

UBND tỉnh Thái nguyên
Công ty CPĐT & TM TNG

-----&-----

Số: 70 CV/TNG-2024

“V/V công bố thông tin
BCTC Riêng Tháng 1 năm 2024”

Cộng hoà xã hội chủ nghĩa việt nam
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc


-----o0o-----

Thái nguyên, ngày 21 tháng 02 năm 2024

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

15. Tên công ty: **Công ty cổ phần đầu tư & thương mại TNG.**
 16. Mã chứng khoán: **TNG.**
 17. Địa chỉ trụ sở chính: Số 434/1 đường Bắc Kạn – Phường Hoàng văn Thụ
Thành phố Thái Nguyên - Tỉnh Thái nguyên.
 18. Điện thoại: 0280 3858508 / Máy lẻ : 140 Fax : 02803 856408
 19. Người thực hiện công bố thông tin: Lương Thị Thúy Hà
 20. Nội dung của thông tin công bố:
Báo cáo tài chính Riêng Tháng 1 năm 2024
 - 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)
 21. 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



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 01 năm 2024

Đơn vị: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		2,023,693,110,812	2,077,762,289,920
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		256,076,906,589	298,312,907,758
1. Tiền	111		17,657,213,801	60,013,485,642
2. Các khoản tương đương tiền	112		238,419,692,788	238,299,422,116
- Tiền gửi có kỳ hạn	112A		238,419,692,788	238,299,422,116
- Các khoản đầu tư khác nắm giữ đến ngày đáo hạn	112B		0	-
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		710,610,279,691	750,051,493,164
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		650,177,760,788	703,834,609,864
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		3,740,322,164	573,501,733
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		57,333,603,284	46,284,788,112
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(641,406,545)	(641,406,545)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		0	-
IV. Hàng tồn kho	140		905,672,629,074	888,214,031,211
1. Hàng tồn kho	141		920,381,771,780	903,269,095,367
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(14,709,142,706)	(15,055,064,156)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		151,333,295,458	141,183,857,787
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		30,220,229,327	25,366,907,833
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		113,158,107,237	104,550,958,337
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		7,954,958,894	11,265,991,617
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
B TÀI SẢN DÀI HẠN	200		3,058,081,403,308	3,073,999,861,919
I Các khoản phải thu dài hạn	210		10,680,826,157	10,680,826,157
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		10,680,826,157	10,680,826,157
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II Tài sản cố định	220		2,173,657,757,543	2,192,999,599,548
1. Tài sản cố định hữu hình	221		2,012,088,644,886	2,031,059,502,485
- Nguyên giá	222		3,384,647,402,295	3,386,407,750,995

- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	(1,372,558,757,409)	(1,355,348,248,510)
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	161,569,112,657	161,940,097,063
- Nguyên giá	228	193,153,220,463	196,752,454,384
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	(31,584,107,806)	(34,812,357,321)
III. Bất động sản đầu tư	230	323,380,100,877	324,998,138,157
- Nguyên giá	231	328,652,891,713	329,742,093,119
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232	(5,272,790,836)	(4,743,954,962)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	281,231,230,532	270,986,914,274
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241	-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	281,231,230,532	270,986,914,274
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	140,000,000,000	140,000,000,000
1. Đầu tư vào công ty con	251	140,000,000,000	140,000,000,000
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	1,188,907,824	1,188,907,824
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254	(1,188,907,824)	(1,188,907,824)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255	-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260	129,131,488,199	134,334,383,783
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	118,027,890,383	122,286,556,452
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	370,264,059	370,264,059
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263	-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268	10,733,333,757	11,677,563,272
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270	5,081,774,514,120	5,151,762,151,839

