

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 04 kết thúc ngày 31/12/2023

Tây Ninh tháng 01 năm 2024



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2023

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	31/12/2023 VND	01/01/2023 VND
100	A. TÀI SẢN NGẮN HẠN		536.644.538.216	636.734.164.090
110	I. Tiền và các khoản tương đương tiền	3	168.868.345.590	190.370.055.465
111	1. Tiền		85.153.710.210	99.571.267.084
112	2. Các khoản tương đương tiền		83.714.635.380	90.798.788.381
120	II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	4	106.955.890.441	103.261.328.987
123	1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	4.a	106.955.890.441	103.261.328.987
130	III. Các khoản phải thu ngắn hạn		30.100.735.962	31.026.517.504
131	1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	6	19.335.061.359	13.012.593.555
132	2. Trả trước cho người bán ngắn hạn		3.759.003.406	13.966.704.214
136	3. Phải thu ngắn hạn khác	5	9.765.627.904	6.712.091.253
137	4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	6.a	(2.758.956.707)	(2.664.871.518)
140	IV. Hàng tồn kho	7	149.451.007.392	235.912.223.307
141	1. Hàng tồn kho		149.451.007.392	257.282.401.928
149	2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		-	(21.370.178.621)
150	V. Tài sản ngắn hạn khác		81.268.558.831	76.164.038.827
151	1. Chi phí trả trước ngắn hạn	8	1.204.409.713	926.576.551
152	2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ		78.323.077.036	73.483.022.984
153	3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	14	1.741.072.082	1.754.439.292
200	B. TÀI SẢN DÀI HẠN		2.180.446.109.304	2.132.687.968.217
210	I. Các khoản phải thu dài hạn		-	3.508.795.590
215	1. Phải thu về cho vay dài hạn			3.508.795.590
220	II. Tài sản cố định		1.919.842.975.287	1.869.954.527.419
221	1. Tài sản cố định hữu hình	9	1.918.671.098.512	1.868.438.241.556
222	- Nguyên giá		2.822.325.893.572	2.646.966.501.117
223	- Giá trị hao mòn lũy kế		(903.654.795.060)	(778.528.259.561)
227	2. Tài sản cố định vô hình	10	1.171.876.775	1.516.285.863
228	- Nguyên giá		4.027.720.042	3.902.135.265
229	- Giá trị hao mòn lũy kế		(2.855.843.267)	(2.385.849.402)
240	IV. Tài sản dở dang dài hạn		167.303.302.364	159.508.921.056
242	1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	11	167.303.302.364	159.508.921.056
250	V. Đầu tư tài chính dài hạn	4	58.237.493.280	61.175.985.112
252	1. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	4.b	18.345.204.985	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		35.062.338.373	38.539.739.040
261	1. Chi phí trả trước dài hạn	8	23.391.625.730	30.487.917.180
262	2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		11.670.712.643	8.051.821.860
270	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		2.717.090.647.520	2.769.422.132.307



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2023
(tiếp theo)

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	31/12/2023	01/01/2023
			VND	VND
300	C. NỢ PHẢI TRẢ		408.192.034.140	550.073.508.063
310	I. Nợ ngắn hạn		220.302.790.196	289.107.115.924
311	1. Phải trả người bán ngắn hạn	12	23.738.510.303	13.775.416.234
312	2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn		11.563.421.857	11.863.107.038
313	3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	13	39.472.787.034	48.437.996.781
314	4. Phải trả người lao động		60.004.695.805	64.242.191.549
315	5. Chi phí phải trả ngắn hạn	14	11.302.434.726	10.094.480.428
319	6. Phải trả ngắn hạn khác	15	7.084.722.099	52.634.576.186
320	7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	16	39.772.701.486	51.029.341.724
322	8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi		27.363.516.886	37.030.005.984
330	II. Nợ dài hạn		187.889.243.944	260.966.392.139
338	1. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	16	176.942.276.381	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		2.308.898.613.380	2.219.348.624.244
410	I. Vốn chủ sở hữu	17	2.308.898.613.380	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		140.472.214.665	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		244.456.724.691	193.158.422.199
421a	- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước		78.734.171.861	41.615.660.563
421b	- LNST chưa phân phối năm nay		165.722.552.830	151.542.761.636
429	6. Lợi ích cổ đông không kiểm soát		749.266.351.624	741.759.737.272
440	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		2.717.090.647.520	2.769.422.132.307

