

**TỔNG CÔNG TY  
CÔNG NGHIỆP THỰC PHẨM ĐỒNG NAI**

**CÔNG TY CP TỔNG HỢP GỖ TÂN MAI**

**ĐỊA CHỈ : P. THỐNG NHẤT – TP BIÊN HÒA – TỈNH ĐỒNG NAI**

**MÃ SỐ THUẾ : 3600254266**

**Điện thoại : 0613 823730 Fax : 0613 823731 Email : gotanmai@vnn.vn**

---

**DANH MỤC BÁO CÁO TÀI CHÍNH  
9 THÁNG ĐẦU NĂM 2018**

1. Bảng cân đối kế toán
2. Bảng lưu chuyển tiền tệ
3. Bảng kết quả sản xuất kinh doanh
4. Bảng thuyết minh báo cáo tài chính
5. Bảng cân đối số phát sinh

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày: 30/09/2018

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>103 968 531 504</b>	<b>74 841 139 223</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>2 330 521 904</b>	<b>8 248 485 572</b>
<b>1. Tiền</b>	<b>111</b>		<b>2 330 521 904</b>	<b>1 948 485 572</b>
- Tiền mặt	111A		246 628 579	120 717 574
- Tiền gửi ngân hàng	111B		2 083 893 325	1 827 767 998
- Tiền đang chuyển	111C			
2. Các khoản tương đương tiền	112			6 300 000 000
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>48 000 000 000</b>	<b>23 000 000 000</b>
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		48 000 000 000	23 000 000 000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>30 453 080 473</b>	<b>10 704 090 997</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		34 149 932 967	13 748 864 895
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		1 004 905 218	1 023 780 972
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		384 585 640	1 017 788 482
6. Phải thu ngắn hạn khác tk 1388	136A		175 530 692	812 424 999
6. Phải thu ngắn hạn khác tk 338	136B		2 291 436	74 700 000
6. Tạm ứng	136C		206 763 512	130 663 483
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		-5 086 343 352	-5 086 343 352
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>18 924 359 744</b>	<b>29 213 814 742</b>
<b>1. Hàng tồn kho</b>	<b>141</b>		<b>19 843 549 917</b>	<b>30 133 004 915</b>
- Hàng mua đang đi đường	141A			
- Nguyên liệu, vật liệu	141B		5 426 088 636	4 868 960 256
- Công cụ, dụng cụ	141C		295 409 928	295 657 250
- Chi phí SXKD dở dang	141D		3 061 200 253	5 247 579 478
- Thành phẩm	141E		11 060 851 100	19 720 807 931
- Hàng hoá tồn kho	141F			
- Hàng gửi đi bán	141H			
- Hàng hoá kho bảo thuế	141G			

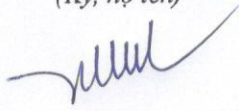
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-919 190 173	-919 190 173
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>4 260 569 383</b>	<b>3 674 747 912</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		367 316 247	539 648 788
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		3 710 827 389	2 990 136 556
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		182 425 747	144 962 568
3. Thuế GTGT đầu ra	153A			
3. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	153B		52 079 106	
3. Thuế nhập khẩu	153C			
3. Thuế thu nhập doanh nghiệp	153D		130 346 641	130 072 913
3. Thuế thu nhập cá nhân	153E			
3. Thuế đất + tiền thuê đất	153F			14 889 655
3. Các loại thuế khác	153G			
3. Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	153K			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>86 810 072 231</b>	<b>110 647 797 106</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			
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			
- Phải thu khác	214A			
- Phải trả khách hàng	214B			
- Phải trả phải nộp khác	214C			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>43 639 054 870</b>	<b>45 756 432 097</b>
<b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>221</b>		<b>43 630 692 701</b>	<b>45 722 983 481</b>
- Nguyên giá	222		105 642 609 163	104 336 109 163
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		-62 011 916 462	-58 613 125 682
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b>224</b>			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>		<b>8 362 169</b>	<b>33 448 616</b>
- Nguyên giá	228		167 243 000	167 243 000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		-158 880 831	-133 794 384

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		<b>41 305 593 710</b>	<b>42 994 112 746</b>
- Nguyên giá	231		59 564 143 487	59 564 143 487
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		-18 258 549 777	-16 570 030 741
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>			
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242			
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>1 150 000 000</b>	<b>21 100 000 000</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		1 150 000 000	1 100 000 000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			20 000 000 000
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>715 423 651</b>	<b>797 252 263</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		715 423 651	797 252 263
2. Tài sản thuê thu nhận hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>190 778 603 735</b>	<b>185 488 936 329</b>
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>100 048 206 438</b>	<b>79 335 664 234</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>99 455 741 438</b>	<b>78 743 199 234</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		6 179 982 953	7 271 299 297
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		763 728 553	522 127 774
3. Thuế và các khoản phải nộp của nhà nước	313		2 316 424 015	13 952 887
3. Thuế GTGT đầu ra	313A		2 250 411 399	
3. Thuế GTGT hàng NK	313B			
3. Thuế nhập khẩu	313C			
3. Thuế thu nhập doanh nghiệp	313D			
3. Thuế thu nhập cá nhân	313E		7 854 360	13 952 887
3. Thuế đất + tiền thuê đất	313F		58 158 256	
3. Các loại thuế khác	313G			
3. Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	313K			
4. Phải trả người lao động	314		7 981 562 111	14 562 086 635
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		5 746 571 130	4 508 413 454
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		7 911 649 513	2 147 795 067
9. Phải trả ngắn hạn khác TK 338	319A		6 295 762 863	484 259 330