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Đầu năm
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		3,386,377,812,901	3,425,828,037,138
I. Nợ ngắn hạn	310		2,494,660,537,626	2,539,938,603,813
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		462,498,233,728	473,768,152,067
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		14,079,927,887	9,038,833,787
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		18,922,286,093	23,813,980,485
4. Phải trả người lao động	314		147,495,870,009	80,853,541,783
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		49,811,146,256	54,472,656,847
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		3,361,142,968	3,889,953,972
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		22,561,674,720	21,887,197,592
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		1,724,915,428,723	1,819,048,790,038
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		37,500,000	37,500,000
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		50,977,327,242	53,127,997,242
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		891,717,275,275	885,889,433,325
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	73,675,977,744	73,785,838,102
7. Phải trả dài hạn khác	337	-	-
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	818,041,297,531	812,103,595,223
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, công nghệ	343	-	-
D. D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	1,695,396,701,219	1,725,934,114,701
I. I. Vốn chủ sở hữu	410	1,695,396,701,219	1,725,934,114,701
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	1,135,230,020,000	1,135,230,020,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	1,135,230,020,000	1,135,230,020,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b	-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	40,988,785,123	40,988,785,123
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	0	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	270,776,332,224	270,776,332,224
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419	-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	102,265,079,441	102,265,079,441
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	146,081,064,840	176,618,478,322
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	131,209,277,522	176,618,478,322
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	14,871,787,318	-
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422	-	-
II. 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	5,081,774,514,120	5,151,762,151,839

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thu Trang

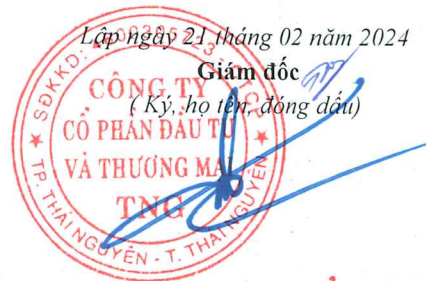
Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



KẾ TOÁN TRƯỞNG
Trần Thị Thu Hà

Lập ngày 21 tháng 02 năm 2024

Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



CHỦ TỊCH
NGUYỄN VĂN THỜI

BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH
Tháng 1 năm 2024

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Tháng 1		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		523,884,439,885	397,113,520,061	523,884,439,885	397,113,520,061
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		523,884,439,885	397,113,520,061	523,884,439,885	397,113,520,061
4. Giá vốn hàng bán	11		457,691,052,625	345,098,138,136	457,691,052,625	345,098,138,136
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		66,193,387,260	52,015,381,925	66,193,387,260	52,015,381,925
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		7,440,761,822	6,534,092,577	7,440,761,822	6,534,092,577
7. Chi phí tài chính	22		17,955,216,398	19,337,842,675	17,955,216,398	19,337,842,675
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		16,041,146,402	17,178,166,487	16,041,146,402	17,178,166,487
8. Chi phí bán hàng	25		6,677,535,279	4,809,842,410	6,677,535,279	4,809,842,410
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		29,381,235,528	26,935,431,415	29,381,235,528	26,935,431,415
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26))	30		19,620,161,877	7,466,358,002	19,620,161,877	7,466,358,002
11. Thu nhập khác	31		44,611,018	1	44,611,018	1
12. Chi phí khác	32		1,304,541,639	702,609,009	1,304,541,639	702,609,009
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		-1,259,930,621	-702,609,008	-1,259,930,621	-702,609,008
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		18,360,231,256	6,763,748,994	18,360,231,256	6,763,748,994
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		3,488,443,938	1,217,478,419	3,488,443,938	1,217,478,419
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		14,871,787,318	5,546,270,575	14,871,787,318	5,546,270,575
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		131	53	131	53
19. Cổ phiếu	90		113,523,002	105,117,758	113,523,002	105,117,758

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Nguyễn Thu Trang

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Trần Thị Thu Hà

Lập ngày 21 tháng 02 năm 2024

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



CHỦ TỊCH
NGUYỄN VĂN THỜI

CÔNG TY CỔ PHẦN

ĐẦU TƯ VÀ THƯƠNG MẠI TNG

Số 434/1 Đường Bắc Kạn - Phường Hoàng

Văn Thụ - TP Thái Nguyên - Tỉnh Thái Nguyên

Điện thoại: 02083 858508 | Website: www.tng.vn

Báo cáo tài chính riêng

Tháng 1 Năm tài chính 2024

Mẫu số B03- DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC

ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Tháng 1 Năm 2024

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)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh	20		97,912,829,587	-217,536,529,859
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư	30		-11,942,791,720	-16,313,603,734
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính	40		-128,206,039,036	128,180,901,634
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		-42,236,001,169	-105,669,231,959
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		298,312,907,758	367,527,071,286
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		256,076,906,589	261,857,839,327

