

# CÔNG TY CỔ PHẦN GẠCH NGÓI CAO CẤP

246 KP. Cây Chàm – P. Thạnh Phước – TP. Tân Uyên – tỉnh Bình Dương

ĐT: 0274.3 658 278

Fax: 0274.3 625 379

Email: gachngoimc@gmail.com

Website: gachngoicaocap.com

MST: 3 7 0 0 7 6 2 4 6 4

Mã chứng khoán: MCC



ISO 9001:2015

## BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 01 NĂM 2025

Tháng 04. 2025

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2025

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
A . TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		14.820.228.196	13.093.474.429
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	6.1	5.735.604.659	3.937.999.063
1. Tiền	111		4.518.050.951	2.720.445.355
2. Các khoản tương đương tiền	112		1.217.553.708	1.217.553.708
II. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		1.347.507.727	1.168.756.920
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	6.2	2.925.278.267	2.777.737.616
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		23.000.600	16.170.444
3. Phải thu ngắn hạn khác	136		273.992.200	249.612.200
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	6.2	(1.874.763.340)	(1.874.763.340)
III. Hàng tồn kho	140		7.156.965.070	7.395.727.852
1. Hàng tồn kho	141	6.3	7.309.898.300	7.548.661.082
IV. Tài sản ngắn hạn khác	150		580.150.740	590.990.594
1. Thuế GTGT được khấu trừ	152		62.233.632	62.233.632
2. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153	6.10	469.024.703	528.756.962
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		67.280.962.212	68.712.846.823
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		2.216.726.082	2.144.992.790
1. Phải thu dài hạn khác	216	6.4	2.216.726.082	2.144.992.790
II. Tài sản cố định	220		919.339.813	989.857.573
1. Tài sản cố định hữu hình	221	6.5	919.339.813	989.857.573
- Nguyên giá	222		21.184.018.400	21.184.018.400
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(20.264.678.587)	(20.194.160.827)
III. Tài sản dài hạn khác	260		64.144.896.317	65.577.996.460
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	6.6	63.971.837.495	65.408.164.472
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	6.7	173.058.822	169.831.988
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		82.101.190.408	81.806.321.252



CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
(1)	(2)	(3)	(4)	(4)
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		11.354.771.407	12.376.564.611
I. Nợ ngắn hạn	310		10.489.477.293	11.527.404.670
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	6.8	2.570.848.251	2.907.946.642
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	6.9	160.850.476	275.547.497
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	6.10	1.400.912.986	1.922.719.482
4. Phải trả người lao động	314		240.884.000	339.171.000
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	6.11	673.878.268	431.466.788
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	6.12	1.895.035.370	1.902.805.150
7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	6.13	3.300.000.000	3.600.000.000
8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		247.067.942	147.748.111
II. Nợ dài hạn	330		865.294.114	849.159.941
1. Dự phòng phải trả dài hạn	342	6.14	865.294.114	849.159.941
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		70.746.419.001	69.429.756.641
I. Vốn chủ sở hữu	410	6.15	70.746.419.001	69.429.756.641
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		50.161.240.000	50.161.240.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		50.161.240.000	50.161.240.000
2. Cổ phiếu quỹ	415		(730.457.045)	(730.457.045)
3. Quỹ đầu tư phát triển	418		18.340.444.198	18.340.444.198
4. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		2.975.191.848	1.658.529.488
- Lợi nhuận chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		1.658.529.488	523.778.420
- Lợi nhuận chưa phân phối kỳ này	421b		1.316.662.360	1.134.751.068
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		82.101.190.408	81.806.321.252

