

## BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

Quý 04 năm 2019

Mã số	Thuyết minh	Chi tiêu	Quý này		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
01	VI.1	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	23.642.153.130	18.918.121.759	90.623.414.337	88.811.414.218
02		2. Các khoản giảm trừ doanh thu				
10		3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01-02)	23.642.153.130	18.918.121.759	90.623.414.337	88.811.414.218
11	VI.2	4. Giá vốn hàng bán	18.731.399.682	15.783.809.366	73.824.277.846	75.138.834.058
20		5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20=10-11)	4.910.753.448	3.134.312.393	16.799.136.491	13.672.580.160
21	VI.3	6. Doanh thu hoạt động tài chính	505.282	467.531	2.813.714	2.035.292
22	VI.4	7. Chi phí tài chính	52.931.508	-	122.164.385	16.286.400
23		- Trong đó: Chi phí lãi vay	52.931.508	-	122.164.385	16.286.400
25	VI.5	8. Chi phí bán hàng	954.274.546	459.386.576	3.280.343.088	2.717.140.286
26	VI.6	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	1.598.592.405	1.505.348.617	5.196.740.539	4.676.862.930
30		10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh{30=20+(21-22)-(25+26)}	2.305.460.271	1.170.044.731	8.202.702.193	6.264.325.836
31		11. Thu nhập khác	66.579.016	18.335.056	66.579.016	25.471.425
32	VI.7	12. Chi phí khác	-	-	-	139.251.133
40		13. Lợi nhuận khác(40=31-32)	66.579.016	18.335.056	66.579.016	(113.779.708)
50		14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	2.372.039.287	1.188.379.787	8.269.281.209	6.150.546.128
51	VI.9	15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	477.025.444	237.675.957	1.525.648.898	1.214.516.681
52	VI.10	16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	(2.617.586)	-	128.207.344	35.592.544
60		17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	1.897.631.429	950.703.830	6.615.424.967	4.900.436.903
70	VI.11	18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	301	160	1.048	826
71		19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	301	160	1.048	826

Bình Dương, ngày 20 tháng 01 năm 2020



Kế toán trưởng

Hứa Ngọc Chính

Lập bảng

Hứa Ngọc Chính

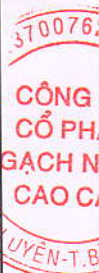
## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2019

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>TÀI SẢN</b>				
<b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>16.787.020.346</b>	<b>21.008.207.026</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>V.1</b>	<b>3.380.844.130</b>	<b>2.906.219.491</b>
1. Tiền	111		3.380.844.130	2.906.219.491
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.2</b>	<b>-</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		-	
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>	<b>V.3</b>	<b>833.557.337</b>	<b>4.136.207.397</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		779.932.337	3.583.957.397
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		53.625.000	52.250.000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
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		-	500.000.000
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>V.4</b>	<b>11.239.973.677</b>	<b>12.281.504.988</b>
1. Hàng tồn kho	141		11.239.973.677	12.281.504.988
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>1.332.645.202</b>	<b>1.684.275.150</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V8	811.262.315	1.072.540.311
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V5	521.382.887	611.734.839
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>64.961.502.691</b>	<b>62.183.285.974</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>	<b>V.6</b>	<b>584.644.113</b>	<b>522.829.127</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			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216		584.644.113	522.829.127
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>4.202.213.733</b>	<b>5.163.778.334</b>
<b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>221</b>	<b>V.7</b>	<b>4.202.213.733</b>	<b>5.163.778.334</b>
- Nguyên giá	222		22.555.386.891	22.555.386.891
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(18.353.173.158)	(17.391.608.557)
<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			

