

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TÓM TẮT (Tổng hợp)

QUÝ 4 NĂM 2018

A. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

STT	Nội dung	Mã số	Số đầu kỳ (01/01/2018)	Số cuối kỳ (31/12/2018)
I	TÀI SẢN NGẮN HẠN	100	52.132.737.169	50.958.301.562
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1.970.484.479	5.829.066.110
2	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	6.000.000.000	2.000.000.000
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	130	26.716.887.933	28.331.699.265
4	Hàng tồn kho.	140	17.395.368.288	14.797.536.187
5	Tài sản ngắn hạn khác	150	49.996.469	-
II	TÀI SẢN DÀI HẠN	200	16.005.118.536	13.505.485.301
1	Các khoản phải thu dài hạn	210	797.570.000	875.300.000
2	Tài sản cố định	220	9.895.134.017	7.283.019.021
	- Tài sản cố định hữu hình	221	9.895.134.017	7.283.019.021
	- Tài sản cố định vô hình	224	-	-
	- Tài sản cố định thuê tài chính	227	-	-
	- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	-	-
3	Tài sản dở dang dài hạn	240	-	-
4	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	5.019.000.000	5.019.000.000
5	Tài sản dài hạn khác	260	293.414.519	328.166.280
III	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		68.137.855.705	64.463.786.863
IV	NỢ PHẢI TRẢ	300	34.687.362.436	28.704.515.013
1	Nợ ngắn hạn	310	34.070.486.676	28.087.639.253
2	Nợ dài hạn	330	616.875.760	616.875.760
V	VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	33.450.493.269	35.759.271.850
1	Vốn chủ sở hữu	410	33.450.493.269	35.759.271.850
	- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	15.182.180.000	15.182.180.000
	- Thặng dư vốn cổ phần	412	-	-
	- Cổ phiếu quỹ(*)	414	-	-
	- Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415	-	-
	- Chênh lệch tỉ giá hối đoái	416	-	-
		417,		
	- Các quỹ	418,		
		419,	12.688.056.192	13.822.993.432
		420		
	- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	5.580.257.077	6.754.098.418
	+ LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	1.109.591.296	1.784.712.077
	+ LNST chưa phân phối kỳ này	421b	4.470.665.781	4.969.386.341
	- Nguồn vốn đầu tư XDCB	422	-	-
2	Nguồn kinh phí và quỹ khác	430	-	-
	- Nguồn kinh phí	431	-	-
	- Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432	-	-
VI	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		68.137.855.705	64.463.786.863

B. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Kỳ báo cáo (Q4/2018)	Lũy kế đến 31/12/18
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	45.338.383.846	170.169.527.856
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	02	4.041.769.122	15.981.885.965
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	41.296.614.724	154.187.641.891
4	Giá vốn hàng bán	11	29.904.270.393	111.067.317.380
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20	11.392.344.331	43.120.324.511
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	61.531.048	671.545.772
7	Chi phí tài chính	22	1.403.694.501	4.797.121.885
8	Chi phí bán hàng	25	4.599.743.980	15.700.973.561
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	3.210.215.885	13.795.091.896
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30	2.240.221.013	9.498.682.941
11	Thu nhập khác	31	636.028.292	1.169.174.258
12	Chi phí khác	32	596.709.149	1.161.017.973
13	Lợi nhuận khác	40	39.319.143	8.156.285
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	2.279.540.156	9.506.839.226
15	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	734.654.740	2.044.463.538
16	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	(278.166.280)	(103.872.580)
17	Lợi nhuận sau thuế TNDN	60	1.823.051.696	7.566.248.268
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70	1.201	4.021

C. CÁC CHỈ TIÊU TÀI CHÍNH CƠ BẢN

STT	CHỈ TIÊU	DVT	Số đầu kỳ	Số cuối kỳ
1	Bố trí cơ cấu tài sản và cơ cấu nguồn vốn			
1.1	Bố trí cơ cấu tài sản			
	- Tài sản dài hạn/ Tổng tài sản	%	23%	21%
	- Tài sản ngắn hạn/ Tổng tài sản	%	77%	79%
1.2	Bố trí cơ cấu nguồn vốn			
	- Nợ phải trả/ Tổng nguồn vốn	%	51%	45%
	- Nguồn vốn chủ sở hữu/ Tổng nguồn vốn	%	49%	55%
2	Khả năng thanh toán			
2.1	Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	1,96	2,25
2.2	Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	Lần	1,53	1,81
2.3	Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0,84	1,22
2.4	Khả năng thanh toán nợ dài hạn	Lần	25,95	21,89
3	Tỷ suất sinh lời			
3.1	Tỷ suất lợi nhuận / Doanh thu thuần			
	- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Doanh thu thuần	%	6%	6%
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Doanh thu thuần	%	4%	5%
3.2	Tỷ suất lợi nhuận / Tổng tài sản			
	- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Tổng tài sản	%	13%	15%
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Tổng tài sản	%	10%	12%
3.3	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Vốn chủ sở hữu	%	20%	21%

