.168	2.769.422.132.307

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2023
(tiếp theo)

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	31/03/2023	01/01/2023
			VND	VND
300	C. NỢ PHẢI TRẢ		480.546.518.022	550.073.508.063
310	I. Nợ ngắn hạn		221.574.328.073	289.107.115.924
311	1. Phải trả người bán ngắn hạn	12	18.217.653.284	13.775.416.234
312	2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn		82.398.310.354	11.863.107.038
313	3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	13	25.817.498.522	48.437.996.781
314	4. Phải trả người lao động		11.554.811.818	64.242.191.549
315	5. Chi phí phải trả ngắn hạn	14	3.423.991.052	10.094.480.428
319	6. Phải trả ngắn hạn khác	15	15.364.038.308	52.634.576.186
320	7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	16	39.196.706.258	51.029.341.724
322	8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi		25.601.318.477	37.030.005.984
330	II. Nợ dài hạn		258.972.189.949	260.966.392.139
338	1. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	16	248.025.222.386	250.019.424.576
343	2. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ		10.946.967.563	10.946.967.563
400	D. VỐN CHỦ SỞ HỮU		2.311.094.839.146	2.219.348.624.244
410	I. Vốn chủ sở hữu	17	2.311.094.839.146	2.219.348.624.244
411	1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		879.450.000.000	879.450.000.000
411a	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		879.450.000.000	879.450.000.000
416	2. Chênh lệch đánh giá lại tài sản		49.139.022.270	49.139.022.270
417	3. Chênh lệch tỷ giá hối đoái		122.475.069.828	109.727.142.373
418	4. Quỹ đầu tư phát triển		246.114.300.130	246.114.300.130
421	5. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		256.575.135.649	193.158.422.199
421a	- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước		194.175.123.745	41.615.660.563
421b	- LNST chưa phân phối năm nay		62.400.011.904	151.542.761.636
429	6. Lợi ích cổ đông không kiểm soát		757.341.311.269	741.759.737.272
440	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		2.791.641.357.168	2.769.422.132.307

Người lập

Trần Nguyễn Duy Sinh

Kế toán trưởng

Lâm Quang Phúc

Tây Ninh, ngày 25 tháng 04 năm 2023

Hiệu Tổng Giám đốc
PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC
CÔNG TY
CỔ PHẦN
CAO SU
TÂN BIÊN
H. TÂN CHÂU - T. TÂY NINH

Dương Tấn Phong

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT
Quý 01 Năm 2023

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	TH Quý 01		Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	18	173.459.207.828	234.932.108.185	173.459.207.828	234.932.108.185
02	2. Các khoản giảm trừ doanh thu	19	1.654.279.200	-	1.654.279.200	-
	- Chiết khấu thương mại		1.654.279.200	-	1.654.279.200	-
10	3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ		171.804.928.628	234.932.108.185	171.804.928.628	234.932.108.185
11	4. Giá vốn hàng bán	20	150.378.454.138	150.868.540.361	150.378.454.138	150.868.540.361
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		21.426.474.490	84.063.567.824	21.426.474.490	84.063.567.824
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	11.880.485.725	8.999.529.182	11.880.485.725	8.999.529.182
22	7. Chi phí tài chính	22	11.983.964.288	7.622.146.680	11.983.964.288	7.622.146.680
23	Trong đó: Chi phí lãi vay		4.965.936.582	6.386.127.736	4.965.936.582	6.386.127.736
24	8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết		32.662.965	331.639.831	32.662.965	331.639.831
25	9. Chi phí bán hàng	23	4.976.870.852	8.539.834.153	4.976.870.852	8.539.834.153
26	10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	24	15.526.204.578	10.516.014.821	15.526.204.578	10.516.014.821
30	11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		852.583.462	66.716.741.183	852.583.462	66.716.741.183
31	12. Thu nhập khác	25	87.611.181.814	40.582.197.553	87.611.181.814	40.582.197.553
32	13. Chi phí khác	26	2.270.314.731	1.220.099.866	2.270.314.731	1.220.099.866
40	14. Lợi nhuận khác		85.340.867.083	39.362.097.687	85.340.867.083	39.362.097.687
50	15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		86.193.450.545	106.078.838.870	86.193.450.545	106.078.838.870
51	16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	27	18.322.964.401	19.600.464.671	18.322.964.401	19.600.464.671
52	17. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	28	(830.242.512)	(3.369.647.998)	(830.242.512)	(3.369.647.998)
60	18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		68.700.728.656	89.848.022.197	68.700.728.656	89.848.022.197
61	19. Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ		62.400.011.904	62.585.235.076	62.400.011.904	62.585.235.076
62	20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát		6.300.716.752	27.262.787.121	6.300.716.752	27.262.787.121
70	21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu		710	712	710	712

Người lập

Trần Nguyễn Duy Sinh

Kế toán trưởng

Lâm Quang Phúc

Tây Ninh, ngày 25 tháng 04 năm 2023

Ký Tổng Giám đốc

PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC



Dương Tấn Phong

32
TY
AN
SU
BIEN
U-T

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT
Quý 01 Năm 2023
(Theo phương pháp gián tiếp)

