

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ VÀ TM TNG

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TÓM TẮT QUÝ IV NĂM 2009**A BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Đơn vị Tính : VNĐ

STT	Nội dung	Số dư đầu kỳ	Số dư cuối kỳ
I	Tài sản ngắn hạn	146.897.583.123	140.902.774.448
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	24.631.541.718	12.908.656.265
2	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn		
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	50.615.812.350	57.157.379.500
4	Hàng tồn kho	67.246.872.976	67.027.034.803
5	Tài sản ngắn hạn khác	4.403.356.079	3.809.703.880
II	Tài sản dài hạn	207.360.542.812	215.182.589.724
1	Các khoản phải thu dài hạn		
2	Tài sản cố định	186.871.713.394	191.860.724.517
	- Tài sản cố định hữu hình	172.429.405.273	174.604.797.546
	- Tài sản cố định vô hình	2.781.808.571	7.235.203.002
	- Tài sản cố định thuê tài chính		
	- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	11.660.499.550	10.020.723.969
3	Bất động sản đầu tư		
4	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	1.300.000.000	1.300.000.000
5	Tài sản dài hạn khác	19.188.829.418	22.021.865.208
III	TỔNG CỘNG TÀI SẢN	354.258.125.935	356.085.364.172
IV	Nợ phải trả	260.027.762.247	263.188.501.752
1	Nợ ngắn hạn	154.144.840.527	153.611.667.368
2	Nợ dài hạn	105.882.921.720	109.576.834.384
V	Vốn chủ sở hữu	94.230.363.688	92.896.862.420
1	Vốn chủ sở hữu	91.991.713.992	91.186.385.724
	- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	54.300.000.000	54.300.000.000
	- Thặng dư vốn cổ phần	3.360.000.000	3.360.000.000
	- Vốn khác của chủ sở hữu	54.994.591	54.994.591
	- Cổ phiếu quỹ		
	- Chênh lệch đánh giá lại tài sản		
	- Chênh lệch tỷ giá hối đoái		-2.405.150.807
	- Các quỹ	14.655.747.872	14.655.747.872
	- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	19.620.971.529	21.220.794.068
	- Nguồn vốn đầu tư XDCB		
2	Nguồn kinh phí và quỹ khác	2.238.649.696	1.710.476.696

	- Quỹ khen thưởng phúc lợi	2.238.649.696	1.710.476.696
	- Nguồn kinh phí		
	- Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ		
VI	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	354.258.125.935	356.085.364.172

B KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Đơn vị Tính : VNĐ

STT	Chỉ tiêu	Kỳ báo cáo	Luỹ kế
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	82.492.839.342	471.114.301.087
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	899.715.274	2.182.436.232
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	81.593.124.068	468.931.864.855
4	Giá vốn hàng bán	63.407.045.334	379.974.152.082
5	LN gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	18.186.078.734	88.957.712.773
6	Doanh thu hoạt động tài chính	4.077.152.883	10.542.025.016
7	Chi phí tài chính	6.417.510.213	22.647.258.660
8	Chi phí bán hàng	2.932.964.383	13.343.413.034
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	12.121.534.686	43.815.695.098
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	791.222.335	19.693.370.997
11	Thu nhập khác	697.123.558	2.502.455.880
12	Chi phí khác	5.400.000	22.415.465
13	Lợi nhuận khác	691.723.558	2.480.040.415
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	1.482.945.893	22.173.411.412
15	Thuế thu nhập doanh nghiệp	-116.876.646	952.617.344
16	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	1.599.822.539	21.220.794.068
17	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	295	3.908
18	Cổ tức trên mỗi cổ phiếu		

Ngày 20 tháng 01 năm 2010

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ VÀ TM TNG

(Ký ghi rõ họ tên, đóng dấu)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

NĂM 2009

Đơn vị tính : Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm 2009	
			Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	471.114.301.087	617.542.693.828
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		2.182.436.232	4.082.734.452
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		468.931.864.855	613.459.959.376
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	386.189.413.867	508.197.664.752
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		82.742.450.988	105.262.294.624
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	10.542.025.016	8.812.471.867
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	22.647.258.660	37.966.551.857
Trong đó : Chi phí lãi vay	23		19.219.135.484	25.507.163.616
8. Chi phí bán hàng	24		10.504.580.976	26.333.586.163
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		40.439.265.371	34.593.136.915
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD [30=20+(21-22)-(24+25)]	30		19.693.370.997	15.181.491.556
11. Thu nhập khác	31		2.502.455.880	6.112.723.932
12. Chi phí khác	32		22.415.465	1.282.447.773
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		2.480.040.415	4.830.276.159
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		22.173.411.412	20.011.767.715
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	952.617.344	297.607.018
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30		
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		21.220.794.068	19.714.160.697
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		3.908	3.631

