

CÔNG TY CỔ PHẦN
CAO SU TÂN BIÊN

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: 90 /CSTB-TCKT

Tây Ninh, ngày 22 tháng 01 năm 2025

CÔNG BỐ THÔNG TIN ĐỊNH KỲ BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kính gửi: Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Thực hiện quy định tại khoản 3 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 thực hiện công bố thông tin báo cáo tài chính (BCTC) Hợp nhất Quý 4 năm 2024 với Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội như sau:

1. Tên tổ chức:

- Mã chứng khoán: RTB
- Địa chỉ: Tổ 2, ấp Thạnh Phú, xã Tân Hiệp, huyện Tân Châu, tỉnh Tây Ninh
- Điện thoại liên hệ/Tel: 0276 3875266 Fax: 0276 3875307
- Email: tbrc@tabiruco.vn Website: <http://www.tabiruco.vn>

2. Nội dung thông tin công bố:

- BCTC Hợp nhất quý 4/2024
 - BCTC riêng (TCNY không có công ty con và đơn vị kế toán cấp trên có đơn vị trực thuộc);
 - BCTC hợp nhất (TCNY có công ty con);
 - BCTC tổng hợp (TCNY có đơn vị kế toán trực thuộc tổ chức bộ máy kế toán riêng).

- Các trường hợp thuộc diện phải giải trình nguyên nhân:

+ Tổ chức kiểm toán đưa ra ý kiến không phải là ý kiến chấp nhận toàn phần đối với BCTC (đối với BCTC đã được kiểm toán năm 2023):

Có

Không

Vấn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

+ Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo có sự chênh lệch trước và sau kiểm toán từ 5% trở lên, chuyển từ lỗ sang lãi hoặc ngược lại (đối với BCTC được kiểm toán năm 2023):

Có

Không

Vấn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

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

Có

Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

+ 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

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày 22/01/2025 tại đường dẫn: <http://www.tabiruco.vn/quan-he-co-dong/>

Tài liệu đính kèm:

- BCTC Hợp nhất quý 4/2024;
- Công văn giải trình số 84/CSTB-TCKT ngày 22/1/2025.

Đại diện tổ chức

Người UQCBTT

(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 04 kết thúc ngày 31/12/2024

Tây Ninh tháng 01 năm 2025



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2024

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	31/12/2024	01/01/2024
			VND	VND
100	A. TÀI SẢN NGẮN HẠN		814.052.425.111	559.148.337.111
110	I. Tiền và các khoản tương đương tiền	3	284.310.568.907	169.706.090.341
111	1. Tiền		193.535.061.483	85.451.454.961
112	2. Các khoản tương đương tiền		90.775.507.424	84.254.635.380
120	II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	4	224.325.804.456	106.415.890.441
123	1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	4.a	224.325.804.456	106.415.890.441
130	III. Các khoản phải thu ngắn hạn		28.311.358.177	29.559.791.454
131	1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	5	20.224.534.435	19.174.182.755
132	2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	6	3.998.429.919	3.598.937.502
136	3. Phải thu ngắn hạn khác	9	7.019.761.873	9.545.627.904
137	4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	6.b	(2.931.368.050)	(2.758.956.707)
140	IV. Hàng tồn kho	7	197.222.148.161	172.268.436.834
141	1. Hàng tồn kho		197.222.148.161	172.268.436.834
149	. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		-	-
150	V. Tài sản ngắn hạn khác		79.882.545.410	81.198.128.041
151	1. Chi phí trả trước ngắn hạn	8	957.367.981	1.204.409.713
152	2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ		77.472.242.670	78.323.077.036
153	3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	14	1.452.934.759	1.670.641.292
200	B. TÀI SẢN DÀI HẠN		2.219.279.783.291	2.175.976.309.374
210	I. Các khoản phải thu dài hạn		-	220.000.000
216	1. Phải thu dài hạn khác	5	-	220.000.000
220	II. Tài sản cố định		1.974.981.473.763	1.919.874.618.346
221	1. Tài sản cố định hữu hình	10	1.974.159.175.332	1.918.702.741.571
222	- Nguyên giá		3.029.583.661.904	2.822.357.209.358
223	- Giá trị hao mòn lũy kế		(1.055.424.486.572)	(903.654.467.787)
227	2. Tài sản cố định vô hình	11	822.298.431	1.171.876.775
228	- Nguyên giá		4.257.854.459	4.027.720.042
229	- Giá trị hao mòn lũy kế		(3.435.556.028)	(2.855.843.267)
240	IV. Tài sản dở dang dài hạn	12	175.570.830.270	167.155.741.319
242	1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		175.570.830.270	167.155.741.319
250	V. Đầu tư tài chính dài hạn	4	50.187.756.099	58.247.945.251
252	1. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	4.b	13.188.161.126	18.345.141.773
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	(4.306.851.768)	(1.403.643.263)
260	VI. Tài sản dài hạn khác	8	18.539.723.159	30.478.004.458
261	1. Chi phí trả trước dài hạn		16.253.066.075	23.391.625.730
262	2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		2.286.657.084	7.086.378.728
270	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		3.033.332.208.402	2.735.124.646.485