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ	
			Năm nay	Năm trước
	I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
01	1. Lợi nhuận trước thuế		86.193.450.545	106.078.838.870
	2. Điều chỉnh cho các khoản			
02	- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư		32.158.611.443	30.721.446.129
03	- Các khoản dự phòng		(30.626.933)	
04	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ		-	
05	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư		81.549.722.880	36.391.230.017
06	- Chi phí lãi vay		4.965.936.582	6.386.127.736
08	3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động		204.837.094.517	179.577.642.752
09	- Tăng, giảm các khoản phải thu		14.819.046.817	5.128.931.082
10	- Tăng, giảm hàng tồn kho		(17.516.202.934)	10.597.094.209
11	- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)		15.596.009.484	(81.238.395.121)
12	- Tăng, giảm chi phí trả trước		(7.167.747.171)	(686.701.261)
14	- Tiền lãi vay đã trả		(4.965.936.582)	(6.386.127.736)
15	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp		(34.332.667.111)	(44.045.180)
16	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		(14.014.965.975)	37.768.670.456
17	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		(205.681.973.840)	
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		(48.427.342.795)	144.717.069.201
	II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
21	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác		(1.455.643.636)	(121.511.250.394)
22	2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác		142.922.850.200	45.122.373.774
23	3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác		(57.000.000.000)	(2.000.000.000)
24	4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị		39.805.143.512	10.000.000.000
27	4. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		4.436.861.070	3.719.475.725
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		128.709.211.146	(64.669.400.895)
	III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
33	1. Tiền thu từ đi vay		-	
34	2. Tiền trả nợ gốc vay		(12.091.663.010)	(36.345.104.477)
36	3. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu		(43.990.610.600)	(10.480.000)
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		(56.082.273.610)	(36.355.584.477)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

Quý 01 Năm 2023

(Theo phương pháp gián tiếp)

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ	
			Năm nay	Năm trước
50	Lưu chuyển tiền thuần trong năm		24.199.594.741	43.692.083.829
60	Tiền và tương đương tiền đầu năm		190.370.055.465	265.828.817.260
61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ		78.211.893	(498.382.228)
70	Tiền và tương đương tiền cuối năm	3	<u>214.647.862.099</u>	<u>309.022.518.861</u>

Người lập

Trần Nguyễn Duy Sinh

Kế toán trưởng

Lâm Quang Phúc

Tây Ninh, ngày 04 tháng 04 năm 2023



Tổng Giám đốc

Dương Tấn Phong

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 1 năm 2023

1. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

Hình thức sở hữu vốn

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

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

Vốn điều lệ của Công ty là 879.450.000.000 đồng.

Lĩnh vực kinh doanh

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

Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động kinh doanh chính của Công ty là:

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

Cấu trúc tập đoàn

Tổng số các Công ty con:

- + Số lượng các Công ty con được hợp nhất: 01 công ty.
- + Số lượng các Công ty con không được hợp nhất: 0 công ty.

Công ty có công ty con được hợp nhất báo cáo tài chính tại thời điểm 31/03/2023 bao gồm:

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

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

Trong đó, tỷ lệ quyền biểu quyết xác định theo phương án góp vốn thành lập Công ty Cổ phần Cao su Tân Biên Kampong Thom và tỷ lệ lợi ích xác định theo số vốn thực góp của Công ty trên vốn đầu tư của chủ sở hữu tại thời điểm 31/12/2022 của Công ty Cổ phần Cao su Tân Biên Kampong Thom.

2. CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY

2.1. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

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

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

2.2. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

Chế độ kế toán áp dụng

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

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

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

2.3 . Cơ sở lập Báo cáo tài chính hợp nhất

Báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty được lập trên cơ sở hợp nhất Báo cáo tài chính riêng của Công ty và Báo cáo tài chính của các công ty con do Công ty kiểm soát (các công ty con) được lập cho năm tài chính kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2022. Việc kiểm soát đạt được khi Công ty có khả năng kiểm soát các chính sách tài chính và hoạt động của các công ty nhận đầu tư nhằm thu được lợi ích từ hoạt động của các công ty này.

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

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

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

3 . TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	31/03/2023	01/01/2023
	VND	VND
Tiền mặt	7.705.594.543	7.569.387.591
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	66.522.540.010	92.001.879.493
Các khoản tương đương tiền (*)	140.419.727.546	90.798.788.381
	214.647.862.099	190.370.055.465

4 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

a) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

	31/03/2023		01/01/2023	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
	VND	VND	VND	VND
Đầu tư ngắn hạn	120.456.185.475	120.456.185.475	103.261.328.987	103.261.328.987
- Tiền gửi có kỳ hạn (*)	120.456.185.475	120.456.185.475	103.261.328.987	103.261.328.987
Đầu tư dài hạn	0	0	0	0
- Tiền gửi có kỳ hạn	0	0	0	0
	120.456.185.475	120.456.185.475	103.261.328.987	103.261.328.987



