

UBND tỉnh Thái nguyên
Công ty CPĐT & TM TNG

-----&-----

Số: 322 CV/TNG-2021

“V/V công bố thông tin về
BCTC tháng 1 năm 2021”

Cộng hoà xã hội chủ nghĩa Việt Nam
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

-----o0o-----

Thái nguyên, ngày 17 tháng 02 năm 2021

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 2021

- 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

Tháng 1 Năm tài chính 2021

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 1 năm 2021

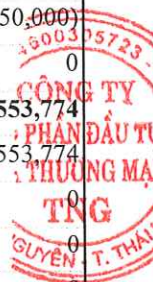
Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		1,749,628,568,528	1,672,643,774,145
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		209,617,733,865	175,240,469,076
1. Tiền	111		109,617,733,865	75,240,469,076
2. Các khoản tương đương tiền	112		100,000,000,000	100,000,000,000
- Tiền gửi có kỳ hạn	112A		100,000,000,000	100,000,000,000
- Các khoản đầu tư khác nắm giữ đến ngày đáo hạn	112B		0	0
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		0	0
1. Chứng khoán kinh doanh	121		0	0
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		0	0
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		440,895,661,009	399,239,775,308
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		394,820,716,920	353,833,838,080
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		5,073,886,407	4,161,812,843
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	0
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		0	0
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		0	0
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		42,092,161,982	42,335,228,685
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(1,091,104,300)	(1,091,104,300)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		0	0
IV. Hàng tồn kho	140		1,021,436,202,113	1,006,649,839,373
1. Hàng tồn kho	141		1,030,312,022,140	1,015,525,659,400
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(8,875,820,027)	(8,875,820,027)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		77,678,971,541	91,513,690,388
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		20,849,063,711	19,110,841,416
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		56,829,907,830	72,402,848,972
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		0	0
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		0	0
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		1,905,905,563,739	1,880,476,544,496
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		12,340,950,157	12,340,950,157
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		0	0
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		0	0
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		0	0
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		0	0
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		0	0
6. Phải thu dài hạn khác	216		12,340,950,157	12,340,950,157
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			



II. Tài sản cố định	220	1,254,882,572,387	1,252,293,115,303
1. Tài sản cố định hữu hình	221	1,228,435,949,318	1,225,567,222,276
- Nguyên giá	222	2,084,724,464,965	2,069,080,938,827
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	(856,288,515,647)	(843,513,716,551)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	0	0
- Nguyên giá	225	0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		
3. Tài sản cố định vô hình	227	26,446,623,069	26,725,893,027
- Nguyên giá	228	46,340,526,753	46,340,526,753
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	(19,893,903,684)	(19,614,633,726)
III. Bất động sản đầu tư	230	58,021,797,511	58,120,647,573
- Nguyên giá	231	58,960,998,216	58,960,998,216
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232	(939,200,705)	(840,350,643)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	493,454,675,605	468,148,277,689
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241	0	0
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	493,454,675,605	468,148,277,689
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	0	0
1. Đầu tư vào công ty con	251	0	0
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	0	0
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	0	0
VI. Tài sản dài hạn khác	260	87,205,568,079	89,573,553,774
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	87,205,568,079	89,573,553,774
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	0	0
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263	0	0
4. Tài sản dài hạn khác	268	0	0
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270	3,655,534,132,267	3,553,120,318,641

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Đầu năm
1	2	3	4	5
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		2,496,464,764,977	2,406,502,878,897
I. Nợ ngắn hạn	310		1,838,206,436,218	1,748,244,550,138
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		357,155,429,268	405,132,825,376
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		18,423,271,121	29,724,503,476
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		11,088,493,833	10,566,313,400
4. Phải trả người lao động	314		39,698,495,099	38,125,823,423
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		28,015,314,265	37,956,406,318
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0	0
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		0	0
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		15,468,640,590	17,454,743,093
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		1,355,760,769,541	1,195,823,775,970
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		0	0
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		12,596,022,501	13,460,159,082
13. Quỹ bình ổn giá	323		0	0
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		0	0
II. Nợ dài hạn	330		658,258,328,759	658,258,328,759



