

TỔNG CÔNG TY  
CÔNG NGHIỆP THỰC PHẨM ĐỒNG NAI

**CÔNG TY CP TỔNG HỢP GỖ TÂN MAI**

ĐỊA CHỈ : P. THỐNG NHẤT – TP BIÊN HÒA – TỈNH ĐỒNG NAI

MÃ SỐ THUẾ : 3600254266

Điện thoại : 0613 823730 Fax : 0613 823731 Email : [gotanmai@vnn.vn](mailto:gotanmai@vnn.vn)

---

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**9 THÁNG ĐẦU NĂM 2019**

**TỔNG CÔNG TY  
CÔNG NGHIỆP THỰC PHẨM ĐỒNG NAI**

**CÔNG TY CP TỔNG HỢP GỖ TÂN MAI**  
ĐỊA CHỈ : P. THỐNG NHẤT – TP BIÊN HÒA – TỈNH ĐỒNG NAI  
MÃ SỐ THUẾ : 3600254266

Điện thoại : 0613 823730 Fax : 0613 823731 Email : gotanmai@vnn.vn

---

**DANH MỤC BÁO CÁO TÀI CHÍNH  
9 THANG ĐẦU NĂM 2019**

1. Bảng cân đối kế toán
2. Bảng lưu chuyển tiền tệ
3. Bảng kết quả sản xuất kinh doanh
4. Bảng thuyết minh báo cáo tài chính
5. Bảng cân đối số phát sinh

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày: 30/09/2019

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>61 189 367 244</b>	<b>83 351 442 003</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>5 147 849 252</b>	<b>1 707 629 753</b>
<b>1. Tiền</b>	<b>111</b>		<b>5 147 849 252</b>	<b>1 707 629 753</b>
- Tiền mặt	111A		43 279 154	543 538 342
- Tiền gửi ngân hàng	111B		5 104 570 098	1 164 091 411
- Tiền đang chuyển	111C			
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>29 040 330 000</b>	<b>48 340 000 000</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		29 040 330 000	48 340 000 000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>5 842 001 691</b>	<b>13 352 487 802</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		10 246 120 596	15 517 203 634
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		341 506 664	322 573 296
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		340 717 783	2 599 054 224
6. Phải thu ngắn hạn khác tk 1388	136A		232 243 746	2 453 984 591
6. Phải thu ngắn hạn khác tk 338	136B			
6. Tạm ứng	136C		108 474 037	145 069 633
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		-5 086 343 352	-5 086 343 352
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>17 438 128 959</b>	<b>18 349 801 176</b>
<b>1. Hàng tồn kho</b>	<b>141</b>		<b>17 915 834 164</b>	<b>18 827 506 381</b>
- Hàng mua đang đi đường	141A			
- Nguyên liệu, vật liệu	141B		4 397 761 963	3 903 534 960
- Công cụ, dụng cụ	141C		196 356 039	256 314 543
- Chi phí SXKD dở dang	141D		4 004 179 701	3 733 872 097
- Thành phẩm	141E		9 317 536 461	10 933 784 781
- Hàng hoá tồn kho	141F			
- Hàng gửi đi bán	141H			
- Hàng hoá kho bảo thuế	141G			

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-477 705 205	-477 705 205
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>3 721 057 342</b>	<b>1 601 523 272</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		850 228 016	310 409 003
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		2 627 408 052	1 281 384 102
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		243 421 274	9 730 167
3. Thuế GTGT đầu ra	153A			
3. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	153B			
3. Thuế nhập khẩu	153C			
3. Thuế thu nhập doanh nghiệp	153D		243 421 274	
3. Thuế thu nhập cá nhân	153E			
3. Thuế đất + tiền thuê đất	153F			9 730 167
3. Các loại thuế khác	153G			
3. Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	153K			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>78 296 953 265</b>	<b>84 128 723 135</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
- Phải thu khác	214A			
- Phải trả khách hàng	214B			
- Phải trả phải nộp khác	214C			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>38 806 523 185</b>	<b>42 661 482 674</b>
<b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>221</b>		<b>38 806 523 185</b>	<b>42 661 482 674</b>
- Nguyên giá	222		98 916 558 934	105 551 467 345
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		-60 110 035 749	-62 889 984 671
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b>224</b>			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>			
- Nguyên giá	228		167 243 000	167 243 000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		-167 243 000	-167 243 000

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		<b>39 083 655 736</b>	<b>40 746 620 837</b>
- Nguyên giá	231		59 564 143 487	59 564 143 487
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		-20 480 487 751	-18 817 522 650
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>			
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242			
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>150 000 000</b>	<b>150 000 000</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		150 000 000	150 000 000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>256 774 344</b>	<b>570 619 624</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		256 774 344	570 619 624
2. Tài sản thuê thu nhận hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>139 486 320 509</b>	<b>167 480 165 138</b>
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>58 009 239 240</b>	<b>81 974 564 769</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>55 574 607 808</b>	<b>80 121 933 337</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		6 032 521 057	7 429 787 809
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		859 987 975	398 516 285
3. Thuế và các khoản phải nộp của nhà nước	313		1 998 665 269	565 772 939
3. Thuế GTGT đầu ra	313A		1 903 012 746	
3. Thuế GTGT hàng NK	313B			
3. Thuế nhập khẩu	313C			
3. Thuế thu nhập doanh nghiệp	313D			559 865 491
3. Thuế thu nhập cá nhân	313E		3 416 689	5 907 448
3. Thuế đất + tiền thuê đất	313F		92 235 834	
3. Các loại thuế khác	313G			
3. Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	313K			
4. Phải trả người lao động	314		2 913 378 982	3 935 011 529
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		884 485 977	962 431 409
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		13 183 052 381	15 498 816 801
9. Phải trả ngắn hạn khác TK 338	319A		12 762 347 077	15 231 920 437