Người lập

Trần Nguyễn Duy Sinh

Kế toán trưởng

Lâm Quang Phúc

Tây Ninh, ngày 02 tháng 12 năm 2023

Tổng Giám đốc



Trương Văn Cư

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Quý 04 Năm 2023

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	TH Quý 04		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	255.901.043.462	236.679.824.238	954.910.820.148	937.898.663.202
02	2. Các khoản giảm trừ doanh thu	19	928.703.338	1.164.914.231	2.582.982.538	1.164.914.231
	- Chiết khấu thương mại		928.703.338	1.164.914.231	2.582.982.538	1.164.914.231
10	3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ		254.972.340.124	235.514.910.007	952.327.837.610	936.733.748.971
11	4. Giá vốn hàng bán	20	178.261.189.568	124.821.384.305	720.205.369.022	622.107.144.677
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		76.711.150.556	110.693.525.702	232.122.468.588	314.626.604.294
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	12.685.700.143	4.945.800.009	37.929.733.767	28.532.402.782
22	7. Chi phí tài chính	22	11.542.568.460	9.242.706.385	41.448.076.691	41.534.720.882
23	Trong đó: Chi phí lãi vay		5.333.690.941	6.867.430.735	20.237.368.614	25.298.697.574
24	8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết		(1.108.531.383)	(1.206.370.752)	(2.938.491.832)	(702.920.940)
25	9. Chi phí bán hàng	23	9.880.815.488	12.868.433.414	29.980.374.915	37.587.117.034
26	10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	24	18.882.036.209	24.498.301.993	61.210.983.323	62.189.833.945
30	11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		47.982.899.159	67.823.513.167	134.474.275.594	201.144.414.275
31	12. Thu nhập khác	25	2.662.889.403	7.692.725.616	147.519.630.137	138.049.524.274
32	13. Chi phí khác	26	2.575.633.715	(250.198.746)	10.129.686.892	11.550.021.943
40	14. Lợi nhuận khác		87.255.688	7.942.924.362	137.389.943.245	126.499.502.331
50	15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		48.070.154.847	75.766.437.529	271.864.218.839	327.643.916.606
51	16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	27	6.197.459.387	13.938.672.569	50.290.378.350	61.832.606.158
52	17. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	28	(4.096.857.809)	4.054.473.640	(3.619.545.329)	951.603.851
60	18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		45.969.553.269	57.773.291.320	225.193.385.818	264.859.706.597
61	19. Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ		23.501.749.005	37.207.670.012	171.122.552.830	201.515.261.636
62	20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát		22.467.804.264	20.565.621.308	54.070.832.988	63.344.444.961
70	21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu		267	355	1.946	2.223

Người lập

Trần Nguyễn Duy Sinh

Kế toán trưởng

Lâm Quang Phúc



Tây Ninh, ngày 27 tháng 01 năm 2024

Tổng Giám đốc

Trương Văn Cư

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

Quý 04 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		271.864.218.839	327.643.916.606
	2. Điều chỉnh cho các khoản			
02	- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư		133.489.145.206	122.257.431.929
03	- Các khoản dự phòng		21.276.093.432	20.433.070.447
04	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản		(754.491.464)	(4.672.549.970)
05	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư		(3.011.277.435)	(128.415.472.851)
06	- Chi phí lãi vay		20.237.368.614	25.298.697.574
08	3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động		443.101.057.192	362.545.093.735
09	- Tăng, giảm các khoản phải thu		3.421.773.986	(22.127.130.502)
10	- Tăng, giảm hàng tồn kho		(86.461.215.915)	(65.109.513.837)
11	- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)		5.637.907.167	(43.553.962.895)
12	- Tăng, giảm chi phí trả trước		(6.818.458.288)	(17.307.766.162)
14	- Tiền lãi vay đã trả		(5.392.490.903)	(25.310.529.466)
15	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp		(62.465.421.278)	(68.675.766.844)
16	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		(45.468.878.085)	
17	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		(58.238.789.788)	(42.515.200.639)
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		187.315.484.088	77.945.223.390
	II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
21	- Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác		(128.101.923.692)	(52.583.707.342)
22	- Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác		134.900.000.000	118.353.160.941
23	- Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác		(125.415.890.441)	(22.000.000.000)
24	- Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị		125.289.219.162	36.421.764.038
27	- Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		21.477.341.726	12.258.845.749
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		28.148.746.755	92.450.063.386
	III LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
33	## Tiền thu từ đi vay		52.313.543.832	14.271.010.308
34	## Tiền trả nợ gốc vay		(145.007.985.018)	(115.306.227.050)
36	## Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu		(145.120.307.250)	(165.243.466.300)
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		(237.814.748.436)	(266.278.683.042)