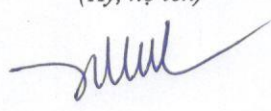
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
9. Phải trả ngắn hạn khác (TK 138)	319B		90 517 028	126 976 973
9. Phải trả ngắn hạn khác (TK 3441)	319C		1 525 166 432	1 507 166 432
9. Tạm ứng	319D		203 190	29 392 332
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		66 582 981 178	49 293 809 413
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1 972 841 985	423 714 707
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>592 465 000</b>	<b>592 465 000</b>
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		592 465 000	592 465 000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
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 và công nghệ	343			
<b>B - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>90 730 397 297</b>	<b>106 153 272 095</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>90 730 397 297</b>	<b>106 153 272 095</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		46 623 500 000	46 623 500 000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411A		46 623 500 000	46 623 500 000
- Cổ phiếu ưu đãi	411B			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
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		24 225 364 017	23 018 104 001
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		19 881 533 280	36 511 668 094

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421A		25 775 637 044	24 439 067 939
- LNST chưa phân phối kỳ này	421B		-5 894 103 764	12 072 600 155
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422			
<b>II. Nguồn vốn kinh doanh và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>190 778 603 735</b>	<b>185 488 936 329</b>


Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

  
Phạm Ngọc Tuyết Vân

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

  
Phạm Ngọc Tuyết Vân

Lập, ngày 30 tháng 09 năm 2018

Giám đốc  
(Ký, họ tên, đóng dấu)  
  
Dương T Mỹ Dung



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

9 THÁNG ĐẦU NĂM 2018

(Theo phương pháp gián tiếp)


Mã số	CHỈ TIÊU	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		9 tháng năm 2018	9 tháng năm 2017
	<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>		
01	1. Lợi nhuận trước thuế	(5,894,103,764)	1,751,126,700
	2. Điều chỉnh cho các khoản		
02	Khấu hao tài sản cố định và BĐSĐT	5,712,396,263	6,141,505,875
03	Các khoản dự phòng	0	0
04	Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	0	0
05	Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	(524,255,788)	(12,166,583,580)
06	Chi phí lãi vay	1,412,773,849	1,283,208,032
07	Các khoản điều chỉnh khác		
08	3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động	706,810,560	(2,990,742,973)
09	Tăng, giảm các khoản phải thu	(20,506,869,760)	(20,398,712,012)
10	Tăng, giảm hàng tồn kho	10,289,454,998	1,346,463,967
11	Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	(3,743,616,839)	5,570,284,121
12	Tăng giảm chi phí trả trước	254,161,153	844,720,742
13	Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh		
14	Tiền lãi vay đã trả	(1,412,773,849)	(1,782,544,161)
15	Tiền thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	273,728	1,331,000,000
16	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		
17	Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	(917,118,756)	(1,368,434,278)
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	(15,329,678,765)	(17,447,964,594)
	<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>		
21	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	(1,906,500,000)	(79,905,150)
22	2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	6,363,637	11,200,000,000
23	3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của các đơn vị khác		0
24	4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	(5,050,000,000)	(12,000,000,000)
25	5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		
26	6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		4,600,000,000
27	7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được	517,892,151	1,359,015,747
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	(6,432,244,212)	5,079,110,597
	<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>		
31	1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu		
32	2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành		




Mã số	CHỈ TIÊU	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		9 tháng năm 2018	9 tháng năm 2017
33	3. Tiền thu từ đi vay	138,977,481,022	180,326,266,070
34	4. Tiền trả nợ gốc vay	(121,688,309,257)	(174,687,907,033)
35	5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính		
36	6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	(1,375,665,000)	(983,770,000)
40	<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>	<i>15,913,506,765</i>	<i>4,654,589,037</i>
50	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	(5,917,963,668)	(7,714,264,960)
60	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	8,248,485,572	17,715,077,488
61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ		
70	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	2,330,521,904	10,000,812,528
		0	0

Ngày 30 tháng 09 năm 2018

Kế Toán Trưởng

  
 Phạm Ngọc Tuyết Vân

Giám đốc

  
 Dương Thị Mỹ Dung





## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Kỳ báo cáo: 01/01/2018 - 30/09/2018

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	187 333 226 647	237 218 995 579
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		26 710 690	130 575 678
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ ( 10 = 01 -02)	10		187 306 515 957	237 088 419 901
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	169 505 466 082	220 597 293 029
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		17 801 049 875	16 491 126 872
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	689 078 214	1 359 015 747
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	2 210 050 621	1 782 544 161
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1 412 773 849	1 283 208 032
8. Chi phí bán hàng	24		2 935 354 417	3 601 914 190
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		19 245 187 617	19 963 990 818
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh ( 30=20+21-22-24-25)	30		-5 900 464 566	-7 498 306 550
11. Thu nhập khác	31		6 365 132	11 203 218 482
12. Chi phí khác	32		4 330	622 785 232
13. Lợi nhuận khác ( 40=31-32)	40		6 360 802	10 580 433 250
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		-5 894 103 764	3 082 126 700
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30		1 331 000 000
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30		
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp ( 60=50-51-52)	60		-5 894 103 764	1 751 126 700
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70			
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71			

Người lập biểu

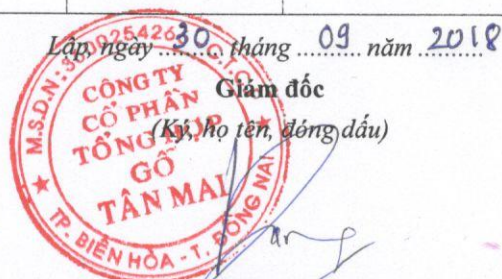
(Ký, họ tên)

Phạm Ngọc Tuyết Vân

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Phạm Ngọc Tuyết Vân



Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

Dương T Mỹ Dung

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC 9 THÁNG ĐẦU NĂM 2018

### I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

#### 1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Tổng hợp Gỗ Tân Mai, tên tiếng nước ngoài là Tan Mai General Wood Joint Stock Company, viết tắt là Tan Mai Wood Company được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp Công ty Cổ phần số 3600254266 đăng ký lần đầu ngày 24 tháng 02 năm 2006, đăng ký thay đổi lần thứ 6 ngày 06 tháng 01 năm 2016 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Đồng Nai cấp.