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2024
(tiếp theo)

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	31/12/2024	01/01/2023
			VND	VND
300	C. NỢ PHẢI TRẢ		363.397.311.439	407.476.185.062
310	I. Nợ ngắn hạn		231.277.827.998	222.129.683.761
311	1. Phải trả người bán ngắn hạn	13	20.657.872.197	23.577.631.699
312	2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn		6.689.689.859	11.563.421.857
313	3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	14	62.137.782.224	39.506.896.797
314	4. Phải trả người lao động		80.522.372.292	59.759.759.831
315	5. Chi phí phải trả ngắn hạn	15	8.628.228.464	11.105.851.508
319	6. Phải trả ngắn hạn khác	16	13.167.334.467	5.565.170.054
320	7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	17	24.509.124.570	43.687.435.129
322	8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi		14.965.423.925	27.363.516.886
330	II. Nợ dài hạn		132.119.483.441	185.346.501.301
	1. Phải trả dài hạn khác	16	1.472.700.000	1.371.991.000
338	2. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	17	120.378.619.945	173.027.542.738
343	3. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ		10.268.163.496	10.946.967.563
400	D. VỐN CHỦ SỞ HỮU		2.669.934.896.963	2.327.648.461.423
410	I. Vốn chủ sở hữu	18	2.669.934.896.963	2.327.648.461.423
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		212.425.179.000	146.223.888.774
418	4. Quỹ đầu tư phát triển		246.114.300.130	246.114.300.130
421	5. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		422.615.280.984	265.003.811.854
421a	- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước		50.143.252.096	85.385.279.317
421b	- LNST chưa phân phối năm nay		372.472.028.888	179.618.532.537
429	6. Lợi ích cổ đông không kiểm soát		860.191.114.579	741.717.438.395
440	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		3.033.332.208.402	2.735.124.646.485

Tây Ninh, ngày 22 tháng 01 năm 2025

Người lập

Kế toán trưởng

Trần Nguyễn Duy Sinh

Lâm Quang Phúc



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT
Quý 04 Năm 2024

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	19	383.899.478.195	255.901.043.462	1.185.760.553.782	954.910.820.148
02	2. Các khoản giảm trừ doanh thu	20	2.662.658.253	928.703.338	3.602.081.997	2.582.982.538
	- Chiết khấu thương mại		2.662.658.253	928.703.338	3.602.081.997	2.582.982.538
10	3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ		381.236.819.942	254.972.340.124	1.182.158.471.785	952.327.837.610
11	4. Giá vốn hàng bán	21	182.306.909.237	178.261.189.568	694.035.354.497	720.205.369.022
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		198.929.910.705	76.711.150.556	488.123.117.288	232.122.468.588
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	22	14.125.828.653	12.685.700.143	39.401.178.579	37.929.733.767
22	7. Chi phí tài chính	23	10.489.270.653	11.542.568.460	39.344.676.592	41.448.076.691
23	Trong đó: Chi phí lãi vay		3.091.573.418	5.333.690.941	12.371.203.649	20.237.368.614
24	8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết		(602.000.992)	(1.108.531.383)	(5.156.980.646)	(2.938.491.832)
25	9. Chi phí bán hàng	24	12.578.094.471	9.880.815.488	37.649.681.195	29.980.374.915
26	10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	26.703.157.401	18.882.036.209	72.836.281.493	61.210.983.323
30	11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		162.683.215.841	47.982.899.159	372.536.675.941	134.474.275.594
31	12. Thu nhập khác	26	14.605.438.482	2.662.889.403	210.926.297.775	147.519.630.137
32	13. Chi phí khác	27	2.197.954.850	2.575.633.715	9.216.759.269	10.129.686.892
40	14. Lợi nhuận khác		12.407.483.632	87.255.688	201.709.538.506	137.389.943.245
50	15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		175.090.699.473	48.070.154.847	574.246.214.447	271.864.218.839
51	16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	28	19.845.240.669	6.197.459.387	82.850.172.973	50.290.378.350
52	17. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	29	107.257.718	(4.096.857.809)	4.799.721.644	(3.619.545.329)
60	18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		155.138.201.086	45.969.553.269	486.596.319.830	225.193.385.818
61	19. Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ		101.732.439.713	23.501.749.005	368.303.730.236	171.122.552.830
62	20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát		53.405.761.373	22.467.804.264	118.292.589.594	54.070.832.988
70	21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu		1.157	267	4.188	1.946

Người lập

Trần Nguyễn Duy Sinh

Kế toán trưởng

Lâm Quang Phúc



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

Quý 04 Năm 2024
(Theo phương pháp gián tiếp)