Lập ngày 10 tháng 1 năm 2019

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

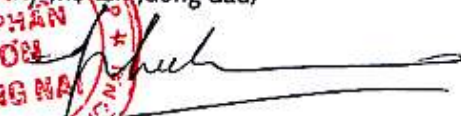

Huỳnh T T Hương

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)


Trương Đình Dũng

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)




Trịnh Minh Trương

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ-Q4/2018 (Tổng hợp)

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (31/12/2018)	Số đầu kỳ (01/01/2018)
I	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		50.958.301.562	52.132.737.169
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		5.829.066.110	1.970.484.479
1. Tiền	111	VI.01	5.829.066.110	1.970.484.479
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		2.000.000.000	6.000.000.000
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	VI.02	2.000.000.000	6.000.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		28.331.699.265	26.716.887.933
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		25.532.655.114	26.890.019.419
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		2.074.852.928	417.125.740
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.03	3.008.349.008	1.737.899.473
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(2.284.157.785)	(2.328.156.699)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho.	140		14.797.536.187	17.395.368.288
1. Hàng tồn kho	141	VI.04	15.133.499.451	17.731.331.552
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(335.963.264)	(335.963.264)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		-	49.996.469
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		-	-
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	-
3. Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	153		-	49.996.469
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+230+240+250+260)	200		13.505.485.301	16.005.118.536
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		875.300.000	797.570.000
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216		875.300.000	797.570.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		7.283.019.021	9.895.134.017
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.06	7.283.019.021	9.895.134.017
- Nguyên giá	222		29.702.035.374	29.661.416.874
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(22.419.016.353)	(19.766.282.857)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	VI.05	-	-
- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		-	-
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		5.019.000.000	5.019.000.000
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	VI.02	5.019.000.000	5.019.000.000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
V. Tài sản dài hạn khác	260		328.166.280	293.414.519
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		-	69.120.819
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		328.166.280	224.293.700
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268	VI.08	-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		64.463.786.863	68.137.855.705

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ-Q4/2018 (Tổng hợp)

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

Đơn vị tính: đồng

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (31/12/2018)	Số đầu kỳ (01/01/2018)
A. NỢ PHẢI TRẢ(300=310+320)	300		28.704.515.013	34.687.362.436
I. Nợ ngắn hạn	310		28.087.639.253	34.070.486.676
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		9.129.410.999	12.501.274.319
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		231.647.352	641.511.530
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	VI.11	1.264.272.669	707.063.443
4. Phải trả người lao động	314		4.923.648.204	4.380.695.574
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.12	6.676.091.168	8.574.714.353
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.14	129.353.081	98.578.716
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		4.199.168.422	5.569.506.070
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1.534.047.358	1.597.142.671
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		616.875.760	616.875.760
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	VI.13	-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
7. Phải trả dài hạn khác	337		616.875.760	616.875.760
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU(400=410+430)	400		35.759.271.850	33.450.493.269
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.15	35.759.271.850	33.450.493.269
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		15.182.180.000	15.182.180.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		15.182.180.000	15.182.180.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		12.304.793.432	11.169.856.192
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		1.518.200.000	1.518.200.000
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		6.754.098.418	5.580.257.077
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		1.784.712.077	1.109.591.296
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		4.969.386.341	4.470.665.781
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN(440=300+400)	440		64.463.786.863	68.137.855.705

Người lập biểu
(Ký, họ tên)


Huỳnh T T Hương

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)


Trương Đình Dũng

Lập ngày 10 tháng 1 năm 2019

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên)



Trịnh Minh Trương

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH-Q4/2018 (Tổng hợp)

