

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2024

Đơn vị: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		2,620,001,939,348	2,077,762,289,920
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		644,562,511,913	298,312,907,758
1. Tiền	111		250,634,962,282	60,013,485,642
2. Các khoản tương đương tiền	112		393,927,549,631	238,299,422,116
- Tiền gửi có kỳ hạn	112A		393,927,549,631	238,299,422,116
- Các khoản đầu tư khác nắm giữ đến ngày đáo hạn	112B		-	-
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		60,000,000,000	-
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		60,000,000,000	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		740,189,454,587	750,051,493,164
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		690,550,073,777	703,834,609,864
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		2,842,552,033	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		51,438,120,510	46,284,788,112
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(4,641,291,733)	(641,406,545)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		1,060,419,836,505	888,214,031,211
1. Hàng tồn kho	141		1,087,515,378,636	903,269,095,367
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(27,095,542,131)	(15,055,064,156)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		114,830,136,343	141,183,857,787
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		26,981,068,588	25,366,907,833
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		70,269,714,819	104,550,958,337
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		17,579,352,936	11,265,991,617
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
B TÀI SẢN DÀI HẠN	200		3,192,432,977,143	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		2,077,734,776,998	2,192,999,599,548
1. Tài sản cố định hữu hình	221		1,921,409,575,843	2,031,059,502,485
- Nguyên giá	222		3,438,007,287,965	3,386,407,750,995
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(1,516,597,712,122)	(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	156,325,201,155	161,940,097,063
- Nguyên giá	228	197,885,252,625	196,752,454,384
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	(41,560,051,470)	(34,812,357,321)
III. Bất động sản đầu tư	230	300,198,896,460	324,998,138,157
- Nguyên giá	231	310,085,452,925	329,742,093,119
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232	(9,886,556,465)	(4,743,954,962)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	458,722,683,852	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	458,722,683,852	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
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	140,788,107,824	1,188,907,824
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254	(788,107,824)	(1,188,907,824)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-
VI. Tài sản dài hạn khác	260	205,095,793,676	134,334,383,783
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	187,535,683,812	122,286,556,452
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	1,118,974,807	370,264,059
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-
4. Tài sản dài hạn khác	268	16,441,135,057	11,677,563,272
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270	5,812,434,916,491	5,151,762,151,839

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Đầu năm
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		3,919,108,305,364	3,425,828,037,138
I. Nợ ngắn hạn	310		2,745,628,663,709	2,539,938,603,813
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		776,663,187,507	473,768,152,067
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		7,329,382,265	9,038,833,787
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		31,551,177,379	23,813,980,485
4. Phải trả người lao động	314		256,936,183,698	80,853,541,783
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		21,394,307,963	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		1,947,125,578	3,889,953,972
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		16,034,547,821	21,887,197,592
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		1,606,743,225,427	1,819,048,790,038
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		360,325,000	37,500,000
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		26,669,201,071	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		1,173,479,641,655	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		80,357,886,759	73,785,838,102

0572
G T Y
ĐẦU
ÔNG
NG
4.1.1

7. Phải trả dài hạn khác	337		-
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	1,093,121,754,896	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	1,893,326,611,127	1,725,934,114,701
I. I. Vốn chủ sở hữu	410	1,893,326,611,127	1,725,934,114,701
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	1,226,012,060,000	1,135,230,020,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	1,226,012,060,000	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		-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	290,776,332,224	270,776,332,224
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	112,265,079,441	102,265,079,441
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	223,228,934,748	176,618,478,322
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	5,580,541,263	41,766,400
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	217,648,393,485	176,576,711,922
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422	-	-
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429	-	-
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	5,812,434,916,491	5,151,762,151,839

Người lập biểu
(Ký, họ tên)


Trần Thị Hiệp

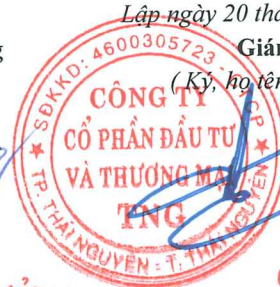
Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)