4 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

b) Đầu tư vào công ty liên kết

	31/03/2023			01/01/2023			Giá trị ghi sổ theo phương pháp vốn chủ sở hữu VND	Giá trị ghi sổ theo phương pháp vốn chủ sở hữu VND
	Địa chỉ	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Địa chỉ	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết		
Đầu tư vào Công ty liên kết								
- Công ty Cổ phần Chế biến - XNK gỗ Tây Ninh	Tỉnh Tây Ninh	21,60%	21,60%	21.316.359.782	Tỉnh Tây Ninh	21,60%	21,60%	21.283.696.817
				21.316.359.782				21.283.696.817

4 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

	31/03/2023		01/01/2023	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Đầu tư vào đơn vị khác				
- Công ty CP Gỗ MDF VRG-Quảng Trị	26.263.809.000	-	26.263.809.000	
- Công ty CP TM Dịch vụ Du lịch Cao su	2.050.267.464	-1.414.158.446	2.050.267.464	-1.414.158.446
- Công ty CP Quasa - Geruco	11.593.170.277	-	11.593.170.277	-
- Công ty CP Phát triển đô thị và KCN Cao su VN	1.399.200.000	-	1.399.200.000	-
	41.306.446.741	(1.414.158.446)	41.306.446.741	(1.414.158.446)

Thông tin về các khoản đầu tư vào đơn vị khác

Tên công ty	Nơi thành lập và hoạt động	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ biểu quyết	Hoạt động kinh doanh chính
Công ty CP Gỗ MDF VRG-Quảng Trị	Tỉnh Quảng Trị	6,11%	6,11%	Sản xuất và kinh doanh XNK gỗ ván
Công ty CP TM Dịch vụ Du lịch Cao su	Tỉnh Quảng Ninh	3,05%	3,05%	Thương mại, dịch vụ
Công ty CP Quasa - Geruco	Tỉnh Quảng Trị	1,46%	1,46%	Trồng cao su
Công ty CP Phát triển đô thị và KCN Cao su VN	Tỉnh Hải Dương	1,80%	1,80%	Đầu tư xây dựng hạ tầng và kinh doanh khu công nghiệp

5 . CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC

	31/03/2023		01/01/2023	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
a) Ngắn hạn				
- Tạm ứng	2.494.005.962	-	390.793.573	-
- Phải thu về lãi tiền gửi, lãi tiền cho vay	170.546.157	-	1.989.332.931	-
- Phải thu về vật tư giao khoán, tiền ăn giữa ca của các nông trường	2.277.014.232	-	3.089.283.376	-
- Phải thu BHXH, BHYT, BHTN của người lao động	348.331.894	-	346.673.243	-
- Tiền ký quỹ	350.000.000	-	350.000.000	-
- Phải thu tiền thuê đất, phí quản lý các hộ giao khoán	388.026.812	-	398.864.031	-
- Phải thu khác	1.538.255.146	-	147.144.099	-
	7.566.180.203	-	6.712.091.253	-



6 . PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG

	31/03/2023	01/01/2023
	VND	VND
Phải thu của khách hàng chi tiết theo khách hàng có số dư lớn		
- Tập đoàn CNCS Việt Nam	3.753.535.900	3.684.235.370
- Công ty TNHH cao su Liên Anh	5.517.142.437	
- Công ty TNHH MTV Thăng Thăng Lợi	1.271.687.785	4.076.362.785
- Công ty TNHH cao su Hiệp Thành		3.775.481.600
- OPC - FAO INTERNATIONAL LIMITED		1.248.488.818
- Các khoản phải thu khách hàng khác	256.603.552	228.024.982
	10.798.969.674	13.012.593.555

6.a . NỢ XẤU

	31/03/2023		01/01/2023	
	Giá gốc	Giá trị có thể	Giá gốc	Giá trị có thể
	VND	thu hồi VND	VND	thu hồi VND
Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi	2.695.498.451	0	2.664.871.518	0
- Công ty Eng Heng	529.966.545		523.944.931	
- Công ty Ngôi sao Mekong	2.165.531.906		2.140.926.587	
	2.695.498.451	0	2.664.871.518	0

7 . HÀNG TỒN KHO

	31/03/2023		01/01/2023	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Nguyên liệu, vật liệu	15.010.719.798		10.640.212.546	
Công cụ, dụng cụ	11.517.592.934		5.453.594.051	
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	28.125.880.498		13.530.259.462	
Thành phẩm	85.669.176.408	-21.370.178.621	97.498.223.115	-21.370.178.621
Hàng hoá	99.442.829.356		130.160.112.754	
	239.766.198.994	-21.370.178.621	257.282.401.928	-21.370.178.621

8 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

	31/03/2023	01/01/2023
	VND	VND
a) Ngắn hạn		
Chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ	65.260.459	
Chi phí sửa chữa	87.650.500	131.475.750
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	616.922.139	795.100.801
	769.833.098	926.576.551
b) Dài hạn		
Chi phí sửa chữa TSCĐ chờ phân bổ	10.530.071.217	10.317.832.917
Chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ	8.727.996.070	14.334.208.967
Chi phí trả trước dài hạn khác	4.218.846.175	5.835.875.296
	23.476.913.462	30.487.917.180

