

UBND tỉnh Thái nguyên
Công ty CPĐT & TM TNG

-----&-----

Số: 55 CV/TNG-2024

"V/V công bố thông tin
BCTC Riêng Quý 4 Năm 2023"

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

-----o0o-----

Thái nguyên, ngày 30 tháng 01 năm 2024

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: Lương Thị Thúy Hà
 6. Nội dung của thông tin công bố:
Báo cáo tài chính Riêng Quý 4 năm 2023
 - 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**

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2023

Đơn vị: VNĐ

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		2,077,762,289,920	2,444,037,339,760
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		298,312,907,758	352,893,095,158
1. Tiền	111		60,013,485,642	102,116,032,418
2. Các khoản tương đương tiền	112		238,299,422,116	250,777,062,740
- Tiền gửi có kỳ hạn	112A		238,299,422,116	250,777,062,740
- 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		750,051,493,164	554,737,850,801
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		703,834,609,864	470,752,972,903
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		573,501,733	1,208,754,202
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		46,284,788,112	85,264,093,775
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(641,406,545)	(2,487,970,079)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		888,214,031,211	1,279,993,895,072
1. Hàng tồn kho	141		903,269,095,367	1,304,464,135,386
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(15,055,064,156)	(24,470,240,314)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		141,183,857,787	256,412,498,729
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		25,366,907,833	25,548,020,393
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		104,550,958,337	213,332,662,194
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		11,265,991,617	17,531,816,142
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		3,073,999,861,919	2,824,335,925,674
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		2,192,999,599,548	1,812,357,749,031
1. Tài sản cố định hữu hình	221		2,031,059,502,485	1,790,947,003,309
- Nguyên giá	222		3,386,407,750,995	2,962,179,867,853
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(1,355,348,248,510)	(1,171,232,864,544)

2	1. Tài sản cố định hữu hình	224	-	-
	- Nguyên giá	225	-	-
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226	-	-
3.	Tài sản cố định vô hình	227	161,940,097,063	21,410,745,722
	- Nguyên giá	228	196,752,454,384	47,422,684,488
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	(34,812,357,321)	(26,011,938,766)
III.	Bất động sản đầu tư	230	324,998,138,157	32,066,802,409
	- Nguyên giá	231	329,742,093,119	32,946,529,783
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232	(4,743,954,962)	(879,727,374)
IV.	Tài sản dở dang dài hạn	240	270,986,914,274	684,021,623,687
1.	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241	-	-
2.	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	270,986,914,274	684,021,623,687
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	771,150,000
3.	Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	-	-
4.	Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254	(1,188,907,824)	(771,150,000)
5.	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255	-	-
VI.	Tài sản dài hạn khác	260	134,334,383,783	145,208,924,390
1.	Chi phí trả trước dài hạn	261	122,286,556,452	105,821,835,964
2.	Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	370,264,059	-
3.	Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263	-	-
4.	Tài sản dài hạn khác	268	11,677,563,272	39,387,088,426
	TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270	5,151,762,151,839	5,268,373,265,434

NGUỒN VỐN		Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Đầu năm
C. NỢ PHẢI TRẢ					
		300		3,425,828,037,138	3,640,725,237,262
I.	I. Nợ ngắn hạn	310		2,539,938,603,813	2,924,215,193,039
1.	Phải trả người bán ngắn hạn	311		473,768,152,067	659,750,563,839
2.	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		9,038,833,787	32,899,377,296
3.	Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		23,813,980,485	18,085,476,944
4.	Phải trả người lao động	314		80,853,541,783	153,411,843,806
5.	Chi phí phải trả ngắn hạn	315		54,472,656,847	43,112,892,698
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		3,889,953,972	4,379,397,073
9.	Phải trả ngắn hạn khác	319		21,887,197,592	14,251,737,997
10.	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		1,819,048,790,038	1,961,006,518,037
11.	Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		37,500,000	-
12.	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		53,127,997,242	37,317,385,349
13.	Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14.	Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II.	II. Nợ dài hạn	330		885,889,433,325	716,510,044,223
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		73,785,838,102	1,780,588,437

337	-	-
338	812,103,595,223	714,729,455,786
339	-	-
340	-	-
341	-	-
342	-	-
343	-	-
400	1,725,934,114,701	1,627,648,028,172
410	1,725,934,114,701	1,627,648,028,172
411	1,135,230,020,000	1,051,177,580,000
411a	1,135,230,020,000	1,051,177,580,000
411b	-	-
412	40,988,785,123	40,988,785,123
413	-	-
414	55,419,591	55,419,591
415	-	-
416	-	-
417	-	-
418	270,776,332,224	212,319,038,365
419	-	-
420	102,265,079,441	72,801,115,397
421	176,618,478,322	250,306,089,696
421a	41,766,400	250,306,089,696
421b	176,576,711,922	-
422	-	-
429	-	-
430	-	-
431	-	-
432	-	-
440	5,151,762,151,839	5,268,373,265,434