Bình Dương, ngày 19 tháng 04 năm 2025

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

Hứa Ngọc Chính

Hứa Ngọc Chính



Nguyễn Ân



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 01 năm 2025

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý này		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
(1)	(2)	(3)			(4)	(5)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	7.1	8.055.574.133	3.448.878.728	8.055.574.133	3.448.878.728
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		8.055.574.133	3.448.878.728	8.055.574.133	3.448.878.728
4. Giá vốn hàng bán	11	7.2	5.013.150.768	2.945.932.535	5.013.150.768	2.945.932.535
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		3.042.423.365	502.946.193	3.042.423.365	502.946.193
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	7.3	1.120.707	587.888	1.120.707	587.888
7. Chi phí tài chính	22	7.4	59.810.959	113.687.671	59.810.959	113.687.671
-Trong đó: chi phí lãi vay	23		59.810.959	113.687.671	59.810.959	113.687.671
8. Chi phí bán hàng	25	7.5	175.943.732	162.917.110	175.943.732	162.917.110
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	7.6	853.394.125	564.080.994	853.394.125	564.080.994
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(25+26)}	30		1.954.395.256	(337.151.694)	1.954.395.256	(337.151.694)
11. Thu nhập khác	31	7.7	5.072.726	-	5.072.726	-
12. Chi phí khác	32	7.8	148.993	694.397.120	148.993	694.397.120
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		4.923.733	(694.397.120)	4.923.733	(694.397.120)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		1.959.318.989	(1.031.548.814)	1.959.318.989	(1.031.548.814)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	7.9	395.090.632	-	395.090.632	-
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	7.10	(3.226.834)	(1.245.211)	(3.226.834)	(1.245.211)
17. Lợi nhuận kế toán sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		1.567.455.191	(1.030.303.603)	1.567.455.191	(1.030.303.603)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	7.11	264	(182)	264	(182)
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71	7.12	264	(182)	264	(182)

Bình Dương, ngày 19 tháng 04 năm 2025

Người lập biểu



Hứa Ngọc Chính

Kế toán trưởng



Hứa Ngọc Chính

Giám đốc



Nguyễn Ân



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

( Phương pháp trực tiếp )

Quý 01 năm 2025

Đơn vị tính: VND

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
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT, KINH DOANH				
1- Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		8.582.560.987	5.517.083.596
2- Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(2.139.224.822)	(1.488.431.956)
3- Tiền chi trả cho người lao động	03		(1.112.624.000)	(651.910.000)
4- Tiền lãi vay đã trả	04		-	-
5- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(170.000.000)	-
6- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		18.420.000	10.000.000
7- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	07		(3.082.647.276)	(6.794.233.498)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		2.096.484.889	(3.407.491.858)
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
1- Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		-	-
2- Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	-
3- Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1.120.707	587.888
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		1.120.707	587.888
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
1- Tiền thu từ đi vay	33		-	3.000.000.000
2- Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(300.000.000)	-
3- Cổ tức lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(300.000.000)	3.000.000.000
Lưu chuyển tiền thuần trong năm (50=20+30+40)	50		1.797.605.596	(406.903.970)
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60	6.1	3.937.999.063	1.860.475.002
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	6.1	5.735.604.659	1.453.571.032

Bình Dương, ngày 19 tháng 04 năm 2025

Người lập biểu



Hứa Ngọc Chính

Kế toán trưởng



Hứa Ngọc Chính

Giám đốc



Nguyễn Ân



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

(Thể hiện bằng đồng tiền Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác )

6 . THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

6.1 TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

Đơn vị tính : VND

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Tiền mặt (VND)	84.971.862	56.719.061
- Tiền gửi ngân hàng (VND)	4.433.079.089	2.663.726.294
+ Tiền gửi (VND)	4.433.079.089	2.663.726.294
- Tương đương tiền	1.217.553.708	1.217.553.708
+ Tiền gửi kỳ hạn 1 tháng	1.217.553.708	1.217.553.708
Cộng	5.735.604.659	3.937.999.063