Lập ngày 20 tháng 01 năm 2010

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)

Đỗ Thị Hào

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2009

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		140.902.774.448	199.032.389.371
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		12.908.656.265	12.363.630.931
1. Tiền	111	V.01	12.908.656.265	12.363.630.931
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	-	-
1. Đầu tư ngắn hạn	121			
2. Dự phòng giảm giá CK đầu tư ngắn hạn (*)	129			
III. Các khoản phải thu	130		57.157.379.500	67.805.897.291
1. Phải thu khách hàng	131		41.270.197.362	59.384.000.405
2. Trả trước cho người bán	132		5.815.821.754	4.164.982.943
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	13.316.560.294	6.058.110.356
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139		(3.245.199.910)	(1.801.196.413)
IV. Hàng tồn kho	140		67.027.034.803	106.998.495.806
1. Hàng tồn kho	141	V.04	67.027.034.803	108.316.676.841
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			(1.318.181.035)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		3.809.703.880	11.864.365.343
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1.094.377.086	
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		2.094.712.743	9.671.476.306
3. Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	154	V.05		718.158.157
3. Tài sản ngắn hạn khác	158		620.614.051	1.474.730.880
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		215.182.589.724	208.260.467.733
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
2. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06		
3. Phải thu dài hạn khác	218	V.07		
4. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		191.860.724.516	188.334.853.464
1. TSCĐ hữu hình	221	V.08	174.604.797.546	178.810.729.475
- Nguyên giá	222		268.548.162.791	245.934.291.967

- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(93.943.365.245)	(67.123.562.492)
------------------------------	-----	--	------------------	------------------

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
2. TSCĐ thuê tài chính	224	V.09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. TSCĐ vô hình	227	V.10	7.235.203.002	470.542.112
- Nguyên giá	228		7.592.722.355	739.109.553
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(357.519.353)	(268.567.441)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	10.020.723.969	9.053.581.877
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12		
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		1.300.000.000	
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	1.300.000.000	
4. Dự phòng giảm giá CK đầu tư dài hạn (*)	259			
V. Tài sản dài hạn khác	260		22.021.865.208	19.925.614.269
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	22.021.865.208	19.925.614.269
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		356.085.364.172	407.292.857.104
NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+320)	300		263.188.501.752	323.055.250.525
I. Nợ ngắn hạn	310		153.611.667.368	214.846.480.499
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	125.807.469.077	147.426.270.024
2. Phải trả người bán	312		15.352.412.450	54.999.480.582
3. Người mua trả tiền trước	313		679.054.443	2.171.601.484
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	960.404.046	770.326.215
5. Phải trả công nhân viên	315		9.172.012.312	8.088.190.791
6. Chi phí phải trả	316	V.17	1.149.936.155	817.185.092
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	V.18	490.378.885	573.426.311
10. Dự phòng các khoản phải trả ngắn hạn	320			
II. Nợ dài hạn	330		109.576.834.384	108.208.770.026
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
3. Phải trả dài hạn khác	333			

4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	107.756.613.120	106.016.647.078
----------------------	-----	------	-----------------	-----------------

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		1.820.221.264	2.192.122.948
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+420)	400		92.896.862.420	84.237.606.579
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	91.186.385.724	83.213.742.493
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		54.300.000.000	54.300.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		3.360.000.000	3.360.000.000
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		54.994.591	54.994.591
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		(2.405.150.807)	
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		10.501.747.872	4.587.587.205
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		3.168.000.000	1.197.000.000
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		986.000.000	
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		21.220.794.068	19.714.160.697
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		1.710.476.696	1.023.864.086
1. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	431		1.710.476.696	1.023.864.086
2. Nguồn kinh phí	432	V.23		
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430=300+400)	440		356.085.364.172	407.292.857.104

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài	V.24		
2. Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, gia công			
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi			
4. Nợ khó đòi đã xử lý			
5. Ngoại tệ các loại			
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

Lập ngày 20 tháng 01 năm 2010

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

Đỗ Thị Hào

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ(Theo phương pháp trực tiếp)
Năm 2009