T.C.P. * H

9 . TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Vườn cây lâu năm	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Nguyên giá						
Số dư đầu năm	491.508.474.886	125.405.493.740	58.166.911.645	2.728.719.267	1.969.156.901.579	2.646.966.501.117
- Mua trong năm	0	1.455.643.636	0	0	0	1.455.643.636
- Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành	0	0	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	3.272.727	0	-21.352.241.982	-21.348.969.255
- CLTG do chuyển đổi BCTC	4.421.088.888	674.101.607	472.136.166	2.952.893	21.243.748.025	26.814.027.579
Số dư cuối năm	495.929.563.774	127.535.238.983	58.642.320.538	2.731.672.160	1.969.048.407.622	2.653.887.203.077
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	286.892.786.198	80.767.384.974	43.061.545.755	2.728.719.267	365.077.823.367	778.528.259.561
- Khấu hao trong năm	6.565.015.681	1.872.736.835	736.867.673	0	22.886.513.093	32.061.133.282
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0	-21.093.750.871	-21.093.750.871
- CLTG do chuyển đổi BCTC	2.199.736.926	236.158.809	207.255.757	2.952.893	3.164.445.315	5.810.549.700
Số dư cuối năm	295.657.538.805	82.876.280.618	44.005.669.185	2.731.672.160	370.035.030.904	795.306.191.672
Giá trị còn lại						
Tại ngày đầu năm	204.615.688.688	44.638.108.766	15.105.365.890	0	1.604.079.078.212	1.868.438.241.556
Tại ngày cuối năm	200.272.024.969	44.658.958.365	14.636.651.353	0	1.599.013.376.718	1.858.581.011.405

10 . TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH

	Giá trị quyền sử dụng đất VND	Phần mềm máy tính, khác VND	Cộng VND
Nguyên giá			
Số dư đầu năm	1.770.834.833	2.131.300.432	3.902.135.265
- Mua trong năm			0
- Chênh lệch do thay đổi tỷ giá chuyển đổi BCTC tại ngày đầu kỳ và ngày cuối kỳ	25.160.273	15.720.515	40.880.788
Số dư cuối năm	1.795.995.106	2.147.020.947	3.943.016.053
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu năm	1.443.206.348	942.643.054	2.385.849.402
- Khấu hao trong năm	52.154.119	45.324.042	97.478.161
- Chênh lệch do thay đổi tỷ giá chuyển đổi BCTC tại ngày đầu kỳ và ngày cuối kỳ	19.080.922	4.092.693	23.173.615
Số dư cuối năm	1.514.441.389	992.059.789	2.506.501.178
Giá trị còn lại			
Tại ngày đầu năm	327.628.485	1.188.657.378	1.516.285.863
Tại ngày cuối năm	281.553.717	1.154.961.158	1.436.514.875
		31/03/2023	01/01/2023
		VND	VND

11 . CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG

Vườn cây kiến thiết cơ bản năm 2013		
Vườn cây kiến thiết cơ bản năm 2014		
Vườn cây kiến thiết cơ bản năm 2015	19.981.476.290	19.981.476.290
Vườn cây kiến thiết cơ bản năm 2016	22.971.627.838	22.911.009.466
Vườn cây kiến thiết cơ bản năm 2017	29.347.236.936	29.244.208.176
Vườn cây kiến thiết cơ bản năm 2018	17.300.624.124	17.249.498.743
Vườn cây kiến thiết cơ bản năm 2019	22.396.824.092	22.316.259.775
Vườn cây kiến thiết cơ bản năm 2020	17.331.473.952	17.270.084.125
Vườn cây kiến thiết cơ bản năm 2021	11.586.325.139	11.545.808.939
Vườn cây kiến thiết cơ bản năm 2022	5.163.203.748	5.140.368.228
Vườn cây keo lai	791.156.878	791.156.878
Chi phí, công trình khác	2.848.229.465	3.177.020.832
Cải tạo, nâng cấp HT xử lý nước thải	6.800.300.772	6.800.300.772
HT quan xử lý nước thải tại NMCB mù	4.842.219.961	3.081.728.832
	161.360.699.195	159.508.921.056

39/ TÂN C C C CH

Công ty Cổ phần Cao su Tân Biên

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

Báo cáo tài chính hợp nhất

Kỳ tài chính Quý 01 kết thúc ngày 31/03/2023

12 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

	31/03/2023		01/01/2023	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND
Phải trả người bán chi tiết theo nhà cung cấp có số dư lớn				
- Cty TNHH Piseth Lykung	-	-	287.676.654	287.676.654
- Ngan Huy Hoang Construction & Import Export Co, Ltd	1.593.270.487	1.593.270.487	1.517.028.493	1.517.028.493
- Cửa hàng xăng dầu Sokimex 102	-	-	1.784.015.661	1.784.015.661
- Công ty TNHH Phát triển Đông Bắc Campuchia	2.136.691.196	2.136.691.196	2.157.432.708	2.157.432.708
- Công ty TNHH XNK Long Vanna	10.813.471.861	10.813.471.861	5.535.985.184	5.535.985.184
- Phải trả các đối tượng khác	3.674.219.740	3.674.219.740	2.493.277.534	2.493.277.534
	18.217.653.284	18.217.653.284	13.775.416.234	13.775.416.234