1. Phải trả người bán dài hạn	331	0	0
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332	0	0
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	0	0
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334	0	0
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335	0	0
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	0	0
7. Phải trả dài hạn khác	337	0	0
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	531,258,328,759	531,258,328,759
9. Trái phiếu chuyển đổi	339	127,000,000,000	127,000,000,000
10. Cổ phiếu ưu đãi	340	0	0
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	0	0
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	0	0
13. Quỹ phát triển khoa học, công nghệ	343	0	0
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	1,159,069,367,290	1,146,617,439,744
I. Vốn chủ sở hữu	410	1,159,069,367,290	1,146,617,439,744
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	739,960,050,000	739,960,050,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	739,960,050,000	739,960,050,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b	0	0
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	37,398,245,123	37,398,245,123
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413	0	0
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	0	0
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417	0	0
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	193,024,556,843	193,024,556,843
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419	0	0
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	53,506,633,875	53,506,633,875
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	135,124,461,858	122,672,534,312
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	122,672,534,312	122,672,534,312
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	12,451,927,546	0
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422	0	0
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430	0	0
1. Nguồn kinh phí	431	0	0
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432	0	0
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440	3,655,534,132,267	3,553,120,318,641

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Tạ Thị Thu Hương

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



KẾ TOÁN TRƯỞNG
Trần Thị Thu Hà

Lập ngày 17 tháng 02 năm 2021



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 2021

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 1.2021

Đơn vị tính : Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Tháng 1.2021		Luỹ 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		317,631,864,962	258,686,394,174	317,631,864,962	258,686,394,174
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02			-		-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		317,631,864,962	258,686,394,174	317,631,864,962	258,686,394,174
4. Giá vốn hàng bán	11		273,831,798,400	207,683,113,173	273,831,798,400	207,683,113,173
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		43,800,066,562	51,003,281,001	43,800,066,562	51,003,281,001
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		1,641,983,464	1,206,034,065	1,641,983,464	1,206,034,065
7. Chi phí tài chính	22		10,165,589,948	9,668,449,336	10,165,589,948	9,668,449,336
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		9,717,352,248	9,333,089,510	9,717,352,248	9,333,089,510
8. Chi phí bán hàng	25		5,986,829,756	10,290,886,738	5,986,829,756	10,290,886,738
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		14,607,070,137	17,321,133,210	14,607,070,137	17,321,133,210
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30		14,682,560,185	14,928,845,782	14,682,560,185	14,928,845,782
11. Thu nhập khác	31		60,899,130	414,969,531	60,899,130	414,969,531
12. Chi phí khác	32		94,132,790	100,428,422	94,132,790	100,428,422
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		-33,233,660	314,541,109	-33,233,660	314,541,109
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		14,649,326,525	15,243,386,891	14,649,326,525	15,243,386,891
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		2,197,398,979	2,360,000,000	2,197,398,979	2,360,000,000
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52			-		-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		12,451,927,546	12,883,386,891	12,451,927,546	12,883,386,891
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		168	207	168	207
20. Cổ phiếu	90		73,996,005	62,167,998	73,996,005	62,167,998

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

na

Tạ Thị Thu Hương

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

na

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Trần Thị Thu Hà

Lập ngày 17 tháng 02 năm 2021



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 2021****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 2021

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			-61,039,350,782	-248,171,992,598
II. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		-64,904,497,009	-88,008,526,672
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			160,321,112,580	255,938,557,079
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		34,377,264,789	-80,241,962,191
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		175,240,469,076	292,140,021,902
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	VII.34	209,617,733,865	211,898,059,711

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Tạ Thị Thu Hương

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)KẾ TOÁN TRƯỞNG
Trần Thị Thu Hà

Đã lập ngày 17 tháng 02 năm 2021

Giám 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 2021

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 2021

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 giấy nhãn, bì nhãn, bao bì từ giấy và bì (sản xuất bao bì giấy);