Trụ sở chính của Công ty tại: Số 84, đường Nguyễn Văn Hoa, Phường Thống Nhất, Thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai.

Vốn điều lệ của Công ty theo đăng ký là 46.623.500.000 đồng, vốn điều lệ thực góp đến ngày 31 tháng 12 năm 2015 là 46,623,500,000 đồng; tương đương 4,662,350 cổ phần, mệnh giá một cổ phần là 10,000 đồng.

2. Lĩnh vực kinh doanh : May mặc, sản xuất ván ép.

#### 3. Ngành nghề kinh doanh

Bán buôn gỗ (từ nguồn gỗ hợp pháp);

Cửa, xe, bào gỗ và bảo quản gỗ;

May trang phục (trừ trang phục từ da lông thú);

Kinh doanh cơ sở hạ tầng. Cho thuê kho bãi, nhà xưởng, văn phòng (chỉ hoạt động khi có giấy phép xây dựng theo quy định của pháp luật);

Sản xuất ván ép;

Vận tải hàng hóa bằng đường bộ.

### II Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Kỳ kế toán năm của Công ty theo năm dương lịch bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là Đồng Việt Nam (VND).

### III Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

#### 1. Chế độ kế toán áp dụng :

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.

#### 2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các Báo cáo tài chính được lập và trình bày theo



đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện Chuẩn mực và Chế độ kế toán doanh nghiệp hiện hành đang áp dụng.

Hình thức kế toán áp dụng : *Nhật ký chung*

**IV Chính sách kế toán áp dụng :** Việc lập kế toán tài chính giữa niên độ và báo cáo tài chính năm gần nhất cùng áp dụng các chính sách kế toán như nhau.

### **1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền**

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán : *Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển, các khoản đầu tư ngắn hạn có tính thanh khoản cao, có thể dễ dàng chuyển đổi thành các khoản tiền được biết trước mà không cần phải thông báo.*

Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng Việt Nam :

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi sang đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế của ngân hàng Ngoại thương tại thời điểm phát sinh

Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối kỳ được kết chuyển vào kết quả kinh doanh trong kỳ theo quy định hiện hành

### **2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho**

Hàng tồn kho được ghi nhận ban đầu theo giá gốc bao gồm: chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái tại thời điểm ghi nhận ban đầu. Sau ghi nhận ban đầu, tại thời điểm lập Báo cáo tài chính nếu giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho thấp hơn giá gốc thì hàng tồn kho được ghi nhận theo giá trị thuần có thể thực hiện được.

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Phương pháp xác định giá trị sản phẩm dở dang: chi phí sản xuất kinh doanh dở dang được tập hợp theo chi phí nguyên vật liệu chính cho từng loại sản phẩm chưa hoàn thành.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối năm căn cứ theo số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được.

### **3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và Bất động sản đầu tư :**

- TSCĐ hữu hình được thể hiện theo nguyên giá trừ (-) hao mòn lũy kế
- Nguyên giá TSCĐ bao gồm toàn bộ các chi phí mà công ty phải bỏ ra để có được TSCĐ tính đến thời điểm đưa TS đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí cải tiến, nâng cấp được ghi tăng nguyên giá TSCĐ và các chi phí bảo trì, sửa chữa đại tu được tính vào chi phí trong kỳ.
- Khi TSCĐ được bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào thu nhập hay chi phí trong kỳ
- Phương pháp khấu hao (TSCĐ hữu hình, vô hình, thuê tài chính) :
- TSCĐ được khấu hao theo phương pháp đường thẳng để trừ dần vào nguyên giá cho thời gian hữu dụng ước tính.

- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao Bất động sản đầu tư gồm có quyền sử dụng đất, nhà hoặc một phần của nhà hoặc của đất, cơ sở hạ tầng do người chủ sở hữu hoặc người cho thuê tài sản theo hợp đồng thuê tài chính nắm giữ nhằm mục đích thu lợi từ việc cho thuê hoặc chờ tăng giá mà không phải để :
  - a- Sử dụng trong SX, cung cấp HH DV hoặc cho mục đích quản lý hoặc
  - b- Bán trong kỳ SXKD thông thường
- BĐS đầu tư tại công ty bao gồm nhà kho cho thuê tại khu công nghiệp Biên Hòa 1 và cho thuê nhà xưởng tại Cụm CN Thanh Phú, Huyện Vĩnh Cửu
- Phương pháp tính khấu hao BĐS đầu tư : *Theo phương pháp trích KH TSCĐ hữu hình cùng loại*

#### **4. Trích lập và hoàn nhập dự phòng :**

Số tiền trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi đầu kỳ 5.086.343.352. Cuối năm 2018 sẽ hoàn nhập khoản dự phòng này và trích lập mới theo quy định

Số tiền dự phòng giảm giá hàng tồn kho đầu kỳ : 919.190.173 đồng. Cuối năm 2018 sẽ hoàn nhập khoản dự phòng này và trích lập mới theo quy định

#### **5. Các khoản đầu tư tài chính**

Các khoản đầu tư vào cty con, công ty liên kết, góp vốn vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát : không có

Đầu tư vào Công ty liên kết và đầu tư dài hạn : Trong 9 tháng đầu năm 2018 giảm 20 tỷ do kết chuyển sang đầu tư tài chính ngắn hạn do khoản tiền gửi này chỉ còn thời hạn gửi dưới 12 tháng (khoản này cty gửi tiền tiết kiệm tại Ngân hàng thương mại).