Đơn vị tính: Đồng

a	Mã số	Thuyết minh	Quý 04		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
	1	2	3	4	5	6
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.01	45.338.383.846	47.960.612.744	170.169.527.856	169.069.638.553
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		4.041.769.122	3.680.173.538	15.981.885.965	16.033.026.109
- Chiết khấu thương mại	02.01		4.012.591.882	3.541.022.721	15.320.575.505	15.471.259.992
- Hàng bán bị trả lại	02.02		29.177.240	139.150.817	661.310.460	561.766.117
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		41.296.614.724	44.280.439.206	154.187.641.891	153.036.612.444
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.02	29.904.270.393	30.964.490.088	111.067.317.380	109.735.927.869
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		11.392.344.331	13.315.949.118	43.120.324.511	43.300.684.575
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.03	61.531.048	234.206.852	671.545.772	366.490.772
7. Chi phí tài chính	22	VII.04	1.403.694.501	1.337.215.295	4.797.121.885	5.101.801.253
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		46.688.541	109.314.563	653.653.924	592.617.320
8. Chi phí bán hàng	25	VII.07	4.599.743.980	6.664.059.715	15.700.973.561	15.721.495.901
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.07	3.210.215.885	4.087.241.590	13.795.091.896	14.431.658.717
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(25+26)]	30		2.240.221.013	1.461.639.370	9.498.682.941	8.412.219.476
11. Thu nhập khác	31	VII.05	636.028.292	341.564.135	1.169.174.258	798.943.608
12. Chi phí khác	32	VII.06	596.709.149	358.053.745	1.161.017.973	582.644.082
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		39.319.143	(16.489.610)	8.156.285	216.299.526
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		2.279.540.156	1.445.149.760	9.506.839.226	8.628.519.002
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.08	734.654.740	19.383.193	2.044.463.538	1.369.045.940
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		(278.166.280)	345.306.300	(103.872.580)	465.306.300
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		1.823.051.696	1.080.460.267	7.566.248.268	6.794.166.762
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		1.201	712	4.021	3.616

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

huynh

Huỳnh T T Hương

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Trương Đình Dũng

Trương Đình Dũng

Lập ngày 10 tháng 1 năm 2019

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên)

Trần Minh Trương

Trần Minh Trương



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

QUÝ 4 NĂM 2018

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/18 đến 31/12/18	Từ 01/01/17 đến 31/12/17
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		161.220.776.807	155.169.054.778
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(91.320.071.105)	(88.909.781.386)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(23.116.088.345)	(26.488.649.583)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(653.653.924)	(592.617.320)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(1.552.561.995)	(2.327.898.990)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		41.035.565.164	35.046.769.715
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(80.711.927.737)	(69.801.226.905)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		4.902.038.865	2.095.650.309
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		(547.232.518)	(2.872.461.034)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			(10.000.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		4.000.000.000	10.000.000.000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		669.657.932	355.664.374
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		4.122.425.414	(2.516.796.660)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33		47.167.610.879	50.981.788.764
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(48.537.948.527)	(51.970.721.246)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(3.795.545.000)	(2.580.970.600)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(5.165.882.648)	(3.569.903.082)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		3.858.581.631	(3.991.049.433)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		1.970.484.479	5.961.533.912
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		5.829.066.110	1.970.484.479

Lập ngày 10 tháng 01 năm 2019

Người lập biểu
(Ký, họ tên)


Huỳnh T T Hương

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)


Trương Đình Dũng


Tông Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)