C.T.C.P * HN

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

Quý 04 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		(22.350.517.593)	(95.883.396.266)
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		848.807.718	20.424.634.471
70	Tiền và tương đương tiền cuối năm	3	<u>168.868.345.590</u>	<u>190.370.055.465</u>

Người lập

Trần Nguyễn Duy Sinh

Kế toán trưởng

Lâm Quang Phúc

Tây Ninh, ngày 17 tháng 01 năm 2024



Tổng Giám đốc

Trương Văn Cư

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT Quý 4 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 mủ 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 31/12/2023 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 31/12/2023 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 31 tháng 12 năm 2023. 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

	31/12/2023	01/01/2023
	VND	VND
Tiền mặt	9.456.148.350	7.569.387.591
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	72.644.941.410	92.001.879.493
Tiền đang chuyển	3.052.620.450	0
Các khoản tương đương tiền (*)	83.714.635.380	90.798.788.381
	<u>168.868.345.590</u>	<u>190.370.055.465</u>

4 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

a) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

	31/12/2023		01/01/2023	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
	VND	VND	VND	VND
Đầu tư ngắn hạn	106.955.890.441	106.955.890.441	103.261.328.987	103.261.328.987
- Tiền gửi có kỳ hạn (*)	106.955.890.441	106.955.890.441	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
	<u>106.955.890.441</u>	<u>106.955.890.441</u>	<u>103.261.328.987</u>	<u>103.261.328.987</u>

Công ty Cổ phần Cao su Tân Biên

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

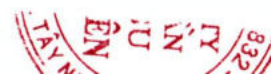
Báo cáo tài chính hợp nhất

Kỳ tài chính Quý 04 kết thúc ngày 31/12/2023

4 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

b) Đầu tư vào công ty liên kết

	31/12/2023				01/01/2023			
	Địa chỉ	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Giá trị ghi sổ theo phương pháp vốn chủ sở hữu VND	Địa chỉ	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Giá trị ghi sổ theo phương pháp vốn chủ sở hữu VND
Đầu tư vào Công ty liên kết								
- Công ty Cổ phần Chế biến - XNK gỗ Tây Ninh	Tỉnh Tây Ninh	21,60%	21,60%	18.345.204.985	Tỉnh Tây Ninh	21,60%	21,60%	21.283.696.817
				<u>18.345.204.985</u>				<u>21.283.696.817</u>



4 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

	31/12/2023		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

	31/12/2023		01/01/2023	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
a) Ngắn hạn				
- Tạm ứng	309.462.068	-	390.793.573	-
- Phải thu về lãi tiền gửi, lãi tiền cho vay	2.562.549.434	-	1.989.332.931	-
- Phải thu về vật tư giao khoán, tiền ăn giữa ca của các nông trường	894.146.819	-	3.089.283.376	-
- Phải thu BHXH, BHYT, BHTN của người lao động	525.969.965	-	346.673.243	-
- Tiền ký quỹ	220.000.000	-	350.000.000	-
- Phải thu tiền thuê đất, phí quản lý các hộ giao khoán	227.584.678	-	398.864.031	-
- Phải thu tiền cổ tức được chia	4.278.233.482	-	-	-
- Phải thu khác	747.681.458	-	147.144.099	-
	9.765.627.904	-	6.712.091.253	-

6 . PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG

	31/12/2023	01/01/2023
	VND	VND
Phải thu của khách hàng chi tiết theo khách hàng có số dư lớn		
- Tập đoàn CNCs Việt Nam		3.684.235.370
- SOHA TRADING PTE LTD	16.013.341.096	
- Công ty TNHH MTV Thắng Thắng Lợi	2.971.212.585	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	350.507.678	228.024.982
	19.335.061.359	13.012.593.555

