

UBND tỉnh Thái nguyên
Công ty CPĐT & TM TNG

-----&-----

Số : 742/CV/TNG-2014

“V/V công bố thông tin về BCTC
Tháng 11 và 11 tháng năm 2014”

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


-----o0o-----

Thái Nguyên, ngày 10 tháng 12 năm 2014

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: 160 Đường Minh cầu - TP Thái Nguyên - Tỉnh Thái nguyên.
 4. Điện thoại: 0280 3858508 / Máy lẻ : 115 Fax : 02803 856408
 5. Người thực hiện công bố thông tin: Nguyễn Văn Đức
 6. Nội dung của thông tin công bố:
Báo cáo tài chính tháng 11 và 11 tháng năm 2014
 - Bảng cân đối kế toán.
 - Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh.
 - Báo cáo lưu chuyển tiền tệ - Dạng tóm lược
 - 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 HĐQT
PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC
Lý Thị Liên**



CTCP ĐẦU TƯ VÀ THƯƠNG MẠI TNG

Địa chỉ: 160 - Đường Minh Cầu - TP Thái Nguyên - Tỉnh Thái Nguyên
Tel: 0280 3858508/ext: 115 - Fax: 02803 856408

Mẫu số B01b -DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 11 năm 2014

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		477,798,309,845	410,976,375,347
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		8,763,569,707	12,199,694,781
1. Tiền	111	V.01	8,763,569,707	12,199,694,781
- Tiền mặt tại quỹ (gồm cả ngân phiếu)	11A		2,609,314,845	906,813,713
- Tiền gửi Ngân hàng	11B		6,154,254,862	7,789,523,541
- Tiền đang chuyển	11C			3,503,357,527
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02		
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		137,247,123,159	125,182,850,768
1. Phải thu của khách hàng	131		117,014,723,443	111,034,094,032
2. Trả trước cho người bán	132		13,846,828,270	9,845,972,766
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng đ	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	11,966,701,237	10,526,430,314
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	139		(5,581,129,791)	(6,223,646,344)
IV. Hàng tồn kho	140		304,257,100,775	265,843,360,774
1. Hàng tồn kho	141	V.04	305,978,213,056	267,232,226,822
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(1,721,112,281)	(1,388,866,048)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		27,530,516,204	7,750,469,024
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		6,065,432,976	4,322,190,741
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		16,090,961,124	2,336,877,158
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05		
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		5,374,122,104	1,091,401,125
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	200		617,868,905,536	550,222,990,579
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
II. Tài sản cố định	220	V.08	600,517,353,634	532,975,776,865
1. TSCĐ hữu hình	221		484,601,183,733	446,098,930,518
- Nguyên giá	222		737,000,280,116	651,306,798,701
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(252,399,096,383)	(205,207,868,183)
2. TSCĐ thuê tài chính	224	V.09	19,178,702,252	35,277,246,186
- Nguyên giá	225		27,515,446,125	45,664,240,816
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		(8,336,743,873)	(10,386,994,630)
3. TSCĐ vô hình	227	V.10	40,384,830,721	41,072,712,285
- Nguyên giá	228		45,633,948,459	44,841,473,859
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(5,249,117,738)	(3,768,761,574)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	56,352,636,928	10,526,887,876
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12		
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		4,800,000,000	4,800,000,000
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		4,271,150,000	4,271,150,000
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	1,300,000,000	1,300,000,000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	259		(771,150,000)	(771,150,000)
V. Tài sản dài hạn khác	260		12,551,551,902	12,447,213,714
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	11,924,679,530	9,788,838,979
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268		626,872,372	2,658,374,735
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		1,095,667,215,381	961,199,365,926

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Đầu năm
1	2	3	4	5
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		837,015,941,166	749,648,244,016
I. Nợ ngắn hạn	310		637,002,367,144	565,105,009,904
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	535,204,682,818	470,626,594,214
2. Phải trả cho người bán	312		56,989,994,716	65,123,652,559
3. Người mua trả tiền trước	313		8,166,465,220	303,276,083
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	3,226,666,608	1,334,150,749
5. Phải trả người lao động	315		27,132,976,216	23,251,235,374
6. Chi phí phải trả	316	V.17	5,326,421,519	4,170,536,868
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	800,657,517	242,842,215
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		154,502,530	52,721,842
II. Nợ dài hạn	330		200,013,574,022	184,543,234,112
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
3. Phải trả dài hạn khác	333			
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	200,013,574,022	184,543,234,112
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện	338			
9. Quỹ phát triển khoa học, công nghệ	339			
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		258,651,274,215	211,551,121,910
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	258,651,274,215	211,551,121,910
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		148,074,150,000	134,613,250,000
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		55,419,591	54,994,591
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		29,860,679,546	29,908,861,362
4. Cổ phiếu ngân quỹ	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		19,249,840,658	18,155,757,704
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		8,792,706,399	6,389,745,613
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		5,430,252,426	5,430,252,426
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		47,188,225,595	16,998,260,214
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	432	V.23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		1,095,667,215,381	961,199,365,926

Người lập biểu
(Ký, họ tên)


Trần Thị Thu Hà

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)


KẾ TOÁN TRƯỞNG
Lương Thị Thùy Hà

Lập ngày 10 tháng 12 năm 2014

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)