Tông Minh Trương

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2018

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

	VND 31/12/2018	VND 1/1/2018
1. Tiền và các khoản tương đương tiền		
Tiền mặt	320.705.130	199.425.478
Tiền gửi ngân hàng	5.508.360.980	1.771.059.001
Các khoản tương đương tiền	-	-
	5.829.066.110	1.970.484.479
2. Các khoản đầu tư tài chính		
Tiền gửi có kỳ hạn 6 tháng	2.000.000.000	6.000.000.000
Tiền gửi có kỳ hạn 1 tháng	-	-
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	2.000.000.000	6.000.000.000
Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (*)	5.019.000.000	5.019.000.000
Cộng giá gốc các khoản đầu tư dài hạn	5.019.000.000	5.019.000.000
Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	-	-
Giá trị thuần các khoản đầu tư dài hạn	5.019.000.000	5.019.000.000
(*) Đầu tư dài hạn khác gồm:		
- Chứng khoán đầu tư dài hạn:	5.019.000.000	5.019.000.000
+ Cổ phiếu Công ty CP đầu tư Nhơn Trạch (81.900 cp)	819.000.000	819.000.000
+ Cổ phiếu Công ty CP Sonadezi Châu Đức (420.000 cp)	4.200.000.000	4.200.000.000
3. Các khoản phải thu ngắn hạn	31/12/2018	1/1/2018
Phải thu khách hàng	25.532.655.114	26.890.019.419
Trả trước cho người bán	2.074.852.928	417.125.740
Các khoản phải thu khác (*)	3.008.349.008	1.737.899.473
Cộng các khoản phải thu	30.615.857.050	29.045.044.632
Dự phòng phải thu khó đòi	(2.284.157.785)	(2.328.156.699)
Giá trị thuần các khoản phải thu	28.331.699.265	26.716.887.933
Các khoản phải thu khác được chi tiết như sau (*) gồm:		
- <i>Tạm ứng</i>	153.891.755	78.022.583
- <i>Các khoản phải thu khác</i>	2.854.457.253	1.659.876.890
	3.008.349.008	1.737.899.473
4. Hàng tồn kho	31/12/2018	1/1/2018
Hàng đang đi trên đường	-	490.928.080
Nguyên liệu, vật liệu	7.071.725.179	7.065.135.720
Công cụ, dụng cụ	572.669.421	812.502.502
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	-	-
Thành phẩm	7.453.756.444	9.357.544.098
Hàng hoá	35.348.407	5.221.152
Hàng gửi đi bán	-	-
Cộng giá gốc hàng tồn kho	15.133.499.451	17.731.331.552
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(335.963.264)	(335.963.264)
Giá trị thuần có thể thực hiện được	14.797.536.187	17.395.368.288
Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ		

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2018 (tiếp theo)

5. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị quản lý	Cộng
	2111	2112	2113	2114	
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu năm	7.953.820.577	14.864.612.206	6.710.723.546	132.260.545	29.661.416.874
Số tăng trong kỳ	-	75.058.500	-	-	75.058.500
- Mua trong kỳ	-	75.058.500	-	-	75.058.500
- Đầu tư XD CB hoàn thành	-	-	-	-	-
- Điều chỉnh do phân loại lại TSCĐ	-	-	-	-	-
Số giảm trong kỳ	-	34.440.000	-	-	34.440.000
- Thanh lý, nhượng bán	-	34.440.000	-	-	34.440.000
- Chuyển sang CCDC phân bổ 3 năm theo TT45/2013/TT-BTC, 25/4/2013	-	-	-	-	-
- Điều chỉnh do phân loại lại TSCĐ	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	7.953.820.577	14.905.230.706	6.710.723.546	132.260.545	29.702.035.374
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	5.851.756.514	9.087.477.150	4.694.788.648	132.260.545	19.766.282.857
Số tăng trong kỳ	490.693.236	1.578.216.465	618.263.795	-	2.687.173.496
- Khấu hao trong kỳ	490.693.236	1.578.216.465	618.263.795	-	2.687.173.496
Số giảm trong kỳ	-	34.440.000	-	-	34.440.000
- Thanh lý	-	34.440.000	-	-	34.440.000
- Điều chuyển	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	6.342.449.750	10.631.253.615	5.313.052.443	132.260.545	22.419.016.353
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
Tại ngày đầu năm	2.102.064.063	5.777.135.056	2.015.934.898	-	9.895.134.017
Tại ngày cuối năm	1.611.370.827	4.273.977.091	1.397.671.103	-	7.283.019.021
Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay					0
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:		12.818.739.509			

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2018 (tiếp theo)

