

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TÓM TẮT (Tổng hợp)

QUÝ 3 NĂM 2019

A. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

STT	Nội dung	Mã số	Số đầu kỳ (01/01/2019)	Số cuối kỳ (30/09/2019)
I	TÀI SẢN NGẮN HẠN	100	50.958.301.562	52.961.238.437
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	5.829.066.110	3.158.066.502
2	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	2.000.000.000	2.000.000.000
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	130	28.331.699.265	31.214.378.047
4	Hàng tồn kho.	140	14.797.536.187	16.536.613.569
5	Tài sản ngắn hạn khác	150	-	52.180.319
II	TÀI SẢN DÀI HẠN	200	13.505.485.301	12.709.616.200
1	Các khoản phải thu dài hạn	210	875.300.000	1.072.336.000
2	Tài sản cố định	220	7.283.019.021	6.618.280.200
	- Tài sản cố định hữu hình	221	7.283.019.021	6.618.280.200
	- 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	328.166.280	-
III	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		64.463.786.863	65.670.854.637
IV	NỢ PHẢI TRẢ	300	28.704.515.013	28.638.817.740
1	Nợ ngắn hạn	310	28.087.639.253	27.971.127.190
2	Nợ dài hạn	330	616.875.760	667.690.550
V	VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	35.759.271.850	37.032.036.897
1	Vốn chủ sở hữu	410	35.759.271.850	37.032.036.897
	- 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,	13.822.993.432	13.822.993.432
		419,		
		420		
	- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	6.754.098.418	8.026.863.465
	+ LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	1.784.712.077	2.958.553.418
	+ LNST chưa phân phối kỳ này	421b	4.969.386.341	5.068.310.047
	- 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		64.463.786.863	65.670.854.637

B. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Kỳ báo cáo (Q3/2019)	Lũy kế đến 30/09/19
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	38.323.198.317	112.861.164.153
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	02	2.875.262.065	10.863.271.472
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	35.447.936.252	101.997.892.681
4	Giá vốn hàng bán	11	25.881.184.245	75.382.179.688
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20	9.566.752.007	26.615.712.993
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	1.287.087	66.673.737
7	Chi phí tài chính	22	887.231.288	2.528.491.459
8	Chi phí bán hàng	25	5.292.265.941	10.052.297.711
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	2.377.617.115	8.772.695.574
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30	1.010.924.750	5.328.901.986
11	Thu nhập khác	31	442.114.970	1.458.186.694
12	Chi phí khác	32	192.988	387.849.049
13	Lợi nhuận khác	40	441.921.982	1.070.337.645
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	1.452.846.732	6.399.239.631
15	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	240.569.347	1.002.763.304
16	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	50.000.000	328.166.280
17	Lợi nhuận sau thuế TNDN	60	1.162.277.385	5.068.310.047
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70	766	2.876

C. CÁC CHỈ TIÊU TÀI CHÍNH CƠ BẢN

STT	CHỈ TIÊU	ĐVT	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	%	21%	19%
	- Tài sản ngắn hạn/ Tổng tài sản	%	79%	81%
1.2	Bố trí cơ cấu nguồn vốn			
	- Nợ phải trả/ Tổng nguồn vốn	%	45%	44%
	- Nguồn vốn chủ sở hữu/ Tổng nguồn vốn	%	55%	56%
2	Khả năng thanh toán			
2.1	Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	2,25	2,29
2.2	Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	Lần	1,81	1,89
2.3	Khả năng thanh toán nhanh	Lần	1,22	1,23
2.4	Khả năng thanh toán nợ dài hạn	Lần	21,89	19,04
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	%	5%	5%
3.2	Tỷ suất lợi nhuận / Tổng tài sản			
	- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Tổng tài sản	%	11%	10%
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Tổng tài sản	%	9%	8%
3.3	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Vốn chủ sở hữu	%	16%	14%

Lập ngày 12 tháng 10 năm 2019

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Kiều Thị Thanh Loan

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Huỳnh Thị Thanh Hương

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Trịnh Minh Trương

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ-Q3/2019 (Tổng hợp)

