

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**  
**Độc lập-Tự do-Hạnh phúc**

Mẫu số: **B 01 – DN**  
(Ban hành theo Thông tư số  
200/2014/TT-BTC Ngày  
22/12/2014 của Bộ Tài chính)

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (NĂM)**

(Áp dụng cho doanh nghiệp đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2023

[01] **Tên người nộp thuế:** Công ty TNHH Ngan Châu

[02] **Mã số thuế:** 3702307012

[03] **Địa chỉ:** 30KL, Tô 1, Khu Phố Khánh long, Phường Tân Phước Khánh

[04] **Quận/Huyện:** Thành phố Tân Uyên

[05] **Tỉnh/Thành phố:** Bình Dương

[06] **Điện thoại:**

[07] **Fax:**

[08] **E-mail:**

**BCTC đã được kiểm toán:** [x]

**Ý kiến kiểm toán:** Ý kiến ngoại trừ

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110+ 120 + 130 + 140 + 150)</b>	<b>100</b>		<b>9.942.537.508</b>	<b>13.750.477.714</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền (110 = 111 + 112)</b>	<b>110</b>		<b>4.194.056.548</b>	<b>6.163.710.893</b>
1. Tiền	111		4.194.056.548	6.163.710.893
2. Các khoản tương đương tiền	112		0	0
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn (120 = 121 + 122 + 123)</b>	<b>120</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121		0	0
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*) (2)	122		0	0
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		0	0
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn (130 = 131 + 132 +...+ 137 + 139)</b>	<b>130</b>		<b>3.553.806.818</b>	<b>3.739.141.043</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		7.063.325.043	6.943.575.072
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		0	0
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	0
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		0	0
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		0	0
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		0	1.256.000
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(3.509.518.225)	(3.205.690.029)
8. Tài sản thiêu chòi xử lý	139		0	0
<b>IV. Hàng tồn kho (140 = 141 + 149)</b>	<b>140</b>		<b>2.018.850.170</b>	<b>3.610.389.756</b>
1. Hàng tồn kho	141		2.018.850.170	3.610.389.756
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		0	0
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác (150= 151 + 152 + ...+ 155)</b>	<b>150</b>		<b>175.823.972</b>	<b>237.236.022</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		107.819.615	93.218.641
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		0	76.013.024
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		68.004.357	68.004.357
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		0	0
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		0	0
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200= 210 + 220 + 230 + 240 + 250 + 260)</b>	<b>200</b>		<b>2.060.498.959</b>	<b>1.662.179.446</b>
<b>I- Các khoản phải thu dài hạn (210 = 211 + 212 +....+ 216 + 219)</b>	<b>210</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		0	0

2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		0	0
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		0	0
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		0	0
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		0	0
6. Phải thu dài hạn khác	216		0	0
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		0	0
<b>II. Tài sản cố định ( 220 = 221 + 224 + 227)</b>	<b>220</b>		<b>2.052.492.765</b>	<b>1.646.007.426</b>
<b>1. Tài sản cố định hữu hình (221 = 222 + 223)</b>	<b>221</b>		<b>2.052.492.765</b>	<b>1.646.007.426</b>
- Nguyên giá	222		4.117.239.273	3.688.252.909
- Giá trị hao mòn luỹ kế (*)	223		(2.064.746.508)	(2.042.245.483)
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính (224 = 225 + 226)</b>	<b>224</b>		0	0
- Nguyên giá	225		0	0
- Giá trị hao mòn luỹ kế (*)	226		0	0
<b>3. Tài sản cố định vô hình (227 = 228 + 229)</b>	<b>227</b>		0	0
- Nguyên giá	228		0	0
- Giá trị hao mòn luỹ kế (*)	229		0	0
<b>III. Bất động sản đầu tư (230 = 231 + 232)</b>	<b>230</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
- Nguyên giá	231		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		0	0
<b>IV. Tài sản đang dở dài hạn (240 = 241 + 242)</b>	<b>240</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		0	0
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		0	0
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn (250 = 251 + ...+ 255)</b>	<b>250</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		0	0
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		0	0
3. Đầu tư khác vào đơn vị khác	253		0	0
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		0	0
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		0	0
<b>V. Tài sản dài hạn khác (260 = 261 + 262 + 263 + 268)</b>	<b>260</b>		<b>8.006.194</b>	<b>16.172.020</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		8.006.194	16.172.020
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		0	0
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		0	0
4. Tài sản dài hạn khác	268		0	0
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>12.003.036.467</b>	<b>15.412.657.160</b>
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ (300= 310 + 330)</b>	<b>300</b>		<b>13.834.900.576</b>	<b>15.443.118.299</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn (310 = 311 + 312 +...+ 323 + 324)</b>	<b>310</b>		<b>12.934.887.269</b>	<b>15.443.118.299</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		7.840.867.729	9.727.121.106
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		0	34.947.720
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		24.263.209	1.387.509
4. Phải trả người lao động	314		288.600.823	379.661.964
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		0	0
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0	0