LÝ THỊ LIÊN
TỊCH HĐQT
TỔNG GIÁM ĐỐC

CTCP ĐẦU TƯ VÀ THƯƠNG MẠI TNG

Báo cáo tài chính

Địa chỉ: 160 - Đường Minh Cầu - TP Thái Nguyên - Tỉnh Thái Nguyên

Tháng 11 Năm tài chính 2014

Tel: 0280 3858508/ext: 115 - Fax: 02803 856408

Mẫu số B02b - DN

BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH THÁNG 11 NĂM 2014

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm 2014	
			Tháng 11	Lũy kế 11 tháng
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VI.25	109,018,320,984	1,255,963,503,249
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2			556,157,604
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		109,018,320,984	1,255,407,345,645
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	87,871,755,026	1,017,954,675,348
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		21,146,565,958	237,452,670,297
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	760,103,306	2,252,752,165
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	4,714,780,462	60,231,973,596
Trong đó : Chi phí lãi vay	23			48,299,725,471
8. Chi phí bán hàng	24		2,659,642,855	23,392,699,782
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		8,970,359,419	96,079,966,719
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD [30=20+(21-22)-(24+25)]	30		5,561,886,528	60,000,782,365
11. Thu nhập khác	31		22,364,618	1,735,439,451
12. Chi phí khác	32		44,045,191	908,847,916
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(21,680,573)	826,591,535
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		5,540,205,955	60,827,373,900
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	990,000,000	11,139,148,305
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30		-
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		4,550,205,955	49,688,225,595
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		319	3,478
19. Cổ phiếu	90		14,285,299	14,285,299

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Trần Thị Thu Hà

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Lương Thị Chiếu

Lập ngày 10 tháng 12 năm 2014



Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

CHỦ TỊCH HĐQT
PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC
Lý Thị Liên

ĐƠN VỊ: CÔNG TY CP ĐẦU TƯ VÀ TM TNG

Địa chỉ: 160 đường Minh Cầu TPTN

Tel: 0280 3858508/EXT: 115

Fax: 02803 856408

Mẫu số B09a - DN

(Ban hành kèm theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC

Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Tháng 11 năm 2014

(Dạng tóm lược)

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1- Hình thức sở hữu vốn : Công ty cổ phần

2- Lĩnh vực kinh doanh : Sản xuất kinh doanh trong và ngoài nước

3- Ngành nghề kinh doanh :

- Sản xuất và mua bán hàng may mặc
- Sản xuất bao bì giấy, nhựa làm túi nilon, áo mưa nilon và nguyên, phụ liệu hàng may mặc
- Đào tạo nghề may công nghiệp
- Mua bán máy móc thiết bị công nghiệp, thiết bị phòng cháy chữa cháy
- Xây dựng công trình dân dụng, công nghiệp; Đầu tư xây dựng cơ sở kỹ thuật hạ tầng khu công nghiệp, khu đô thị, khu dân cư.
- Vận tải hàng hoá đường bộ; vận tải bằng xe taxi
- Cho thuê nhà phục vụ mục đích kinh doanh.
- Dịch vụ XNK, ủy thác xuất nhập khẩu, giao nhận hàng hóa.
- Mua bán thiết bị vi tính, máy văn phòng, thiết bị viễn thông....
- In ấn hoàn thiện sản phẩm dệt

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

1- Niên độ kế toán (bắt đầu từ ngày 01/01/2014 kết thúc vào ngày 31/12/2014).

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.

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 2014
Nhà xưởng và vật kiến trúc	5 - 40
Máy móc và thiết bị	3-10
Thiết bị văn phòng	3 - 5
Phương tiện vận tải	6 - 8
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.

VI- Các sự kiện giao dịch trọng yếu trong kỳ kế toán giữa niên độ : Được trình bày trong báo cáo tài chính tháng 11 năm 2014

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Trần Thị Thu Hà

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Lương Thị Thùy Hà

Lập ngày 10 tháng 12 năm 2014

Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)

CÔNG TY
CƠ PHÂN ĐẦU TƯ
VÀ THƯƠNG MẠI
TNG
CHỦ TỊCH HĐQT
HỒ TÔNG GIÁM ĐỐC
Lý Thị Liên

CTCP ĐẦU TƯ VÀ THƯƠNG MẠI TNG

Địa chỉ: 160 - Đường Minh Cầu - TP Thái Nguyên - Tỉnh Thái Nguyên

Tel: 0280 3858508/ext: 115 - Fax: 02803 856408

Báo cáo tài chính

Tháng 10 năm 2014

Mẫu số B03b -DN

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp trực tiếp)
(Dạng tóm lược)

Đơn vị tính : Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1	2	3	4	5
1. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh	20		-24,626,353,078	47,371,138,663
2. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư	30		-66,663,726,374	-36,155,556,635
3. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính	40		87,853,954,378	11,396,029,121
4. Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		-3,436,125,074	22,611,611,149
5. Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		12,199,694,781	9,145,866,908
6. ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
7. Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70		8,763,569,707	31,757,478,057

Lập ngày 10 tháng 12 năm 2014

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Trần Thị Thu Hà

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Lương Thị Chiếu Hà

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