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
9. Phải trả ngắn hạn khác (TK 138)	319B		132 869 064	76 695 624
9. Phải trả ngắn hạn khác (TK 3441)	319C		283 000 000	190 000 000
9. Tạm ứng	319D		4 836 240	200 740
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		28 908 579 113	49 395 935 780
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		793 937 054	1 935 660 785
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>2 434 631 432</b>	<b>1 852 631 432</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337		2 434 631 432	1 852 631 432
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
<b>B - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>81 477 081 269</b>	<b>85 505 600 369</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>81 477 081 269</b>	<b>85 505 600 369</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		46 623 500 000	46 623 500 000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411A		46 623 500 000	46 623 500 000
- Cổ phiếu ưu đãi	411B			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		24 225 364 017	24 225 364 017
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		10 628 217 252	14 656 736 352

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421A		12 031 939 945	11 681 515 357
- LNST chưa phân phối kỳ này	421B		-1 403 722 693	2 975 220 995
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422			
<b>II. Nguồn vốn kinh doanh và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>139 486 320 509</b>	<b>167 480 165 138</b>

Lập, ngày ...30... tháng 9..... năm 2019

Người lập biểu

(Ký, họ tên)



Phạm Ngọc Tuyết Vân

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Phạm Ngọc Tuyết Vân

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Đương T Mỹ Dung

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
**9 THÁNG ĐẦU NĂM 2019**  
*(Theo phương pháp gián tiếp)*

Mã số	CHI TIẾT	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		9 tháng năm 2019	9 tháng năm 2018
	<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>		
01	1.Lợi nhuận trước thuế	(1,403,722,693)	(5,894,103,764)
	2.Điều chỉnh cho các khoản		
02	Khấu hao tài sản cố định và BĐSĐT	5,407,857,219	5,712,396,263
03	Các khoản dự phòng	0	0
04	Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	0	0
05	Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	(812,136,465)	(524,255,788)
06	Chi phí lãi vay	426,633,305	1,412,773,849
07	Các khoản điều chỉnh khác		
08	3.Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động	3,618,631,366	706,810,560
09	Tăng, giảm các khoản phải thu	6,174,192,328	(20,506,869,760)
10	Tăng, giảm hàng tồn kho	911,672,217	10,289,454,998
11	Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	295,502,860	(3,743,616,839)
12	Tăng giảm chi phí trả trước	(225,973,733)	254,161,153
13	Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh		
14	Tiền lãi vay đã trả	(426,633,305)	(1,412,773,849)
15	Tiền thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	(803,286,765)	273,728
16	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	28,398,081	
17	Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	(4,030,487,925)	(986,666,212)
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	5,542,015,124	(15,399,226,221)
	<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>		
21	1.Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	(70,000,000)	(1,906,500,000)
22	2.Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	1,201,500,000	6,363,637
23	3.Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của các đơn vị khác		
24	4.Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	19,299,670,000	(5,050,000,000)
25	5.Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		
26	6.Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		
27	7.Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	608,273,542	517,892,151
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	21,039,443,542	(6,432,244,212)
	<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>		
31	1.Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu		
32	2.Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành		



Mã số	CHI TIÊU	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		9 tháng năm 2019	9 tháng năm 2018
33	3. Tiền thu từ đi vay	101,902,979,238	138,977,481,022
34	4. Tiền trả nợ gốc vay	(122,390,335,905)	(121,688,309,257)
35	5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính		
36	6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	(2,653,882,500)	(1,375,665,000)
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	(23,141,239,167)	15,913,506,765
50	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	3,440,219,499	(5,917,963,668)
60	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	1,707,629,753	8,248,485,572
61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ		
70	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	5,147,849,252	2,330,521,904

Kế Toán Trưởng

  
 Phạm Ngọc Tuyết Vân

Ngày 30 tháng 09 năm 2019



  
 Dương Thị Mỹ Dung



## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Kỳ báo cáo: 01/01/2019 - 30/09/2019

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	126 297 104 365	350 868 810 900
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		8 581 150	59 809 112
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ ( 10 = 01 - 02)	10		126 288 523 215	350 809 001 788
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	114 684 067 631	314 570 490 370
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		11 604 455 584	36 238 511 418
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	1 058 023 860	4 912 327 379
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	672 520 700	4 251 682 201
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		426 633 305	2 476 146 263
8. Chi phí bán hàng	24		1 163 730 613	4 709 718 030
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		13 272 561 159	31 848 705 879
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh ( 30=20+21-22-24-25)	30		-2 446 333 028	340 732 687
11. Thu nhập khác	31		1 229 898 081	2 167 942 339
12. Chi phí khác	32		187 287 746	190 385 866
13. Lợi nhuận khác ( 40=31-32)	40		1 042 610 335	1 977 556 473
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		-1 403 722 693	2 318 289 160
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30		746 790 858
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30		
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp ( 60=50-51-52)	60		-1 403 722 693	1 571 498 302
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70			
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71			

Lập, ngày 30 tháng 9 năm 2019

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Phạm Ngọc Tuyết Vân

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Phạm Ngọc Tuyết Vân

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Dương T Mỹ Dung

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC 9 THÁNG ĐẦU NĂM 2019

### I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

#### 1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Tổng hợp Gỗ Tân Mai, tên tiếng nước ngoài là Tan Mai General Wood Joint Stock Company, viết tắt là Tan Mai Wood Company được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp Công ty Cổ phần số 3600254266 đăng ký lần đầu ngày 24 tháng 02 năm 2006, đăng ký thay đổi lần thứ 7 ngày 06 tháng 08 năm 2019 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Đồng Nai cấp.