Mã số	CHỈ TIÊU	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	574.246.214.447	271.864.218.839
	2. Điều chỉnh cho các khoản		
02	- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	147.052.983.022	133.489.145.206
03	- Các khoản dự phòng	(3.075.619.848)	21.276.093.432
04	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	617.688.387	(754.491.464)
05	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	(7.921.858.689)	(3.011.277.435)
06	- Chi phí lãi vay	12.371.203.649	20.237.368.614
08	3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	723.290.610.968	443.101.057.192
09	- Tăng, giảm các khoản phải thu	(1.196.688.104)	3.421.773.986
10	- Tăng, giảm hàng tồn kho	24.953.711.327	(86.461.215.915)
11	- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	18.204.047.556	5.637.907.167
12	- Tăng, giảm chi phí trả trước	(7.385.601.387)	(6.818.458.288)
14	- Tiền lãi vay đã trả	(12.391.119.884)	(5.392.490.903)
15	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	(63.285.756.410)	(62.465.421.278)
16	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	47.538.505.230	(44.631.133.334)
17	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	(303.561.898.088)	(58.238.789.788)
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	426.165.811.208	188.153.228.839
	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	(97.441.636.216)	(128.101.923.692)
22	- Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	189.859.565.000	134.900.000.000
23	- Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	(409.498.451.200)	(125.415.890.441)
24	- Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị	291.588.537.185	125.289.219.162
27	- Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	31.646.729.227	21.477.341.726
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	6.154.743.996	28.148.746.755
	III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH		
33	### Tiền thu từ đi vay	17.939.705.880	52.313.543.832
34	### Tiền trả nợ gốc vay	(97.563.978.411)	(145.007.985.018)
36	### Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	(247.020.028.450)	(145.120.307.250)
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	(326.644.300.981)	(237.814.748.436)

332
TỶ
AN
SƯ
IÊN
-T.T.

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 31/12/2024

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

Quý 04 Năm 2024

(Theo phương pháp gián tiếp)

Mã số	CHỈ TIÊU	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ	
		Năm nay	Năm trước
50	Lưu chuyển tiền thuần trong năm	105.676.254.223	(21.512.772.842)
60	Tiền và tương đương tiền đầu năm	169.706.090.341	190.370.055.465
61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	8.928.224.343	848.807.718
70	Tiền và tương đương tiền cuối năm	284.310.568.907	169.706.090.341

Người lập

Trần Nguyễn Duy Sinh

Kế toán trưởng

Lâm Quang Phúc

Tây Ninh, ngày 12 tháng 01 năm 2025

Tổng Giám đốc



Lâm Thanh Phú

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 4 năm 2024

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 31/12/2024 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 31/12/2024 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

	31/12/2024	01/01/2024
	VND	VND
Tiền mặt	10.545.547.216	9.456.148.351
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	182.989.514.267	72.644.941.410
Tiền đang chuyển	0	3.350.365.200
Các khoản tương đương tiền (*)	90.775.507.424	84.254.635.380
	284.310.568.907	169.706.090.341

4 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

a) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

	31/12/2024		01/01/2024	
	Giá gốc VND	Giá trị ghi sổ VND	Giá gốc VND	Giá trị ghi sổ VND
Đầu tư ngắn hạn	224.325.804.456	224.325.804.456	106.415.890.441	106.415.890.441
- Tiền gửi có kỳ hạn (*)	224.325.804.456	224.325.804.456	106.415.890.441	106.415.890.441
	224.325.804.456	224.325.804.456	106.415.890.441	106.415.890.441

4 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

b) Đầu tư vào công ty liên kết

	31/12/2024				01/01/2024			
	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%	13.188.161.126	Tỉnh Tây Ninh	21,60%	21,60%	18.345.141.773
				<u>13.188.161.126</u>				<u>18.345.141.773</u>

4 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

	31/12/2024		01/01/2024	
	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	(1.403.643.263)	2.050.267.464	(1.403.643.263)
- 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	(1.403.643.263)	41.306.446.741	(1.403.643.263)

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 . PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG

	31/12/2024	01/01/2024
	VND	VND
Phải thu của khách hàng chi tiết theo khách hàng có số dư lớn		
- SOHA TRADING PTE LTD	0	16.013.341.096
- Công ty TNHH MTV Thăng Thăng Lợi	933.446.825	2.971.212.585
- OPC - FAO INTERNATIONAL LIMITED	9.799.696.121	
- Công ty TNHH cao su Hiệp Thành	9.462.045.469	
- Các khoản phải thu khách hàng khác	29.346.020	189.629.074
	20.224.534.435	19.174.182.755

6 . TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN

	31/12/2024		01/01/2024	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
- Công ty Ngôi sao Mekong	2.355.026.781	-2.355.026.781	2.216.513.526	-2.216.513.526
- Công ty TNHH Eng Heng	576.341.269	-576.341.269	542.443.181	-542.443.181
- Các đối tượng khác	1.067.061.869		839.980.795	
	3.998.429.919	-2.931.368.050	3.598.937.502	-2.758.956.707

6.b . NỢ XẤU

	31/12/2024		01/01/2024	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
	VND	VND	VND	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	2.931.368.050	0	2.758.956.707	0
- Công ty TNHH Eng Heng	576.341.269		542.443.181	
- Công ty Ngôi sao Mekong	2.355.026.781		2.216.513.526	
	2.931.368.050	0	2.758.956.707	0