	VND	VND
	<u>31/12/2018</u>	<u>1/1/2018</u>
6. Chi phí trả trước dài hạn		
Là chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ <i>(Các tài sản không đủ điều kiện ghi nhận TSCĐ theo TT 45/2013; chi phí mài tole xường: chờ phân bổ)</i>	-	69.120.819
7. Tài sản dài hạn khác		
Ký quỹ, ký cược dài hạn <i>(Tiền cọc thuê đất Bắc Ninh theo HĐ số 01-2016/SDN-TNT)</i>	750.000.000	750.000.000
Ký quỹ CTCP Vận tải Đường Sắt Hà Nội-CN Toa Xe Hàng	14.000.000	14.000.000
Ký quỹ CTCP Vận tải Đường Sắt Hà Nội-CN Toa Xe Hà Nội	-	18.570.000
Ký quỹ CTCP Vận tải Đường Sắt Hà Nội-CN Toa Xe Vinh	-	15.000.000
Phí bảo đảm dự thầu gói thầu 06-CTCP Vận tải Đường sắt Hà Nội-CN Toa Xe Hàng	43.000.000	-
Trả tiền ký quỹ đảm bảo thực hiện HĐ271-CTCP VTĐS Hà Nội-CN Toa Xe Hà Nội	22.700.000	-
Trả tiền ký quỹ đảm bảo thực hiện hợp đồng-CTCP VTĐS Hà Nội-CN Toa Xe Vinh	19.800.000	-
Trả tiền ký quỹ đảm bảo thực hiện HĐ gói thầu 23: Sơn toa xe khách(Sơn đầu)-CTCP VTĐS Hà Nội-CN Toa Xe Vinh	1.800.000	-
Ký quỹ bảo đảm thực hiện hợp đồng 270/2018/TXHN-ĐN gói thầu 23 "Sơn Toa xe khách (Sơn đầu)" - CTCP Vận Tải Đường Sắt Hà Nội-CN Toa Xe Hà Nội	24.000.000	-
Cộng	<u>875.300.000</u>	<u>797.570.000</u>
8. Vay và nợ thuê tài chính		
Vay ngắn hạn (*)	4.199.168.422	5.569.506.070
Nợ dài hạn đến hạn trả	-	-
Cộng	<u>4.199.168.422</u>	<u>5.569.506.070</u>
(*) Chi tiết khoản vay ngắn hạn:		
+ Vay ngắn hạn NH Công Thương Việt Nam theo HĐTD số 34/2018-HĐCVHM/NHCT 682-SDN ngày 27/4/2018, thời hạn vay không quá 5 tháng, hạn mức tín dụng 20 tỷ, lãi suất theo từng giấy nhận nợ, bình quân 6,5%/năm. Mục đích vay là bổ sung vốn lưu động và phục vụ sản xuất kinh doanh.	4.199.168.422	5.569.506.070
9. Phải trả người bán		
Phải trả người bán	9.129.410.999	12.501.274.319
Người mua trả tiền trước	231.647.352	641.511.530
Cộng	<u>9.361.058.351</u>	<u>13.142.785.849</u>
10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		
Thuế giá trị gia tăng đầu ra	635.811.346	465.641.418
Thuế thu nhập doanh nghiệp	441.905.074	(49.996.469)
Thuế thu nhập cá nhân	186.556.249	169.642.572
Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	71.779.453
Cộng	<u>1.264.272.669</u>	<u>657.066.974</u>
11. Chi phí phải trả		
Trích trước chi phí hỗ trợ bán hàng doanh số 3 năm từ 2015-2017	-	854.438.000
Trích trước chi phí KM 3 tháng 10+11+12/2017(chuyển 1 phần từ 3 năm sang)	-	1.041.630.000

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2018 (tiếp theo)