6.2 PHẢI THU NGẮN HẠN CỦA KHÁCH HÀNG

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Số cuối năm	Dự phòng	Số đầu năm	Dự phòng
- Đại Lý Phạm Chí Cường	262.807.482	(138.903.742)	277.807.482	(138.903.742)
- Đại Lý Lê Túy Dũng	172.204.552	(93.602.276)	187.204.552	(93.602.276)
- Đại Lý Phương Nguyên	487.899.948	(253.949.463)	507.898.925	(253.949.463)
- Công ty TNHH Vận Tải Trần Tuấn	354.671.558	(354.671.558)	354.671.558	(354.671.558)
- Công ty TNHH MTV Vận Tải Sáu Thảo Tiên	440.287.482	(318.701.237)	455.287.482	(318.701.237)
- Công ty TNHH Gạch ngói Bình Thuận	494.704.384	(437.293.069)	624.704.384	(437.293.069)
- Công ty TNHH Phúc Phương	250.468.613	(174.068.512)	248.669.303	(174.068.512)
- Công ty TNHH TMDV XD Dũng Thái Sĩ	53.701.560	(53.701.560)	53.701.560	(53.701.560)
- Các đối tượng khác	408.532.688	(49.871.923)	67.792.370	(49.871.923)
Cộng	2.925.278.267	(1.874.763.340)	2.777.737.616	(1.874.763.340)

(\*) Phải thu bên liên quan (Xem thuyết minh 8.3.2)

6.3 HÀNG TỒN KHO

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Nguyên liệu, vật liệu	4.098.522.925		3.944.416.433	-
- Công cụ, dụng cụ	45.546.014		47.232.114	-
- Chi phí SXKD dở dang	686.423.066			-
- Thành phẩm	2.479.406.295	(152.933.230)	3.557.012.535	(152.933.230)
Cộng	7.309.898.300	(152.933.230)	7.548.661.082	(152.933.230)

Ghi chú:

- Không có hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối năm và đầu năm.
- Không có hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo cho các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối năm và đầu năm.

CÔNG TY CỔ PHẦN GẠCH NGÓI CAO CẤP

246 KP Cây Chàm, P. Thanh Phước, TP. Tân Uyên, T. Bình Dương

Báo cáo tài chính

Quý 01 năm tài chính 2025

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

(Thể hiện bằng đồng tiền Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác )

6 .4 PHẢI THU DÀI HẠN KHÁC

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Ký quỹ phục hồi môi trường mỏ sét Đồng Chanh	988.226.082	-	916.492.790	-
- Ký quỹ đảm bảo thực hiện dự án đầu tư mỏ sét Đồng Chanh	1.228.500.000		1.228.500.000	
Cộng	2.216.726.082	-	2.144.992.790	-



## CÔNG TY CỔ PHẦN GẠCH NGÓI CAO CẤP

246 KP Cây Chàm, P. Thạnh Phước, TP. Tân Uyên, T. Bình Dương

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

(Thể hiện bằng đồng tiền Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác )

## Báo cáo tài chính

Quý 01 năm tài chính 2025

## 6.5 TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

Chỉ tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị văn phòng	TSCĐ hữu hình khác	Cộng
Nguyên giá						
Số dư đầu năm	14.231.378.836	6.124.094.109	795.818.182	32.727.273	-	21.184.018.400
Số tăng trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Mua trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Đầu tư XDCB hoàn thành	-	-	-	-	-	-
- Phân loại lại	-	-	-	-	-	-
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	14.231.378.836	6.124.094.109	795.818.182	32.727.273	-	21.184.018.400
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	(13.448.793.572)	(5.921.521.483)	(795.818.182)	(28.027.590)	-	(20.194.160.827)
Số tăng trong năm	(48.387.594)	(21.107.439)	-	(1.022.727)	-	(70.517.760)
- Khấu hao trong năm	(48.387.594)	(21.107.439)	-	(1.022.727)	-	(70.517.760)
- Phân loại lại	-	-	-	-	-	-
Số giảm trong năm	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	(13.497.181.166)	(5.942.628.922)	(795.818.182)	(29.050.317)	-	(20.264.678.587)



CÔNG TY CỔ PHẦN GẠCH NGÔI CAO CẤP

246 KP Cây Chàm, P. Thạnh Phước, TP. Tân Uyên, T. Bình Dương

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

(Thể hiện bằng đồng tiền Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác )

Báo cáo tài chính

Quý 01 năm tài chính 2025

Giá trị còn lại			
Tại ngày đầu năm	782.585.264	202.572.626	4.699.683
Tại ngày cuối năm	734.197.670	181.465.187	3.676.956