Đơn vị tính : Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	T M	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	4
I - Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			0	0
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		489.890.325.493	605.386.403.661
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		-273.313.460.717	-465.843.042.436
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		-93.429.592.187	-108.870.307.488
4. Tiền chi trả lãi vay	04		-19.514.289.671	-31.978.430.897
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05			-924.543.665
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		129.710.534.455	44.947.345.243
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		-176.916.330.352	-51.720.283.817
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		56.427.187.021	-9.002.859.399
II - Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			0	0
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		-39.596.484.049	0
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22			-72.713.553.889
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		0	0
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		0	0
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-1.300.000.000	
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		0	0
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1.301.312.881	3.192.000.932
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		-39.595.171.168	-69.521.552.957
III - Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			0	0
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại CP của DN	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		396.995.013.358	597.565.653.531
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-404.594.003.877	-505.559.564.355
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-8.688.000.000	-8.688.000.000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		-16.286.990.519	83.318.089.176
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		545.025.334	4.793.676.820
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		12.363.630.931	7.569.954.111
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		0	0
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70		12.908.656.265	12.363.630.931

Lập, ngày 20 tháng 01 năm 2010

Người lập biểu
(Ký, họ tên)Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)

Đỗ Thị Hào

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2009

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1- Hình thức sở hữu : Công ty cổ phần

2- Lĩnh vực kinh doanh : Sản xuất và KD trong và ngoài nước

3- Ngành nghề kinh doanh :

- Sản xuất và mua bán hàng may mặc
- Sản xuất bao bì giấy, nhựa làm túi nilon, áo mưa nilon và nguyên, phụ liệu hàng may mặc
- Đào tạo nghề may công nghiệp
- Mua bán máy móc thiết bị công nghiệp, thiết bị phòng cháy chữa cháy
- Xây dựng công trình dân dụng, công nghiệp; Đầu tư xây dựng cơ sở kỹ thuật hạ tầng khu công nghiệp, khu đô thị, khu dân cư.
- Vận tải hàng hoá đường bộ; vận tải bằng xe taxi
- Cho thuê nhà phục vụ mục đích kinh doanh.

II- Niên độ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

1- Niên độ kế toán (bắt đầu từ ngày 01/01/2009 kết thúc vào ngày 31/12/2009).

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : Đồng Việt Nam

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán doanh nghiệp

2- Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán : Báo cáo tài chính được lập và trình bày với các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam

2- Hình thức kế toán áp dụng : Nhật ký chung (áp dụng phần mềm kế toán trên máy vi tính)

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển gồm:

- Tiền : Tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, và tiền đang chuyển.

- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: Theo quy định chuẩn mực kế toán số 24

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Theo giá trị thuần có thể thực hiện được

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho cuối kỳ; Bình quân gia quyền

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : Kế khai thường xuyên

- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được trích lập theo các quy định kế toán hiện hành.

3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ :

Tài sản cố định hữu hình và khấu hao

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ: Theo giá mua và toàn bộ chi phí khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.
- Nguyên giá tài sản cố định hữu hình do tự làm, tự xây dựng bao gồm chi phí xây dựng, chi phí sản xuất thực tế phát sinh cộng chi phí lắp đặt và chạy thử.
- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình : Theo đường thẳng

Thời gian khấu hao cụ thể như sau:

	Năm 2009
Nhà xưởng và vật kiến trúc	5 -15
Máy móc và thiết bị	3-10
Thiết bị văn phòng	3 - 5
Phương tiện vận tải	6 - 8

Tài sản cố định vô hình và hao mòn

- Tài sản định vô hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế thể hiện giá trị các phần mềm quản lý hàng tồn, tiền lương, điều hành sản xuất và kế toán Phần mềm được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong thời gian 5 năm.

Chi phí xây dựng cơ bản.

- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang được trình bày theo giá gốc, bao gồm các chi phí liên quan đến các công trình sửa chữa, cải tạo, nâng cấp và xây dựng mới nhà xưởng của Công ty.

4 - Ghi nhận doanh thu

- Doanh thu cung cấp hàng hoá : Được ghi nhận khi kết quả giao dịch được xác định một cách đáng tin cậy và có khả năng thu được các lợi ích kinh tế từ giao dịch này

- Doanh thu dịch vụ vô hình gia công may mặc: Được ghi nhận khi kết quả giao dịch hàng hoá, dịch vụ, công trình mét, công trình tin cậy và các khoản thu lợi ích kinh tế từ giao dịch này. Doanh thu cung cấp dịch vụ vô hình ghi nhận khi cả sẽ liên quan đến phần dịch vụ cung cấp cho hợp đồng thanh toán ngay kết thúc niên độ kế toán.

5 - Chuyển đổi ngoại tệ

- Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Chênh lệch tỷ giá từ các nghiệp vụ này được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

Số dư các tài sản bằng tiền và công nợ phải thu, phải trả có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc niên độ kế toán được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày này.