Trích trước CP phim quảng cáo(TVC 1 bộ 30 giây)		
Trích trước CP phim phóng sự (Phim giới thiệu về công ty)	250.000.000	250.000.000
Trích chiết khấu bán hàng theo DS năm 2017 (ĐL Gám)		164.342.000
Trích trước chương trình Tích điểm nhà thầu năm 2017		91.344.000
Trích trước chi phí Hội nghị KH năm 2017 tại Châu Âu, chương trình KM "Khám phá Châu Âu, Trung Quốc và Việt Nam cùng Donasa" từ ngày 1/7/17-25/12/17		4.675.000.000
Trích trước chi phí CB CNV đi học tập ở nước ngoài		250.000.000
Trích trước chi phí Pano quảng cáo Q9		585.468.500
Trích trước CKTM, CKTT phải trả KH lớn		310.940.587
Trích trước CP tiền quần áo lần 5/2017		240.000.000
Tiền điện phải trả PX Amata T11/17		111.551.266
Trích chiết khấu bán hàng theo DS năm 2018 (ĐL Gám)	137.488.000	
Trích trước chương trình "Tích điểm nhà thầu năm 2018" từ 1/6/18 đến 31/12/18	108.613.000	
Trích trước chương trình KM "Cùng Donasa khám phá Vương Quốc Anh hoặc Úc, Các Tiểu Vương Quốc Ả Rập hoặc Hàn Quốc và VN" từ 2/7 -> 25/12/18	4.350.000.000	
Trích trước chi phí tập huấn nước ngoài cho CB-CNV	250.000.000	
Trích trước chi phí tiền trang phục L4/18	220.000.000	
Trích trước chi phí tiền trang phục L5/18	220.000.000	
Trích trước chi phí tiền điện T12/18 (Amata)	97.165.823	
Trích trước chi phí tiền điện SDN T12/18	92.022.412	
Trích trước chi phí tiền nước SDN T12/18	6.049.000	
Trích trước chi phí Pano quảng cáo Q9	600.831.400	
Trích trước CKTM, CKTT phải trả KH lớn	243.921.533	
Trích trước chi phí mua quà	100.000.000	
Cộng	6.676.091.168	8.574.714.353
	31/12/2018	1/1/2018
12. Các khoản phải trả, phải nộp dài hạn khác		
Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn (PPG đặt cọc tiền thuê đất Bắc Ninh = 19.995 USD)	336.875.760	336.875.760
Ông Nghị - Ký quỹ mua phuy phế liệu	10.000.000	10.000.000
Cty Khánh Vy Paint - Ký quỹ máy pha màu	50.000.000	50.000.000
Cty Kim Quang - Ký quỹ máy pha màu	20.000.000	20.000.000
Cty Lợi Hòa - Ký quỹ máy pha màu	50.000.000	50.000.000
Cty Trường Phát - Ký quỹ máy pha màu	50.000.000	50.000.000
CH Xuân Mẫn - Ký quỹ máy pha màu	50.000.000	50.000.000
CH Thái Huyền - Ký quỹ máy pha màu	50.000.000	50.000.000
Cộng	616.875.760	616.875.760
	31/12/2018	1/1/2018
13. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác		
Kinh phí công đoàn	36.103.081	34.468.359
Bảo hiểm xã hội	-	-
Bảo hiểm Y tế	-	-
Bảo hiểm thất nghiệp	-	-
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	-	-
Các khoản phải trả, phải nộp khác (*)	-	741.000
Các khoản đối tác trả trước khác	-	1.284.698
Cộng	36.103.081	36.494.057
(*) Bao gồm:		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		741.000

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2018 (tiếp theo)

14. Vốn chủ sở hữu

14.1 Biến động của vốn chủ sở hữu

	VND				
	Vốn góp của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ dự vốn điều lệ	Lợi nhuận chưa phân phối
	411	414	415	418	421
Số dư đầu kỳ	15.182.180.000	11.169.856.192	-	1.518.200.000	5.580.257.077
Lợi nhuận trong kỳ					7.566.248.268
Trả cổ tức đợt 1 năm 2017 (8%)					(1.214.574.400)
Trả cổ tức đợt 2 năm 2017 (17%)					(2.580.970.600)
Trích Quỹ ĐTPT năm 2018 (15%)		1.134.937.240			(1.134.937.240)
Trích Quỹ khen thưởng năm 2018 (8%)					(605.299.861)
Trích Quỹ phúc lợi năm 2018 (5%)					(378.312.413)
Trích Quỹ XH cộng đồng-SDN (1%)					(75.662.483)
Trích Quỹ XH cộng đồng-Tổng Cty (1%)					(75.662.482)
Trích Quỹ thưởng HĐQT & BKS năm 2018 (5% LNTT vượt KH)					(100.000.000)
Trích Quỹ thưởng Ban Điều Hành năm 2018 (3%)					(226.987.448)
Số dư cuối kỳ	15.182.180.000	12.304.793.432	-	1.518.200.000	6.754.098.418

14.2 Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

	31/12/2018	Tỷ lệ	1/1/2018	Tỷ lệ
Vốn góp của Nhà nước	4.555.440.000	30%	4.555.440.000	30%
Vốn góp của các đối tượng khác	10.626.740.000	70%	10.626.740.000	70%
Cộng	15.182.180.000	100%	15.182.180.000	100%

14.3 Cổ phần

	31/12/2018	1/1/2018
Số lượng cổ phần đăng ký phát hành	1.518.218	1.518.218
Số lượng cổ phần đã bán ra:	1.518.218	1.518.218
- Cổ phần phổ thông	1.518.218	1.518.218
- Cổ phần ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phần được mua lại:	-	-
- Cổ phần phổ thông	-	-