#### **6. Chính sách kế toán đối với chi phí đi vay**

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí SXKD trong kỳ phát sinh : Các khoản vay của công ty sử dụng cho SXKD : Số dư vay ngắn hạn đến 30/9/2018 là 66,58 tỷ đồng

- Các khoản vay dài hạn không có

#### **V Các sự kiện hoặc giao dịch trọng yếu trong kỳ kế toán giữa niên độ**

1. Giải thích tính chu kỳ của các hoạt động kinh doanh trong kỳ kế toán giữa niên độ : Sản xuất kinh doanh ngành may và chế biến gỗ có tính thời vụ. Các quý sau dự kiến có kết quả SXKD tốt do khách hàng ổn định, đảm bảo có lợi nhuận và việc làm cho người lao động. Nhìn chung sản lượng sản xuất tiêu thụ đều tăng hơn so với cùng kỳ năm trước.

Giá vốn năm nay tăng so với cùng kỳ năm trước : Năm 2018 chi phí nguyên vật liệu tăng, tiền lương tối thiểu vùng tăng, chi phí đóng BHXH tăng, lao động ngành may biến động nhiều nên năng suất lao động giảm

2. Trình bày tính chất và giá trị của các khoản mục ảnh hưởng đến tài sản, nợ phải trả, nguồn vốn chủ sở hữu, thu nhập thuần hoặc các luồng tiền được xem là yếu tố không bình thường do tính chất, quy mô tác động của chúng : Không có

3. Trình bày những biến động của các nguồn vốn chủ sở hữu và giá trị lũy kế tính đến ngày lập báo cáo tài chính giữa niên độ cũng như phần thuyết minh tương ứng mang tính so sánh cùng kỳ kế toán trên của niên độ trước gần nhất : *Vốn chủ sở hữu biến động nhẹ do phân phối lợi nhuận năm 2017 theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông ngày 24/4/2018.*

4. Tính chất và giá trị của những thay đổi trong các ước tính kế toán đã được phản ánh trong báo cáo giữa niên độ trước nếu những thay đổi này có ảnh hưởng trọng yếu đến kỳ kế toán giữa niên độ hiện tại

5. Trình bày việc phát hành, mua lại hoặc hoàn trả các chứng khoán nợ và chứng khoán vốn : Không phát sinh

6. Cổ tức đã trả (Tổng số hay trên mỗi cổ phần) của cổ phiếu phổ thông và cổ phiếu ưu đãi (Cty cổ phần) : trong tháng 6/2018 Công ty đã hoàn thành thủ tục chi trả cổ tức năm 2017 .

7. Trình bày doanh thu và kết quả kinh doanh bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý dựa trên cơ sở phân chia của báo cáo bộ phận (Áp dụng cho công ty niêm yết)

8. Trình bày những sự kiện trọng yếu phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán giữa niên độ chưa được phản ánh trong báo cáo tài chính giữa niên độ đó.

- Thuế thu nhập doanh nghiệp chưa được thể hiện trong báo cáo giữa niên độ năm 2018

9. Trình bày những thay đổi trong các khoản nợ tiềm tàng hoặc tài sản tiềm tàng kể từ ngày kết thúc kỳ kế toán năm gần nhất

Các nội dung chính của TK 138 : số dư nợ 0,09 tỷ đồng

Các nội dung chính của TK 338 : số dư có 6,2 tỷ đồng trong đó tiền cổ tức chưa trả cho các cổ đông chiến lược và Tổng Cty CNTP là 4,9 tỷ đồng, Cty CP Tổng cty Tín Nghĩa là 0,6 tỷ đồng. Trong tháng 10/2018 công ty kế hoạch thanh toán cổ tức cho Tổng cty CNTP Đồng Nai và trong tháng 11/2018 cty thanh toán tiền cổ tức cho Cty Tín Nghĩa.

10. Các thông tin khác :

Nhìn chung tình hình 9 tháng đầu năm 2018 có nhiều biến động khó khăn : Giá nguyên nhiên vật liệu tăng, lao động trong ngành may mặc luôn biến động, thị trường tiêu thụ giảm tuy nhiên toàn Công ty đã có những nỗ lực trong SXKD, đảm bảo đời sống CB.CNV ổn định và các chế độ khác theo quy định.

Kế toán trưởng



Phạm Ngọc Tuyết Vân



Lập ngày 30 tháng 9 năm 2018

Giám đốc

Dương Thị Mỹ Dung



TỔNG HỢP - CÔNG TY CP TỔNG HỢP GỖ TÂN MAI  
 Nguyễn Văn Hoa, KP3, P. Thống Nhất, TP. Biên Hòa, T. Đồng Nai

Mẫu số S06-DN  
 (Ban hành theo Thông tư số  
 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm  
 2014 của Bộ Tài chính)