7 . HÀNG TỒN KHO

	31/12/2024		01/01/2024	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Nguyên liệu, vật liệu	17.447.860.392		11.939.815.922	
Công cụ, dụng cụ	3.086.268.180		4.035.867.359	
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	40.955.297.488		21.651.132.379	
Thành phẩm	123.290.181.475		88.271.066.958	0
Hàng hoá	12.442.540.626		46.370.554.216	
	197.222.148.161	0	172.268.436.834	0

8 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

	31/12/2024	01/01/2024
	VND	VND
a) Ngắn hạn	154.821.050	168.627.044
Chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ	185.052.957	52.564.126
Chi phí sửa chữa	617.493.974	983.218.543
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	957.367.981	1.204.409.713
b) Dài hạn	3.745.714.834	6.845.656.878
Chi phí sửa chữa TSCĐ chờ phân bổ	7.682.915.566	10.357.797.751
Chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ	4.824.435.675	6.188.171.101
Chi phí trả trước dài hạn khác	16.253.066.075	23.391.625.730

9 . CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC

	31/12/2024		01/01/2024	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
a) Ngắn hạn	7.019.761.873		9.545.627.904	
- Tạm ứng	434.112.351	-	182.105.167	-
- Phải thu về lãi tiền gửi, lãi tiền cho vay	1.814.674.705	-	2.562.549.434	-
- Phải thu về vật tư giao khoán, tiền ăn giữa ca của các nông trường	15.222.035	-	894.146.819	-
- Phải thu BHXH, BHYT, BHTN của người lao động	499.616.578	-	525.969.965	-
- Tiền ký quỹ	788.025.613	-	542.586.058	-
- Phải thu tiền thuê đất, phí quản lý các hộ giao khoán	439.192.175	-	409.690.058	-
- Phải thu tiền cổ tức được chia	3.023.548.482	-	3.223.548.482	-
- Phải thu khác	5.369.934	-	1.205.031.921	-
b) Dài hạn	-		220.000.000	
- Tiền ký quỹ			220.000.000	
Tổng cộng	7.019.761.873	-	9.765.627.904	-

10 . TÀI SẢN CỐ 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	572.432.647.875	147.878.413.685	61.087.183.713	2.737.790.480	2.038.221.173.605	2.822.357.209.358
- Mua trong năm	0	3.279.976.280	7.251.079.652	0	0	10.531.055.932
- Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành	50.953.062.745	0	0	0	27.542.428.588	78.495.491.333
- Thanh lý, nhượng bán	-12.433.420.652	-609.050.927	-412.078.654	0	-24.342.452.044	-37.797.002.277
- CLTG do chuyển đổi BCTC	29.070.678.928	4.996.717.608	2.323.274.313	16.623.018	119.589.613.691	155.996.907.558
Số dư cuối năm	640.022.968.896	155.546.056.646	70.249.459.024	2.754.413.498	2.161.010.763.840	3.029.583.661.904
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	318.757.063.165	89.666.768.197	45.057.327.854	2.737.790.480	447.435.518.091	903.654.467.787
- Khấu hao trong năm	31.059.415.002	9.625.551.051	3.779.722.115	0	102.173.013.586	146.637.701.754
- Thanh lý, nhượng bán	-12.433.420.653	-609.050.927	-412.078.654	0	-24.325.902.886	-37.780.453.120
- CLTG do chuyển đổi BCTC	14.059.192.428	1.929.181.603	1.288.411.878	16.623.018	25.619.361.224	42.912.770.151
Số dư cuối năm	351.442.249.942	100.612.449.924	49.713.383.193	2.754.413.498	550.901.990.015	1.055.424.486.572
Giá trị còn lại						
Tại ngày đầu năm	253.675.584.710	58.211.645.488	16.029.855.859	0	1.590.785.655.514	1.918.702.741.571
Tại ngày cuối năm	288.580.718.954	54.933.606.722	20.536.075.831	0	1.610.108.773.825	1.974.159.175.332

11 . TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH

	Giá trị quyền sử dụng đất VND	Phần mềm máy tính, khác VND	Cộng VND
Nguyên giá	1.833.355.420	2.194.364.622	4.027.720.042
Số dư đầu năm			
- Mua trong năm			
- Chênh lệch do thay đổi tỷ giá chuyển đổi BCTC tại ngày đầu kỳ và ngày cuối kỳ	114.569.130	115.565.287	230.134.417
Số dư cuối năm	1.947.924.550	2.309.929.909	4.257.854.459
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu năm	1.663.757.598	1.192.085.669	2.855.843.267
- Khấu hao trong năm	176.987.308	238.293.960	415.281.268
- Chênh lệch do thay đổi tỷ giá chuyển đổi BCTC tại ngày đầu kỳ và ngày cuối kỳ	107.179.644	57.251.849	164.431.493
Số dư cuối năm	1.947.924.550	1.487.631.478	3.435.556.028
Giá trị còn lại			
Tại ngày đầu năm	169.597.822	1.002.278.953	1.171.876.775
Tại ngày cuối năm	0	822.298.431	822.298.431
		31/12/2024 VND	01/01/2024 VND