13 THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	Số phải thu đầu năm	Số phải nộp đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Số phải thu cuối năm	Số phải nộp cuối năm
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Thuế giá trị gia tăng	0	37.141.611	3.082.285.470	3.119.427.081		0
Thuế tiêu thụ đặc biệt	0	85.711.675	0	85.711.675	0	0
Thuế xuất, nhập khẩu	0	99.330.290	294.856.483	394.186.773	0	0
Thuế thu nhập doanh nghiệp	0	33.055.752.030	18.414.148.690	34.332.667.111	128.320.898	17.265.554.507
Thuế thu nhập cá nhân	1.662.526.419	0	2.837.499.720	2.757.010.503	1.603.605.582	21.568.380
Thuế tài nguyên	6.557.781	15.021.760	8.067.661	16.531.640	0	0
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	0	0	150.405.091	0	0	150.405.091
Thuế bảo vệ môi trường	0	0	0	0	0	0
Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	0	162.654.306	3.804.042	7.496.314	0	2.543.332
Các loại thuế khác	85.355.092	14.982.385.109	424.595.119	7.100.616.626	0	8.377.427.212
	1.754.439.292	48.437.996.781	25.215.662.276	47.813.647.723	1.731.926.480	25.817.498.522

14 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	31/03/2023	01/01/2023
	VND	VND
Chi phí lãi vay	0	86.666.239
Chi phí thu mua mù nguyên liệu	0	1.006.073.527
Trích trước tiền thuê đất năm 2020 tại Cambodia	3.423.991.052	3.404.324.857
Chi phí phải trả khác	0	5.597.415.805
	<u><u>3.423.991.052</u></u>	<u><u>10.094.480.428</u></u>

15 PHẢI TRẢ KHÁC

	31/03/2023	01/01/2023
	VND	VND
a) Ngắn hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	11.003.591.990	4.526.574.600
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	107.744.600	44.098.355.200
- Quỹ ủng hộ, quỹ từ thiện, quỹ tình thương CBCNV đóng góp	102.047.421	230.820.444
- Phải trả tiền vật tư giao khoán cho công nhân các nông trường	0	190.423.789
- Phải trả tiền bảo hành công trình	1.165.680.309	1.985.576.908
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	2.984.973.988	1.602.825.245
	<u><u>15.364.038.308</u></u>	<u><u>52.634.576.186</u></u>
b) Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	0	
	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

16 . VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH

	01/01/2023		Trong năm			31/03/2023	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	CLTG do chuyển đổi BCTC	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND		VND	VND
a) Vay ngắn hạn							
- Vay ngắn hạn	-	-	-	-		-	-
- Vay và nợ dài hạn đến hạn trả	51.029.341.724	51.029.341.724	-	12.091.663.010	259.027.544	39.196.706.258	39.196.706.258
<i>Ngân hàng TMCP Sài Gòn - Hà Nội</i>	<i>184.896.000</i>	<i>184.896.000</i>		<i>46.224.000</i>	-	<i>138.672.000</i>	<i>138.672.000</i>
- Chi nhánh Hồ Chí Minh ⁽¹⁾							
<i>Ngân hàng TMCP Sài Gòn - Hà Nội</i>	<i>50.844.445.724</i>	<i>50.844.445.724</i>		<i>12.045.439.010</i>	<i>259.027.544</i>	<i>39.058.034.258</i>	<i>39.058.034.258</i>
<i>Chi nhánh Phnom Penh</i> ⁽²⁾							
	51.029.341.724	51.029.341.724	-	12.091.663.010	259.027.544	39.196.706.258	39.196.706.258
b) Vay dài hạn							
- Vay dài hạn							
<i>Ngân hàng TMCP Sài Gòn - Hà Nội</i>	<i>3.986.800.768</i>	<i>3.986.800.768</i>		<i>46.224.000</i>		<i>3.940.576.768</i>	<i>3.940.576.768</i>
- Chi nhánh Hồ Chí Minh ⁽¹⁾							
<i>Ngân hàng TMCP Ngoại thương</i>	<i>14.759.000.000</i>	<i>14.759.000.000</i>				<i>14.759.000.000</i>	<i>14.759.000.000</i>
<i>Việt Nam - Chi nhánh Tây Ninh</i> ⁽²⁾							
<i>Ngân hàng TMCP Sài Gòn - Hà Nội</i>	<i>282.302.965.532</i>	<i>282.302.965.532</i>		<i>12.045.439.010</i>	<i>(1.735.174.646)</i>	<i>268.522.351.876</i>	<i>268.522.351.876</i>
<i>Chi nhánh Phnom Penh</i> ⁽³⁾							
	301.048.766.300	301.048.766.300	-	12.091.663.010	(1.735.174.646)	287.221.928.644	287.221.928.644
Khoản đến hạn trả trong vòng 12 tháng	(51.029.341.724)	(51.029.341.724)	-	(12.091.663.010)	(259.027.544)	(39.196.706.258)	(39.196.706.258)
Khoản đến hạn trả sau 12 tháng	250.019.424.576	250.019.424.576				248.025.222.386	248.025.222.386