## BẢNG CÂN ĐỐI SỐ PHÁT SINH

Kỳ báo cáo: 01/01/2018 - 30/09/2018

Tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Số phát sinh		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
A	B	1	2	3	4	5	6
111	Tiền mặt	120 717 574		36 541 674 869	36 415 763 864	246 628 579	
1111	Tiền Việt Nam	120 717 574		36 541 674 869	36 415 763 864	246 628 579	
112	Tiền gửi ngân hàng	1 827 767 998		287 018 711 407	286 762 586 080	2 083 893 325	
1121	Tiền Việt Nam	672 631 952		142 918 384 201	143 231 863 729	359 152 424	
11211	Tiền gửi AgriBank (VND)	572 900		6 204 001 900	6 200 264 000	4 310 800	
11213	Tiền gửi HDBank (VND)	1 771 152				1 771 152	
11214	Tiền gửi SHBank (VND)	109 163 582		23 740 488 907	23 848 105 073	1 547 416	
11215	Tiền gửi VIBBank (VND)	1 343 894		11 101 257	12 445 151		
11216	Tiền gửi VIETCOMBank (VND)	541 311 777		96 139 508 994	96 371 882 749	308 938 022	
11217	Tiền gửi CTBC BANK (VND)	14 698 405		19 824	14 718 229		
11218	Tiền gửi BIDV (VND)	1 769 701		6 413 724 667	6 412 335 300	3 159 068	
11219	Tiền gửi Saconbank (VND)	1 000 208				1 000 208	
1121A	Tiền gửi Viettin (VND)	1 000 333		10 409 538 652	10 372 113 227	38 425 758	
1122	Ngoại tệ	1 155 136 046		144 100 327 206	143 530 722 351	1 724 740 901	
11224	Tiền gửi SHBank (USD)	2 548 108		16 499 905 479	16 499 070 660	3 382 927	
11226	Tiền gửi VIETCOMBank (USD)	1 143 440 895		110 067 139 052	111 139 599 907	70 980 040	
11227	Tiền gửi VIETCOMBank (EUR)	6 931 922				6 931 922	
11228	Tiền gửi CTBC BANK (USD)	2 215 121		16 607	2 231 728		



Tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Số phát sinh		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
A	B	1	2	3	4	5	6
11229	Tiền gửi VIETIN (USD)			17 533 266 068	15 889 820 056	1 643 446 012	
128	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	29 300 000 000		45 400 000 000	26 700 000 000	48 000 000 000	
1281	Tiền gửi ngắn hạn	6 300 000 000		1 400 000 000	7 700 000 000		
1288	Đầu tư ngắn hạn khác	23 000 000 000		44 000 000 000	19 000 000 000	48 000 000 000	
131	Phải thu của khách hàng	13 748 864 895	522 127 774	195 103 999 517	174 944 532 224	34 149 932 967	763 728 553
1311	Phải thu của khách hàng	12 740 399 764	522 127 774	184 998 792 210	165 151 103 976	32 829 688 777	763 728 553
1312	Phải thu của khách hàng- KV	1 008 465 131		10 105 207 307	9 793 428 248	1 320 244 190	
133	Thuế GTGT được khấu trừ	2 990 136 556		6 105 277 560	5 384 586 727	3 710 827 389	
1331	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hoá dịch vụ	2 990 136 556		6 105 277 560	5 384 586 727	3 710 827 389	
13311	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hoá dịch vụ	2 990 136 556		5 965 816 067	5 245 125 234	3 710 827 389	
13312	Thuế GTGT hàng nhập khẩu			139 461 493	139 461 493		
136	Phải thu nội bộ	74 194 233 952		185 567 441 943	178 735 181 262	81 026 494 633	
1361	Nguồn vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc	74 194 233 952		185 567 441 943	178 735 181 262	81 026 494 633	
13614	Nguồn vốn KD ở các đơn vị trực thuộc- XN VE	31 870 237 526		21 119 134 649	35 613 189 322	17 376 182 853	
13616	Nguồn vốn KD ở các đơn vị trực thuộc- XN MCN	11 127 521 131		122 946 628 962	100 786 672 433	33 287 477 660	
13617	Nguồn vốn KD ở các đơn vị trực thuộc- XN MDT	31 196 475 295		41 501 678 332	42 335 319 507	30 362 834 120	
138	Phải thu khác	812 424 999	126 976 973	6 492 891 712	7 093 326 074	175 530 692	90 517 028
1388	Phải thu khác	812 424 999	126 976 973	6 492 891 712	7 093 326 074	175 530 692	90 517 028
141	Tạm ứng	130 663 483	29 392 332	3 772 305 800	3 667 016 629	206 763 512	203 190
1411	Tạm ứng	130 663 483	29 392 332	3 772 305 800	3 667 016 629	206 763 512	203 190

Tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Số phát sinh		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
152	Nguyên liệu, vật liệu	4 868 960 256		76 846 652 076	76 289 523 696	5 426 088 636	
1521	Nguyên liệu chính	2 843 994 738		49 098 641 253	48 687 331 899	3 255 304 092	
1522	Vật liệu phụ	964 377 364		25 687 158 820	25 333 279 850	1 318 256 334	
1523	Nhiên liệu	39 992 057		1 711 905 144	1 716 203 890	35 693 311	
1524	Phụ tùng thay thế	508 624 942		293 026 119	307 010 093	494 640 968	
1525	Vật liệu xây dựng			55 920 740	55 845 140	75 600	
1527	Nguyên phụ liệu thu hồi	511 971 155			189 852 824	322 118 331	
<b>153</b>	<b>Công cụ, dụng cụ</b>	<b>295 657 250</b>		<b>1 307 520 786</b>	<b>1 307 768 108</b>	<b>295 409 928</b>	
1531	Công cụ, dụng cụ	217 092 789		524 041 419	490 536 644	250 597 564	
1532	Bao bì luân chuyển	78 564 461		783 479 367	817 231 464	44 812 364	
<b>154</b>	<b>Chi phí SXKD dở dang</b>	<b>5 247 579 478</b>		<b>160 146 199 025</b>	<b>162 332 578 250</b>	<b>3 061 200 253</b>	
1541	Chi phí SXKD dở dang	4 871 394 096		82 839 602 952	86 044 019 101	1 666 977 947	
1542	Chi phí SXKD dở dang	376 185 382		76 629 199 911	75 611 162 987	1 394 222 306	
1543	Chi phí SXKD thuê ngoài GC - NPL			677 396 162	677 396 162		
<b>155</b>	<b>Thành phẩm</b>	<b>19 720 807 931</b>		<b>158 187 032 161</b>	<b>166 846 988 992</b>	<b>11 060 851 100</b>	
1551	Thành phẩm	19 720 807 931		149 183 385 876	157 843 342 707	11 060 851 100	
1552	Thành phẩm			9 003 646 285	9 003 646 285		
<b>211</b>	<b>Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>104 336 109 163</b>		<b>1 906 500 000</b>	<b>600 000 000</b>	<b>105 642 609 163</b>	
2111	Nhà cửa, vật kiến trúc	52 476 241 696				52 476 241 696	
21111	Nhà cửa, vật kiến trúc	52 292 448 241				52 292 448 241	
21112	Nhà cửa, vật kiến trúc	183 793 455				183 793 455	
2112	Máy móc, thiết bị	45 533 537 922		1 906 500 000	600 000 000	46 840 037 922	
21121	Máy móc, thiết bị	37 227 599 471		1 906 500 000	600 000 000	38 534 099 471	



Tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Số phát sinh		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
21122	Máy móc, thiết bị	8 305 938 451				8 305 938 451	
2113	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	5 095 093 552				5 095 093 552	
21131	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	5 095 093 552				5 095 093 552	
2114	Thiết bị, dụng cụ quản lý	1 231 235 993				1 231 235 993	
21141	Thiết bị, dụng cụ quản lý	1 231 235 993				1 231 235 993	
<b>213</b>	<b>TSCĐ vô hình</b>	<b>167 243 000</b>				<b>167 243 000</b>	
2135	Phần mềm vi tính	167 243 000				167 243 000	
<b>214</b>	<b>Hao mòn tài sản cố định</b>		<b>75 316 950 807</b>	<b>600 000 000</b>	<b>5 712 396 263</b>		<b>80 429 347 070</b>
2141	Hao mòn TSCĐ hữu hình		58 613 125 682	600 000 000	3 998 790 780		62 011 916 462
2143	Hao mòn TSCĐ vô hình		133 794 384		25 086 447		158 880 831
2147	Hao mòn bất động sản đầu tư		16 570 030 741		1 688 519 036		18 258 549 777
<b>217</b>	<b>Bất động sản đầu tư</b>	<b>59 564 143 487</b>				<b>59 564 143 487</b>	
2171	Bất động sản đầu tư-KV	4 106 801 096				4 106 801 096	
2172	Bất động sản đầu tư - TP	55 457 342 391				55 457 342 391	
<b>228</b>	<b>Đầu tư dài hạn khác</b>	<b>21 100 000 000</b>		<b>6 050 000 000</b>	<b>26 000 000 000</b>	<b>1 150 000 000</b>	
2282	Trái phiếu	100 000 000		50 000 000		150 000 000	
2283	Đầu tư nắm giữ đến ngày đến hạn	20 000 000 000		6 000 000 000	26 000 000 000	1 000 000 000	
2288	Đầu tư dài hạn khác	1 000 000 000					
<b>229</b>	<b>Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn</b>		<b>6 005 533 525</b>				<b>6 005 533 525</b>
2293	Dự phòng nợ phải thu khó đòi		5 086 343 352				5 086 343 352
2294	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		919 190 173				919 190 173
<b>242</b>	<b>Chi phí trả trước</b>	<b>1 336 901 051</b>		<b>2 432 376 122</b>	<b>2 686 537 275</b>	<b>1 082 739 898</b>	
2421	Chi phí trả trước dài hạn	797 252 263		318 677 070	400 505 682	715 423 651	

Tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Số phát sinh		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
A	B	1	2	3	4	5	6
2422	Chi phí trả trước ngắn hạn	539 648 788		2 113 699 052	2 286 031 593	367 316 247	
24221	Chi phí trả trước ngắn hạn	462 145 962		551 139 598	709 767 451	303 518 109	
24222	Chi phí trả trước ngắn hạn KV	77 502 826		149 785 605	163 490 293	63 798 138	
24223	Chi phí trả trước ngắn hạn (lãi vay)			1 412 773 849	1 412 773 849		
331	<b>Phải trả cho người bán</b>	<b>1 023 780 972</b>	<b>7 271 299 297</b>	<b>113 832 531 557</b>	<b>112 760 090 967</b>	<b>1 004 905 218</b>	<b>6 179 982 953</b>
3311	Phải trả cho người bán	1 023 780 972	7 271 299 297	113 832 531 557	112 760 090 967	1 004 905 218	6 179 982 953
333	<b>Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước</b>	<b>144 962 568</b>	<b>13 952 887</b>	<b>3 225 169 038</b>	<b>5 490 176 987</b>	<b>182 425 747</b>	<b>2 316 424 015</b>
3331	Thuế GTGT phải nộp			2 884 522 775	5 082 855 068	52 079 106	2 250 411 399
33311	Thuế GTGT đầu ra			2 662 934 272	4 913 345 671		2 250 411 399
33312	Thuế GTGT hàng nhập khẩu			221 588 503	169 509 397	52 079 106	
3334	Thuế thu nhập doanh nghiệp	130 072 913		273 728		130 346 641	
3335	Thu nhập cá nhân		13 952 887	143 433 314	137 334 787		7 854 360
3337	Thuế nhà đất, tiền thuê đất	14 889 655		190 939 221	263 987 132		58 158 256
3338	Các loại thuế khác			6 000 000	6 000 000		
334	<b>Phải trả công nhân viên</b>	<b>14 562 086 635</b>	<b>14 562 086 635</b>	<b>56 711 641 081</b>	<b>50 131 116 557</b>	<b>7 981 562 111</b>	<b>7 981 562 111</b>
3341	Phải trả công nhân viên	13 062 086 635	13 062 086 635	56 711 641 081	51 631 116 557	7 981 562 111	
33411	Phải trả công nhân viên	12 936 374 651	12 936 374 651	56 551 879 097	51 597 066 557	7 981 562 111	
33412	Phải trả người lao động	125 711 984	125 711 984	159 761 984	34 050 000		
3349	Dự phòng phải trả người lao động	1 500 000 000	1 500 000 000		-1 500 000 000		
335	<b>Chi phí phải trả</b>	<b>4 508 413 454</b>	<b>4 508 413 454</b>	<b>637 287 719</b>	<b>1 875 445 395</b>	<b>5 746 571 130</b>	<b>5 746 571 130</b>
3351	Chi phí phải trả	4 508 413 454	4 508 413 454	562 844 719	1 787 502 395	5 733 071 130	
3355	Chi phí phải trả khác			74 443 000	87 943 000	13 500 000	
336	<b>Phải trả nội bộ</b>	<b>74 194 233 952</b>	<b>74 194 233 952</b>	<b>178 739 176 022</b>	<b>185 571 436 703</b>	<b>81 026 494 633</b>	<b>81 026 494 633</b>