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2019

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (30/09/2019)	Số đầu kỳ (01/01/2019)
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN(100=110+120+130+140+150)	100		52.961.238.437	50.958.301.562
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		3.158.066.502	5.829.066.110
1. Tiền	111	VI.01	3.158.066.502	5.829.066.110
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		2.000.000.000	2.000.000.000
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	VI.02	2.000.000.000	2.000.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		31.214.378.047	28.331.699.265
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		31.739.016.069	25.532.655.114
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		45.706.320	2.074.852.928
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.03	1.713.813.443	3.008.349.008
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(2.284.157.785)	(2.284.157.785)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho.	140		16.536.613.569	14.797.536.187
1. Hàng tồn kho	141	VI.04	16.872.576.833	15.133.499.451
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(335.963.264)	(335.963.264)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		52.180.319	-
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		52.180.319	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN(200=210+220+230+240+250+260)	200		12.709.616.200	13.505.485.301
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		1.072.336.000	875.300.000
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216		1.072.336.000	875.300.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi(*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		6.618.280.200	7.283.019.021
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.06	6.618.280.200	7.283.019.021
- Nguyên giá	222		30.876.745.527	29.702.035.374
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(24.258.465.327)	(22.419.016.353)
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
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		-	-
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	328.166.280
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		65.670.854.637	64.463.786.863

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ-Q3/2019 (Tổng hợp)

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2019

Đơn vị tính: đồng

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (30/09/2019)	Số đầu kỳ (01/01/2019)
A. NỢ PHẢI TRẢ(300=310+320)	300		28.638.817.740	28.704.515.013
I. Nợ ngắn hạn	310		27.971.127.190	28.087.639.253
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		11.759.085.527	9.129.410.999
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		8.884.260	231.647.352
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	VI.11	680.792.699	1.264.272.669
4. Phải trả người lao động	314		3.314.061.488	4.923.648.204
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.12	8.275.122.182	6.676.091.168
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.14	1.308.751.656	129.353.081
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		2.289.141.020	4.199.168.422
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		335.288.358	1.534.047.358
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		667.690.550	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		667.690.550	616.875.760
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU(400=410+430)	400		37.032.036.897	35.759.271.850
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.15	37.032.036.897	35.759.271.850
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	12.304.793.432
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		8.026.863.465	6.754.098.418
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		2.958.553.418	1.784.712.077
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		5.068.310.047	4.969.386.341
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		65.670.854.637	64.463.786.863

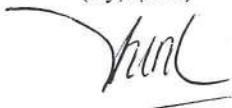
Lập ngày 12 tháng 10 năm 2019

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Kiều Thị Thanh Loan

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Huỳnh Thị Thanh Hương

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên)



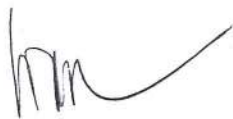
Trịnh Minh Trường

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH-Q3/2019 (Tổng hợp)

Đơn vị tính: Đồng

a	Mã số	Thuyết minh	Quý 03		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	38.323.198.317	42.689.322.538	112.861.164.153	124.831.144.010
2.Các khoản giảm trừ doanh thu	02		2.875.262.065	3.282.375.020	10.863.271.472	11.940.116.843
- Chiết khấu thương mại	02.01		2.747.974.208	2.982.460.220	10.602.849.685	11.307.983.623
- Hàng bán bị trả lại	02.02		127.287.857	299.914.800	260.421.787	632.133.220
3.Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		35.447.936.252	39.406.947.518	101.997.892.681	112.891.027.167
4.Giá vốn hàng bán	11	VII.02	25.881.184.245	27.446.670.597	75.382.179.688	81.163.046.987
5.Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		9.566.752.007	11.960.276.921	26.615.712.993	31.727.980.180
6.Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.03	1.287.087	211.911.339	66.673.737	610.014.724
7.Chi phí tài chính	22	VII.04	887.231.288	1.094.775.788	2.528.491.459	3.393.427.384
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		86.159.926	141.814.384	300.968.793	606.965.383
8.Chi phí bán hàng	25	VII.07	5.292.265.941	5.848.430.608	10.052.297.711	11.101.229.581
9.Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.07	2.377.617.115	3.449.305.942	8.772.695.574	10.584.876.011
10.Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(25+26)]	30		1.010.924.750	1.779.675.922	5.328.901.986	7.258.461.928
11.Thu nhập khác	31	VII.05	442.114.970	1.593.000	1.458.186.694	533.145.966
12.Chi phí khác	32	VII.06	192.988	9.609.490	387.849.049	564.308.824
13.Lợi nhuận khác(40=31-32)	40		441.921.982	(8.016.490)	1.070.337.645	(31.162.858)
14.Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		1.452.846.732	1.771.659.432	6.399.239.631	7.227.299.070
15.Chi phí thuế TNDN hiện hành.	51	VII.08	240.569.347	354.331.886	1.002.763.304	1.309.808.798
16.Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		50.000.000	-	328.166.280	174.293.700
17.Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		1.162.277.385	1.417.327.546	5.068.310.047	5.743.196.572
18.Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		766	934	2.737	3.102