12 . CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỨ DANG

Vườn cây kiến thiết cơ bản năm 2016		21.784.671.620
Vườn cây kiến thiết cơ bản năm 2017	28.983.455.588	31.518.675.468
Vườn cây kiến thiết cơ bản năm 2018	21.458.321.535	19.202.843.349
Vườn cây kiến thiết cơ bản năm 2019	28.111.682.856	24.594.186.036
Vườn cây kiến thiết cơ bản năm 2020	22.514.900.666	19.339.620.150
Vườn cây kiến thiết cơ bản năm 2021	17.055.214.587	14.491.132.339
Vườn cây kiến thiết cơ bản năm 2022	9.432.587.717	7.659.713.621
Vườn cây kiến thiết cơ bản năm 2023	25.723.137.671	18.181.464.777
Vườn cây kiến thiết cơ bản năm 2024	20.232.268.765	
Vườn cây keo lai	0	1.371.461.254
Chi phí, công trình khác	2.059.260.885	1.999.921.933
Cải tạo, nâng cấp HT xử lý nước thải	0	7.012.050.772
	175.570.830.270	167.155.741.319

13 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGÀN HẠN

	31/12/2024		01/01/2024	
	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	344.545.609	344.545.609	3.983.979.999	3.983.979.999
- Công ty CP Đầu Tư Phát Triển Nha Rong	3.531.447.302	3.531.447.302	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	1.903.886.280	1.903.886.280	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	631.629.889	631.629.889		
- Cty CP cơ khí cao su	625.051.574	625.051.574		
- Công ty TNHH Piseth Lykung	3.706.558.301	3.706.558.301		
- Ngan Huy Hoang Construction & Import Export Co, Ltd	1.767.843.877	1.767.843.877	1.081.429.651	1.081.429.651
- Công ty TNHH MTV Như Mai PV	1.928.295.000	1.928.295.000		-
- Công ty TNHH Phát triển Đông Bắc Campuchia	2.322.819.586	2.322.819.586	2.217.133.309	2.217.133.309
- Công ty TNHH XNK Long Vanna	-	-	676.026.092	676.026.092
- Công ty Hiếu - Nghĩa Imex & Trading Co.,LTD	1.168.407.081	1.168.407.081		-
- Phải trả các đối tượng khác	2.727.387.698	2.727.387.698	6.830.096.964	6.830.096.964
	20.657.872.197	20.657.872.197	23.577.631.699	23.577.631.699

14 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	0	22.429.290.586	22.427.613.374	0	1.677.212
Thuế tiêu thụ đặc biệt	0	0	0	0	0	0
Thuế xuất, nhập khẩu	0	0	9.340.955.310	9.340.955.310	0	0
Thuế thu nhập doanh nghiệp	65.128.429	23.623.014.493	85.879.197.814	63.285.756.410	0	46.151.327.468
Thuế thu nhập cá nhân	1.605.512.863	0	4.500.664.531	4.348.086.427	1.452.934.759	0
Thuế tài nguyên	0	7.870.739	82.867.073	81.316.292	0	9.421.520
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	0	0	25.070.978.827	25.070.978.827	0	0
Thuế bảo vệ môi trường	0	0	0	0	0	0
Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	0	0	474.936.100	474.581.670	0	354.430
Các loại thuế khác	0	15.876.011.565	19.555.462.525	19.456.472.496	0	15.975.001.594
	1.670.641.292	39.506.896.797	167.334.352.766	144.485.760.806	1.452.934.759	62.137.782.224

17 . VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH

	01/01/2024		Trong năm			31/12/2024	
	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	43.687.435.129	43.687.435.129	17.939.705.880	38.362.666.418	1.244.649.979	24.509.124.570	24.509.124.570
<i>Ngân hàng TMCP Ngoại thương</i>	4.800.000.000	4.800.000.000			-	4.800.000.000	4.800.000.000
<i>Việt Nam - Chi nhánh Tây Ninh⁽²⁾</i>							
<i>Ngân hàng TMCP Sài Gòn - Hà</i>	38.887.435.129	38.887.435.129	17.939.705.880	38.362.666.418	1.244.649.979	19.709.124.570	19.709.124.570
<i>Nội Chi nhánh Phnom Penh⁽²⁾</i>							
	43.687.435.129	43.687.435.129	17.939.705.880	38.362.666.418	1.244.649.979	24.509.124.570	24.509.124.570
b) Vay dài hạn							
- Vay dài hạn							
<i>Ngân hàng TMCP Ngoại thương</i>	28.759.000.000	28.759.000.000		11.200.000.000		17.559.000.000	17.559.000.000
<i>Việt Nam - Chi nhánh Tây Ninh⁽²⁾</i>							
<i>Ngân hàng TMCP Sài Gòn - Hà</i>	187.955.977.867	187.955.977.867	17.939.705.880	86.363.978.411	7.797.039.179	127.328.744.515	127.328.744.515
<i>Nội Chi nhánh Phnom Penh⁽³⁾</i>							
	216.714.977.867	216.714.977.867	17.939.705.880	97.563.978.411	7.797.039.179	144.887.744.515	144.887.744.515
Khoản đến hạn trả trong vòng 12 tháng	(43.687.435.129)	(43.687.435.129)	(17.939.705.880)	(38.362.666.418)	(1.244.649.979)	(24.509.124.570)	(24.509.124.570)
Khoản đến hạn trả sau 12 tháng	173.027.542.738	173.027.542.738				120.378.619.945	120.378.619.945