Ghi chú:	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Không có	Không có	Không có	Không có
- Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay	18.058.236.203	18.156.463.716		
- Nguyên giá TSCĐ hữu hình đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng	95.012.500	95.012.500		
- Nguyên giá TSCĐ hữu hình đã khấu hao hết chờ thanh lý	Không có	Không có		
- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai				

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

(Thể hiện bằng đồng tiền Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác )

6.6 CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Chi phí đền bù mua đất mở sét Đồng Chanh.	53.340.561.061	54.368.985.585
Trong đó :		
+ Chi phí đền bù, chuyển nhượng quyền sử dụng đất trong quy hoạch mở sét	38.335.343.061	39.363.767.585
+ Chi phí đền bù, chuyển nhượng quyền sử dụng đất ngoài quy hoạch mở sét	15.005.218.000	15.005.218.000
- Tiền cấp quyền khai thác khoáng sản	9.993.093.290	10.261.178.250
- Chi phí trả trước sản xuất gạch ngói.	119.664.627	210.871.008
- Chi phí trả trước tư vấn lập hồ sơ bổ sung chấp thuận chủ trương đầu tư và làm thủ tục thuê đất mở sét	518.518.517	567.129.629
Cộng	63.971.837.495	65.408.164.472

6.7 TÀI SẢN THUẾ THU NHẬP HOẢN LẠI

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Chênh lệch tạm thời		
+ Chi phí phục hồi môi trường mở sét Đồng Chanh	865.294.114	849.159.941
+ Tiền cấp quyền khai thác khoáng sản	-	-
Cộng	865.294.114	849.159.941
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế	20%	20%
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	173.058.822	169.831.988



**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

(Thể hiện bằng đồng tiền Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

**6.8 PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN**

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
- Công ty CP Vật liệu & Xây dựng Bình Dương (*)	90.000.000	90.000.000	150.000.000	150.000.000
- Công ty CP Đá Núi Nhỏ (*)	-	-	-	-
- Công ty TNHH MTV Đặng Ngọc Diễm Phương	432.140.847	432.140.847	432.140.847	432.140.847
- Công ty TNHH MTV VT Lê Thuận	-	-	-	-
- Công ty TNHH MTV Minh Ngọc Quang	1.993.357.800	1.993.357.800	2.068.234.300	2.068.234.300
- Doanh nghiệp tư nhân Khang Nam	52.307.160	52.307.160	152.307.160	152.307.160
- Công ty TNHH MTV Lê Thành Lợi	-	-	103.517.891	103.517.891
- Đối tượng khác	3.042.444	3.042.444	1.746.444	1.746.444
<b>Cộng</b>	<b>2.570.848.251</b>	<b>2.570.848.251</b>	<b>2.907.946.642</b>	<b>2.907.946.642</b>

(\*) Phải trả người bán ngắn hạn là bên liên quan (Xem thuyết minh số 8.3.2)

**6.9 NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC NGẮN HẠN**

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
- Công ty TNHH TM XNK Long Hưng Đại	7.611.011	7.611.011	7.611.011	7.611.011
- Công ty TNHH Gạch Tuynel Thu Tâm Đồng Nai	105.929.644	105.929.644	246.963.667	246.963.667
- Các đối tượng khác	47.309.821	47.309.821	20.972.819	20.972.819
<b>Cộng</b>	<b>160.850.476</b>	<b>160.850.476</b>	<b>275.547.497</b>	<b>275.547.497</b>

CÔNG TY CỔ PHẦN GẠCH NGÓI CAO CẤP

246 KP Cây Chàm, P. Thạnh Phước, TP. Tân Uyên, T. Bình Dương

Báo cáo tài chính  
Quý 01 năm tài chính 2025

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

(Thể hiện bằng tiền đồng Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

6.10 THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI THU, PHẢI NỢ NHÀ NƯỚC

	Số đầu năm		Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Số cuối năm	
	Phải thu	Phải nộp			Phải thu	Phải nộp
Thuế giá trị gia tăng	-	150.887.141	682.481.933	509.850.796		323.518.278
Thuế thu nhập doanh nghiệp		238.796.296	395.090.632	170.000.000		463.886.928
Thuế thu nhập cá nhân	-	82.383.882	-	8.776.865		73.607.017
Thuế tài nguyên	-	270.984.000	1.043.988.434	845.294.571		469.677.863
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	528.756.962	-	59.732.259		469.024.703	
Thuế môn bài	-	-	3.000.000	3.000.000		
Tiền cấp quyền khai thác khoáng sản	-	1.136.691.823		1.136.691.823		
Phí bảo vệ môi trường	-	42.976.340	156.092.420	128.845.860		70.222.900
Cộng	528.756.962	1.922.719.482	2.340.385.678	2.802.459.915	469.024.703	1.400.912.986



