

UBND tỉnh Thái nguyên
Công ty CPĐT & TM TNG
-----&-----

Cộng hoà xã hội chủ nghĩa Việt nam
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc
-----o0o-----

Số: 386 CV/TNG-2020


“V/V công bố thông tin về
BCTC tháng 1 năm 2020”

Thái nguyên, ngày 13 tháng 02 năm 2020

Kính gửi : - Ủy ban chứng khoán nhà nước
- Sở giao dịch chứng khoán Hà nội .

1. Tên công ty: **Công ty cổ phần đầu tư & thương mại TNG.**
 2. Mã chứng khoán: **TNG.**
 3. Địa chỉ trụ sở chính: Số 434/1 đường Bắc Kạn – Phường Hoàng văn Thụ
Thành phố Thái Nguyên - Tỉnh Thái nguyên.
 4. Điện thoại: 0280 3858508 / Máy lẻ : 140 Fax : 02803 856408
 5. Người thực hiện công bố thông tin: Nguyễn Văn Đức
 6. Nội dung của thông tin công bố:
Báo cáo tài chính tháng 1 năm 2020
 - Bảng cân đối kế toán.
 - Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh.
 - Báo cáo lưu chuyển tiền tệ.
 - Bản thuyết minh báo cáo tài chính (Dạng tóm lược)
 7. Địa chỉ Website đăng tải toàn bộ báo cáo tài chính: **www.tng.vn**
- Chúng tôi cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung thông tin công bố.

Nơi nhận :

- Như kính gửi
- Lưu VT. 

CÔNG TY CPĐT VÀ THƯƠNG MẠI TNG



**CHỦ TỊCH
NGUYỄN VĂN THỜI**

CTCP ĐẦU TƯ VÀ THƯƠNG MẠI TNG

Địa chỉ: 434/1- Đường Bắc Kạn- P. Hoàng Văn
Thụ TP Thái Nguyên - Tỉnh Thái Nguyên

Tel: 0280 3858508/ext: 140 - Fax: 02803 856408

Báo cáo tài chính hợp nhất

Tháng 1 Năm tài chính 2020

Mẫu số B01-DN/HN

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

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 01 năm 2020

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		1,750,241,508,075	1,582,754,568,313
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		211,898,059,711	292,140,021,902
1. Tiền	111		91,898,059,711	172,140,021,902
2. Các khoản tương đương tiền	112		120,000,000,000	120,000,000,000
- Tiền gửi có kỳ hạn	112A		120,000,000,000	120,000,000,000
- Các khoản đầu tư khác nắm giữ đến ngày đáo hạn	112B			
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120			
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			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		539,464,304,620	362,399,318,091
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		329,461,956,711	303,356,198,957
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		11,875,247,635	7,473,372,031
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		198,127,100,274	51,569,747,103
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		913,694,782,335	851,310,041,454
1. Hàng tồn kho	141		918,357,655,558	855,972,914,677
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-4,662,873,223	(4,662,873,223)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		85,184,361,409	76,905,186,866
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		29,306,280,638	28,684,025,285
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		55,878,080,771	48,221,161,581
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		1,490,832,865,772	1,436,199,152,503
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		17,872,596,007	17,880,483,107
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		17,872,596,007	17,880,483,107



7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		
II. Tài sản cố định	220	1,098,319,408,459	1,106,364,784,345
1. Tài sản cố định hữu hình	221	1,074,677,536,386	1,082,472,827,656
- Nguyên giá	222	1,782,734,440,712	1,778,883,340,065
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	(708,056,904,326)	(696,410,512,409)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		
- Nguyên giá	225		
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		
3. Tài sản cố định vô hình	227	23,641,872,073	23,891,956,689
- Nguyên giá	228	40,529,444,412	40,529,444,412
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	(16,887,572,339)	(16,637,487,723)
III. Bất động sản đầu tư	230	34,516,237,588	34,573,863,793
- Nguyên giá	231	34,575,722,703	34,575,722,703
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232	(59,485,115)	(1,858,910)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	234,012,156,033	169,197,150,221
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		
1. Đầu tư vào công ty con	251		
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	771,150,000	771,150,000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254	(771,150,000)	(771,150,000)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		
VI. Tài sản dài hạn khác	260	106,112,467,685	108,182,871,037
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	106,112,467,685	108,182,871,037
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		
4. Tài sản dài hạn khác	268		
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270	3,241,074,373,847	3,018,953,720,816

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Đầu năm
1	2	3	4	5
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		2,162,721,040,374	1,951,553,774,234
I. Nợ ngắn hạn	310		1,586,327,225,687	1,389,589,327,666
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		189,200,961,834	219,387,733,055
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		2,746,105,434	1,541,917,761
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		20,327,982,042	23,018,767,092
4. Phải trả người lao động	314		50,318,036,979	59,043,353,646
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		28,627,289,662	34,572,497,229
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		14,207,475,006	13,820,990,085
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		1,279,734,871,143	1,034,903,140,988
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1,234,503,587	3,300,927,810