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Nguyễn Thu Trang

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Trần Thị Thu Hà

Lập ngày 21 tháng 02 năm 2024

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



CHỦ TỊCH
NGUYỄN VĂN THỜI

CÔNG TY CỔ PHẦN

ĐẦU TƯ VÀ THƯƠNG MẠI TNG

Số 434/1 Đường Bắc Kạn - Phường Hoàng

Văn Thủy - TP Thái Nguyên - Tỉnh Thái Nguyên

Điện thoại: 02083 858508 | Website: www.tng.vn

Báo cáo tài chính riêng

Tháng 1 Năm tài chính 2024

Mẫu số B09- DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC

ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC

Tháng 1 Năm 2024

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 :

- May trang phục (trừ trang phục từ da lông thú)
- Sản xuất trang phục dệt kim, đan móc.
- 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, Chi tiết: 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.
- Giặt là làm sạch các sản phẩm dệt vải lông thú. Chi tiết: Giặt, là công nghiệp các sản phẩm may mặc.
- Hoạt động các trung tâm, đại lý tư vấn, giới thiệu và môi giới lao động việc làm
- Giáo dục khác chưa được phân vào đâu (đào tạo nghề may công nghiệp, dạy ngoại ngữ)
- Sản xuất hàng dệt sẵn (trừ trang phục)
- Sản xuất thiết bị, dụng cụ y tế, nha khoa, chỉnh hình và phục hồi chức năng. Chi tiết: Sản xuất trang thiết bị y tế
- Bán buôn đồ dùng khác cho gia đình. Chi tiết: Bán buôn trang thiết bị y tế.
- Bán lẻ thuốc, dụng cụ y tế, mỹ phẩm và vật phẩm vệ sinh trong các cửa hàng chuyên doanh. Chi tiết: Bán lẻ trang thiết bị 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 01/01/2024 kết thúc vào ngày 31/12/2024).

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 2023

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 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	31/01/2024	31/12/2023
	VND	VND
Tiền mặt	1,393,167,883	619,385,308
Tiền gửi ngân hàng	16,264,045,918	59,394,100,334
Tiền gửi có kỳ hạn	238,419,692,788	238,299,422,116
Tiền đang chuyển		
	256,076,906,589	298,312,907,758

Hàng tồn kho	31/01/2024	31/12/2023
	VND	VND
Hàng mua đang đi trên đường		56,548,209,219
Nguyên liệu, vật liệu	366,745,426,706	318,180,462,543
Công cụ, dụng cụ	3,338,438,941	3,466,670,115
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	301,033,487,302	230,147,166,201
* Trong đó: Chi phí dở dang xây dựng tòa nhà TNG Village (bất động sản kinh doanh)	15,635,307,326	15,635,307,326
Thành phẩm	249,264,418,831	294,926,587,289
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(14,709,142,706)	(15,055,064,156)
	905,672,629,074	888,214,031,211

Thuế và các khoản phải thu nhà nước	31/01/2024	31/12/2023
	VND	VND
Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	113,158,107,237	104,550,958,337
Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước + Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa		
	113,158,107,237	104,550,958,337

Thuế thu nhập doanh nghiệp	Từ 01/01/2024 đến 31/01/2024	Từ 01/01/2023 đến 31/01/2023
	VND	VND
Lợi nhuận trước thuế	18,360,231,256	6,763,748,994
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	18,360,231,256	6,763,748,994
<i>Trong đó: Thu nhập chịu thuế từ hoạt động chính</i>	18,360,231,256	6,763,748,994
<i>Thu nhập chịu thuế từ hoạt động khác</i>		
Thuế suất	5%; 8.5% và 20%	0%; 5% và 20%
Thuế thu nhập doanh nghiệp	3,488,443,938	1,217,478,419
Tăng do quyết toán thuế		
Chi phí cho lao động nữ		

CÔNG TY CỔ PHẦN NGUYỄN VĂN...

Tổng cộng thuế thu nhập doanh nghiệp

3,488,443,938

1,217,478,419

Lãi cơ bản trên cổ phiếu

Từ 01/01/2024 đến
31/01/2024

Từ 01/01/2023 đến
31/01/2023

VND

VND

Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp

14,871,787,318

5,546,270,575

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

14,871,787,318

5,546,270,575

Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ

113,523,002

105,117,758

Lãi cơ bản trên cổ phiếu

131

53

Mệnh giá cổ phiếu

10,000

10,000

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Nguyễn Thu Trang

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Trần Thị Thu Hà

Lập ngày 21 tháng 02 năm 2024

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



CHỦ TỊCH
NGUYỄN VĂN THỜI