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Giá trị hao mòn lũy kế	229			
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế	232			
<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>			
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			
4. Dự phòng giảm giá 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>60.174.644.845</b>	<b>56.496.678.513</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.8	59.771.272.907	55.965.099.231
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.15	403.371.938	531.579.282
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
5. Lợi thế thương mại	269			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>81.748.523.037</b>	<b>83.191.493.000</b>
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>11.223.862.631</b>	<b>13.405.506.719</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>10.577.468.115</b>	<b>12.840.893.498</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.9	2.352.114.942	2.962.872.380
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.10	207.868.596	239.174.288
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.11	2.414.366.746	2.680.485.824
4. Phải trả người lao động	314	V.12	169.668.000	422.738.000
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.13	275.578.697	39.288.199
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
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	V.14	1.099.972.735	1.036.443.772
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15	3.000.000.000	5.000.000.000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1.057.898.399	459.891.035
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>646.394.516</b>	<b>564.613.221</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			
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	V.16		
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	V.17	646.394.516	564.613.221
13. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	343			



Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>70.524.660.406</b>	<b>69.785.986.281</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.18</b>	<b>70.524.660.406</b>	<b>69.785.986.281</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		50.161.240.000	50.161.240.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		50.161.240.000	50.161.240.000
- 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		(730.457.045)	(730.457.045)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		17.235.764.458	15.765.633.388
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		3.858.112.993	4.589.569.938
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		127.764.468	473.202.939
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		3.730.348.525	4.116.366.999
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429			
<b>II. Nguồn kinh phí 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>81.748.523.037</b>	<b>83.191.493.000</b>

Bình Dương, ngày 20 tháng 01 năm 2020

Lập bảng

  
Hứa Ngọc Chính

Kế toán trưởng

  
Hứa Ngọc Chính

Giám đốc  
  
Trương Văn Hiện



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPTT - QUÝ 04 NĂM 2019**

Mã số	Chi tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
01	1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác		62.650.684.323	57.278.129.505
02	2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ		(30.641.667.815)	(30.364.492.880)
03	3. Tiền chi trả cho người lao động		(9.561.008.000)	(9.106.484.000)
04	4. Tiền lãi vay đã trả		(266.958.904)	(736.135.713)
05	5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp		(1.276.490.119)	(1.338.379.604)
06	6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		1.254.246.777	11.635.000
07	7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		(11.428.668.337)	(7.198.097.459)
<b>20</b>	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>		<b>10.730.137.925</b>	<b>8.546.174.849</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
21	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác		(5.765.265.000)	(1.090.549.808)
22	2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác		-	-
23	3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác		-	-
24	4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác		-	-
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		2.813.714	2.027.919
<b>30</b>	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>		<b>(5.762.451.286)</b>	<b>(1.088.521.889)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền 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 chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành		-	-
33	3. Tiền thu từ đi vay		-	-
34	4. Tiền trả nợ gốc vay		(2.000.000.000)	(2.949.000.000)
35	5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính		-	-
36	6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu		(2.493.062.000)	(3.490.286.800)
<b>40</b>	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>		<b>(4.493.062.000)</b>	<b>(6.439.286.800)</b>
<b>50</b>	<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>		<b>474.624.639</b>	<b>1.018.366.160</b>
60	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ		2.906.219.491	1.887.845.958
61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ		-	7.373
<b>70</b>	<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>V.1</b>	<b>3.380.844.130</b>	<b>2.906.219.491</b>

Bình Dương, ngày 20 tháng 01 năm 2020



Kế toán trưởng  
 Hứa Ngọc Chính

Lập bảng  
 Hứa Ngọc Chính

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 04 năm 2019

### I - ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn : Công ty Cổ Phần
2. Lĩnh vực kinh doanh : Sản xuất công nghiệp
3. Ngành nghề kinh doanh : Sản xuất gạch ngói đất sét nung bằng lò tuynel, khai thác đất sét gạch ngói
4. Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường: 12 tháng

### II - KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01 tháng 01, kết thúc vào ngày 31 tháng 12.
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam

### III - CHUẨN MỤC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng: Công ty áp dụng chế độ kế toán Việt Nam theo hướng dẫn tại thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014, các Chuẩn mực kế toán Việt Nam do BTC ban hành và các văn bản sửa đổi, bổ sung, hướng dẫn thực hiện kèm theo.
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 Chế độ kế toán Việt Nam trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.
3. Hình thức kế toán áp dụng: Sổ nhật ký chung

### IV - CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

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

- Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền: là các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo
- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán:
  - + Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ
  - + Cuối kỳ kế toán, các khoản Tiền gửi ngân hàng, Phải thu bằng ngoại tệ được đánh giá theo tỷ giá mua và các khoản phải trả bằng ngoại tệ được đánh giá theo tỷ giá bán của ngân hàng nơi công ty mở tài khoản giao dịch.

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

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: theo giá gốc
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: Phương pháp bình quân gia quyền
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : kê khai thường xuyên
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng.

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

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình, TSCĐ thuê tài chính: Được ghi nhận theo giá gốc, trong quá trình sử dụng được ghi nhận theo 3 chỉ tiêu: Nguyên giá, hao mòn lũy kế, giá trị còn lại.
- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình, TSCĐ thuê tài chính: Áp dụng phương pháp khấu hao đường thẳng

#### 4. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay :

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay; Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất
- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ; Chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ không được vượt quá tổng số chi phí đi vay phát sinh trong kỳ. Các khoản lãi tiền vay, khoản phân bổ chiết khấu hoặc phụ trội được vốn hóa trong kỳ không vượt quá số lãi vay thực tế phát sinh và số phân bổ chiết khấu hoặc phụ trội trong kỳ đó.



#### 5- Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí khác:

- Chi phí trả trước; Chi phí trả trước phân bổ cho hoạt động đầu tư xây dựng cơ bản, cải tạo, nâng cấp TSCĐ trong kỳ được vốn hóa vào TSCĐ đang được đầu tư hoặc cải tạo nâng cấp đó.
- Chi phí khác: Chi phí khác phục vụ cho hoạt động đầu tư xây dựng cơ bản, cải tạo, nâng cấp TSCĐ trong kỳ được vốn hóa vào TSCĐ đang được đầu tư, hoặc cải tạo nâng cấp đó.

#### 6. Phương pháp phân bổ chi phí trả trước:

- Nếu chỉ liên quan đến năm tài chính hiện tại thì được ghi nhận vào chi phí SXKD trong kỳ tài chính.

#### 7. Nguyên tắc ghi nhận chi phí trả trước:

- Các chi phí trả trước liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh được phân bổ trong vòng 12 tháng được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn.
- Các chi phí trả trước liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh được phân bổ trên 12 tháng được ghi nhận là chi phí trả trước dài hạn.

#### 8. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu: theo số vốn thực góp.
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: là số lợi nhuận từ các hoạt động của DN sau khi trừ chi phí thuế TNDN

#### 9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

##### Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

##### Doanh thu hoạt động tài chính:

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

#### 10. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế TNDN hoãn lại :

##### Thuế thu nhập hiện hành

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập tính thuế. Thu nhập tính thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán là do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán, các chi phí không được trừ cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập không phải chịu thuế và các khoản lỗ được chuyển.

##### Thuế thu nhập hoãn lại

Thuế thu nhập hoãn lại là khoản thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ phải nộp hoặc sẽ được hoàn lại do chênh lệch tạm thời giữa giá trị ghi sổ của tài sản và nợ phải trả cho mục đích Báo cáo tài chính và các giá trị dùng cho mục đích thuế. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn trong tương lai sẽ có lợi nhuận tính thuế để sử dụng những chênh lệch tạm thời được khấu trừ này. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời chưa chịu thuế.

Giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xem xét lại vào ngày kết thúc năm tài chính và sẽ được ghi giảm đến mức đảm bảo chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế cho phép lợi ích của một phần hoặc toàn bộ tài sản thuế thu nhập hoãn lại được sử dụng. Các tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại chưa được ghi nhận trước đây được xem xét lại vào ngày kết thúc năm tài chính và được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế để có thể sử dụng các tài sản thuế thu nhập hoãn lại chưa ghi nhận này.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán dựa trên các mức thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc năm tài chính. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trừ khi liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu khi đó thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

37007  
CÔNG  
CỔ PHẦN  
CHÍNH  
40 CẤP  
T. BÌNH

V- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Đơn vị tính: VNĐ

1. Tiền và các khoản tương đương tiền	Số cuối quý	Số đầu năm
- Tiền mặt tại quỹ	97.896.001	235.062.541
Tiền mặt VND	97.896.001	235.062.541
- Tiền gửi ngân hàng	3.282.948.129	2.671.156.950
Tiền gửi VND	3.282.948.129	2.671.156.950
<b>Cộng</b>	<b>3.380.844.130</b>	<b>2.906.219.491</b>

2. Phải thu của khách hàng	Số cuối quý	Số đầu năm
2.1. Phải thu khách hàng ngắn hạn	779.932.337	3.583.957.397
+ Khách hàng nợ mua gạch ngói	254.797.785	704.461.453
+ Khách hàng nợ mua đất sét	106.903.964	
+ Khách hàng nợ mua đá xây dựng	418.230.588	2.879.495.944
2.2 Trả trước cho người bán ngắn hạn:	52.250.000	52.250.000
+ Cty TNHH TV TCKT Và Kiểm Toán Phía Nam	52.250.000	52.250.000
2.3 Phải thu khác (ngắn hạn)		500.000.000
+ Đặc cọc mua đất mỏ sét		500.000.000
<b>Cộng</b>	<b>832.182.337</b>	<b>4.136.207.397</b>

3. Hàng tồn kho	Số cuối quý	Số đầu năm
- Nguyên liệu, vật liệu	5.101.975.343	4.898.675.431
- Công cụ, dụng cụ	14.110.703	54.508.961
- Chi phí SX, KD dở dang	44.993.646	87.939.508
- Thành phẩm	6.078.893.985	7.240.381.088
<b>Cộng</b>	<b>11.239.973.677</b>	<b>12.281.504.988</b>

4. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	Số cuối quý	Số đầu năm
+ Phí bảo vệ môi trường		7.558.630
+ Tiền thuê đất	521.382.887	589.232.993
+ Thuế TNCN		14.943.216
<b>Cộng</b>	<b>521.382.887</b>	<b>611.734.839</b>

5. Các khoản phải thu dài hạn	Số cuối quý	Số đầu năm
- Kỳ quỹ cải tạo, phục hồi môi trường mỏ sét Đồng Chỉnh	584.644.113	522.829.127
<b>Cộng</b>	<b>584.644.113</b>	<b>522.829.127</b>

6. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
Nguyên giá					
Số dư đầu năm	14.121.572.541	6.515.048.895	1.886.038.182	32.727.273	22.555.386.891
- Tăng trong năm					-
- Giảm trong năm					-
Số dư cuối quý	14.121.572.541	6.515.048.895	1.886.038.182	32.727.273	22.555.386.891
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	11.881.336.540	4.879.532.632	627.257.243	3.482.142	17.391.608.557



- Giảm thanh lý					-
- Khấu hao LK từ đầu năm	364.298.848	349.920.073	243.254.772	4.090.908	961.564.601
<b>Số dư cuối quý</b>	12.245.635.388	5.229.452.705	870.512.015	7.573.050	18.353.173.158
<b>Giá trị còn lại</b>					
- Tại ngày đầu năm	2.240.236.001	1.635.516.263	1.258.780.939	29.245.131	5.163.778.334
- Tại ngày cuối quý	1.875.937.153	1.285.596.190	1.015.526.167	25.154.223	4.202.213.733

Ghi chú:

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình đã khấu hao hết đến thời điểm lập báo cáo nhưng vẫn còn sử dụng:

Tài sản cố định đã hết khấu hao	Số đầu năm	Phát sinh trong kỳ	Số cuối kỳ	Ghi chú
- Máy móc thiết bị	3.318.987.343	292.545.454	3.611.532.797	
- Nhà cửa vật kiến trúc	7.400.508.025	2.884.507.273	10.285.015.298	
<b>Cộng</b>	<b>10.719.495.368</b>	<b>3.177.052.727</b>	<b>13.896.548.095</b>	

7. Chi phí trả trước	Số cuối quý	Số đầu năm
<b>a) Ngắn hạn</b>	<b>811.262.315</b>	<b>1.072.540.311</b>
+ CP bốc dỡ đất tảng phủ, khai mương, đắp đê mở sét	710.356.315	471.977.037
+ CP phục hồi taluy mở sét Đồng Chính		531.447.994
+ CP bơm nước hầm mở sét		69.115.280
+ CP lập thiết kế khai thác mở sét Đồng Chính	100.906.000	
<b>b) Dài hạn</b>	<b>59.771.272.907</b>	<b>55.965.099.231</b>
-Chi phí đền bù mua đất mở sét Đồng Chính	58.105.487.163	54.385.718.980
-CP tiền cấp quyền khai thác mở sét Đồng Chính	874.290.911	
-Chi phí khác mở sét Đồng Chính		190.494.436
-Chi phí lập phương án cải tạo phục hồi môi trường mở sét Đồng Chính giai đoạn 2	34.972.447	36.363.636
-Chi phí trả trước dài hạn sản xuất gạch ngói	207.798.221	380.702.020
-Chi phí di dời đường dây 22KV máy xay đá	47.663.924	71.471.576
-Chi phí bờ kè máy xay đá	501.060.241	900.348.583
<b>Cộng</b>	<b>60.582.535.222</b>	<b>57.037.639.542</b>

8. Phải trả người bán	Số cuối quý		Số đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Các khoản phải trả người bán ngắn hạn				
- Cty TNHH MTV Lê Thanh Lợi			48.425.520	48.425.520
- Cty cổ phần Vật Liệu và Xây dựng Bình Dương	633.491.030	633.491.030	1.966.515.200	1.966.515.200
- DNTN TM Nhật Hoàng Minh	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000
- Cty TNHH MTV Hoàng Khánh Ngọc			61.567.000	61.567.000
- DNTN Sơn Thái	2.271.741	2.271.741	11.989.497	11.989.497
- CNG TY TNHH MTV Lê Thành Lợi	125.930.090	125.930.090		
- CNG TY TNHH MTV Minh Ngọc Quang	30.378.150	30.378.150		
- Cty TNHH MTV VL VT Trọng Phát	394.007.598	394.007.598		
- Cty TNHH DV XD Hữu Nghị	75.306.000	75.306.000		
- Cty TNHH Đoàn Việt Đức	9.153.953	9.153.953		
- Cty TNHH Hồ Thắng	19.152.993	19.152.993		
- Cty TNHH MTV Đặng Ngọc Diễm Phương	1.060.610.489	1.060.610.489	872.568.265	872.568.265
- Khác	12.898	12.898	6.898	6.898
<b>Cộng</b>	<b>2.352.114.942</b>	<b>2.352.114.942</b>	<b>2.962.872.380</b>	<b>2.962.872.380</b>

9. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	Số cuối quý	Số đầu năm
- Ứng trước tiền mua đất sét	56.027.386	206.089.192
- Ứng trước tiền mua đá xây dựng	151.841.210	33.085.096
<b>Cộng</b>	<b>207.868.596</b>	<b>239.174.288</b>

10. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Đầu năm	Số phát sinh trong năm		Cuối kỳ
		Phải nộp	Đã nộp	
- Thuế GTGT	149.611.282	3.024.175.647	3.043.290.158	130.496.771
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	437.591.355	1.525.648.898	1.276.490.119	686.750.134
- Tiền cấp quyền khai thác khoáng sản	2.093.283.187	1.122.628.018	1.845.446.033	1.370.465.172
- Thuế tài nguyên		2.196.597.511	1.997.337.511	199.260.000
- Phí bảo vệ môi trường		263.081.960	238.390.700	24.691.260
- Thuế TNCN		201.315.745	198.612.336	2.703.409
- Thuế môn bài		4.000.000	4.000.000	
<b>Cộng</b>	<b>2.680.485.824</b>	<b>8.337.447.779</b>	<b>8.603.566.857</b>	<b>2.414.366.746</b>

11. Phải trả người lao động	Số cuối quý	Số đầu năm
- Tiền lương, tiền công phải trả người lao động	169.668.000	422.738.000
<b>Cộng</b>	<b>169.668.000</b>	<b>422.738.000</b>

12. Chi phí phải trả ngắn hạn	Số cuối quý	Số đầu năm
- Chi phí thuê gia công xay đá xây dựng	275.578.697	28.974.825
- Chi phí khác		10.313.374
<b>Cộng</b>	<b>275.578.697</b>	<b>39.288.199</b>

13. Các khoản phải trả ngắn hạn khác	Số cuối quý	Số đầu năm
- Tài sản thừa chờ xử lý (*)	11.153.237	66.579.016
- Kinh phí công đoàn	22.281.788	18.632.346
- Bảo hiểm bắt buộc		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	1.066.537.710	951.232.410
<b>Cộng</b>	<b>1.099.972.735</b>	<b>1.036.443.772</b>

(\*) Giá trị đất sét, than cám thừa được xác định từ kết quả kiểm kê tại thời điểm cuối niên độ 2019 chưa xác định chính xác nguyên nhân.

14. Các khoản vay và nợ thuê tài chính	Số cuối quý	Số đầu năm
- Vay Công ty CP Đá Núi Nhỏ	3.000.000.000	5.000.000.000
<b>Cộng</b>	<b>3.000.000.000</b>	<b>5.000.000.000</b>

15. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	Số cuối quý	Số đầu năm
- Thuế suất Thuế TNDN	20%	20%

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ:	2.016.859.688	2.657.896.410
+ Chi phí phục hồi môi trường mỏ sét	646.394.516	564.613.220
+ Tiền cấp quyền khai thác khoáng sản	1.370.465.172	2.093.283.190
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại :	403.371.938	531.579.282

<b>16. Dự phòng phải trả dài hạn</b>	<b>Số cuối quý</b>	<b>Số đầu năm</b>
- Chi phí cải tạo phục hồi môi trường mỏ sét	646.394.516	564.613.221
<b>Cộng</b>	<b>646.394.516</b>	<b>564.613.221</b>

## 17. Vốn chủ sở hữu

### a. Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Vốn góp của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Quý đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
<b>Năm trước</b>					
<b>Số dư đầu năm trước</b>	50.161.240.000	(730.457.045)	15.476.957.199	4.238.789.910	69.146.530.064
- Tăng trong năm trước				4.900.436.903	4.900.436.903
-Phân phối lợi nhuận năm trước				(4.549.656.875)	(4.260.980.686)
+ Phân phối cho quỹ CSH			288.676.189	(288.676.189)	-
+ Cổ tức đã trả cho cổ đông				(3.490.286.800)	(3.490.286.800)
+ Phân phối cho quỹ Khen thưởng, phúc lợi, thù lao, thưởng BQL)				(770.693.886)	(770.693.886)
<b>Số dư cuối năm trước</b>	50.161.240.000	(730.457.045)	15.765.633.388	4.589.569.938	69.785.986.281
<b>năm này năm nay</b>					
<b>Số dư đầu năm này</b>	50.161.240.000	(730.457.045)	15.765.633.388	4.589.569.938	69.785.986.281
- Tăng trong năm này				6.615.424.967	6.615.424.967
-Phân phối lợi nhuận				(7.346.881.912)	(5.876.750.842)
+ Phân phối cho quỹ CSH			1.470.131.070	(1.470.131.070)	-
+ Trả cổ tức				(4.487.511.600)	(4.487.511.600)
+ Phân phối cho quỹ khen thưởng, phúc lợi, thù lao, thưởng BQL)				(1.389.239.242)	(1.389.239.242)
<b>Số dư cuối năm này</b>	50.161.240.000	(730.457.045)	17.235.764.458	3.858.112.993	70.524.660.406