6.a . NỢ XẤU

	31/12/2023		01/01/2023	
	Giá gốc VND	Giá trị có thể thu hồi VND	Giá gốc VND	Giá trị có thể 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	2.758.956.707	0	2.664.871.518	0
- Công ty Eng Heng	542.443.181		523.944.931	
- Công ty Ngôi sao Mekong	2.216.513.526		2.140.926.587	
	2.758.956.707	0	2.664.871.518	0

7 . HÀNG TỒN KHO

	31/12/2023		01/01/2023	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
Nguyên liệu, vật liệu	11.953.738.398		10.640.212.546	
Công cụ, dụng cụ	4.035.867.358		5.453.594.051	
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	21.656.200.755		13.530.259.462	
Thành phẩm	88.359.261.687		97.498.223.115	-21.370.178.621
Hàng hoá	23.445.939.194		130.160.112.754	
	149.451.007.392	0	257.282.401.928	-21.370.178.621

8 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

	31/12/2023	01/01/2023
	VND	VND
a) Ngắn hạn		
Chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ	188.631.714	
Chi phí sửa chữa	110.750.126	131.475.750
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	905.027.873	795.100.801
	1.204.409.713	926.576.551
b) Dài hạn		
Chi phí sửa chữa TSCĐ chờ phân bổ	6.234.397.129	10.317.832.917
Chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ	6.711.832.561	14.334.208.967
Chi phí trả trước dài hạn khác	10.445.396.040	5.835.875.296
	23.391.625.730	30.487.917.180

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	20.373.513.763	3.432.921.904	0	0	23.806.435.667
- Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành	71.344.866.119	0	0	0	25.156.240.598	96.501.106.717
- Thanh lý, nhượng bán	-5.023.749.232	-291.497.642	-1.746.526.290	0	-21.352.241.982	-28.414.015.146
- CLTG do chuyển đổi BCTC	14.603.056.105	2.390.903.822	1.202.560.668	9.071.214	65.260.273.408	83.465.865.217
Số dư cuối năm	572.432.647.878	147.878.413.683	61.055.867.927	2.737.790.481	2.038.221.173.603	2.822.325.893.572
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	29.711.863.687	8.332.128.797	3.087.165.230	0	91.966.951.884	133.098.109.598
- Thanh lý, nhượng bán	-5.023.749.232	-291.497.642	-1.749.799.017	0	-21.093.750.871	-28.158.796.762
- CLTG do chuyển đổi BCTC	7.176.162.514	858.752.068	658.743.157	9.071.214	11.484.493.710	20.187.222.663
Số dư cuối năm	318.757.063.167	89.666.768.197	45.057.655.125	2.737.790.481	447.435.518.090	903.654.795.060
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	253.675.584.711	58.211.645.486	15.998.212.802	0	1.590.785.655.513	1.918.671.098.512

10 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

	Giá trị quyền sử dụng đất	Phần mềm máy tính, khác	Cộng
	VND	VND	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	62.520.586	63.064.191	125.584.777
Số dư cuối năm	1.833.355.419	2.194.364.623	4.027.720.042
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	166.654.136	224.381.472	391.035.608
- Chênh lệch do thay đổi tỷ giá chuyển đổi BCTC tại ngày đầu kỳ và ngày cuối kỳ	53.897.114	25.061.143	78.958.257
Số dư cuối năm	1.663.757.598	1.192.085.669	2.855.843.267
Giá trị còn lại			
Tại ngày đầu năm	327.628.485	1.188.657.378	1.516.285.863
Tại ngày cuối năm	169.597.821	1.002.278.954	1.171.876.775
		<u>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
		VND	VND

11 . CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG

Vườn cây kiến thiết cơ bản năm 2015		19.981.476.290
Vườn cây kiến thiết cơ bản năm 2016	21.784.671.620	22.911.009.466
Vườn cây kiến thiết cơ bản năm 2017	31.518.675.468	29.244.208.176
Vườn cây kiến thiết cơ bản năm 2018	19.202.843.349	17.249.498.743
Vườn cây kiến thiết cơ bản năm 2019	24.594.186.036	22.316.259.775
Vườn cây kiến thiết cơ bản năm 2020	19.339.620.150	17.270.084.125
Vườn cây kiến thiết cơ bản năm 2021	14.491.132.339	11.545.808.939
Vườn cây kiến thiết cơ bản năm 2022	7.659.713.621	5.140.368.228
Vườn cây kiến thiết cơ bản năm 2023	18.329.025.822	
Vườn cây keo lai	1.371.461.254	791.156.878
Chi phí, công trình khác	1.999.921.933	3.177.020.832
Cải tạo, nâng cấp HT xử lý nước thải	7.012.050.772	6.800.300.772
HT quan xử lý nước thải tại NMCB mù		3.081.728.832
	<u>167.303.302.364</u>	<u>159.508.921.056</u>