**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

(Thể hiện bằng đồng tiền Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác )

**6.11 CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN**

	<b>Số cuối năm</b>	<b>Số đầu năm</b>
- Chi phí lãi vay phải trả (*)	308.603.423	248.792.464
- Chi phí điện sản xuất	55.490.051	6.440.000
- Chi phí thuê xe cơ giới khai thác mỏ sét	240.406.905	116.475.192
- Chi phí điện bơm nước hầm mỏ sét	69.377.889	59.759.132
<b>Cộng</b>	<b>673.878.268</b>	<b>431.466.788</b>

(\*) Phải trả bên liên quan (Xem thuyết minh số 8.3.2)

**6.12 PHẢI TRẢ NGẮN HẠN KHÁC**

	<b>Số cuối năm</b>	<b>Số đầu năm</b>
- Kinh phí công đoàn	9.878.900	17.648.680
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
+ Thuế TNCN phải nộp hộ người chuyển nhượng đất mỏ sét	1.165.150.710	1.165.150.710
+ Phải trả cổ tức cho Công ty CP Vật Liệu và Xây Dựng Bình Dương (*)	720.005.760	720.005.760
+ Phải trả cổ tức cho cổ đông khác		
<b>Cộng</b>	<b>1.895.035.370</b>	<b>1.902.805.150</b>

(\*) Phải trả ngắn hạn khác là bên liên quan (Xem thuyết minh số 8.3.2)

CÔNG TY CỔ PHẦN GẠCH NGÔI CAO CẤP

246 KP Cây Chàm, P. Thạnh Phước, TP. Tân Uyên, T. Bình Dương

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

(Thể hiện bằng tiền đồng Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Báo cáo tài chính  
Quý 01 năm tài chính 2025

6.13 VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN

	Số cuối năm		Phát sinh		Số đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Bà Đặng Thị Kim Tân (*)	1.000.000.000	1.000.000.000	-		1.000.000.000	1.000.000.000
- Công ty CP Đá Núi Nhỏ (**)	2.300.000.000	2.300.000.000		300.000.000	2.600.000.000	2.600.000.000
<b>Cộng</b>	<b>3.300.000.000</b>	<b>3.300.000.000</b>	-	<b>300.000.000</b>	<b>3.600.000.000</b>	<b>3.600.000.000</b>

(\*) và (\*\*) Là bên liên quan (Xem thuyết minh số 8.3.2)



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

(Thể hiện bằng đồng tiền Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác )

6 .14 DỰ PHÒNG PHẢI TRẢ DÀI HẠN

- Chi phí cải tạo phục hồi môi trường mỏ sét Đồng Chính

Cộng

Số cuối năm	Số đầu năm
865.294.114	849.159.941
<b>865.294.114</b>	<b>849.159.941</b>