Trụ sở chính của Công ty tại: Số 84, đường Nguyễn Văn Hoa, Phường Thống Nhất, Thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai.

Vốn điều lệ của Công ty theo đăng ký là 46.623.500.000 đồng, vốn điều lệ thực góp đến ngày 31 tháng 12 năm 2015 là 46,623,500,000 đồng; tương đương 4,662,350 cổ phần, mệnh giá một cổ phần là 10,000 đồng.

2. Lĩnh vực kinh doanh : May mặc, sản xuất ván ép.

#### 3. Ngành nghề kinh doanh

Bán buôn gỗ (từ nguồn gỗ hợp pháp);

Cửa, xé, bào gỗ và bảo quản gỗ;

May trang phục (trừ trang phục từ da lông thú);

Kinh doanh cơ sở hạ tầng. Cho thuê kho bãi, nhà xưởng, văn phòng (chỉ hoạt động khi có giấy phép xây dựng theo quy định của pháp luật);

Sản xuất ván ép;

Vận tải hàng hóa bằng đường bộ.

Mua bán hàng nông sản

### II 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).

### III Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

#### 1. Chế độ kế toán áp dụng :

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

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

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

Hình thức kế toán áp dụng : *Nhật ký chung*

**IV Chính sách kế toán áp dụng :** Việc lập kế toán tài chính giữa niên độ và báo cáo tài chính năm gần nhất cùng áp dụng các chính sách kế toán như nhau.

### 1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán : *Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển, các khoản đầu tư ngắn hạn có tính thanh khoản cao, có thể dễ dàng chuyển đổi thành các khoản tiền được biết trước mà không cần phải thông báo.*

Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng Việt Nam :

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi sang đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế của ngân hàng Ngoại thương tại thời điểm phát sinh

Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối kỳ được kết chuyển vào kết quả kinh doanh trong kỳ theo quy định hiện hành

### 2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận ban đầu theo giá gốc bao gồm: chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái tại thời điểm ghi nhận ban đầu. Sau ghi nhận ban đầu, tại thời điểm lập Báo cáo tài chính nếu giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho thấp hơn giá gốc thì hàng tồn kho được ghi nhận theo giá trị thuần có thể thực hiện được.

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Phương pháp xác định giá trị sản phẩm dở dang: chi phí sản xuất kinh doanh dở dang được tập hợp theo chi phí nguyên vật liệu chính cho từng loại sản phẩm chưa hoàn thành.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối năm căn cứ theo số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được.

### 3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và Bất động sản đầu tư :

- TSCĐ hữu hình được thể hiện theo nguyên giá trừ (-) hao mòn lũy kế
- Nguyên giá TSCĐ bao gồm toàn bộ các chi phí mà công ty phải bỏ ra để có được TSCĐ tính đến thời điểm đưa TS đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí cải tiến, nâng cấp được ghi tăng nguyên giá TSCĐ và các chi phí bảo trì, sửa chữa đại tu được tính vào chi phí trong kỳ.
- Khi TSCĐ được bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào thu nhập hay chi phí trong kỳ
- Phương pháp khấu hao (TSCĐ hữu hình, vô hình, thuê tài chính) :

- TSCĐ được khấu hao theo phương pháp đường thẳng để trừ dần vào nguyên giá cho thời gian hữu dụng ước tính.
- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao Bất động sản đầu tư gồm có quyền sử dụng đất, nhà hoặc một phần của nhà hoặc của đất, cơ sở hạ tầng do người chủ sở hữu hoặc người cho thuê tài sản theo hợp đồng thuê tài chính nắm giữ nhằm mục đích thu lợi từ việc cho thuê hoặc chờ tăng giá mà không phải để :
  - a- Sử dụng trong SX, cung cấp HH DV hoặc cho mục đích quản lý hoặc
  - b- Bán trong kỳ SXKD thông thường
- BĐS đầu tư tại công ty bao gồm nhà kho cho thuê tại khu công nghiệp Biên Hòa 1 và cho thuê nhà xưởng tại Cụm CN Thạnh Phú, Huyện Vĩnh Cửu
- Phương pháp tính khấu hao BĐS đầu tư : *Theo phương pháp trích KH TSCĐ hữu hình cùng loại*

#### **4. Trích lập và hoàn nhập dự phòng :**

Số tiền trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi đầu kỳ 5.086.343.352. Cuối năm 2019 sẽ hoàn nhập khoản dự phòng này và trích lập mới theo quy định

Số tiền dự phòng giảm giá hàng tồn kho đầu kỳ : 477.705.205 đồng. Cuối năm 2019 sẽ hoàn nhập khoản dự phòng này và trích lập mới theo quy định

#### **5. Các khoản đầu tư tài chính**

Các khoản đầu tư vào cty con, công ty liên kết, góp vốn vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát : không có

Đầu tư vào Công ty liên kết và đầu tư dài hạn : Trong 9 tháng đầu năm 2018 giảm 20 tỷ do kết chuyển sang đầu tư tài chính ngắn hạn do khoản tiền gửi này chỉ còn thời hạn gửi dưới 12 tháng (khoản này cty gửi tiền tiết kiệm tại Ngân hàng thương mại).