17 . VỐN CHỦ SỞ HỮU

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Lợi nhuận chưa phân phối	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Số dư đầu năm trước	879.450.000.000	79.820.909.937	49.139.022.270	139.240.069.487	246.114.300.130	681.850.391.150	2.075.614.692.974
Lãi trong kỳ này	-	-	-	201.515.261.636	-	63.344.444.961	264.859.706.597
Trích quỹ khen thưởng phúc lợi				(26.919.479.000)			(26.919.479.000)
Trích quỹ thưởng người quản lý				(327.375.000)			(327.375.000)
Chia cổ tức từ lợi nhuận năm trước				(35.178.000.000)			(35.178.000.000)
Chia cổ tức từ lợi nhuận năm nay				(43.972.500.000)			(43.972.500.000)
Tạm trích quỹ khen thưởng phúc lợi từ lợi nhuận năm nay				(6.000.000.000)			(6.000.000.000)
CLTG do chuyển đổi BCTC		29.906.232.436				21.055.821.628	50.962.054.064
Tăng, giảm khác				(35.199.554.924)		(24.490.920.467)	(59.690.475.391)
Số dư cuối năm trước	879.450.000.000	109.727.142.373	49.139.022.270	193.158.422.199	246.114.300.130	741.759.737.272	2.219.348.624.244
Số dư đầu năm nay	879.450.000.000	109.727.142.373	49.139.022.270	193.158.422.199	246.114.300.130	741.759.737.272	2.219.348.624.244
Lãi trong năm nay				62.400.011.904		6.300.716.752	68.700.728.656
CLTG do chuyển đổi BCTC		12.747.927.455		590.976.844		9.280.857.245	22.619.761.544
Tăng, giảm khác				425.724.702			425.724.702
Số dư cuối năm nay	879.450.000.000	122.475.069.828	49.139.022.270	256.575.135.649	246.114.300.130	757.341.311.269	2.311.094.839.146

b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	31/03/2023	Tỷ lệ	01/01/2023	Tỷ lệ
	VND	(%)	VND	(%)
Vốn góp của Tập đoàn Công nghiệp Cao su Việt Nam	865.905.530.000	98,46	865.905.530.000	98,46
Các cổ đông khác	13.544.470.000	1,54	13.544.470.000	1,54
	879.450.000.000	100,00	879.450.000.000	100,00

c) Cổ phiếu	31/03/2023	01/01/2023
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	87.945.000	87.945.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	87.945.000	87.945.000
- Cổ phiếu phổ thông	87.945.000	87.945.000
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VND/cổ phần)	10.000	10.000
18 . TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ	<u>Quý 01 Năm 2023</u>	<u>Quý 01 Năm 2022</u>
Doanh thu bán thành phẩm mù cao su	103.483.874.258	137.653.464.184
Doanh thu bán hàng hóa mù cao su	69.794.032.053	96.422.248.094
Doanh thu sản phẩm, dịch vụ khác	181.301.517	856.395.907
	<u>173.459.207.828</u>	<u>234.932.108.185</u>
19 . CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU	<u>Quý 01 Năm 2023</u>	<u>Quý 01 Năm 2022</u>
Chiết khấu thương mại	1.654.279.200	
	<u>1.654.279.200</u>	<u>0</u>
20 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN	<u>Quý 01 Năm 2023</u>	<u>Quý 01 Năm 2022</u>
Giá vốn thành phẩm mù cao su	81.748.045.242	58.873.787.366
Giá vốn hàng hóa mù cao su	68.498.837.448	91.352.983.310
Giá vốn sản phẩm, dịch vụ khác	131.571.448	641.769.685
	<u>150.378.454.138</u>	<u>150.868.540.361</u>
21 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH	<u>Quý 01 Năm 2023</u>	<u>Quý 01 Năm 2022</u>
Lãi tiền gửi	1.892.854.296	2.283.787.580
Doanh thu tài chính khác	9.987.631.429	6.715.741.602
	<u>11.880.485.725</u>	<u>8.999.529.182</u>
22 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH	<u>Quý 01 Năm 2023</u>	<u>Quý 01 Năm 2022</u>
Lãi tiền vay	4.965.936.582	6.386.127.736
Chi phí tài chính khác	7.018.027.706	1.236.018.944
	<u>11.983.964.288</u>	<u>7.622.146.680</u>
23 . CHI PHÍ BÁN HÀNG	<u>Quý 01 Năm 2023</u>	<u>Quý 01 Năm 2022</u>
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC	576.550.773	514.846.354
Chi phí dịch vụ mua ngoài	3.914.244.971	4.892.245.496
Chi phí khác bằng tiền	486.075.108	3.132.742.303
	<u>4.976.870.852</u>	<u>8.539.834.153</u>
24 . CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP	<u>Quý 01 Năm 2023</u>	<u>Quý 01 Năm 2022</u>
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC	1.022.843.021	688.361.092
Chi phí nhân công	8.208.593.829	5.741.849.460
Chi phí khấu hao tài sản cố định	920.804.018	785.540.393
Chi phí thuế, phí, lệ phí	399.493.385	158.369.397
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.979.260.612	1.451.406.326
Chi phí khác bằng tiền	2.995.209.713	1.690.488.153
	<u>15.526.204.578</u>	<u>10.516.014.821</u>