Sản xuất sản phẩm từ plastic (sản xuất nhựa làm túi nilon, áo mưa nilon và nguyên phụ liệu hàng may mặc);

Bán buôn vải, hàng may sẵn, giày dép;

Bán lẻ hàng may mặc, giày dép, hàng da và giả da trong các cửa hàng chuyên doanh;

In ấn (in trực tiếp lên vải dệt, nhựa, bao bì carton, túi PE);

Hoàn thiện sản phẩm dệt, (in trên lụa, bao gồm in nhiệt trên trang phục);

Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê;

May trang phục (trừ trang phục từ da lông thú) – Ngành chính;

Sản xuất trang phục dệt kim, đan móc;

Giáo dục nghề nghiệp (đào tạo nghề may công nghiệp);

Sản xuất hàng may sẵn (trừ trang phục);

Giặt là, làm sạch các sản phẩm dệt và lông thú. Chi tiết: Giặt, là công nghiệp các sản phẩm may mặc;

Sản xuất thiết bị, dụng cụ y tế, vật phẩm vệ sinh y tế.

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

- 1- Niên độ kế toán (bắt đầu từ ngày 01/01/2021 kết thúc vào ngày 31/12/2021).
- 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 : Kê 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 2021
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

030
NG
LÁN
HƯ
TN
YÊN

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 chi 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	31/01/2021	31/12/2020
	VND	VND
Tiền mặt	316,914,125	903,160,677
Tiền gửi ngân hàng	109,300,819,740	31,672,159,098
Tiền đang chuyển		42,665,149,301
Tiền gửi tiết kiệm	100,000,000,000	100,000,000,000
	209,617,733,865	175,240,469,076

Hàng tồn kho	31/01/2021	31/12/2020
	VND	VND
Hàng mua đang đi trên đường	-	24,701,491,688
Nguyên liệu, vật liệu	316,559,936,419	300,430,706,408
Công cụ, dụng cụ	4,281,652,341	4,902,700,977
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	212,689,281,839	200,040,061,258
* Trong đó: Chi phí dở dang xây dựng tòa nhà TNG Village (bất động sản kinh doanh)	40,763,818,620	44,338,298,066
Thành phẩm	496,781,151,541	485,450,699,069
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(8,875,820,027)	(8,875,820,027)
	1,021,436,202,113	1,006,649,839,373

Thuế và các khoản phải thu nhà nước	31/01/2021	31/12/2019
	VND	VND
Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	56,829,907,830	72,402,848,972
Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước + Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa		
	56,829,907,830	72,402,848,972

Thuế thu nhập doanh nghiệp	Từ 01/01/2021 đến 31/01/2021	Từ 01/01/2020 đến 31/01/2020
	VND	VND
Lợi nhuận trước thuế	14,649,326,525	15,243,386,891
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 14,649,326,525 15,243,386,891

Trong đó: Thu nhập chịu thuế từ hoạt động chính 14,649,326,525 15,243,386,891

Thu nhập chịu thuế từ hoạt động khác

Thuế suất 0%; 5% và 20% 0%; 10% và 20%

Thuế thu nhập doanh nghiệp 2,197,398,979 2,360,000,000

Tăng do quyết toán thuế

Chi phí cho lao động nữ

Tổng cộng thuế thu nhập doanh nghiệp 2,197,398,979 2,360,000,000

Lãi cơ bản trên cổ phiếu

Từ 01/01/2021 đến
31/01/2021

Từ 01/01/2020 đến
31/01/2020

VND

VND

Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp

12,451,927,546

12,883,386,891

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

12,451,927,546

12,883,386,891

Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ

73,996,005

62,167,998

Lãi cơ bản trên cổ phiếu

168

207

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 2021

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Tạ Thị Thu Hương

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Trần Thị Thu Hà

Lập ngày 17 tháng 02 năm 2021
Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



CHỦ TỊCH
NGUYỄN VĂN THỜI