## CÔNG TY CỔ PHẦN GẠCH NGÓI CAO CẤP

246 KP Cây Chàm, P. Thạnh Phước, TP. Tân Uyên, T. Bình Dương

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

(Thể hiện bằng đồng tiền Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

## Báo cáo tài chính

Quý 01 năm tài chính 2025

## 6.15 VỐN CHỦ SỞ HỮU

## 6.15.1. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn góp của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
<b>Số dư đầu năm trước</b>	<b>50.161.240.000</b>	<b>(730.457.045)</b>	<b>18.340.444.198</b>	<b>2.917.117.940</b>	<b>70.688.345.093</b>
- Lợi nhuận tăng trong năm	-	-	-	1.289.489.849	1.289.489.849
- Tăng vốn trong năm trước	-	-	-	-	-
- Trích lập các quỹ	-	-	-	-	-
+ <i>Quỹ khen thưởng, phúc lợi, thù lao, thưởng BQL</i>	-	-	-	(154.738.781)	(154.738.781)
+ <i>Quỹ đầu tư phát triển</i>	-	-	-	-	-
- Chia cổ tức	-	-	-	(2.393.339.520)	(2.393.339.520)
<b>Số dư cuối năm trước</b>	<b>50.161.240.000</b>	<b>(730.457.045)</b>	<b>18.340.444.198</b>	<b>1.658.529.488</b>	<b>69.429.756.641</b>
- Lợi nhuận tăng trong năm	-	-	-	1.567.455.191	1.567.455.191
- Tăng vốn trong năm nay	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong năm nay	-	-	-	-	-
- Trích lập các quỹ	-	-	-	-	-
+ <i>Quỹ khen thưởng, phúc lợi (*)</i>	-	-	-	(250.792.831)	(250.792.831)
+ <i>Quỹ đầu tư phát triển</i>	-	-	-	-	-
- Cổ tức phải trả cho cổ đông	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-
<b>Số dư cuối năm nay</b>	<b>50.161.240.000</b>	<b>(730.457.045)</b>	<b>18.340.444.198</b>	<b>2.975.191.848</b>	<b>70.746.419.001</b>



**CÔNG TY CỔ PHẦN GẠCH NGÓI CAO CẤP**

246 KP Cây Chàm, P. Thạnh Phước, TP. Tân Uyên, T. Bình Dương

**Báo cáo tài chính**

Quý 01 năm tài chính 2025

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

(Thể hiện bằng đồng tiền Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

**6.15.2. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

	Số cuối năm	Số đầu năm
- Vốn góp của Công ty CP Vật liệu và Xây dựng Bình Dương	15.000.120.000	15.000.120.000
- Cổ phiếu quỹ (mệnh giá)	300.000.000	300.000.000
- Vốn góp của các cổ đông khác	34.861.120.000	34.861.120.000
<b>Cộng</b>	<b>50.161.240.000</b>	<b>50.161.240.000</b>

Công ty không phát hành trái phiếu.

**6.15.3. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận**

	Năm nay	Năm trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	50.161.240.000	50.161.240.000
+ Vốn góp tăng trong năm	-	-
+ Vốn góp giảm trong năm	-	-
+ Vốn góp cuối năm	50.161.240.000	50.161.240.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia (bao gồm cổ phiếu)		2.393.339.520

**6.15.4. Cổ phiếu**

	Số cuối năm	Số đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	5.016.124	5.016.124
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	5.016.124	5.016.124
+ Cổ phiếu phổ thông	5.016.124	5.016.124
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)	30.000	30.000
+ Cổ phiếu phổ thông	30.000	30.000
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	4.986.124	4.986.124
+ Cổ phiếu phổ thông	4.986.124	4.986.124

\* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng/ cổ phiếu

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

(Thể hiện bằng đồng tiền Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác )

6.15.5. Cổ tức

		Năm nay	Năm trước
- Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông			
+ Trả cổ tức bằng cổ phiếu	:	không phát sinh	không phát sinh
+ Trả cổ tức bằng tiền mặt	:	không phát sinh	4,8%/ cổ phần
- Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi	:	không phát sinh	không phát sinh

6.15.6. Các quỹ của doanh nghiệp

	Số cuối năm	Số đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	18.340.444.198	18.340.444.198



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

(Thể hiện bằng tiền đồng Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

7 . THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

7 .1 DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

Đơn vị tính : VND

DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

- Doanh thu bán gạch ngói
- Doanh thu bán đất sét

Cộng

DOANH THU THUẦN VỀ BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

7 .2 GIÁ VỐN HÀNG BÁN

- Giá vốn sản phẩm gạch ngói
- Giá vốn đất sét

Cộng

7 .3 DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

- Lãi tiền gửi

Cộng

7 .4 CHI PHÍ TÀI CHÍNH

- Lãi vay

Cộng

Năm nay	Năm trước
1.095.644.453	1.070.511.628
6.959.929.680	2.378.367.100
8.055.574.133	3.448.878.728
8.055.574.133	3.448.878.728
Năm nay	Năm trước
1.296.389.251	1.286.002.145
3.716.761.517	1.659.930.390
5.013.150.768	2.945.932.535
Năm nay	Năm trước
1.120.707	587.888
1.120.707	587.888
Năm nay	Năm trước
59.810.959	113.687.671
59.810.959	113.687.671