KẾ TOÁN TRƯỞNG
Trần Thị Thu Hà

Lập ngày 20 tháng 01 năm 2025

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



CHỦ TỊCH
NGUYỄN VĂN THỜI



BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH RIÊNG
Quý IV năm 2024

Đơn vị tính: Đồng

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		1,851,566,066,018	1,659,358,181,300	7,736,065,477,143	7,098,010,025,347
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		1,851,566,066,018	1,659,358,181,300	7,736,065,477,143	7,098,010,025,347
4. Giá vốn hàng bán	11		1,575,785,170,462	1,400,389,845,303	6,558,507,020,148	6,113,800,854,450
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		275,780,895,556	258,968,335,997	1,177,558,456,995	984,209,170,897
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		35,066,052,268	17,985,210,079	127,857,182,912	92,390,432,852
7. Chi phí tài chính	22		89,252,609,700	89,219,152,565	372,766,381,541	324,457,330,886
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		55,018,858,343	64,482,074,807	216,014,797,725	251,304,117,663
8. Chi phí bán hàng	25		21,693,704,260	23,462,797,266	108,310,170,110	101,716,749,234
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		104,339,485,693	86,212,742,006	420,815,936,062	358,408,344,368
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26))	30		95,561,148,171	78,058,854,239	403,523,152,194	292,017,179,261
11. Thu nhập khác	31		2,429,053,476	491,176,381	1,530,765,496	1,330,050,392
12. Chi phí khác	32		7,588,389,573	4,736,950,573	16,188,975,788	19,350,694,900
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		-5,159,336,097	-4,245,774,192	-14,658,210,292	-18,020,644,508
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		90,401,812,074	73,813,080,047	388,864,941,902	273,996,534,753
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		15,834,642,641	14,062,430,488	73,507,893,333	52,380,886,090
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	(372,309,716)	(370,264,059)
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		74,567,169,433	59,750,649,559	315,729,358,285	221,985,912,722
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		608	526	2,575	1,955
19. Cổ phiếu	90		122,601,206	113,523,002	122,601,206	113,523,002

Người lập biểu
(Ký, họ tên)


Trần Thị Hiệp

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)


KẾ TOÁN TRƯỞNG
Trần Thị Thu Hà

Lập ngày 20 tháng 01 năm 2025

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 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				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		7,611,510,743,384	6,837,231,556,228
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(4,763,727,943,494)	(4,505,838,989,414)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(2,215,487,118,135)	(2,199,796,794,956)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(216,014,797,725)	(251,304,117,663)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(65,666,325,002)	(46,746,036,113)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		1,146,443,087,645	490,842,259,208
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(475,706,628,821)	(214,647,199,615)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		1,021,351,017,852	109,740,677,675
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		(20,079,047,320)	(80,400,193,542)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		2,025,000,000	1,910,000,000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(245,000,000,000)	(88,690,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		30,426,721,874	103,780,628,841
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		400,800,000	
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		-	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(232,226,525,446)	(63,817,322,525)
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			
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		6,364,785,128,138	5,798,849,329,275
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(6,440,250,731,351)	(5,483,367,937,572)
5. Tiền chi trả nợ dài hạn	35		(224,253,960,000)	(328,616,984,253)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(143,490,165,600)	(87,456,304,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(443,209,728,813)	(100,591,896,550)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		345,914,763,593	(54,668,541,400)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		298,312,907,758	352,893,095,158
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		334,840,562	88,354,000
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		644,562,511,913	298,312,907,758

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Trần Thị Hiệp

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 2024

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- Hình thức sở hữu vốn : Công ty cổ phần
- Lĩnh vực kinh doanh : Sản xuất kinh doanh trong và ngoài nước
- 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 nhẵn, bìa nhẵn, bao bì từ giấy và bìa (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

- Niên độ kế toán (bắt đầu từ ngày 01/01/2024 kết thúc vào ngày 31/12/2024).
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : Đồng Việt Nam

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán doanh nghiệp
- 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
- 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

- 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
- 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.
- 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 2024

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.

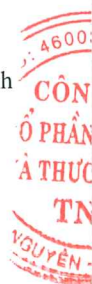
V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng cân đối kế toán

Tiền và các khoản tương đương tiền

	31/12/2024	31/12/2023
	VND	VND
Tiền mặt	800,303,976	619,385,308
Tiền gửi ngân hàng	249,834,658,306	59,394,100,334
Tiền gửi có kỳ hạn	393,927,549,631	238,299,422,116
Tiền đang chuyển		
	644,562,511,913	298,312,907,758

Hàng tồn kho

31/12/2024	31/12/2023
VND	VND



Hàng mua đang đi trên đường	109,351,145,924	56,548,209,219
Nguyên liệu, vật liệu	413,957,448,839	318,180,462,543
Công cụ, dụng cụ	4,671,664,554	3,466,670,115
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	272,154,349,418	230,147,166,201
Thành phẩm	287,380,769,901	294,926,587,289
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	(27,095,542,131)	(15,055,064,156)
	1,060,419,836,505	888,214,031,211