25 . THU NHẬP KHÁC

	Quý 01 Năm 2023	Quý 01 Năm 2022
Thu nhập từ nhượng bán, thanh lý tài sản cố định	85.153.591.384	39.175.128.094
Thu nhập khác	2.457.590.430	1.407.069.459
	87.611.181.814	40.582.197.553

26 . CHI PHÍ KHÁC

	Quý 01 Năm 2023	Quý 01 Năm 2022
Chi phí thanh lý tài sản	1.678.351.243	168.470.666
Chi phí khác	591.963.488	1.051.629.200
	2.270.314.731	1.220.099.866

27 . CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

	Quý 01 Năm 2023	Quý 01 Năm 2022
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành tại Công ty mẹ	17.221.873.979	9.003.985.894
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành tại Công ty con	1.101.090.422	10.596.478.777
	18.322.964.401	19.600.464.671

28 . THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HOÀN LẠI

a) Chi phí thuế TNDN hoãn lại

	Quý 01 Năm 2023	Quý 01 Năm 2022
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại	-830.242.512	-3.369.647.998
	-830.242.512	-3.369.647.998

29 . CÔNG CỤ TÀI CHÍNH

Các loại công cụ tài chính của Công ty bao gồm:

	Giá trị sổ kế toán			
	31/03/2023		01/01/2023	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
Tài sản tài chính				
Tiền và các khoản tương đương tiền	214.647.862.099	0	190.370.055.465	0
Phải thu khách hàng, phải thu khác	18.365.149.877	-2.695.498.451	19.724.684.808	-2.664.871.518
Các khoản cho vay	120.456.185.475	0	103.261.328.987	0
Đầu tư dài hạn	41.306.446.741	-1.414.158.446	41.306.446.741	-1.414.158.446
	394.775.644.192	-4.109.656.897	354.662.516.001	-4.079.029.964
			Giá trị sổ kế toán	
			31/03/2023	01/01/2023
			VND	VND
Nợ phải trả tài chính				
Vay và nợ			287.221.928.644	301.048.766.300
Phải trả người bán, phải trả khác			33.581.691.592	66.409.992.420
Chi phí phải trả			3.423.991.052	10.094.480.428
			324.227.611.288	377.553.239.148

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

Quản lý rủi ro tài chính

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

Rủi ro thị trường

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

Rủi ro về giá:

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

Rủi ro về tỷ giá hối đoái:

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

Rủi ro về lãi suất:

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

Rủi ro tín dụng

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

	Từ 1 năm trở xuống VND	Trên 1 năm đến 5 năm VND	Trên 5 năm VND	Cộng VND
Tại ngày 31/03/2023				
Tiền và các khoản tương đương tiền	214.647.862.099	0	0	214.647.862.099
Phải thu khách hàng, phải thu khác	15.669.651.426	0	2.695.498.451	18.365.149.877
Các khoản cho vay	120.456.185.475	0	0	120.456.185.475
Đầu tư dài hạn	0	0	39.892.288.295	39.892.288.295
	350.773.699.000	0	42.587.786.746	393.361.485.746
	Từ 1 năm trở xuống VND	Trên 1 năm đến 5 năm VND	Trên 5 năm VND	Cộng VND
Tại ngày 01/01/2023				
Tiền và các khoản tương đương tiền	190.370.055.465	0	0	190.370.055.465
Phải thu khách hàng, phải thu khác	17.059.813.290	0	2.664.871.518	19.724.684.808
Các khoản cho vay	103.261.328.987	0	0	103.261.328.987
Đầu tư dài hạn	0	0	39.892.288.295	39.892.288.295
	310.691.197.742	0	42.557.159.813	353.248.357.555



Rủi ro thanh khoản

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

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

	Từ 1 năm trở xuống	Trên 1 năm đến 5 năm	Trên 5 năm	Cộng
	VND	VND	VND	VND
Tại ngày 31/03/2023				
Vay và nợ	39.196.706.258	248.025.222.386	0	287.221.928.644
Phải trả người bán, phải trả khác	33.581.691.592	0	0	33.581.691.592
Chi phí phải trả	3.423.991.052	0	0	3.423.991.052
	76.202.388.902	248.025.222.386	0	324.227.611.288
Tại ngày 01/01/2023				
Vay và nợ	51.029.341.724	250.019.424.576	0	301.048.766.300
Phải trả người bán, phải trả khác	66.409.992.420	0	0	66.409.992.420
Chi phí phải trả	10.094.480.428	0	0	10.094.480.428
	127.533.814.572	250.019.424.576	0	377.553.239.148