6 - Thuế

Thuế thu nhập doanh nghiệp thể hiện tổng giá trị của số thuế phải trả hiện tại và số thuế hoãn lại

Trong năm 2008 Công ty được hưởng ưu đãi thuế thu nhập doanh nghiệp, cụ thể như sau:

- Ưu đãi khi doanh nghiệp thực hiện cổ phần hoá 01/01/2003: Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp là 20% trong vòng 10 năm kể từ 2003; được miễn thuế 2 năm kể từ khi có thu nhập chịu thuế và giảm 50% số thuế phải nộp trong 5 năm tiếp theo.

- Dự án đầu tư xưởng may 3 tầng Xí nghiệp may Việt Đức (TNG1): Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp là 20% trong vòng 10 năm kể từ 2006 cho phần thu nhập tăng thêm, miễn 1 năm và giảm 50% trong 4 năm số thuế phải nộp cho phần tăng thêm.

- Dự án đầu tư Nhà máy TNG Sông Công: Thuế suất ưu đãi 15% cho 12 năm kể từ 12 năm kể từ 2007; miễn 3 năm và giảm 50% trong 5 năm cho phần thu nhập tăng thêm.

Việc xác định thuế thu nhập của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

Các loại thuế khác được áp dụng theo các luật thuế hiện hành tại Việt nam.

V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng cân đối kế toán

Tiền và các khoản tương đương tiền	31/12/2009	31/12/2008
	VND	VND
Tiền mặt	1.887.659.215	269.734.777
Tiền gửi ngân hàng	11.020.997.050	9.014.435.616
Tiền đang chuyển	-	3.079.460.538
	12.908.656.265	12.363.630.931

Hàng tồn kho	31/12/2009	31/12/2008
	VND	VND
Hàng mua đang đi trên đường	-	11.736.226.448
Nguyên liệu, vật liệu	26.618.304.539	40.770.466.439
Công cụ, dụng cụ	959.115.447	1.206.311.020
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	6.007.241.034	8.793.021.495
Thành phẩm	30.545.351.106	45.003.642.834
Hàng hóa	2.727.900.245	807.008.605
Hàng gửi bán	-	-
	66.857.912.371	108.316.676.841
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		(1.318.181.035)
	66.857.912.371	106.998.495.806

Thuế và các khoản phải thu nhà nước	31/12/2009	31/12/2008
	VND	VND
Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	2.094.712.743	9.671.476.306
Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước		718.158.157
+ Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa		718.158.157
	2.094.712.743	10.389.634.463

	Từ 01/01/2009 đến 31/12/2009	Từ 01/01/2008 đến 31/12/2008
	VND	VND
Thuế thu nhập doanh nghiệp		
Lợi nhuận trước thuế	22.173.411.412	20.011.767.715
Điều chỉnh cho thu nhập chịu thuế	(10.842.032.710)	(9.786.456.517)
Trừ: Thu nhập không chịu thuế (*)	10.842.032.710	10.310.900.017
Lãi chênh lệch tỉ giá chưa thực hiện		
Cộng: Các khoản chi phí không được khấu trừ	-	524.443.500
Lỗ chênh lệch tỉ giá chưa thực hiện		-
Thu nhập chịu thuế	11.331.378.702	10.225.311.198
Thuế suất	10%	10%
Thuế thu nhập doanh nghiệp	1.133.137.870	1.022.531.120
Trừ: Giảm 30% thuế TNDN quý 4 năm 2008	22.320.526	
Chi phí cho lao động nữ	170.700.000	524.443.500
Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa theo biên bản kiểm tra thuế năm 2006 và 2007	-	200.480.602
Cộng: Tiền phạt vi phạm hành chính quản lí chất thải Sông Công	12.500.000	
Thuế thu nhập hoãn lại	-	-
Tổng cộng thuế thu nhập doanh nghiệp	952.617.344	297.607.018

	Từ 01/01/2009 đến 31/12/2009	Từ 01/01/2008 đến 31/12/2008
	VND	VND
Lãi cơ bản trên cổ phiếu		
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	21.220.794.068	19.714.160.697
<i>Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông</i>	-	-
Trừ: Các khoản điều chỉnh giảm	-	-
Cộng: Các khoản điều chỉnh tăng	-	-
Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	21.220.794.068	19.714.160.697
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	5.430.000	5.430.000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	3.908	3.631
Mệnh giá cổ phiếu	10.000	10.000

VI- Các sự kiện giao dịch trọng yếu trong kỳ kế toán giữa niên độ : Được trình bày trong báo cáo tài chính năm 2009

Lập ngày 20 tháng 01 năm 2010

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Giám đốc
(Ký, họ tên và đóng dấu)