12 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

	31/12/2023		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				
- Công ty Nha Rong Envi-Tech Cambodia	3.983.979.999	3.983.979.999	-	-
- Công ty CP Dầu Tu Phát Trien Nha Rong	2.044.018.963	2.044.018.963	-	-
- Công ty Glorious Construction Advertising	3.322.209.828	3.322.209.828		
- ANN CONSTRUCTION CO., LTD	3.089.131.867	3.089.131.867		
- C.K.H.L Technology Service Trading Co., Ltd	333.605.026	333.605.026		
- Biomass Technology (Cambodia) Co., Ltd	1.236.935.387	1.236.935.387		
- Cty CP cơ khí cao su	1.447.656.656	1.447.656.656		
- Cty TNHH Piseth Lykung	204.250.654	204.250.654	287.676.654	287.676.654
- Ngân Huy Hoang Construction & Import Export Co, Ltd	1.081.429.651	1.081.429.651	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	2.217.133.309	2.217.133.309	2.157.432.708	2.157.432.708
- Công ty TNHH XNK Long Vanna	676.026.092	676.026.092	5.535.985.184	5.535.985.184
- Công ty Hiếu - Nghĩa Imex & Trading Co.,LTD	3.051.811.789	3.051.811.789		
- Phải trả các đối tượng khác	1.050.321.082	1.050.321.082	2.493.277.534	2.493.277.534
	23.738.510.303	23.738.510.303	13.775.416.234	13.775.416.234

13 THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỢ 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	17.060.041.023	17.097.182.634	0	0
Thuế tiêu thụ đặc biệt	0	85.711.675	9.604.546	95.316.221	0	0
Thuế xuất, nhập khẩu	0	99.330.290	1.821.459.813	1.920.790.103	0	0
Thuế thu nhập doanh nghiệp	0	33.055.752.030	52.822.182.027	62.465.421.278	135.559.219	23.548.071.998
Thuế thu nhập cá nhân	1.662.526.419	0	4.729.020.956	4.672.007.400	1.605.512.863	0
Thuế tài nguyên	6.557.781	15.021.760	68.460.009	69.053.249	0	7.870.739
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	0	0	9.416.611.616	9.416.611.616	0	0
Thuế bảo vệ môi trường	0	0	0	0	0	0
Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	0	162.654.306	160.570.603	323.224.909	0	0
Các loại thuế khác	85.355.092	14.982.385.109	26.896.893.007	25.877.078.727	0	15.916.844.297
	1.754.439.292	48.437.996.781	112.984.843.600	121.936.686.137	1.741.072.082	39.472.787.034



14 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	31/12/2023	01/01/2023
	VND	VND
Chi phí lãi vay	58.799.962	86.666.239
Chi phí thu mua mù nguyên liệu	1.512.641.789	1.006.073.527
Trích trước tiền thuê đất năm 2020 tại Cambodia	3.525.935.390	3.404.324.857
Chi phí phải trả khác	6.205.057.585	5.597.415.805
	11.302.434.726	10.094.480.428

15 PHẢI TRẢ KHÁC

	31/12/2023	01/01/2023
	VND	VND
a) Ngắn hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	3.021.073.790	4.526.574.600
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	114.797.950	44.098.355.200
- Quỹ ủng hộ, quỹ từ thiện, quỹ tình thương CBCNV đóng góp	102.047.421	230.820.444
- Phải trả các khoản các nông trường QT	473.997.070	190.423.789
- Phải trả tiền bảo hành công trình	1.456.613.292	1.985.576.908
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	1.916.192.576	1.602.825.245
	7.084.722.099	52.634.576.186
b) Dài hạn		
	0	0