13. Quỹ bình ổn giá	323		
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		
II. Nợ dài hạn	330	576,393,814,687	561,964,446,568
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	411,393,814,687	396,964,446,568
9. Trái phiếu chuyển đổi	339	165,000,000,000	165,000,000,000
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, công nghệ	343		
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	1,075,853,333,473	1,067,399,946,582
I. Vốn chủ sở hữu	410	1,075,853,333,473	1,067,399,946,582
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	652,114,760,000	652,114,760,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	652,114,760,000	652,114,760,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	35,085,695,123	35,085,695,123
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414	55,419,591	55,419,591
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	107,333,985,855	107,333,985,855
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	42,001,078,262	42,001,078,262
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	239,262,394,642	230,809,007,751
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	228,809,007,751	230,809,007,751
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	12,883,386,891	
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		
1. Nguồn kinh phí	431		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440	3,241,074,373,847	3,018,953,720,816

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Tạ Thị Thu Hương

Tạ Thị Thu Hương

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Trần Thị Thu Hà

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Trần Thị Thu Hà

Lập ngày 13 tháng 02 năm 2020

Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



CHỦ TỊCH
NGUYỄN VĂN THỜI

CTCP ĐẦU TƯ VÀ THƯƠNG MẠI TNG

Địa chỉ: 434/1- Đường Bắc Kạn- P. Hoàng Văn Thụ TP Thái Nguyên - Tỉnh Thái Nguyên

Tel: 0280 3858508/ext: 140 - Fax: 02803 856408

Báo cáo tài chính hợp nhất

Tháng 1 Năm tài chính 2020

Mẫu số B02- DN/HN

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

BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH THÁNG 1.2020

Đơn vị tính : Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Tháng 1.2020		Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		258,686,394,174	349,261,904,427	258,686,394,174	349,261,904,427
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		258,686,394,174	349,261,904,427	258,686,394,174	349,261,904,427
4. Giá vốn hàng bán	11		207,683,113,173	280,317,696,139	207,683,113,173	280,317,696,139
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		51,003,281,001	68,944,208,288	51,003,281,001	68,944,208,288
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		1,206,034,065	764,438,679	1,206,034,065	764,438,679
7. Chi phí tài chính	22		9,668,449,336	8,171,824,419	9,668,449,336	8,171,824,419
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		9,333,089,510	7,683,053,408	9,333,089,510	7,683,053,408
8. Chi phí bán hàng	25		10,290,886,738	9,769,446,108	10,290,886,738	9,769,446,108
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		17,321,133,210	28,946,072,064	17,321,133,210	28,946,072,064
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30		14,928,845,782	22,821,304,376	14,928,845,782	22,821,304,376
11. Thu nhập khác	31		414,969,531	32,084,026	414,969,531	32,084,026
12. Chi phí khác	32		100,428,422	-	100,428,422	-
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		314,541,109	32,084,026	314,541,109	32,084,026
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		15,243,386,891	22,853,388,402	15,243,386,891	22,853,388,402
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		2,360,000,000	3,625,968,303	2,360,000,000	3,625,968,303
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		12,883,386,891	19,227,420,099	12,883,386,891	19,227,420,099
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		198	390	198	390
20. Cổ phiếu	90		65,211,476	49,340,180	65,211,476	49,340,180

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Tạ Thị Thu Hương

Tạ Thị Thu Hương

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Trần Thị Thu Hà

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Trần Thị Thu Hà

Lập ngày 13 tháng 02 năm 2020

Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



CHỦ TỊCH
NGUYỄN VĂN THỜI

CTCP ĐẦU TƯ VÀ THƯƠNG MẠI TNG

Địa chỉ: 434/1- Đường Bắc Kạn- P. Hoàng Văn Thụ TP Thái Nguyên - Tỉnh Thái Nguyên

Tel: 0280 3858508/ext: 140 - Fax: 02803 856408

Báo cáo tài chính**Tháng 1 Năm tài chính 2020****Mẫu số B03-DN/HN**

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

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

Tháng 1 năm 2020

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này (Năm trước)
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			-248,171,992,598	-217,735,579,947
II. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		-88,008,526,672	-32,868,040,004
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			255,938,557,079	257,339,773,695
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		-80,241,962,191	6,736,153,744
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		172,140,021,902	12,701,137,291
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		0	0
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	VII.34	91,898,059,711	19,437,291,035

Lập ngày 13 tháng 02 năm 2020

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Tạ Thị Thu Hương

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)KẾ TOÁN TRƯỞNG
Trần Thị Thu HàGiám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)CHỦ TỊCH
NGUYỄN VĂN THỜI

ĐƠN VỊ: CÔNG TY CP ĐẦU TƯ VÀ TM TNG

Địa chỉ: 434/1- Đường Bắc kạn- P. Hoàng Văn Thụ TP Thái Nguyên - Tỉnh Thái Nguyên