7. Phải trả theo tiến độ kê hoạch hợp đồng xây dựng	317		0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		0	0
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		4.400.000.000	5.300.000.000
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		381.155.508	0
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		0	0
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		0	0
13. Quỹ bình ổn giá	323		0	0
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		0	0
<b>II. Nợ dài hạn (330 = 331 + 332 +...+ 342 + 343)</b>	<b>330</b>		<b>900.013.307</b>	<b>0</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331		0	0
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		0	0
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		0	0
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		0	0
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		0	0
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		0	0
7. Phải trả dài hạn khác	337		0	0
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		900.013.307	0
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		0	0
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		0	0
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		0	0
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		0	0
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		0	0
<b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)</b>	<b>400</b>		<b>(1.831.864.109)</b>	<b>(30.461.139)</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu (410 = 411 + 412 +...+ 421 + 422)</b>	<b>410</b>		<b>(1.831.864.109)</b>	<b>(30.461.139)</b>
<b>1. Vốn góp của chủ sở hữu (411 = 411a + 411b)</b>	<b>411</b>		<b>6.546.800.000</b>	<b>6.546.800.000</b>
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		0	0
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		0	0
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		0	0
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		0	0
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		0	0
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		0	0
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		0	0
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		0	0
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		0	0
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		0	0
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		0	0
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối (421 = 421a + 421b)	421		(8.378.664.109)	(6.577.261.139)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(6.577.261.139)	(5.823.093.624)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(1.801.402.970)	(754.167.515)
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		0	0
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác (430 = 431 + 432)</b>	<b>430</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Nguồn kinh phí	431		0	0

2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432	0	0
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>	<b>12.003.036.467</b>	<b>15.412.657.160</b>

**Người lập biểu**  
(Ký, họ tên)

**Kế toán trưởng**  
(Ký, họ tên)

*Lập, ngày 21 tháng 03 năm 2024*  
**Giám đốc**  
(Ký, họ tên, đóng dấu)

Hsieh, Yao-Yi

**Số chứng chỉ hành nghề:**

**Đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán:**

**Ghi chú:**

- (1) Những chỉ tiêu không có số liệu được miến trình bày nhưng không được đánh lại “Mã số” chỉ tiêu.
- (2) Số liệu trong các chỉ tiêu có dấu (\*) được ghi bằng số âm dưới hình thức ghi trong ngoặc đơn (...).
- (3) Đối với doanh nghiệp có kỳ kế toán năm là năm dương lịch (X) thì “Số cuối năm” có thể ghi là “31.12.X”; “Số đầu năm” có thể ghi là “01.01.X”.
- (4) Đối với người lập biểu là các đơn vị dịch vụ kế toán phải ghi rõ Số chứng chỉ hành nghề, tên và địa chỉ Đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán. Người lập biểu là cá nhân ghi rõ Số chứng chỉ hành nghề.



Ký điện tử bởi: CÔNG TY TNHH NGẠN CHÂU.

**PHỤ LỤC**  
**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

[01] Kỳ tính thuế: Năm 2023

Mẫu số: **B 02**  
– DN  
(Ban hành  
theo Thông  
tư số  
200/2014/TT-  
BTC Ngày  
22/12/2014  
của Bộ Tài  
chính)

[02] **Tên người nộp thuế:** Công ty TNHH Ngan Châu

[03] Mã số thuế: 3702307012

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		10.890.349.076	15.357.484.978
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		0	0
<b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)</b>	<b>10</b>		<b>10.890.349.076</b>	<b>15.357.484.978</b>
4. Giá vốn hàng bán	11		10.664.227.653	14.144.009.369
<b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)</b>	<b>20</b>		<b>226.121.423</b>	<b>1.213.475.609</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		56.527.743	21.604.099
7. Chi phí tài chính	22		297.131.310	413.781.659
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		145.697.253	0
8. Chi phí bán hàng	25		50.080.336	62.691.510
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		1.651.990.590	1.577.712.191
<b>10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}</b>	<b>30</b>		<b>(1.716.553.070)</b>	<b>(819.105.652)</b>
11. Thu nhập khác	31		1.640.023	64.959.957
12. Chi phí khác	32		86.489.923	21.820
<b>13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)</b>	<b>40</b>		<b>(84.849.900)</b>	<b>64.938.137</b>
<b>14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)</b>	<b>50</b>		<b>(1.801.402.970)</b>	<b>(754.167.515)</b>
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		0	0
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		0	0
<b>17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)</b>	<b>60</b>		<b>(1.801.402.970)</b>	<b>(754.167.515)</b>
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		0	0
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		0	0