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

(Thể hiện bằng tiền đồng Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

7.5 CHI PHÍ BÁN HÀNG

	Năm nay	Năm trước
- Chi phí nhân viên bán hàng	150.539.625	162.917.110
- Chi phí đồ dùng văn phòng		
- Chi phí dịch vụ mua ngoài (*)	23.830.000	
- Chi phí bằng tiền khác	1.574.107	
Cộng	175.943.732	162.917.110

7.6 CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	Năm nay	Năm trước
- Chi phí nhân viên quản lý	695.549.155	464.485.450
- Chi phí vật liệu quản lý	3.608.990	14.960.177
- Chi phí đồ dùng văn phòng	3.181.818	3.999.000
- Chi phí khấu hao TSCĐ	1.022.727	1.022.727
- Thuế, phí, lệ phí	34.297.470	15.087.000
- Chi phí dự phòng		
- Chi phí trợ cấp thôi việc		25.520.000
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	95.848.686	33.839.640
- Chi phí bằng tiền khác	19.885.279	5.167.000
Cộng	853.394.125	564.080.994

7.7 THU NHẬP KHÁC

	Năm nay	Năm trước
- Bán thanh lý pallet	5.072.726	
Cộng	5.072.726	-



**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

(Thể hiện bằng tiền đồng Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

**7.8 CHI PHÍ KHÁC**

	Năm nay	Năm trước
- Phạt VPHC trong lĩnh vực khai thác khoáng sản		692.957.100
- Các khoản khác	148.993	1.440.020
<b>Cộng</b>	<b>148.993</b>	<b>694.397.120</b>

**7.9 CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH**

	Năm nay	Năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	395.090.632	-
<b>Cộng</b>	<b>395.090.632</b>	<b>-</b>

*Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định như sau:*

	Năm nay	Năm trước
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	1.959.318.989	(1.031.548.814)
- Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận tính thuế TNDN		
+ Chênh lệch vĩnh viễn: Tăng (+), Giảm (-)	-	-
+ Chênh lệch tạm thời: Tăng (+), Giảm (-)	16.134.173	6.226.053
- Tổng thu nhập chịu thuế	1.975.453.162	(1.025.322.761)
- Thuế TNDN hiện hành tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	395.090.632	-
+ Thuế TNDN theo thuế suất thông thường	395.090.632	-
+ Chi phí thuế TNDN được miễn giảm (giảm 30%)		-

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

(Thể hiện bằng tiền đồng Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

**7.10 CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HOÀN LẠI**

- Thu nhập thuế TNDN hoàn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chưa được khấu trừ

**Cộng**

Năm nay	Năm trước
3.226.834	1.245.211
<b>3.226.834</b>	<b>1.245.211</b>

**7.11 LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU**

Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu CP phổ thông

Quỹ khen thưởng, phúc lợi trích từ lợi nhuận sau thuế

Số lượng CP phổ thông đang lưu hành bình quân trong năm

**Lãi cơ bản trên cổ phiếu**

Năm nay	Năm trước
1.567.455.191	(1.030.303.603)
250.792.831	(123.636.432)
4.986.124	4.986.124
<b>264</b>	<b>(182)</b>

**7.12 LÃI SUY GIẢM TRÊN CỔ PHIẾU**

Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu CP phổ thông

Quỹ khen thưởng, phúc lợi trích từ lợi nhuận sau thuế

Số lượng CP phổ thông dự kiến phát hành thêm

Số lượng CP phổ thông đang lưu hành bình quân trong năm

**Lãi suy giảm trên cổ phiếu**

Năm nay	Năm trước
1.567.455.191	(1.030.303.603)
250.792.831	(123.636.432)
-	-
4.986.124	4.986.124
<b>264</b>	<b>(182)</b>