30 . NGHIỆP VỤ VÀ SỔ DƯ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN

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

Giao dịch phát sinh trong kỳ:

	Mối quan hệ	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ 31/03/2023	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ 31/03/2022
Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ		96.575.873.643	34.473.679.580
- Tập đoàn Công nghiệp Cao su Việt Nam	Công ty mẹ	70.487.321.991	32.604.079.484
- Công ty TNHH PTCS C.R.C.K	Cùng Tập đoàn	1.442.852.716	0
- Công ty CP CS Phước Hòa	Cùng Tập đoàn	15.879.815.503	0
- Công ty TNHH PTCS Bà Rịa KPT	Cùng Tập đoàn	2.128.288.779	0
- Công ty TNHH PTCS Phước Hòa KPT	Cùng Tập đoàn	6.012.634.654	0
- Công ty CP xuất nhập khẩu cao su VRG Nhật Bản	Cùng Tập đoàn	624.960.000	1.869.600.096
Bán cao su thanh lý		0	7.894.446.274
- Công ty CP gỗ Thuận An	Cùng Tập đoàn	0	7.894.446.274
Mua vật tư, hàng hóa, dịch vụ		2.245.264.560	2.600.652.678
- Tạp chí cao su	Cùng Tập đoàn	119.170.000	78.144.000
- Công ty CP Cơ khí cao su	Cùng Tập đoàn	2.126.094.560	2.522.508.678
Số dư cuối kỳ:			
Người mua trả tiền trước		0	4.171.227.952
- Công ty CP xuất nhập khẩu cao su VRG Nhật Bản	Cùng Tập đoàn	0	171.227.952
- Công ty Cổ phần Chế biến Xuất nhập khẩu Gỗ Tây Ninh	Cùng Tập đoàn	0	4.000.000.000
Phải trả khách hàng		56.287.000	711.032.751
- Tạp chí cao su	Cùng Tập đoàn	56.287.000	78.144.000
- Công ty CP Cơ khí cao su	Cùng Tập đoàn	0	488.888.751
- Công ty Cổ phần Xây dựng Tư vấn đầu tư	Cùng Tập đoàn	0	144.000.000

42
GT
HÀ
SI
HIỆ
T.Y

Giao dịch với các bên liên quan khác		Chức vụ	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ 31/03/2023	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ 31/03/2022
Trả trước cho người bán				
- Công ty CP Cơ khí cao su	Cùng Tập đoàn		254.250.000	1.710.060.037
- Viện nghiên cứu cao su	Cùng Tập đoàn		0	1.710.060.037
Phải thu khách hàng				
- Tập đoàn Công nghiệp Cao su Việt Nam	Công ty mẹ		3.684.235.370	4.622.983.282
- Công ty TNHH PTCS Hoàng Anh Mang Yang K	Cùng Tập đoàn		0	3.960.035.471
- Công ty TNHH PTCS C.R.C.K	Cùng Tập đoàn		219.154.696	662.947.811
Phải trả ngắn hạn khác				
- Tập đoàn Công nghiệp Cao su Việt Nam	Công ty mẹ		0	129.885.829.500
Thu nhập và thù lao				
- Bà Lê Thị Bích Lợi	Chủ tịch HĐQT		1.293.266.040	1.198.315.752
- Ông Trương Văn Cư	TV. HĐQT kiêm TGD		278.733.535	262.291.607
- Ông Dương Tấn Phong	TV. HĐQT kiêm P.TGD		264.340.695	243.505.163
- Ông Lâm Thanh Phú	TV. HĐQT		237.178.656	217.508.074
- Ông Đỗ Quốc Tuấn	TV. HĐQT		18.158.000	20.408.000
- Ông Trần Văn Toàn	P.TGD		18.158.000	12.488.000
- Ông Nguyễn Văn Sang	Trưởng Ban kiểm soát		228.654.262	214.059.636
- Ông Hoàng Quốc Hưng	TV. Ban kiểm soát		211.450.892	198.103.272
- Ông Hoàng Văn Vinh	TV. Ban kiểm soát		18.296.000	14.976.000
- Ông Hoàng Văn Vinh	TV. Ban kiểm soát		18.296.000	14.976.000

31 . SỐ LIỆU SO SÁNH

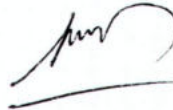
Số liệu so sánh là số liệu của Báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022 đã được Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC kiểm toán và Báo cáo tài chính hợp nhất cho kỳ tài chính Quý 01 năm 2022 do đơn vị lập.

Người lập



Trần Nguyễn Duy Sinh

Kế toán trưởng



Lâm Quang Phúc

Tây Ninh, ngày 25 tháng 04 năm 2023



Đương Tấn Phong