16 . VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH

	01/01/2023		Trong năm			31/12/2023	
	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	35.413.215.469	48.113.511.734	1.443.656.027	39.772.701.486	39.772.701.486
<i>Ngân hàng TMCP Sài Gòn - Hà Nội</i>	184.896.000	184.896.000		184.896.000	-	-	-
- Chi nhánh Hồ Chí Minh ⁽¹⁾							
<i>Ngân hàng TMCP Sài Gòn - Hà Nội</i>	50.844.445.724	50.844.445.724	35.413.215.469	47.928.615.734	1.443.656.027	39.772.701.486	39.772.701.486
<i>Chi nhánh Phnom Penh</i> ⁽²⁾							
	51.029.341.724	51.029.341.724	35.413.215.469	48.113.511.734	1.443.656.027	39.772.701.486	39.772.701.486
b) Vay dài hạn							
- Vay dài hạn							
<i>Ngân hàng TMCP Sài Gòn - Hà Nội</i>	3.986.800.768	3.986.800.768		3.986.800.768		-	-
- Chi nhánh Hồ Chí Minh ⁽¹⁾							
<i>Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh Tây Ninh</i> ⁽²⁾	14.759.000.000	14.759.000.000	14.000.000.000			28.759.000.000	28.759.000.000
<i>Ngân hàng TMCP Sài Gòn - Hà Nội</i>	282.302.965.532	282.302.965.532	38.313.543.832	141.021.184.250	8.360.652.753	187.955.977.867	187.955.977.867
<i>Chi nhánh Phnom Penh</i> ⁽³⁾							
	301.048.766.300	301.048.766.300	52.313.543.832	145.007.985.018	8.360.652.753	216.714.977.867	216.714.977.867
Khoản đến hạn trả trong vòng 12 tháng	(51.029.341.724)	(51.029.341.724)	(35.413.215.469)	(48.113.511.734)	(1.443.656.027)	(39.772.701.486)	(39.772.701.486)
Khoản đến hạn trả sau 12 tháng	250.019.424.576	250.019.424.576				176.942.276.381	176.942.276.381

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
Tặng, giám 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	-	-	-	171.122.552.830	-	54.070.832.988	225.193.385.818
Trích quỹ đầu tư phát triển ⁽¹⁾	-	-	-	-	-	-	-
Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi	-	-	-	(8.776.963.000)	-	-	(8.776.963.000)
Trích lập quỹ khen thưởng Ban điều hành	-	-	-	(208.800.000)	-	-	(208.800.000)
Chia cổ tức từ lợi nhuận năm trước	-	-	-	(101.136.750.000)	-	(67.662.347.600)	(168.799.097.600)
CLTG do chuyển đổi BCTC	-	30.323.268.177	-	-	-	21.098.128.964	51.421.397.141
Tặng, giám khác	-	421.804.115	-	(9.701.737.338)	-	-	(9.279.933.223)
Số dư cuối năm nay	879.450.000.000	140.472.214.665	49.139.022.270	244.456.724.691	246.114.300.130	749.266.351.624	2.308.898.613.380

b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	31/12/2023	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 động 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	31/12/2023	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	Quý 04 Năm 2023	Quý 04 Năm 2022
Doanh thu bán thành phẩm mủ cao su	72.149.163.851	131.052.814.532
Doanh thu bán hàng hóa mủ cao su	183.536.435.648	102.817.665.435
Doanh thu sản phẩm, dịch vụ khác	215.443.963	1.644.430.040
	255.901.043.462	235.514.910.007
19 . CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU	Quý 04 Năm 2023	Quý 04 Năm 2022
Chiết khấu thương mại	928.703.338	
	928.703.338	0
20 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN	Quý 04 Năm 2023	Quý 04 Năm 2022
Giá vốn thành phẩm mủ cao su	15.138.062.757	26.607.586.417
Giá vốn hàng hóa mủ cao su	163.119.906.467	98.077.631.173
Giá vốn sản phẩm, dịch vụ khác	3.220.344	136.166.715
	178.261.189.568	124.821.384.305
21 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH	Quý 04 Năm 2023	Quý 04 Năm 2022
Lãi tiền gửi	5.625.769.267	3.859.362.090
Cổ tức, lợi nhuận được chia	324.000.000	0
Doanh thu tài chính khác	6.735.930.876	1.086.437.919
	12.685.700.143	4.945.800.009
22 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH	Quý 04 Năm 2023	Quý 04 Năm 2022
Lãi tiền vay	5.333.690.941	6.867.430.735
Chi phí tài chính khác	6.208.877.519	2.375.275.650
	11.542.568.460	9.242.706.385
23 . CHI PHÍ BÁN HÀNG	Quý 04 Năm 2023	Quý 04 Năm 2022
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC	479.025.926	403.193.105
Chi phí dịch vụ mua ngoài	8.301.472.983	5.367.311.746
Chi phí khác bằng tiền	1.100.316.579	7.097.928.563
	9.880.815.488	12.868.433.414
24 . CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP	Quý 04 Năm 2023	Quý 04 Năm 2022
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC	733.692.919	592.906.559
Chi phí nhân công	12.564.210.737	8.186.484.905
Chi phí khấu hao tài sản cố định	929.697.463	844.028.140
Chi phí thuế, phí, lệ phí	1.363.125.530	196.818.185
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.091.685.427	1.445.746.903
Chi phí khác bằng tiền	2.199.624.133	13.232.317.301
	18.882.036.209	24.498.301.993