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Nguyễn Thu Trang

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Trần Thị Thu Hà

Lập ngày 30 tháng 01 năm 2024
Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)

CHỦ TỊCH
NGUYỄN VĂN THỜI

BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH RIÊNG
Quý IV năm 2023

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý IV		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		1,659,358,181,300	1,513,172,158,624	7,098,010,025,347	6,772,361,836,332
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		1,659,358,181,300	1,513,172,158,624	7,098,010,025,347	6,772,361,836,332
4. Giá vốn hàng bán	11		1,400,389,845,303	1,279,916,825,504	6,113,800,854,450	5,772,863,113,037
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		258,968,335,997	233,255,333,120	984,209,170,897	999,498,723,295
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		17,985,210,079	28,766,086,346	92,390,432,852	97,473,002,062
7. Chi phí tài chính	22		89,219,152,565	86,677,080,045	324,457,330,886	278,882,476,284
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		64,482,074,807	49,934,058,294	251,304,117,663	179,439,445,818
8. Chi phí bán hàng	25		23,462,797,266	14,338,756,931	101,716,749,234	77,161,136,080
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		86,212,742,006	86,084,922,176	358,408,344,368	370,494,844,372
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30		78,058,854,239	74,920,660,314	292,017,179,261	370,433,268,621
11. Thu nhập khác	31		491,176,381	313,781,809	1,330,050,392	4,043,722,893
12. Chi phí khác	32		4,736,950,573	1,998,462,010	19,350,694,900	17,685,147,671
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		-4,245,774,192	-1,684,680,201	-18,020,644,508	-13,641,424,778
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		73,813,080,047	73,235,980,113	273,996,534,753	356,791,843,843
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		14,062,430,488	12,718,071,931	52,380,886,090	65,252,013,851
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	(370,264,059)	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		59,750,649,559	60,517,908,182	221,985,912,722	291,539,829,992
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		526	576	1,955	2,773
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 30 tháng 01 năm 2024

Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



CHỦ TỊCH
NGUYỄN VĂN THỜI

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

Năm 2023

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				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		6,837,231,556,228	6,924,922,393,264
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(4,505,838,989,414)	(4,581,159,610,696)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(2,199,796,794,956)	(2,033,778,601,386)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(251,304,117,663)	(123,730,174,765)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(46,746,036,113)	(62,825,717,118)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		490,842,259,208	477,278,864,967
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(214,647,199,615)	(134,694,319,991)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		109,740,677,675	466,012,834,275
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(80,400,193,542)	(130,772,846,345)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		1,910,000,000	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(88,690,000,000)	(560,000,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		103,780,628,841	310,000,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(417,757,824)	
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		-	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(63,817,322,525)	(380,772,846,345)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			50,056,070,000
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		5,798,849,329,275	5,323,125,245,577
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(5,483,367,937,572)	(4,686,840,944,182)
5. Tiền chi trả nợ dài hạn	35		(328,616,984,253)	(307,628,786,383)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(87,456,304,000)	(110,090,546,029)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(100,591,896,550)	268,621,038,983
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(54,668,541,400)	353,861,026,913
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		352,893,095,158	13,512,403,296
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		88,354,000	153,641,077
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		298,312,907,758	367,527,071,286

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Nguyễn Thu Trang

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Trần Thị Thu Hà



Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)

CHỦ TỊCH
NGUYỄN VĂN THỜI

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG CHỌN LỌC

Năm 2023

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 01/01/2023 kết thúc vào ngày 31/12/2023).

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.

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

	31/12/2023	31/12/2022
	VND	VND
Tiền mặt	619,385,308	604,444,811
Tiền gửi ngân hàng	59,394,100,334	101,511,587,607
Tiền gửi có kỳ hạn	238,299,422,116	250,777,062,740
Tiền đang chuyển		
	298,312,907,758	352,893,095,158

Hàng tồn kho

31/12/2023	31/12/2022
VND	VND

4500
CỘNG
HỢP
PHÁP
VÀ THU
T
NGUYỄN

Nguyên liệu, vật liệu

Công cụ, dụng cụ

Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang

* Trong đó: Chi phí dở dang xây dựng tòa nhà TNG Village (bất động sản kinh doanh)

Thành phẩm

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)

56,548,209,219	102,804,780,365
318,180,462,543	436,925,485,022
3,466,670,115	4,580,143,662
230,147,166,201	347,561,433,687
15,635,307,326	15,635,307,326
294,926,587,289	412,592,292,650
(15,055,064,156)	(24,470,240,314)
888,214,031,211	1,279,993,895,072