#### **6. Chính sách kế toán đối với chi phí đi vay**

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí SXKD trong kỳ phát sinh : Các khoản vay của công ty sử dụng cho SXKD : Số dư vay ngắn hạn đến 30/9/2019 là 28,9 tỷ đồng

- Các khoản vay dài hạn không có

### **V Các sự kiện hoặc giao dịch trọng yếu trong kỳ kế toán giữa niên độ**

1. Giải thích tính chu kỳ của các hoạt động kinh doanh trong kỳ kế toán giữa niên độ : Sản xuất kinh doanh ngành may và chế biến gỗ có tính thời vụ. Các quý sau dự kiến có kết quả SXKD tốt do khách hàng ổn định, đảm bảo có lợi nhuận và việc làm cho người lao động, nhìn chung sản lượng sản xuất tiêu thụ đều tăng hơn so với cùng kỳ năm trước.

Giá vốn năm nay tăng so với cùng kỳ năm trước : Năm 2019 chi phí nguyên vật liệu tăng, tiền lương tối thiểu vùng tăng, chi phí đóng BHXH tăng, lao động ngành may biến động nhiều nên năng suất lao động giảm

2. Trình bày tính chất và giá trị của các khoản mục ảnh hưởng đến tài sản, nợ phải trả, nguồn vốn chủ sở hữu, thu nhập thuần hoặc các luồng tiền được xem là yếu tố không bình thường do tính chất, quy mô tác động của chúng : Không có

3. Trình bày những biến động của các nguồn vốn chủ sở hữu và giá trị lũy kế tính đến ngày lập báo cáo tài chính giữa niên độ cũng như phần thuyết minh tương ứng mang tính so sánh cùng kỳ kế toán trên của niên độ trước gần nhất : *Vốn chủ sở hữu biến động nhẹ do phân phối lợi nhuận năm 2018 theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông ngày 24/4/2019.*

4. Tính chất và giá trị của những thay đổi trong các ước tính kế toán đã được phản ánh trong báo cáo giữa niên độ trước nếu những thay đổi này có ảnh hưởng trọng yếu đến kỳ kế toán giữa niên độ hiện tại

5. Trình bày việc phát hành, mua lại hoặc hoàn trả các chứng khoán nợ và chứng khoán vốn : Không phát sinh

6. Cổ tức đã trả (Tổng số hay trên mỗi cổ phần) của cổ phiếu phổ thông và cổ phiếu ưu đãi (Cty cổ phần) : trong tháng 6/2019 Công ty đã hoàn thành thủ tục chi trả cổ tức năm 2018 .

7. Trình bày doanh thu và kết quả kinh doanh bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý dựa trên cơ sở phân chia của báo cáo bộ phận (Áp dụng cho công ty niêm yết)

8. Trình bày những sự kiện trọng yếu phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán giữa niên độ chưa được phản ánh trong báo cáo tài chính giữa niên độ đó.

- Thuế thu nhập doanh nghiệp chưa được thể hiện trong báo cáo giữa niên độ năm 2019

9. Trình bày những thay đổi trong các khoản nợ tiềm tàng hoặc tài sản tiềm tàng kể từ ngày kết thúc kỳ kế toán năm gần nhất

Các nội dung chính của TK 138 : số dư nợ 0,32 tỷ đồng

Các nội dung chính của TK 338 : số dư có 12,76 tỷ đồng trong đó tiền cổ tức chưa trả cho các cổ đông chiến lược và Tổng Cty CNTP là 9,8 tỷ đồng, Cty CP Tổng Cty Tín Nghĩa là 1,87 tỷ đồng. Trong tháng 12/2019 công ty kế hoạch thanh toán cổ tức cho Tổng Cty CNTP Đồng Nai và Cty thanh toán tiền cổ tức cho Cty Tín Nghĩa.

10. Các thông tin khác :

Nhìn chung tình hình 9 tháng đầu năm 2019 có nhiều biến động khó khăn : Giá nguyên nhiên vật liệu tăng, lao động trong ngành may mặc luôn biến động, thị trường tiêu thụ giảm tuy nhiên toàn Công ty đã có những nỗ lực trong SXKD, đảm bảo đời sống CB.CNV ổn định và các chế độ khác theo quy định.