Lập, ngày 21 tháng 03 năm 2024

**Người lập biếu**  
(Ký, họ tên)

**Kế toán trưởng**  
(Ký, họ tên)

**Giám đốc**  
(Ký, họ tên, đóng dấu)

Hsieh, Yao-Yi

**Số chứng chỉ hành nghề:**

**Đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán:**

(\*) Chỉ áp dụng tại công ty cổ phần

**Ghi chú:** Đối với người lập biếu là các đơn vị dịch vụ kế toán phải ghi rõ Số chứng chỉ hành nghề, tên và địa chỉ Đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán. Người lập biếu là cá nhân ghi rõ Số chứng chỉ hành nghề.



Ký điện tử bởi: CÔNG TY TNHH NGÂN CHÂU.

**PHỤ LỤC**  
**BÁO CÁO LUU CHUYÊN TIỀN TỆ**  
*(Theo phuong pháp gián tiếp) (\*)*

[01] Kỳ tính thuế: Năm 2023

Mẫu số: **B 03**  
– DN  
(Ban hành  
theo Thông  
tư số  
200/2014/TT-  
BTC Ngày  
22/12/2014  
của Bộ Tài  
chính)

[02] **Tên người nộp thuế:** Công ty TNHH Ngan Châu

[03] Mã số thuế: 3702307012

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước		
			1	2	3	4
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>						
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>01</b>		<b>(1.801.402.970)</b>		<b>(754.167.515)</b>	
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>						
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		390.556.562		252.650.774	
- Các khoản dự phòng	03		303.828.196		(1.778.148.334)	
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		150.691.114		375.899.359	
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		58.407.549		(21.604.099)	
- Chi phí lãi vay	06		145.697.253		0	
- Các khoản điều chỉnh khác	07		0		0	
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>		<b>(752.222.296)</b>		<b>(1.925.369.815)</b>	
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(42.480.947)		5.175.342.581	
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		1.591.539.586		3.540.139.555	
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kê lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(3.040.441.231)		(2.061.929.503)	
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(6.435.148)		5.692.254	
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		0		0	
- Tiền lãi vay đã trả	14		(145.697.253)		0	
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		0		0	
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		0		0	
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		0		0	
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(2.395.737.289)</b>		<b>4.733.875.072</b>	
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>						
1.Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(928.986.364)		(1.217.272.727)	
2.Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		45.454.545		0	
3.Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		0		0	
4.Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		0		0	
5.Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		0		0	
6.Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		0		0	
7.Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		28.082.369		21.604.099	
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(855.449.450)</b>		<b>(1.195.668.628)</b>	
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>						

1.Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		0	0
2.Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		0	0
3.Tiền thu từ đi vay	33		1.549.000.000	0
4.Tiền trả nợ gốc vay	34		(267.831.185)	0
5.Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		0	0
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>1.281.168.815</b>	<b>0</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (<math>50 = 20+30+40</math>)</b>	<b>50</b>		<b>(1.970.017.924)</b>	<b>3.538.206.444</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		6.163.710.893	2.623.402.488
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		363.579	2.101.961
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (<math>70 = 50+60+61</math>)</b>	<b>70</b>		<b>4.194.056.548</b>	<b>6.163.710.893</b>

Lập, ngày 21 tháng 03 năm 2024

**Giám đốc**  
(Ký, họ tên, đóng dấu)

Hsieh, Yao-Yi

**Người lập biểu**  
(Ký, họ tên)

**Kế toán trưởng**  
(Ký, họ tên)

Số chứng chỉ hành nghề:

Đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán:

**Ghi chú:** Đối với người lập biểu là các đơn vị dịch vụ kế toán phải ghi rõ Số chứng chỉ hành nghề, tên và địa chỉ Đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán. Người lập biểu là cá nhân ghi rõ Số chứng chỉ hành nghề.



Ký điện tử bởi: CÔNG TY TNHH NGẠN CHÂU.