Thuế và các khoản phải thu nhà nước

Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ

Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước

+ Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa

31/12/2023	31/12/2022
VND	VND
104,550,958,337	213,332,662,194

Thuế thu nhập doanh nghiệp

Lợi nhuận trước thuế

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

Trong đó: Thu nhập chịu thuế từ hoạt động chính

Thu nhập chịu thuế từ hoạt động khác

Thuế suất

Thuế thu nhập doanh nghiệp

Chi phí thuế TNDN hoãn lại

Tăng do quyết toán thuế

Chi phí cho lao động nữ

Tổng cộng thuế thu nhập doanh nghiệp

31/12/2023	31/12/2022
VND	VND
104,550,958,337	213,332,662,194
Từ 01/01/2023 đến 31/12/2023	Từ 01/01/2022 đến 31/12/2022
VND	VND
273,996,534,753	356,791,843,843
273,996,534,753	356,791,843,843
5%; 8.5% và 20%	5%; 8.5% và 20%
52,840,486,090	65,252,013,851
(370,264,059)	
459,600,000	
52,010,622,031	65,252,013,851

Lãi cơ bản trên cổ phiếu

Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp

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

Từ 01/01/2023 đến 31/12/2023	Từ 01/01/2022 đến 31/12/2022
VND	VND
221,985,912,722	291,539,829,992
-	-
-	-
221,985,912,722	291,539,829,992

Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ

Lãi cơ bản trên cổ phiếu

113,523,002	105,117,758
1,955	2,773

Mệnh giá cổ phiếu

10,000	10,000
--------	--------

Danh sách bên liên quan có giao dịch và số dư chủ yếu trong kỳ:

Bên liên quan

Công ty CP TNG Land

Mối liên hệ

Công ty con

Trong kỳ, Công ty đã có các giao dịch chủ yếu sau với bên liên quan:

Nội dung	Năm 2023	Năm 2022
Bán hàng		
Công ty CP TNG Land	797,853,332	16,629,630
Mua hàng		
Công ty CP TNG Land	13,724,609,191	5,771,424,795
Góp vốn		
Công ty CP TNG Land		140,000,000,000
Đầu tư vào Công ty liên kết		
Công ty CP Xây lắp điện Bắc Thái	417,757,824	-

Số dư chủ yếu với bên liên quan:

Nội dung	Tại ngày 31/12/2023	Tại ngày 31/12/2022
Phải thu ngắn hạn của khách hàng		
Công ty CP TNG Land	2,138,735,300	2,760,000
Phải trả ngắn hạn người bán		
Công ty CP TNG Land	1,902,086,471	1,393,157,381
Góp vốn		
Công ty CP TNG Land	140,000,000,000	140,000,000,000
Đầu tư vào Công ty liên kết		
Công ty CP Xây lắp điện Bắc Thái	1,188,907,824	771,150,000

Thu nhập của Hội đồng Quản trị, Ban Giám đốc và người quản lý khác
CÔNG TY CP ĐẦU TƯ VÀ THƯƠNG MẠI TNG

Họ và tên -Chức vụ	Năm 2023	Năm 2022
Ông Nguyễn Văn Thời - Chủ tịch HĐQT	2,587,631,700	3,307,040,500
Ông Nguyễn Đức Mạnh -Phó CT HĐQT kiêm Tổng Giám Đốc	3,713,799,300	3,160,275,120
Bà Lương Thị Thúy Hà -Phó CT HĐQT kiêm Phó TGD	1,868,056,000	1,574,666,980
Ông Trần Minh Hiếu - Phó TGD	1,938,981,300	1,838,218,680
Bà Đoàn Thị Thu - Phó TGD	1,903,172,000	1,607,515,240
Ông Lê Xuân Vĩ - Phó TGD (Bỏ nhiệm ngày 20/2/2023)	993,360,700	
Bà Nguyễn Thị Phương - Phó TGD	1,791,123,800	2,990,066,700
Ông Lưu Đức Huy - Phó TGD	1,024,864,600	2,138,182,700
Ông Phạm Thanh Tuấn - Phó TGD	1,417,198,300	1,248,901,300
Bà Trần Thị Thu Hà - Kế toán trưởng	1,257,250,400	1,068,121,500
Ông Nguyễn Mạnh Linh -Thành viên HĐQT	180,000,000	520,911,600
Ông Nguyễn Hoàng Giang - Thành viên HĐQT	180,000,000	180,000,000
Ông Nguyễn Văn Đức- Thành viên HĐQT	60,000,000	242,777,300
Bà Đỗ Thị Hà - Thành viên HĐQT	60,000,000	180,000,000
Ông Lê Quang Vinh - Thành viên HĐQT	60,000,000	180,000,000
Ông Trần Cảnh Thông- Thành viên HĐQT	60,000,000	180,000,000

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thu Trang

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



KẾ TOÁN TRƯỞNG
Trần Thị Thu Hà

Lập ngày 30 tháng 01 năm 2024

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



CHỦ TỊCH
NGUYỄN VĂN THỜI