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2018 (tiếp theo)

- Cổ phần ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phần đang lưu hành:	1.518.218	1.518.218
- Cổ phần phổ thông	1.518.218	1.518.218
- Cổ phần ưu đãi	-	-
* Mệnh giá 1 cổ phần: 10.000 đồng		
15. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán	31/12/2018	1/1/2018
16.1 Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ		
16.2 Ngoại tệ các loại	650,64	650,64
16.3 Nợ khó đòi đã xử lý		
- Xóa sổ theo NQ HĐQT ngày 31/7/2012	260.051.215	260.051.215
- Xóa sổ theo NQ HĐQT ngày 23/7/2013	333.886.504	333.886.504
- Xóa sổ theo NQ HĐQT ngày 31/7/2015	1.111.934.750	1.111.934.750

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2018 (tiếp theo)

VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HĐKD

	VND	VND
	Từ 01/01/18 đến 31/12/18	Từ 01/01/17 đến 31/12/17
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Doanh thu bán hàng	170.169.527.856	169.069.638.553
Doanh thu cung cấp dịch vụ-Thi công	-	-
Doanh thu cung cấp dịch vụ-Vận chuyển	-	-
Giảm trừ doanh thu-Chiết khấu thương mại	15.320.575.505	15.471.259.992
Giảm trừ doanh thu-Giảm giá hàng bán	-	-
Giảm trừ doanh thu-Hàng bán bị trả lại	-	-
Doanh thu thuần	661.310.460	561.766.117
Trong đó:	154.187.641.891	153.036.612.444
- Doanh thu thuần bán hàng	-	-
- Doanh thu thuần dịch vụ	154.187.641.891	153.036.612.444
	-	-
2. Giá vốn hàng bán		
	Từ 01/01/18	Từ 01/01/17
	đến 31/12/18	đến 31/12/17
Giá vốn của thành phẩm, hàng hoá đã bán	111.067.317.380	109.735.927.869
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp (Thi công)	-	-
Cộng	111.067.317.380	109.735.927.869
3. Doanh thu hoạt động tài chính		
	Từ 01/01/18	Từ 01/01/17
	đến 31/12/18	đến 31/12/17
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	250.718.932	355.664.374
Cổ tức, lợi nhuận được chia	418.939.000	-
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	1.887.840	9.476.280
Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	1.350.118
Cộng	671.545.772	366.490.772
4. Chi phí tài chính		
	Từ 01/01/18	Từ 01/01/17
	đến 31/12/18	đến 31/12/17
Lãi tiền vay	653.653.924	597.073.240
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	1.675.800	-
Chiết khấu thanh toán (Bù trừ công nợ)	4.141.792.161	4.504.728.013
Cộng	4.797.121.885	5.101.801.253
5. Thu nhập khác		
	Từ 01/01/18	Từ 01/01/17
	đến 31/12/18	đến 31/12/17
Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	55.000.000
Phát hiện thừa trong kiểm kê	1.089.258.630	434.686.045
Các khoản khác	79.915.628	309.257.563
Cộng	1.169.174.258	798.943.608

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2018 (tiếp theo)

	Từ 01/01/18 đến 31/12/18	Từ 01/01/17 đến 31/12/17
6. Chi phí khác		
Chi phí thanh lý vật tư, thành phẩm	-	-
Phát hiện thiếu trong kiểm kê	1.129.680.245	450.399.296
Các khoản bị phạt	29.424.467	130.036.037
Các khoản khác	1.913.261	2.208.749
Cộng	1.161.017.973	582.644.082
	Từ 01/01/18 đến 31/12/18	Từ 01/01/17 đến 31/12/17
7. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
Chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	13.795.091.896	14.431.658.717
Chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	15.700.973.561	15.721.495.901
Cộng	29.496.065.457	30.153.154.618

8. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Quyết toán thuế của Công ty sẽ chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế. Do việc áp dụng luật và các qui định về thuế đối với nhiều loại giao dịch khác nhau có thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau, số thuế được trình bày trên Báo cáo tài chính có thể bị thay đổi theo quyết định của cơ quan thuế.