### b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Số cuối quý	Số đầu năm
- Vốn góp của CTCP Vật liệu và Xây Dựng Bình Dương	15.000.120.000	15.000.120.000
- Cổ phiếu quỹ (mệnh giá)	300.000.000	300.000.000
- Vốn góp của các đối tượng khác	34.861.120.000	34.861.120.000
<b>Cộng</b>	<b>50.161.240.000</b>	<b>50.161.240.000</b>

c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Năm nay	Năm trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	50.161.240.000	50.161.240.000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp cuối kỳ	50.161.240.000	50.161.240.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chi trả (đồng/CP)	900	700

d. Cổ phiếu	Năm nay	Năm trước
- Số lượng cổ phiếu thường	4.986.124	4.986.124
- Số lượng cổ phiếu quỹ	30.000	30.000
<b>Cộng</b>	<b>5.016.124</b>	<b>5.016.124</b>

Mệnh giá cổ phiếu: 10.000 đ/cp

VI-THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH		
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
+ Doanh thu bán gạch ngói	22.206.314.553	26.416.720.129
+ Doanh thu bán đất sét	9.388.038.621	4.755.885.435
+ Doanh thu đá xây dựng chi nhánh Bình Phước	60.956.387.711	58.449.154.739
+ Các khoản giảm trừ doanh thu	(1.927.326.548)	(810.346.085)
++ Thuế gián thu bao gồm trong giá bán	(1.927.326.548)	(810.346.085)
<b>Cộng</b>	<b>90.623.414.337</b>	<b>88.811.414.218</b>

2. Giá vốn hàng bán	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
- Giá vốn gạch ngói	19.809.142.105	21.055.067.774
- Giá vốn đất sét	7.482.392.000	3.192.315.074
- Giá vốn đá xây dựng Chi nhánh Bình Phước	48.460.070.289	51.701.797.295
+ Các khoản giảm trừ giá vốn	(1.927.326.548)	(810.346.085)
- Trừ khoản phí, thuế gián thu theo TT200/TT-BTC (thuế tài nguyên, phí BVMT khai thác sét)	(1.927.326.548)	(810.346.085)
<b>Cộng</b>	<b>73.824.277.846</b>	<b>75.138.834.058</b>

3. Doanh thu hoạt động tài chính	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
- Lãi tiền gửi	2.813.714	2.035.292
<b>Cộng</b>	<b>2.813.714</b>	<b>2.035.292</b>

4. Chi phí tài chính	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
- Lãi tiền vay	122.164.385	16.286.400
- Chênh lệch tỷ giá		
<b>Cộng</b>	<b>122.164.385</b>	<b>16.286.400</b>

5. Chi phí bán hàng	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
- Chi phí nhân viên bán hàng	474.206.000	209.844.000
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.711.471.906	2.397.889.991
- Chi phí bằng tiền khác	94.665.182	109.406.295
<b>Cộng</b>	<b>3.280.343.088</b>	<b>2.717.140.286</b>