15 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	31/12/2024	01/01/2024
	VND	VND
Chi phí lãi vay	19.916.235	24.774.389
Chi phí thu mua mù nguyên liệu	2.251.887.013	1.512.641.789
Trích trước tiền thuê đất năm 2020 tại Cambodia	0	3.525.935.390
Chi phí phải trả khác	6.356.425.216	6.042.499.940
	8.628.228.464	11.105.851.508

16 PHẢI TRẢ KHÁC

	31/12/2024	01/01/2024
	VND	VND
a) Ngắn hạn	8.713.860.256	1.649.082.790
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	132.371.750	135.326.370
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	273.468.784	199.520.444
- Quỹ ủng hộ, quỹ từ thiện, quỹ tình thương CBCNV đóng góp	374.854.089	473.997.070
- Phải trả các khoản các nông trường QT	2.156.092.997	1.458.772.752
- Phải trả tiền bảo hành công trình	1.516.686.591	1.648.470.628
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
	13.167.334.467	5.565.170.054
b) Dài hạn	1.472.700.000	1.371.991.000
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	1.472.700.000	1.371.991.000

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

Vốn đầu tư của chủ sở hữu	31/12/2024		01/01/2024		Tỷ lệ (%)	Tỷ lệ (%)
	VND	VND	VND	VND		
Số dư đầu năm trước	879.450.000,000	109.727.142,373	49.139.022,270	202.188.273,466	189.594.234,451	-
Lãi trong kỳ này	-	-	-	-	-	-
Trích quỹ khen thưởng phúc lợi	-	-	-	(3.376.963,000)	(3.376.963,000)	(3.376.963,000)
Trích quỹ thưởng người quản lý	-	-	-	(208.800,000)	(208.800,000)	(208.800,000)
Chia cổ tức từ lợi nhuận năm trước	-	-	-	(101.136.750,000)	(101.136.750,000)	(101.136.750,000)
Chia cổ tức trên lợi nhuận năm trước tại các Cty con	-	-	-	(23.534.729,600)	(23.534.729,600)	(23.534.729,600)
Tạm chia cổ tức trên lợi nhuận năm nay tại các Cty con	-	-	-	(44.127.618,000)	(44.127.618,000)	(44.127.618,000)
Tạm trích quỹ K. thưởng P. lợi từ lợi nhuận năm nay	-	-	-	(5.400.000,000)	(5.400.000,000)	(5.400.000,000)
CLTG do chuyển đổi BCTC	36.496.746,401	-	-	(5.400.000,000)	(5.400.000,000)	36.496.746,401
Trích Quỹ khen thưởng phúc lợi tại các công ty con	-	-	-	(4.022.353,023)	(4.022.353,023)	(4.022.353,023)
Thuế giữ lại phải nộp Vương quốc Campuchia	-	-	-	(690.192,272)	(690.192,272)	(690.192,272)
Tăng, giảm khác	-	-	-	265.003,811,854	265.003,811,854	265.003,811,854
Số dư cuối năm trước	879.450.000,000	146.223.888,774	49.139.022,270	265.003,811,854	246.114,300,130	741.717,438,395
Số dư đầu năm nay	879.450.000,000	146.223.888,774	49.139.022,270	265.003,811,854	246.114,300,130	741.717,438,395
Lãi trong năm nay	-	-	-	368.303.730,236	368.303.730,236	118.292,589,594
Trích quỹ đầu tư phát triển ⁽¹⁾	-	-	-	(9.079.433,097)	(9.079.433,097)	(9.079.433,097)
Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi	-	-	-	(380.540,174)	(380.540,174)	(380.540,174)
Trích lập quỹ khen thưởng Ban điều hành	-	-	-	(193.479,000,000)	(193.479,000,000)	(46.355,445,707)
Chia cổ tức từ lợi nhuận năm trước	-	-	-	-	-	(239.834,445,707)
CLTG do chuyển đổi BCTC	66.201.290,226	-	-	(7.753.287,835)	(7.753.287,835)	112.737,822,523
Tăng, giảm khác	-	-	-	-	-	46.536,532,297
Số dư cuối năm nay	879.450.000,000	212.425.179,000	49.139.022,270	422.615,280,984	246.114,300,130	860.191,114,579
Vốn góp của Tập đoàn Công nghiệp Cao su Việt Nam	865.905.530,000	98,46	865.905.530,000	865.905.530,000	98,46	865.905.530,000
Các cổ đông khác	13.544.470,000	1,54	13.544.470,000	13.544.470,000	1,54	13.544.470,000
879.450.000,000	100,00	879.450.000,000	100,00	879.450.000,000	100,00	879.450.000,000