Bảng ước tính mức thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành của doanh nghiệp được trình bày dưới đây:

	Từ 01/01/18 đến 31/12/18	Từ 01/01/17 đến 31/12/17
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	9.506.839.226	8.628.519.002
- Các khoản điều chỉnh tăng lợi nhuận	2.005.885.963	1.414.711.098
+ Chi phí không hợp lý, hợp lệ	494.104.000	347.004.000
+ Chi phí không hợp lý, hợp lệ (hàng trả về không có hóa đơn)	91.526.096	66.202.561
+ Chi phí phạt vi phạm hành chính	29.424.467	130.036.037
+ CP trích trước CB CNV đi học tập ở nước ngoài 2018		250.000.000
+ CP trích trước PANO quảng cáo Q9		585.468.500
+ Chi phí thuê mặt bằng quảng cáo năm 1 (1/1/2018-1/1/2019)		36.000.000
+ CP trích trước CB CNV đi học tập ở nước ngoài 2019	250.000.000	
+ CP Trang phục L4/2018	220.000.000	
+ CP Trang phục L5/2018	220.000.000	
+ CP trích trước PANO quảng cáo Q9	600.831.400	
+ Qùa Tết Khách hàng	100.000.000	
- Các khoản điều chỉnh giảm lợi nhuận (Chi phí liên quan thuế hoãn lại)	(1.290.407.500)	(4.171.370.400)
+ Các CP trích trước năm 2016 bị loại ra khi tính thuế TNDN theo biên bản thanh tra thuế năm 2014-2016, ngày.... (do các CP trích trước hạch toán năm 2016 đã đ/c tăng để nộp thuế bổ sung, và là CP hợp lý hợp lệ năm 2017 --> đ/c giảm cho thu nhập tính thuế năm 2017)		(973.370.400)
+ Chi phí trích trước di dời/ sửa máy		(400.000.000)
+ Chi phí trích trước làm phim quảng cáo (TVC 30 giây)		(200.000.000)
+ Hỗ trợ bán hàng doanh số 3 năm 2015-2017 (20%)		(854.438.000)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2018 (tiếp theo)

+ KM 3 tháng 10+11+12/2017 (chuyển 1 phần từ 3 năm sang)		(725.562.000)
+ Tiền thuê đất phải trả Sonadezi-thu chênh lệch từ 2006-2016		(1.018.000.000)
+ Cổ tức Cty Châu Đức năm 2016 (4%)	(168.000.000)	-
+ Cổ tức Cty Nhơn Trạch năm 2011 (5%)	(40.950.000)	-
+ Cổ tức Cty Châu Đức năm 2017 (5%)	(209.989.000)	-
+ Chi phí trích trước CB CNV đi học tập nước ngoài (hoàn hoãn lại)	(250.000.000)	-
+ Chi phí trích trước PANO quảng cáo Q9 (hoàn hoãn lại)	(585.468.500)	-
+ Chi phí thuê mặt bằng quảng cáo năm 1 (1/1/2018-1/1/2019) (hoàn hoãn lại)	(36.000.000)	-
Tổng lợi nhuận tính thuế	10.222.317.689	5.871.859.700
Trong đó:		
- Lợi nhuận chịu thuế (Bắc Ninh) : 20%	153.332.213	(83.633.636)
- Lợi nhuận chịu thuế suất 20%	10.068.985.476	5.955.493.336
Chi phí thuế TNDN năm hiện hành : 20%	2.044.463.538	1.174.371.940
Chi phí thuế TNDN của hoạt động kinh doanh chính :	2.044.463.538	1.174.371.940
- Thuế TNDN nộp bổ sung cho năm 2016		194.674.000
Số thuế TNDN phải nộp trong năm	2.044.463.538	1.369.045.940

9. Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	Từ 01/01/18 đến 31/12/18	Từ 01/01/17 đến 31/12/17
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	7.566.248.268	6.794.166.762
Các khoản điều chỉnh tăng	-	-
Các khoản điều chỉnh giảm	-	-
Lãi sau thuế của cổ đông của công ty (sau khi trừ trích quỹ khen thưởng phúc lợi năm 2018: 18%, năm 2017: 18%)	6.104.323.581	5.489.790.795
Số cổ phần lưu hành bình quân trong kỳ	1.518.218	1.518.218
Lãi cơ bản trên cổ phần (EPS)	4.021	3.616

VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

Lập ngày 10 tháng 1 năm 2019

Người lập biểu

Kế toán trưởng



Huỳnh T T Hương



Trương Đình Dũng

Tổng Giám đốc



Trịnh Minh Trương