12/1 5 62.10.11  
 12/1 5 62.10.11  
 12/1 5 62.10.11

Tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Số phát sinh		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
<b>A</b>	<b>B</b>		<b>2</b>		<b>4</b>		<b>6</b>
3361	Phải trả nội bộ	74 194 233 952		178 739 176 022	185 571 436 703		81 026 494 633
338	Phải trả, phải nộp khác	74 700 000	484 259 330	12 942 925 353	18 826 837 450	2 291 436	6 295 762 863
3382	Kinh phí công đoàn			652 083 641	654 267 680		2 184 039
3383	Bảo hiểm xã hội			8 242 296 610	8 272 628 028		30 331 418
3384	Bảo hiểm y tế			1 484 541 220	1 484 764 661		223 441
3386	Bảo hiểm thất nghiệp			636 008 422	636 107 743		99 321
3387	Doanh thu chưa thực hiện		65 760 000	169 620 000	199 800 000		95 940 000
3388	Phải trả, phải nộp khác	74 700 000	418 499 330	1 758 375 460	7 579 269 338	2 291 436	6 166 984 644
<b>341</b>	<b>Vay và nợ thuê tài chính</b>		<b>49 293 809 413</b>	<b>121 688 309 257</b>	<b>138 977 481 022</b>		<b>66 582 981 178</b>
3411	Các khoản đi vay		49 293 809 413	121 688 309 257	138 977 481 022		66 582 981 178
34111	Các khoản đi vay USD		47 249 132 654	115 860 851 627	118 681 936 446		50 070 217 473
34112	Các khoản đi vay VND			5 185 271 327	19 611 246 408		14 425 975 081
34113	Các khoản đi vay (cá nhân)		2 044 676 759	642 186 303	684 298 168		2 086 788 624
<b>344</b>	<b>Nhận ký quỹ, ký cược</b>		<b>2 099 631 432</b>		<b>18 000 000</b>		<b>2 117 631 432</b>
3441	Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		1 507 166 432		18 000 000		1 525 166 432
3442	Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		592 465 000				592 465 000
<b>353</b>	<b>Quỹ khen thưởng phúc lợi</b>		<b>688 595 484</b>	<b>986 118 756</b>	<b>2 535 246 034</b>		<b>1 972 841 985</b>
3531	Quỹ khen thưởng		688 108 304	456 570 000	1 207 260 016		1 438 798 320
3532	Quỹ phúc lợi			460 548 756	1 207 260 016		481 830 483
3534	Quỹ thưởng ban quản lý điều hành công ty		487 180	69 000 000	120 726 002		52 213 182
<b>411</b>	<b>Nguồn vốn kinh doanh</b>		<b>46 623 500 000</b>				<b>46 623 500 000</b>
4111	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		46 623 500 000				46 623 500 000
41111	Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		46 623 500 000				46 623 500 000

11/01/2024 10:00 AM

Tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Số phát sinh		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
414	Quỹ đầu tư phát triển	23 018 104 001			1 207 260 016		24 225 364 017
421	Lợi nhuận chưa phân phối	204 647 402	36 716 315 496	73 865 534 176	57 235 399 362	6 389 632 026	26 271 165 306
4211	Lợi nhuận chưa phân phối năm trước		24 439 067 939	35 897 560 384	37 234 129 489		25 775 637 044
4212	Lợi nhuận chưa phân phối năm nay	204 647 402	12 277 247 557	37 967 973 792	20 001 269 873	6 389 632 026	495 528 262
42121	LN chưa phân phối năm nay-BĐSĐT, VE, MCN, MDT	204 647 402		19 684 758 241	18 319 378 754	1 570 026 889	
42122	LN chưa phân phối năm nay-PL, HH...		153 856 092	154 199 647	37 663 981		37 320 426
42124	Lợi nhuận chưa phân phối năm nay-CPQL		10 502 632 267	16 501 197 420	1 178 960 016	4 819 605 137	
42125	Lợi nhuận chưa phân phối năm nay-HĐ TC		1 620 759 198	1 627 818 484	465 267 122		458 207 836
<b>511</b>	<b>Doanh thu bán hàng</b>			<b>187 333 226 647</b>	<b>187 333 226 647</b>		
5111	Doanh thu bán hàng			74 976 811	74 976 811		
5112	Doanh thu bán thành phẩm			180 436 474 740	180 436 474 740		
51121	Doanh thu bán thành phẩm nội địa			13 806 750 662	13 806 750 662		
51122	Doanh thu bán thành phẩm -XK			137 344 655 547	137 344 655 547		
51123	Doanh thu bán thành phẩm- Ván ép			19 193 660 894	19 193 660 894		
51124	Doanh thu bán thành phẩm- Veneer			10 091 407 637	10 091 407 637		
5117	Doanh thu KD BĐS đầu tư			6 716 245 005	6 716 245 005		
5118	Doanh thu khác			105 530 091	105 530 091		
<b>515</b>	<b>Doanh thu hoạt động tài chính</b>			<b>693 072 974</b>	<b>693 072 974</b>		
5151	DT hoạt động TC - Lãi tiền gửi, cổ tức			517 892 151	517 892 151		
5152	Dthu hoạt động tài chính -CLTG			175 180 823	175 180 823		
<b>521</b>	<b>Các khoản giảm trừ doanh thu</b>			<b>26 710 690</b>	<b>26 710 690</b>		
5212	Giảm giá hàng bán			26 710 690	26 710 690		



Tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Số phát sinh		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
A	B	1	2	3	4	5	6
621	Chi phí NVL trực tiếp	74 556 384 118	74 556 384 118				
6211	Chi phí NVL trực tiếp - VE, MCN, MDT	24 287 687 170	24 287 687 170				
6212	Chi phí NVL trực tiếp - VN, may mặc	50 268 696 948	50 268 696 948				
622	Chi phí nhân công trực tiếp	41 043 650 500	41 043 650 500				
6221	Chi phí nhân công trực tiếp - VE, MCN, MDT	38 502 023 622	38 502 023 622				
6222	Chi phí nhân công trực tiếp-veneer	2 541 626 878	2 541 626 878				
627	Chi phí sản xuất chung	43 692 289 322	43 692 289 322				
6271	Chi phí nhân viên phân xưởng	8 420 488 529	8 420 488 529				
6272	Chi phí vật liệu	2 274 250 648	2 274 250 648				
6273	Chi phí dụng cụ sản xuất	1 190 100 237	1 190 100 237				
6274	Chi phí khấu hao TSCĐ	5 012 945 863	5 012 945 863				
6277	Chi phí dịch vụ mua ngoài	3 273 673 131	3 273 673 131				
6278	Chi phí bằng tiền khác	1 076 507 772	1 076 507 772				
6279	Chi phí thuê ngoài GC	22 444 323 142	22 444 323 142				
632	Giá vốn hàng bán	169 505 466 082	169 505 466 082				
6321	Giá vốn hàng bán	144 182 385 563	144 182 385 563				
6322	Giá vốn hàng bán	25 323 080 519	25 323 080 519				
635	Chi phí tài chính	2 210 050 621	2 210 050 621				
6351	Chi phí tài chính (lãi vay)	1 412 773 849	1 412 773 849				
6352	Chi phí tài chính-cl tg	797 276 772	797 276 772				
641	Chi phí bán hàng	3 057 199 074	3 057 199 074				
6412	Chi phí vật, liệu bao bì	1 439 581 736	1 439 581 736				

Tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Số phát sinh		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
6417	Chi phí dịch vụ ngoài	1 192 753 182	1 192 753 182				
6418	Chi phí bằng tiền khác	424 864 156	424 864 156				
<b>642</b>	<b>Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	<b>19 248 511 587</b>	<b>19 248 511 587</b>				
6421	Chi phí nhân viên quản lý	11 726 950 944	11 726 950 944				
6422	Chi phí vật liệu quản lý	21 064 861	21 064 861				
6423	Chi phí đồ dùng văn phòng	124 098 072	124 098 072				
6424	Chi phí khấu hao TSCĐ	699 450 400	699 450 400				
6425	Thuế, phí và lệ phí	343 901 577	343 901 577				
6427	Chi phí dịch vụ mua ngoài	1 302 275 979	1 302 275 979				
6428	Chi phí bằng tiền khác	5 030 769 754	5 030 769 754				
<b>711</b>	<b>Thu nhập khác</b>	<b>6 365 132</b>	<b>6 365 132</b>				
7111	Thu nhập khác	6 365 132	6 365 132				
<b>811</b>	<b>Chi phí khác</b>	<b>4 330</b>	<b>4 330</b>				
8111	Chi phí khác	4 330	4 330				
<b>911</b>	<b>Xác định kết quả kinh doanh</b>	<b>201 239 640 227</b>	<b>201 239 640 227</b>				
9111	Xác định KQKD- BĐSĐT, VE, MCN, MĐT	184 309 947 341	184 309 947 341				
9112	Xác định KQKD - Khác + Veneer	10 286 936 913	10 286 936 913				
9113	Xác định KQKD - PL, VT, HC...	6 104 096 741	6 104 096 741				
9114	Xác định KQHD - HD TC	538 659 232	538 659 232				
	<b>Tổng cộng</b>	<b>341 475 182 792</b>	<b>341 475 182 792</b>	<b>2 266 412 672 222</b>	<b>2 266 412 672 222</b>	<b>364 629 610 989</b>	<b>364 629 610 989</b>
	<b>Ngoại bảng</b>						



Tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Số phát sinh		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
A	B	1	2	3	4	5	6

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)



Phạm Ngọc Tuyết Vân

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)



Phạm Ngọc Tuyết Vân

Ngày 20 tháng 09 năm 2018

Giám đốc

(Ký, họ tên đóng dấu)



Dương T Mỹ Dung