Tel: 0280 3858508/ext: 214 - Fax: 02803 856408

Báo cáo tài chính

Tháng 1 Năm tài chính 2020

Mẫu số 09 - DN

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

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC

Tháng 1 năm 2020

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 kinh doanh 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.
 - Dịch vụ XNK, ủy thác xuất nhập khẩu, giao nhận hàng hóa.
 - Mua bán thiết bị vi tính, máy văn phòng, thiết bị viễn thông....
 - In ấn hoàn thiện sản phẩm dệt

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

- 1- Niên độ kế toán (bắt đầu từ ngày 01/01/2020 kết thúc vào ngày 31/12/2020).
- 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 2020
Nhà xưởng và vật kiến trúc	5 - 50
Máy móc và thiết bị	3-10
Thiết bị văn phòng	3 - 8
Phương tiện vận tải	6 - 10
Tài sản khác	4 - 10

Tài sản cố định vô hình và hao mòn

- Tài sản cố định vô hình bao gồm quyền sử dụng đất và các phần mềm máy tính được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế. Quyền sử dụng đất không thời hạn không thực hiện trích khấu hao.

- Các phần mềm quản lý hàng tồn kho, tiền lương, điều hành sản xuất và kế toán được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong thời gian 3- 8 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 và xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

- Doanh thu dịch vụ hàng gia công may mặc: Được ghi nhận khi kết quả giao dịch hàng hoá 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 cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi có số lượng sản phẩm dịch vụ cung cấp được hoàn thành tại ngày 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

Số thuế hiện tại phải trả được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong quý. Số thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận thuần được trình bày trên Báo cáo hoạt động kinh doanh vì thu nhập chịu thuế không bao gồm các khoản thu nhập hay chi phí tính thuế được khấu trừ trong các năm khác và ngoài ra không bao gồm các chỉ tiêu không chịu thuế hoặc không được khấu trừ.

Việc xác định thuế thu nhập của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên những quy định 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	31/01/2020	31/12/2019
	VND	VND
Tiền mặt	772,250,285	666,568,171
Tiền gửi ngân hàng	91,125,809,426	171,473,453,731
Tiền đang chuyển		
	91,898,059,711	172,140,021,902

Hàng tồn kho	31/01/2020	31/12/2019
	VND	VND
Hàng mua đang đi trên đường	12,544,194	15,499,835,013
Nguyên liệu, vật liệu	302,665,021,596	246,815,721,827
Công cụ, dụng cụ	2,308,274,337	2,233,008,517
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	172,642,606,772	182,191,593,690
* Trong đó: Chi phí dở dang xây dựng tòa nhà TNG Village (bất động sản kinh doanh)	71,460,682,044	71,460,682,044
Thành phẩm	440,717,392,056	409,232,755,630
Hàng hóa	11,816,603	-
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(4,662,873,223)	(4,662,873,223)
	913,694,782,335	851,310,041,454

Thuế và các khoản phải thu nhà nước	31/01/2020	31/12/2019
	VND	VND
Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	55,878,080,771	48,221,161,581
Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước		
+ Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa		
	55,878,080,771	38,866,255,758

Thuế thu nhập doanh nghiệp	Từ 01/01/2020 đến 31/01/2020	Từ 01/01/2019 đến 31/01/2019
	VND	VND
Lợi nhuận trước thuế	15,243,386,891	22,853,388,402
Điều chỉnh cho thu nhập chịu thuế		
Trừ: Thu nhập không chịu thuế (*)		
Lãi chênh lệch tỉ giá chưa thực hiện		
Cộng: Các khoản chi phí không được khấu trừ		
Lỗ chênh lệch tỉ giá chưa thực hiện		
Thu nhập chịu thuế	15,243,386,891	22,853,388,402
<i>Trong đó: Thu nhập chịu thuế từ hoạt động chính</i>	15,243,386,891	22,853,388,402

Thu nhập chịu thuế từ hoạt động khác

Thuế suất	0%; 10% và 20%	0%; 10% và 20%
Thuế thu nhập doanh nghiệp	2,360,000,000	3,625,968,303
Tăng do quyết toán thuế		
Chi phí cho lao động nữ		
Tổng cộng thuế thu nhập doanh nghiệp	2,360,000,000	3,625,968,303

	Từ 01/01/2020 đến 31/01/2020 VND	Từ 01/01/2019 đến 31/01/2019 VND
Lãi cơ bản trên cổ phiếu		
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	12,883,386,891	19,227,420,099
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	12,883,386,891	19,227,420,099
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân	65,211,476	49,340,180
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	198	390
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 tháng 1 năm 2020

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

[Signature]

Tạ Thị Thu Hương

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

[Signature]

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Trần Thị Thu Hà

Lập ngày 13 tháng 02 năm 2020

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



CHỦ TỊCH
NGUYỄN VĂN THỜI