25 . THU NHẬP KHÁC

	Quý 04 Năm 2023	Quý 04 Năm 2022
Thu nhập từ nhượng bán, thanh lý tài sản cố định	0	20.988.352.211
Thu nhập khác	2.662.889.403	-13.295.626.595
	2.662.889.403	7.692.725.616

26 . CHI PHÍ KHÁC

	Quý 04 Năm 2023	Quý 04 Năm 2022
Chi phí thanh lý tài sản	0	1.415.006.640
Chi phí khác	2.575.633.715	-1.665.205.386
	2.575.633.715	-250.198.746

27 . CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

	Quý 04 Năm 2023	Quý 04 Năm 2022
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành tại Công ty mẹ	-135.559.219	5.104.912.077
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành tại Công ty con	6.333.018.606	8.833.760.492
	6.197.459.387	13.938.672.569

28 . THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HOÀN LẠI

a) Chi phí thuế TNDN hoãn lại

	Quý 04 Năm 2023	Quý 04 Năm 2022
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại	-4.096.857.809	4.054.473.640
	-4.096.857.809	4.054.473.640

29 . CÔNG CỤ TÀI CHÍNH

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

	Giá trị sổ kế toán			
	31/12/2023		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	168.868.345.590	0	190.370.055.465	0
Phải thu khách hàng, phải thu khác	29.100.689.263	-2.758.956.707	19.724.684.808	-2.664.871.518
Các khoản cho vay	106.955.890.441	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
	346.231.372.035	-4.173.115.153	354.662.516.001	-4.079.029.964
			Giá trị sổ kế toán	
			31/12/2023	01/01/2023
			VND	VND
Nợ phải trả tài chính				
Vay và nợ			216.714.977.867	301.048.766.300
Phải trả người bán, phải trả khác			30.823.232.402	66.409.992.420
Chi phí phải trả			11.302.434.726	10.094.480.428
			258.840.644.995	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 31/12/2023				
Tiền và các khoản tương đương tiền	168.868.345.590	0	0	168.868.345.590
Phải thu khách hàng, phải thu khác	26.341.732.556	0	2.758.956.707	29.100.689.263
Các khoản cho vay	106.955.890.441	0	0	106.955.890.441
Đầu tư dài hạn	0	0	39.892.288.295	39.892.288.295
	<u>302.165.968.587</u>	<u>0</u>	<u>42.651.245.002</u>	<u>344.817.213.589</u>
	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
	<u>310.691.197.742</u>	<u>0</u>	<u>42.557.159.813</u>	<u>353.248.357.555</u>



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 VND	Trên 1 năm đến 5 năm VND	Trên 5 năm VND	Cộng VND
Tại ngày 31/12/2023				
Vay và nợ	39.772.701.486	176.942.276.381	0	216.714.977.867
Phải trả người bán, phải trả khác	30.823.232.402	0	0	30.823.232.402
Chi phí phải trả	11.302.434.726	0	0	11.302.434.726
	81.898.368.614	176.942.276.381	0	258.840.644.995
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:

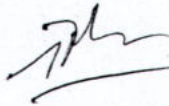
	Mối quan hệ	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ 31/12/2023	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ 31/12/2022
Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ		17.976.874.436	49.250.319.179
- Tập đoàn Công nghiệp Cao su Việt Nam	Công ty mẹ	3.749.529.906	44.513.759.140
- Công ty TNHH PTCS C.R.C.K	Cùng Tập đoàn	0	1.329.278.119
- Công ty CP CS Phước Hòa	Cùng Tập đoàn	12.896.784.530	0
- Công ty CP xuất nhập khẩu cao su VRG Nhật Bản	Cùng Tập đoàn	1.330.560.000	3.407.281.920
		0	76.759.783.219
Bán cao su thành lý			
- Công ty Cổ phần Chế biến Xuất nhập khẩu Gỗ Tây Ninh	Cùng Tập đoàn	0	29.739.441.731
- Công ty CP cao su Trường Phát	Cùng Tập đoàn	0	20.988.352.211
- Công ty CP gỗ Thuận An	Cùng Tập đoàn	0	16.276.105.051
- Công ty CP gỗ MDF VRG Dongwha	Cùng Tập đoàn	0	9.755.884.226
		22.855.735.622	7.314.016.457
Mua vật tư, hàng hóa, dịch vụ			
- Tập chí cao su	Cùng Tập đoàn	394.420.000	176.040.000
- Viện nghiên cứu cao su	Cùng Tập đoàn	1.211.850.300	93.222.800
- Công ty TNHH PTCS Phuoc Hoa KPT	Cùng Tập đoàn	2.137.603.970	4.311.130.266
- Công ty TNHH MTV TCT cao su Đồng Nai	Cùng Tập đoàn	945.000.000	
- Công ty TNHH PTCS Ba Ria KPT	Cùng Tập đoàn	854.688.049	630.338.365
- Công ty CP Cơ khí cao su	Cùng Tập đoàn	17.312.173.303	2.103.285.026
Số dư cuối kỳ:			
Người mua trả tiền trước		0	5.011.647.789
- Công ty cổ phần cao su Trường Phát	Cùng Tập đoàn	0	11.647.789
- Công ty CP gỗ MDF VRG Dongwha	Cùng Tập đoàn	0	5.000.000.000
Phải trả khách hàng		1.447.656.656	3.145.097.970
- Công ty TNHH PTCS Phuoc Hoa KPT	Cùng Tập đoàn	0	763.036.756
- Công ty CP Cơ khí cao su	Cùng Tập đoàn	1.447.656.656	1.882.921.669
- Công ty Cổ phần Xây dựng Tư vấn đầu tư	Cùng Tập đoàn	0	144.000.000
- Công ty TNHH PTCS Ba Ria KPT	Cùng Tập đoàn	0	355.139.545

Phải thu khách hàng		0	695.556.413
- Công ty TNHH PTCS C.R.C.K	Cùng Tập đoàn	0	695.556.413
Phải trả ngắn hạn khác		981.991.000	87.591.892.823
- Tập đoàn Công nghiệp Cao su Việt Nam	Công ty mẹ	0	84.522.050.700
- Công ty CP gỗ Thuận An	Cùng Tập đoàn	0	813.805.000
- Công ty CP gỗ MDF VRG Dongwha	Cùng Tập đoàn	981.991.000	981.991.000
- Công ty CP Cơ khí cao su	Cùng Tập đoàn	0	224.629.123
- Công ty cổ phần cao su Trường Phát	Cùng Tập đoàn	0	1.049.417.000
Giao dịch với các bên liên quan khác	Chức vụ	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ 31/12/2023	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ 31/12/2022
Thu nhập và thù lao		2.572.803.405	2.029.033.543
- Bà Lê Thị Bích Lợi	Chủ tịch HĐQT	551.946.672	438.735.881
- Ông Trương Văn Cư	TV. HĐQT kiêm TGD	536.358.396	409.444.526
- Ông Dương Tấn Phong	TV. HĐQT kiêm P.TGD	450.401.932	366.903.005
- Ông Lâm Thanh Phú	TV. HĐQT	97.822.000	35.700.000
- Ông Đỗ Quốc Tuấn	TV. HĐQT	44.572.000	25.300.000
- Ông Trần Văn Toàn	P.TGD	431.538.428	356.977.032
- Ông Nguyễn Văn Sang	Trưởng Ban kiểm soát	393.427.977	330.393.099
- Ông Hoàng Quốc Hưng	TV. Ban kiểm soát	31.736.000	33.040.000
- Ông Hoàng Văn Vinh	TV. Ban kiểm soát	35.000.000	32.540.000

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 04 năm 2022 do đơn vị lập.

Người lập



Trần Nguyễn Duy Sinh

Kế toán trưởng



Lâm Quang Phúc



Trương Văn Cư

2 - C.T.C.P
TÂY NINH