b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Vốn góp của Tập đoàn Công nghiệp Cao su Việt Nam
Các cổ đông khác

c) Cổ phiếu	31/12/2024	01/01/2024
	87.945.000	87.945.000
Số lượng cổ phiếu đang 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	10.000	10.000
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VND/cổ phần)		
19 . TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ	Quý 04 Năm 2024	Quý 04 Năm 2023
Doanh thu bán thành phẩm mủ cao su	266.217.030.349	72.149.163.851
Doanh thu bán hàng hóa mủ cao su	117.292.446.719	183.536.435.648
Doanh thu sản phẩm, dịch vụ khác	390.001.127	215.443.963
	383.899.478.195	255.901.043.462
20 . CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU	Quý 04 Năm 2024	Quý 04 Năm 2023
Chiết khấu thương mại	2.662.658.253	928.703.338
	2.662.658.253	928.703.338
21 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN	Quý 04 Năm 2024	Quý 04 Năm 2023
Giá vốn thành phẩm mủ cao su	66.348.506.135	15.138.062.757
Giá vốn hàng hóa mủ cao su	115.841.715.969	163.119.906.467
Giá vốn sản phẩm, dịch vụ khác	116.687.133	3.220.344
	182.306.909.237	178.261.189.568
22 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH	Quý 04 Năm 2024	Quý 04 Năm 2023
Lãi tiền gửi	7.063.765.595	5.625.769.267
Cổ tức, lợi nhuận được chia	0	324.000.000
Doanh thu tài chính khác	7.062.063.058	6.735.930.876
	14.125.828.653	12.685.700.143
23 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH	Quý 04 Năm 2024	Quý 04 Năm 2023
Lãi tiền vay	3.091.573.418	5.333.690.941
Chi phí tài chính khác	7.397.697.235	6.208.877.519
	10.489.270.653	11.542.568.460
24 . CHI PHÍ BÁN HÀNG	Quý 04 Năm 2024	Quý 04 Năm 2023
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC	354.150.026	479.025.926
Chi phí nhân công	202.728.599	135.624.252
Chi phí dịch vụ mua ngoài	7.551.984.041	8.301.472.983
Chi phí khác bằng tiền	4.469.231.805	964.692.327
	12.578.094.471	9.880.815.488
25 . CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP	Quý 04 Năm 2024	Quý 04 Năm 2023
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC	1.243.253.405	733.692.919
Chi phí nhân công	17.714.143.559	12.564.210.737
Chi phí khấu hao tài sản cố định	1.292.402.780	929.697.463
Chi phí thuế, phí, lệ phí	600.107.276	1.363.125.530
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.052.608.998	1.091.685.427
Chi phí khác bằng tiền	3.800.641.383	2.199.624.133
	26.703.157.401	18.882.036.209

	Quý 04 Năm 2024	Quý 04 Năm 2023
26 . THU NHẬP KHÁC		
Thu nhập từ nhượng bán, thanh lý tài sản cố định	6.015.073.740	0
Thu nhập khác	8.590.364.742	2.662.889.403
	14.605.438.482	2.662.889.403
27 . CHI PHÍ KHÁC		
Chi phí thanh lý tài sản	31.315.178	0
Chi phí khác	2.166.639.672	2.575.633.715
	2.197.954.850	2.575.633.715
28 . CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH		
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành tại Công ty mẹ	3.653.584.367	-135.559.219
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành tại Công ty con	16.191.656.302	6.333.018.606
	19.845.240.669	6.197.459.387
29 Chi phí thuế TNDN hoãn lại		
Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại	107.257.718	-4.096.857.809
	107.257.718	-4.096.857.809

30 . CÔNG CỤ TÀI CHÍNH

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

	Giá trị sổ kế toán			
	31/12/2024		01/01/2024	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
Tài sản tài chính				
Tiền và các khoản tương đương tiền	284.310.568.907	0	169.706.090.341	0
Phải thu khách hàng, phải thu khác	27.244.296.308	-2.931.368.050	28.939.810.659	-2.758.956.707
Các khoản cho vay	224.325.804.456	0	106.415.890.441	0
Đầu tư dài hạn	41.306.446.741	-1.403.643.263	41.306.446.741	-1.403.643.263
	577.187.116.412	-4.335.011.313	346.368.238.182	-4.162.599.970
Nợ phải trả tài chính				
Vay và nợ				
Phải trả người bán, phải trả khác			144.887.744.515	216.714.977.867
Chi phí phải trả			33.825.206.664	30.514.792.753
			8.628.228.464	11.105.851.508
			187.341.179.643	258.335.622.128