6. Chi phí quản lý	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
- Chi phí nhân viên quản lý	3.798.631.626	3.582.895.801
- Chi phí vật liệu quản lý	25.145.178	19.158.010
- Chi phí đồ dùng văn phòng	89.790.909	9.590.908
- Chi phí khấu hao TSCĐ	103.568.184	127.894.788
- Thuế phí và lệ phí	99.335.106	91.120.704
- Chi phí trợ cấp thôi việc	331.930.000	68.894.000
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	383.830.276	332.311.149
- Chi phí bằng tiền khác	364.509.260	444.997.570
<b>Cộng</b>	<b>5.196.740.539</b>	<b>4.676.862.930</b>

7. Thu nhập khác	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
- Thanh lý vật tư		7.136.369
- Xử lý tài sản thừa sau kiểm kê	66.579.016	18.335.056
<b>Cộng</b>	<b>66.579.016</b>	<b>25.471.425</b>

8. Chi phí khác	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
- Truy thu và phạt nộp chậm thuế		654.186
- Phạt VPHC về khai thác mỏ		100.000.000
- Các khoản khác		38.596.947
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>139.251.133</b>

9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
- Chi phí nguyên liệu vật liệu	45.036.113.319	40.253.703.474
- Chi phí công cụ	136.899.472	72.837.992
- Chi phí nhân công	9.667.239.583	10.849.844.868
- Chi phí khấu hao TSCĐ	829.587.240	1.742.228.933
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	19.901.450.705	16.590.752.361
- Chi phí khác bằng tiền	7.266.325.299	4.887.360.003
<b>Cộng</b>	<b>82.837.615.618</b>	<b>74.396.727.631</b>

10. Chi phí thuế TNDN hiện hành	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
<b>Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	<b>8.269.281.209</b>	<b>6.150.546.128</b>
<b>Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm thu nhập chịu thuế theo luật thuế TNDN</b>	<b>(641.036.720)</b>	<b>(77.962.722)</b>
Chênh lệch vĩnh viễn: Tăng (+), Giảm (-)	-	100.000.000
Chênh lệch tạm thời: Tăng (+), Giảm (-)	(641.036.720)	(177.962.722)
<b>Thu nhập chịu thuế thu nhập doanh nghiệp</b>	<b>7.628.244.489</b>	<b>6.072.583.406</b>
Thuế suất thuế TNDN	20%	20%
<b>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>1.525.648.898</b>	<b>1.214.516.681</b>

11. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
+ Chi phí cải tạo, phục hồi môi trường mỏ sét	128.207.344	35.592.544
<b>Cộng</b>	<b>128.207.344</b>	<b>35.592.544</b>

12. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
- Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	6.615.424.967	4.900.436.903
- Số cổ phiếu lưu hành bình quân	4.986.124	4.986.124
- Quỹ khen thưởng phúc lợi	1.389.239.242	784.069.904
- <b>Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	<b>1.048</b>	<b>826</b>

## VII - NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1. Thông tin về các bên liên quan	Số tiền
<b>a) Cty CP VL Và XD Bình Dương (Công ty liên kết đồng thời là nhà phân phối)</b>	
- Phải thu tiền bán sản phẩm (nợ đầu năm)	3.255.745.554
- Phải thu tiền bán sản phẩm năm này (phát sinh)	46.059.600.811
- Đã thu hoặc cần trừ tiền bán sản phẩm năm này	49.315.346.365
- Số còn phải thu hoặc cần trừ công nợ	-
<b>b) Đại lý Lê Túy Dũng (Cổ đông)</b>	
- Phải thu tiền bán sản phẩm năm này	2.916.838.526
- Đã thu tiền bán sản phẩm năm này	2.916.838.526
- Số còn phải thu	-
<b>2. Các sự kiện sau ngày kết thúc kỳ kế toán:</b>	

Sau ngày kết thúc niên độ tài chính 2018 đến ngày lập báo cáo tài chính quý 04 năm 2019 không có sự kiện bất thường nào xảy ra.

Lập bảng



Hứa Ngọc Chính

Kế toán trưởng



Hứa Ngọc Chính

Tân Uyên, ngày 20 tháng 01 năm 2020

Giám đốc



Trương Văn Hiện