**7.13 CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH THEO YẾU TỐ**

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu

- Chi phí công cụ

- Chi phí nhân công

- Chi phí khấu hao TSCĐ

- Chi phí dịch vụ mua ngoài

- Chi phí bằng tiền khác

**Cộng**

Năm nay	Năm trước
575.480.997	14.960.177
4.530.918	3.999.000
1.179.720.680	627.402.560
70.517.760	70.517.760
1.230.060.660	584.634.154
2.550.946.466	905.440.937
<b>5.611.257.481</b>	<b>2.206.954.588</b>



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

(Thể hiện bằng tiền đồng Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

8 . NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

- 8 .1 Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác: không có
- 8 .2 Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán: không có
- 8 .3 Thông tin về các bên liên quan

8.3.1. Bên có liên quan

Bên liên quan	Mối quan hệ
Công ty Cổ Phần Vật liệu và Xây dựng Bình Dương	Cổ đông lớn
Công ty Cổ Phần Đá Núi Nhỏ	Công ty liên kết của Cổ đông lớn
Bà Đặng Thị Kim Tân	Người có liên quan của Chủ tịch HĐQT

8.3.2. Giao dịch với bên có liên quan

- Thu nhập của các thành viên Hội đồng Quản trị, Ban Kiểm soát, Giám đốc và Kế toán trưởng như sau:

Họ và tên	Chức vụ	Năm nay	Năm trước
- Ông Mai Văn Chánh	Chủ tịch Hội đồng Quản trị (HĐQT)	54.000.000	42.000.000
- Ông Huỳnh Thanh Sơn	Thành viên HĐQT		
- Ông Trần Thiện Thế	Thành viên HĐQT		
- Bà Phạm Thị Băng Trang	Thành viên HĐQT		
- Ông Phạm Ngũ Cơ	Thành viên HĐQT		
- Ông Nguyễn Hồng Châu	Trưởng Ban Kiểm soát (BKS)		
- Bà Nguyễn Thị Ánh	Thành viên BKS		
- Bà Mai Thị Thanh Thuỷ	Thành viên BKS		
- Ông Trương Văn Hiện	Giám đốc Công ty (Mãn nhiệm)		47.482.000
- Ông Nguyễn Ấn	Giám đốc Cty (bổ nhiệm 25/3/2024)	98.951.000	5.898.000
- Ông Hứa Ngọc Chính	Kế toán trưởng	67.427.000	54.427.000
Cộng		220.378.000	149.807.000

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

(Thể hiện bằng tiền đồng Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

- Các giao dịch chủ yếu giữa Công ty với các bên có liên quan như sau:

Bên liên quan	Nội dung nghiệp vụ	Năm nay	Năm trước
Công ty Cổ Phần Đá Núi Nhỏ	Nợ vay		3.000.000.000
	Phải trả lãi vay	31.701.370	
	Đã trả lãi vay		
Bà Đặng Thị Kim Tân	Phải trả lãi vay	28.109.589	113.687.671
	Đã trả lãi vay		

- Tại ngày kết thúc kỳ kế toán, tình hình công nợ giữa Công ty với các bên có liên quan như sau:

Bên liên quan	Nội dung nghiệp vụ	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Công ty Cổ Phần Vật liệu và Xây dựng Bình Dương	Phải trả tiền mua hàng hóa	90.000.000	150.000.000
	Đã trả cổ tức		
	Phải trả cổ tức	720.005.760	720.005.760
Công ty Cổ Phần Đá Núi Nhỏ	Phải trả gốc vay	2.300.000.000	2.600.000.000
	Phải trả lãi vay	83.726.712	52.025.342
Bà Đặng Thị Kim Tân	Phải trả gốc vay	1.000.000.000	1.000.000.000
	Phải trả lãi vay	224.876.711	196.767.122

9. SỐ LIỆU SO SÁNH

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính cùng kỳ năm trước và Báo cáo tài chính cho năm tài chính 2024 kết thúc ngày 31/12/2024 đã được kiểm toán.

Người lập biểu



Hứa Ngọc Chính

Kế toán trưởng



Hứa Ngọc Chính

Giám đốc



Nguyễn Ân