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 31/12/2024				
Tiền và các khoản tương đương tiền	284.310.568.907	0	0	284.310.568.907
Phải thu khách hàng, phải thu khác	24.312.928.258	0	2.931.368.050	27.244.296.308
Các khoản cho vay	224.325.804.456	0	0	224.325.804.456
Đầu tư dài hạn	0	0	39.902.803.478	39.902.803.478
	532.949.301.621	0	42.834.171.528	575.783.473.149
	Từ 1 năm trở xuống VND	Trên 1 năm đến 5 năm VND	Trên 5 năm VND	Cộng VND
Tại ngày 01/01/2024				
Tiền và các khoản tương đương tiền	169.706.090.341	0	0	169.706.090.341
Phải thu khách hàng, phải thu khác	25.960.853.952	0	2.758.956.707	28.719.810.659
Các khoản cho vay	106.415.890.441	0	0	106.415.890.441
Đầu tư dài hạn	0	0	39.902.803.478	39.902.803.478
	302.082.834.734	0	42.661.760.185	344.744.594.919

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 31/12/2024				
Vay và nợ	24.509.124.570	120.378.619.945	0	144.887.744.515
Phải trả người bán, phải trả khác	33.825.206.664	1.472.700.000	0	35.297.906.664
Chi phí phải trả	8.628.228.464	0	0	8.628.228.464
	66.962.559.698	121.851.319.945	0	188.813.879.643
Tại ngày 01/01/2024				
Vay và nợ	43.687.435.129	173.027.542.738	0	216.714.977.867
Phải trả người bán, phải trả khác	29.142.801.753	1.371.991.000	0	30.514.792.753
Chi phí phải trả	11.105.851.508	0	0	11.105.851.508
	83.936.088.390	174.399.533.738	0	258.335.622.128

31 . NGHIỆP VỤ VÀ SỐ DƯ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN

Trong năm, Công ty có các giao dịch phát sinh và số 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 31/12/2024	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ 31/12/2023
Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ		77.680.050.667	17.976.874.436
- Tập đoàn Công nghiệp Cao su Việt Nam	Công ty mẹ	74.026.885.312	3.749.529.906
- Công ty CP CS Phước Hòa	Cùng Tập đoàn	0	12.896.784.530
- Công ty TNHH PTCS Phước Hoa KPT	Cùng Tập đoàn	3.653.165.355	0
- Công ty CP xuất nhập khẩu cao su VRG Nhật Bản	Cùng Tập đoàn	0	1.330.560.000
Mua vật tư, hàng hóa, dịch vụ		2.482.715.608	22.855.735.622
- Tập chí cao su	Cùng Tập đoàn	184.953.000	394.420.000
- Viện nghiên cứu cao su	Cùng Tập đoàn	437.692.600	1.211.850.300
- Công ty TNHH PTCS Phước Hoa KPT	Cùng Tập đoàn	0	2.137.603.970
- Công ty TNHH MTV cao su Phú Riêng	Cùng Tập đoàn	627.798.500	0
- Công ty TNHH MTV TCT cao su Đồng Nai	Cùng Tập đoàn	0	945.000.000
- Công ty CP cao su Tây Ninh	Cùng Tập đoàn	235.480.000	0
- Công ty Cổ phần Cao su Bến Thành	Cùng Tập đoàn	53.790.000	0
- Công ty Cổ phần Cao su Đồng Phú	Cùng Tập đoàn	40.720.000	0
- Công ty TNHH PTCS Ba Rịa KPT	Cùng Tập đoàn	0	854.688.049
- Công ty CP Cơ khí cao su	Cùng Tập đoàn	902.281.508	17.312.173.303
Số dư cuối kỳ:		228.191.040	0
Người mua trả tiền trước		228.191.040	0
- Công ty CP xuất nhập khẩu cao su VRG Nhật Bản	Cùng Tập đoàn	228.191.040	0
Phải trả khách hàng		684.124.874	1.447.656.656
- Công ty CP Cơ khí cao su	Cùng Tập đoàn	625.051.574	1.447.656.656
- Tập chí cao su	Cùng Tập đoàn	59.073.300	0

Giao dịch với các bên liên quan khác	Chức vụ	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ 31/12/2024	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ 31/12/2023
Thu nhập và thù lao		2.686.033.739	2.969.242.551
- Bà Lê Thị Bích Lợi	Chủ tịch HĐQT	495.862.543	551.946.672
- Ông Trương Văn Cư	TV. HĐQT kiêm TGD	522.563.764	536.358.396
- Ông Dương Tấn Phong	TV. HĐQT kiêm P.TGD	397.603.697	450.401.932
- Ông Lâm Thanh Phú	TV. HĐQT	71.509.665	97.822.000
- Ông Đỗ Quốc Tuấn	TV. HĐQT	33.968.000	44.572.000
- Ông Trần Văn Toàn	P.TGD	385.893.868	431.538.428
- Ông Lâm Quang Phúc	KTT	375.760.134	396.439.146
- Ông Nguyễn Văn Sang	Trưởng Ban kiểm soát	350.648.068	393.427.977
- Ông Hoàng Quốc Hưng	TV. Ban kiểm soát	26.208.000	31.736.000
- Ông Hoàng Văn Vinh	TV. Ban kiểm soát	26.016.000	35.000.000

32 . 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 2023 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 2023 do đơn vị lập.

Người lập

Trần Nguyễn Duy Sinh

Kế toán trưởng

Lâm Quang Phúc



Lâm Thanh Phú