Kế toán trưởng



Phạm Ngọc Tuyết Vân

Lập ngày 30 tháng 9 năm 2019

Giám đốc



Dương Thị Mỹ Dung

**TỔNG HỢP - CÔNG TY CP TỔNG HỢP GỐ TÂN MAI**

Nguyễn Văn Hoa, KP3, P. Thống Nhất, TP. Biên Hòa, T. Đồng Nai

Mẫu số S06-DN

(Ban hành theo Thông tư số  
200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm  
2014 của Bộ Tài chính)

**BẢNG CÂN ĐỐI SỐ PHÁT SINH**

Kỳ báo cáo: 01/01/2019 - 30/09/2019

Tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Số phát sinh		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
111	Tiền mặt	543 538 342		20 027 431 126	20 527 690 314	43 279 154	
1111	Tiền Việt Nam	543 538 342		20 027 431 126	20 527 690 314	43 279 154	
112	Tiền gửi ngân hàng	1 164 091 411		256 386 439 651	252 445 960 964	5 104 570 098	
1121	Tiền Việt Nam	1 045 630 599		162 088 211 596	162 332 517 526	801 324 669	
11211	Tiền gửi AgriBank (VND)	3 744 200		38 033 551 250	37 972 764 927	64 530 523	
11213	Tiền gửi HDBank (VND)	143 300 420		80 809	140 104 500	3 276 729	
11214	Tiền gửi SHBank (VND)	318 882 014		18 198 753 344	18 402 404 255	115 231 103	
11216	Tiền gửi VIETCOMBank (VND)	561 370 236		82 170 299 481	82 272 448 338	459 221 379	
11218	Tiền gửi BIDV (VND)	3 064 519		9 471 457 778	9 453 047 000	21 475 297	
11219	Tiền gửi Sacombank (VND)	1 003 212				1 003 212	
1121A	Tiền gửi Viettin (VND)	14 265 998		14 214 068 934	14 091 748 506	136 586 426	
1122	Ngoại tệ	118 460 812		94 298 228 055	90 113 443 438	4 303 245 429	
11224	Tiền gửi SHBank (USD)	11 438 338		625 612 316	601 983 400	35 067 254	
11226	Tiền gửi VIETCOMBank (USD)	50 663 016		81 865 108 063	81 820 955 620	94 815 459	
11227	Tiền gửi VIETCOMBank (EUR)	6 679 789			212 767	6 467 022	
11229	Tiền gửi VIETIN (USD)	49 679 669		11 807 507 676	7 690 291 651	4 166 895 694	
128	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	48 340 000 000		43 050 000 000	62 349 670 000	29 040 330 000	
1281	Tiền gửi ngân hạn(			12 500 000 000	12 500 000 000		

Tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Số phát sinh		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
1288	Đầu tư ngắn hạn khác	48 340 000 000		30 550 000 000	49 849 670 000	29 040 330 000	
131	Phải thu của khách hàng	15 517 203 634	398 516 285	134 815 557 265	140 548 111 993	10 246 120 596	859 987 975
1311	Phải thu của khách hàng	14 347 025 638	398 516 285	123 100 562 538	129 148 851 703	8 759 634 226	859 414 038
1312	Phải thu của khách hàng- KV	1 170 177 996		11 714 994 727	11 399 260 290	1 486 486 370	573 937
133	Thuế GTGT được khấu trừ	1 281 384 102		3 981 456 184	2 635 432 234	2 627 408 052	
1331	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hoá dịch vụ	1 281 384 102		3 981 456 184	2 635 432 234	2 627 408 052	
13311	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hoá dịch vụ	1 281 384 102		3 716 942 348	2 370 918 398	2 627 408 052	
13312	Thuế GTGT hàng nhập khẩu			264 513 836	264 513 836		
136	Phải thu nội bộ	61 462 436 739		152 036 098 778	183 800 080 763	29 698 364 754	
1361	Nguồn vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc	61 462 436 739		152 036 098 778	183 800 080 763	29 698 364 754	
13614	Nguồn vốn KD ở các đơn vị trực thuộc- XN VE	16 339 811 569		28 678 810 961	28 775 815 362	16 242 807 168	
13616	Nguồn vốn KD ở các đơn vị trực thuộc- XN MCN	14 903 653 966		88 044 666 268	89 492 762 648	13 455 557 586	
13617	Nguồn vốn KD ở các đơn vị trực thuộc- XN MDT	30 218 971 204		35 312 531 549	65 531 502 753		
138	Phải thu khác	2 453 984 591	76 695 624	7 151 005 904	9 428 920 189	232 243 746	132 869 064
1388	Phải thu khác	2 453 984 591	76 695 624	7 151 005 904	9 428 920 189	232 243 746	132 869 064
141	Tạm ứng	145 069 633	200 740	2 948 405 468	2 989 636 564	108 474 037	4 836 240
1411	Tạm ứng	145 069 633	200 740	2 948 405 468	2 989 636 564	108 474 037	4 836 240
152	Nguyên liệu, vật liệu	3 903 534 960		60 218 866 778	59 724 639 775	4 397 761 963	
1521	Nguyên liệu chính	2 187 709 969		41 889 872 602	41 323 986 382	2 753 596 189	
1522	Vật liệu phụ	869 802 669		16 623 188 717	16 571 113 142	921 878 244	





Tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Số phát sinh		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
1523	Nhiên liệu	36 697 250		1 463 397 672	1 466 045 364	34 049 558	
1524	Phụ tùng thay thế	487 330 065		209 851 856	248 602 439	448 579 482	
1525	Vật liệu xây dựng	75 600		32 555 931	32 631 531		
1527	Nguyên phụ liệu thu hồi	321 919 407			82 260 917	239 658 490	
<b>153</b>	<b>Công cụ, dụng cụ</b>	<b>256 314 543</b>		<b>788 211 485</b>	<b>848 169 989</b>	<b>196 356 039</b>	
1531	Công cụ, dụng cụ	222 338 960		387 378 268	438 310 741	171 406 487	
1532	Bao bì luân chuyển	33 975 583		400 833 217	409 859 248	24 949 552	
<b>154</b>	<b>Chi phí SXKD dở dang</b>	<b>3 733 872 097</b>		<b>111 583 994 596</b>	<b>111 313 686 992</b>	<b>4 004 179 701</b>	
1541	Chi phí SXKD dở dang	3 643 632 687		70 904 255 704	72 922 801 344	1 625 087 047	
1542	Chi phí SXKD dở dang	90 239 410		40 499 287 781	38 210 434 537	2 379 092 654	
1543	Chi phí SXKD thuê ngoài GC - NPL			180 451 111	180 451 111		
<b>155</b>	<b>Thành phẩm</b>	<b>10 933 784 781</b>		<b>108 618 669 175</b>	<b>110 234 917 495</b>	<b>9 317 536 461</b>	
1551	Thành phẩm	10 933 784 781		98 662 159 870	100 278 408 190	9 317 536 461	
1552	Thành phẩm			9 956 509 305	9 956 509 305		
<b>156</b>	<b>Hàng hóa</b>			<b>5 127 707 500</b>	<b>5 127 707 500</b>		
1561	Giá mua hàng hóa			5 127 707 500	5 127 707 500		
<b>211</b>	<b>Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>105 551 467 345</b>		<b>42 403 320 032</b>	<b>49 038 228 443</b>	<b>98 916 558 934</b>	
2111	Nhà cửa, vật kiến trúc	52 476 241 696		25 674 977 142	25 674 977 142	52 476 241 696	
21111	Nhà cửa, vật kiến trúc	52 292 448 241		25 674 977 142	25 674 977 142	52 292 448 241	
21112	Nhà cửa, vật kiến trúc	183 793 455				183 793 455	
2112	Máy móc, thiết bị	47 222 237 922		15 276 447 715	21 867 556 126	40 631 129 511	
21121	Máy móc, thiết bị	38 916 299 471		15 276 447 715	21 867 556 126	32 325 191 060	
21122	Máy móc, thiết bị	8 305 938 451				8 305 938 451	

11/01/2023

Tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Số phát sinh		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
2113	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	4 621 751 734		784 529 545	784 529 545	4 621 751 734	
21131	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	4 621 751 734		784 529 545	784 529 545	4 621 751 734	
2114	Thiết bị, dụng cụ quản lý	1 231 235 993		667 365 630	711 165 630	1 187 435 993	
21141	Thiết bị, dụng cụ quản lý	1 231 235 993		667 365 630	711 165 630	1 187 435 993	
213	TSCĐ vô hình	167 243 000				167 243 000	
2135	Phần mềm vi tính	167 243 000				167 243 000	
214	Hao mòn tài sản cố định		81 874 750 321	27 606 150 581	26 489 166 760		80 757 766 500
2141	Hao mòn TSCĐ hữu hình		62 889 984 671	27 606 150 581	24 826 201 659		60 110 035 749
2143	Hao mòn TSCĐ vô hình		167 243 000				167 243 000
2147	Hao mòn bất động sản đầu tư		18 817 522 650		1 662 965 101		20 480 487 751
217	Bất động sản đầu tư	59 564 143 487				59 564 143 487	
2171	Bất động sản đầu tư-KV	4 106 801 096				4 106 801 096	
2172	Bất động sản đầu tư - TP	55 457 342 391				55 457 342 391	
228	Đầu tư dài hạn khác	150 000 000				150 000 000	
2282	Trái phiếu	150 000 000				150 000 000	
229	Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn		5 564 048 557	1 079 916 935	1 079 916 935		5 564 048 557
2293	Dự phòng nợ phải thu khó đòi		5 086 343 352	833 915 456	833 915 456		5 086 343 352
2294	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		477 705 205	246 001 479	246 001 479		477 705 205
242	Chi phí trả trước	881 028 627		1 751 440 805	1 505 467 072	1 107 002 360	
2421	Chi phí trả trước dài hạn	570 619 624		67 650 075	381 495 355	256 774 344	
2422	Chi phí trả trước ngắn hạn	310 409 003		1 663 790 730	1 123 971 717	850 228 016	
24221	Chi phí trả trước ngắn hạn	298 772 003		159 740 518	414 259 363	44 253 158	
24222	Chi phí trả trước ngắn hạn KV	11 637 000		378 936 585	293 205 076	97 368 509	