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

31/12/2024	31/12/2023
VND	VND
70,269,714,819	104,550,958,337
70,269,714,819	104,550,958,337

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

Từ 01/01/2024 đến 31/12/2024	Từ 01/01/2023 đến 31/12/2023
VND	VND
388,864,941,902	273,996,534,753
388,864,941,902	273,996,534,753
5%; 8.5% và 20%	5%; 8.5% và 20%
73,753,593,333	52,840,486,090
(372,309,716)	(370,264,059)
245,700,000	459,600,000
73,135,583,617	52,010,622,031

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 01/01/2024 đến 31/12/2024	Từ 01/01/2023 đến 31/12/2023
VND	VND
315,729,358,285	221,985,912,722
-	-
-	-
315,729,358,285	221,985,912,722

Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ

Lãi cơ bản trên cổ phiếu

122,601,206	113,523,002
2,575	1,955

Mệnh giá cổ phiếu

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

Bên liên quan

Công ty CP TNG Land

Công ty CP Xây lắp điện Bắc Thái

Ông Nguyễn Văn Thời

Hộ kinh doanh Nguyễn Thị Nhuận

Mối liên hệ

Công ty liên kết

Công ty liên kết

Chủ tịch HĐQT

Người có liên quan của Chủ tịch HĐQT

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

Nội dung	Năm 2024	Năm 2023
Bán hàng		
Công ty CP TNG Land	1,301,183,025	797,853,332
Hộ kinh doanh Nguyễn Thị Nhuận	9,259,260	
Mua hàng		
Công ty CP TNG Land	12,050,287,446	13,248,972,123
Hộ kinh doanh Nguyễn Thị Nhuận	1,094,394,000	
Chia cổ tức bằng tiền		
Ông Nguyễn Văn Thời	26,583,701,600	16,201,975,200
Đầu tư vào Công ty liên kết		
Công ty CP Xây lắp điện Bắc Thái		417,757,821

Số dư chủ yếu với bên liên quan:

Nội dung	Tại ngày 31/12/2024	Tại ngày 31/12/2023
Phải thu ngắn hạn của khách hàng		
Công ty CP TNG Land	0	2,138,735,300
Phải trả ngắn hạn người bán		
Công ty CP TNG Land	9,921,927,500	1,902,086,471
Hộ kinh doanh Nguyễn Thị Nhuận	1,084,394,000	
Đầu tư vào Công ty liên kết		
Công ty CP Xây lắp điện Bắc Thái	788,107,824	1,188,907,824
Công ty CP TNG Land	140,000,000,000	140,000,000,000

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 2024	Năm 2023
Ông Nguyễn Văn Thời - Chủ tịch HĐQT	3,078,924,600	2,587,631,700
Ông Nguyễn Đức Mạnh - Phó CT HĐQT kiêm Tổng Giám Đốc	3,613,471,300	3,713,799,300
Bà Lương Thị Thúy Hà - Phó CT HĐQT kiêm Phó TGD	1,988,522,400	1,868,056,000
Ông Trần Minh Hiếu - Phó TGD	2,431,836,100	1,938,981,300
Bà Đoàn Thị Thu - Phó TGD (TV HĐQT bổ nhiệm ngày 21/4/2024)	2,310,388,500	1,903,172,000
Ông Lê Xuân Vĩ - Phó TGD (Bổ nhiệm ngày 20/2/2023)	1,248,879,700	993,360,700
Bà Nguyễn Thị Phương - Phó TGD	2,501,020,900	1,791,123,800
Ông Lưu Đức Huy - Phó TGD	1,617,661,200	1,024,864,600
Ông Phạm Thanh Tuấn - Phó TGD (Miễn nhiệm ngày 12/6/2024)	830,095,600	1,417,198,300
Bà Trần Thị Thu Hà - Kế toán trưởng	1,488,792,000	1,257,250,400
Ông Nguyễn Mạnh Linh - Thành viên HĐQT	180,000,000	180,000,000
Ông Nguyễn Hoàng Giang - Thành viên HĐQT	180,000,000	180,000,000
Bà Hà Thị Tuyết - Thành viên HĐQT (Bổ nhiệm ngày 21/4/2024)	120,000,000	

Người lập biểu
(Ký, họ tên)


Trần Thị Hiệp

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)


KẾ TOÁN TRƯỞNG
Trần Thị Thu Hà

Lập ngày 20 tháng 01 năm 2025
Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)

CHỦ TỊCH
NGUYỄN VĂN THỜI