MA  
HC  
LÀ  
TƯ  
420

Tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Số phát sinh		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
A	B	1	2	3	4	5	6
24223	Chi phí trả trước ngắn hạn (lãi vay)			1 125 113 627	416 507 278	708 606 349	
331	Phải trả cho người bán	322 573 296	7 429 787 809	80 913 182 896	79 496 982 776	341 506 664	6 032 521 057
3311	Phải trả cho người bán	322 573 296	7 429 787 809	80 913 182 896	79 496 982 776	341 506 664	6 032 521 057
333	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	9 730 167	565 772 939	4 098 249 528	5 297 450 751	243 421 274	1 998 665 269
3331	Thuế GTGT phải nộp			2 911 774 875	4 814 787 621		1 903 012 746
33311	Thuế GTGT đầu ra			2 647 261 039	4 550 273 785		1 903 012 746
33312	Thuế GTGT hàng nhập khẩu			264 513 836	264 513 836		
3334	Thuế thu nhập doanh nghiệp		559 865 491	803 286 765		243 421 274	
3335	Thu nhập cá nhân		5 907 448	187 310 132	184 819 373		3 416 689
3337	Thuế nhà đất, tiền thuê đất	9 730 167		189 877 756	291 843 757		92 235 834
3338	Các loại thuế khác			6 000 000	6 000 000		
334	Phải trả công nhân viên		3 935 011 529	35 712 897 123	34 691 264 576		2 913 378 982
3341	Phải trả công nhân viên		3 935 011 529	35 114 217 028	34 034 409 482		2 855 203 983
33411	Phải trả công nhân viên		3 935 011 529	35 114 217 028	34 034 409 482		2 855 203 983
3343	Phải trả người lao động - Người QL			598 680 095	656 855 094		58 174 999
335	Chi phí phải trả		962 431 409	421 853 508	343 908 076		884 485 977
3351	Chi phí phải trả		962 431 409	358 843 508	262 228 076		865 815 977
3355	Chi phí phải trả khác			63 010 000	81 680 000		18 670 000
336	Phải trả nội bộ		61 462 436 739	183 800 080 763	152 036 008 778		29 698 364 754
3361	Phải trả nội bộ		61 462 436 739	183 800 080 763	152 036 008 778		29 698 364 754
338	Phải trả, phải nộp khác		15 231 920 437	10 792 617 810	8 323 044 450		12 762 347 077
3382	Kinh phí công đoàn			412 171 604	453 394 568		41 222 964
3383	Bảo hiểm xã hội			5 632 748 913	5 720 745 482		87 996 569

Tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Số phát sinh		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
A	B	1	2	3	4	5	6
3384	Bảo hiểm y tế			1 020 437 954	1 020 437 954		
3386	Bảo hiểm thất nghiệp			448 849 799	448 849 799		
3387	Doanh thu chưa thực hiện		45 000 000	133 200 000	199 800 000		111 600 000
3388	Phải trả, phải nộp khác		15 186 920 437	3 145 209 540	479 816 647		12 521 527 544
341	Vay và nợ thuê tài chính		49 395 935 780	122 390 335 905	101 902 979 238		28 908 579 113
3411	Các khoản đi vay		49 395 935 780	122 390 335 905	101 902 979 238		28 908 579 113
34111	Các khoản đi vay USD		24 285 029 099	77 825 717 346	76 024 452 489		22 483 764 242
34112	Các khoản đi vay VND		23 153 025 472	43 129 643 377	25 446 226 896		5 469 608 991
34113	Các khoản đi vay (cá nhân)		1 957 881 209	1 434 975 182	432 299 853		955 205 880
344	Nhận ký quỹ, ký cược		2 042 631 432	1 278 166 432	1 953 166 432		2 717 631 432
3441	Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		190 000 000	18 000 000	111 000 000		283 000 000
3442	Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		1 852 631 432	1 260 166 432	1 842 166 432		2 434 631 432
353	Quỹ khen thưởng phúc lợi		1 935 660 785	3 766 937 138	2 625 213 407		793 937 054
3531	Quỹ khen thưởng		1 438 798 320	1 438 798 320	297 939 099		297 939 099
3532	Quỹ phúc lợi		444 649 283	2 277 120 818	2 297 522 099		465 050 564
3534	Quỹ thưởng ban quản lý điều hành công ty		52 213 182	51 018 000	29 752 209		30 947 391
411	Nguồn vốn kinh doanh		46 623 500 000				46 623 500 000
4111	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		46 623 500 000				46 623 500 000
41111	Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		46 623 500 000				46 623 500 000
414	Quỹ đầu tư phát triển		24 225 364 017				24 225 364 017
421	Lợi nhuận chưa phân phối	1 253 655 822	15 910 392 174	44 433 626 560	40 405 107 460	3 065 110 195	13 693 327 447
4211	Lợi nhuận chưa phân phối năm trước		11 681 515 357	20 560 239 177	20 910 663 765		12 031 939 945
4212	Lợi nhuận chưa phân phối năm nay	1 253 655 822	4 228 876 817	23 873 387 383	19 494 443 695	3 065 110 195	1 661 387 502

Tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Số phát sinh		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
42121	LN chưa phân phối năm nay-BĐS ĐT, VE, MCN, MĐT		897 696 725	17 476 462 366	17 615 393 549		1 036 627 908
42122	LN chưa phân phối năm nay-PL, HH...		44 166 014	44 166 600	31 769 920		31 769 334
42124	Lợi nhuận chưa phân phối năm nay-CPQL	1 253 655 822		3 065 110 195	1 253 655 822	3 065 110 195	
42125	Lợi nhuận chưa phân phối năm nay-HĐ TC		3 287 014 078	3 287 648 222	593 624 404		592 990 260
<b>511</b>	<b>Doanh thu bán hàng</b>			<b>126 297 104 365</b>	<b>126 297 104 365</b>		
5111	Doanh thu bán hàng			16 360 000	16 360 000		
5112	Doanh thu bán thành phẩm			113 190 584 630	113 190 584 630		
51121	Doanh thu bán thành phẩm nội địa			8 244 264 143	8 244 264 143		
51122	Doanh thu bán thành phẩm -XK			76 882 733 567	76 882 733 567		
51123	Doanh thu bán thành phẩm- Ván ép			16 244 702 898	16 244 702 898		
51124	Doanh thu bán thành phẩm- Veneer			11 818 884 022	11 818 884 022		
5113	Doanh thu cung cấp dịch vụ			32 000 000	32 000 000		
5116	Doanh thu hàng hóa			5 142 084 250	5 142 084 250		
5117	Doanh thu KD BĐS đầu tư			7 888 521 822	7 888 521 822		
5118	Doanh thu khác			27 553 663	27 553 663		
<b>515</b>	<b>Doanh thu hoạt động tài chính</b>			<b>1 058 023 860</b>	<b>1 058 023 860</b>		
5151	DT hoạt động TC - Lãi tiền gửi, cổ tức			608 273 542	608 273 542		
5152	Dthu hoạt động tài chính -CLTG			449 750 318	449 750 318		
<b>521</b>	<b>Các khoản giảm trừ doanh thu</b>			<b>8 581 150</b>	<b>8 581 150</b>		
5212	Giảm giá hàng bán			8 581 150	8 581 150		
<b>621</b>	<b>Chi phí NVL trực tiếp</b>			<b>58 545 484 571</b>	<b>58 545 484 571</b>		
6211	Chi phí NVL trực tiếp - VE, MCN, MĐT			32 675 641 092	32 675 641 092		

11/01/2011 09:09:20

Tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Số phát sinh		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
6212	Chi phí NVL trực tiếp - VN, máy móc			25 869 843 479	25 869 843 479		
622	Chi phí nhân công trực tiếp			26 161 351 205	26 161 351 205		
6221	Chi phí nhân công trực tiếp - VE, MCN, MĐT			23 479 194 654	23 479 194 654		
6222	Chi phí nhân công trực tiếp-veneer			2 682 156 551	2 682 156 551		
627	Chi phí sản xuất chung			26 617 473 090	26 617 473 090		
6271	Chi phí nhân viên phân xưởng			5 328 854 869	5 328 854 869		
6272	Chi phí vật liệu			1 917 309 270	1 917 309 270		
6273	Chi phí dụng cụ sản xuất			756 753 381	756 753 381		
6274	Chi phí khấu hao TSCĐ			4 852 322 548	4 852 322 548		
6277	Chi phí dịch vụ mua ngoài			2 477 638 256	2 477 638 256		
6278	Chi phí bằng tiền khác			886 180 721	886 180 721		
6279	Chi phí thuê ngoài GC			10 398 414 045	10 398 414 045		
632	Giá vốn hàng bán			114 684 067 631	114 684 067 631		
6321	Giá vốn hàng bán			85 315 118 235	85 315 118 235		
6322	Giá vốn hàng bán			24 241 241 896	24 241 241 896		
6323	Giá vốn hàng bán (hàng hóa)			5 127 707 500	5 127 707 500		
635	Chi phí tài chính			673 067 940	673 067 940		
6351	Chi phí tài chính (lãi vay)			426 633 305	426 633 305		
6352	Chi phí tài chính-cl tg			246 434 635	246 434 635		
641	Chi phí bán hàng			1 358 363 698	1 358 363 698		
6412	Chi phí vật, liệu bao bì			826 081 806	826 081 806		
6415	Chi phí bảo hành			4 975 610	4 975 610		

Tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Số phát sinh		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
6417	Chi phí dịch vụ ngoài			253 621 097	253 621 097		
6418	Chi phí bằng tiền khác			273 685 185	273 685 185		
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp			13 274 136 327	13 274 136 327		
6421	Chi phí nhân viên quản lý			7 605 088 713	7 605 088 713		
6422	Chi phí vật liệu quản lý			15 509 727	15 509 727		
6423	Chi phí đồ dùng văn phòng			44 698 175	44 698 175		
6424	Chi phí khấu hao TSCĐ			555 534 671	555 534 671		
6425	Thuế, phí và lệ phí			238 331 658	238 331 658		
6427	Chi phí dịch vụ mua ngoài			1 039 151 526	1 039 151 526		
6428	Chi phí bằng tiền khác			3 775 821 857	3 775 821 857		
711	Thu nhập khác			1 229 898 081	1 229 898 081		
7111	Thu nhập khác			1 229 898 081	1 229 898 081		
811	Chi phí khác			187 287 746	187 287 746		
8111	Chi phí khác			187 287 746	187 287 746		
911	Xác định kết quả kinh doanh			137 813 751 670	137 813 751 670		
9111	Xác định KQKD- BĐSĐT, VE, MCN, MĐT			115 745 501 552	115 745 501 552		
9112	Xác định KQKD - Khác + Veneer			13 199 331 784	13 199 331 784		
9113	Xác định KQKD - PL, VT, HC...			3 092 664 858	3 092 664 858		
9114	Xác định KQHĐ - HĐ TC			634 169 226	634 169 226		
9116	Xác định kết quả kinh doanh - hàng hóa			5 142 084 250	5 142 084 250		

11/11/2023

Tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Số phát sinh		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
A	B	1	2	3	4	5	6
	Tổng cộng	317 635 056 577	317 635 056 577	1 835 991 591 558	1 835 991 591 558	258 571 610 515	258 571 610 515
	Ngoại bảng						

Ngày ... 30 ... tháng 9 ... năm ... 2019

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)



Phạm Ngọc Tuyết Vân

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)



Phạm Ngọc Tuyết Vân