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Kiều Thị Thanh Loan

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Huỳnh Thị Thanh Hương

Lập ngày 12 tháng 10 năm 2019

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên)



Trịnh Minh Trương

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

QUÝ 3 NĂM 2019

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/19 đến 30/09/19	Từ 01/01/18 đến 30/09/18
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		100.575.211.449	117.580.395.996
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(61.286.945.588)	(69.108.115.437)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(16.145.162.428)	(17.146.140.210)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(300.968.793)	(606.965.383)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(1.496.848.697)	(1.198.230.109)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		21.772.622.194	33.036.517.364
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(39.121.619.357)	(60.575.347.293)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		3.996.288.780	1.982.114.928
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		(1.025.452.452)	(547.232.518)
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		(2.000.000.000)	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		2.000.000.000	4.000.000.000
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		63.736.466	608.126.884
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(961.715.986)	4.060.894.366
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		25.152.515.287	37.651.559.494
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(27.062.542.689)	(40.399.332.749)
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)	(3.795.545.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(5.705.572.402)	(6.543.318.255)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		(2.670.999.608)	(500.308.961)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		5.829.066.110	1.970.484.479
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		3.158.066.502	1.470.175.518

Lập ngày 12 tháng 10 năm 2019

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kiều T.Thanh Loan

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Huyền T.Thanh Hương

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

Trịnh Minh Trương



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3 NĂM 2019

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

	VND 30/9/2019	VND 1/1/2019
1. Tiền và các khoản tương đương tiền		
Tiền mặt	490.136.074	320.705.130
Tiền gửi ngân hàng	2.667.930.428	5.508.360.980
Các khoản tương đương tiền	-	-
	3.158.066.502	5.829.066.110
2. Các khoản đầu tư tài chính		
Tiền gửi có kỳ hạn 6 tháng	2.000.000.000	2.000.000.000
Tiền gửi có kỳ hạn 1 tháng	-	-
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	2.000.000.000	2.000.000.000
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	30/9/2019	1/1/2019
Phải thu khách hàng	31.739.016.069	25.532.655.114
Trả trước cho người bán	45.706.320	2.074.852.928
Các khoản phải thu khác (*)	1.713.813.443	3.008.349.008
Cộng các khoản phải thu	33.498.535.832	30.615.857.050
Dự phòng phải thu khó đòi	(2.284.157.785)	(2.284.157.785)
Giá trị thuần các khoản phải thu	31.214.378.047	28.331.699.265
Các khoản phải thu khác được chi tiết như sau (*) gồm:		
- <i>Tạm ứng</i>	142.104.911	153.891.755
- <i>Các khoản phải thu khác</i>	1.571.708.532	2.854.457.253
	1.713.813.443	3.008.349.008
4. Hàng tồn kho	30/9/2019	1/1/2019
Hàng đang đi trên đường	-	-
Nguyên liệu, vật liệu	6.923.443.641	7.071.725.179
Công cụ, dụng cụ	599.494.059	572.669.421
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	-	-
Thành phẩm	9.335.012.780	7.453.756.444
Hàng hoá	14.626.353	35.348.407
Hàng gửi đi bán	-	-
Cộng giá gốc hàng tồn kho	16.872.576.833	15.133.499.451
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(335.963.264)	(335.963.264)
Giá trị thuần có thể thực hiện được	16.536.613.569	14.797.536.187
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 3 NĂM 2019 (tiếp theo)

5. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Nhà cửa vật kiến trúc		Máy móc thiết bị		Phương tiện vận tải		Thiết bị quản lý		Cộng
	2111	2112	2112	2113	2113	2114	2114		
Nguyên giá TSCĐ hữu hình									
Số dư đầu năm	7.953.820.577	14.905.230.706	14.905.230.706	6.710.723.546	6.710.723.546	132.260.545	132.260.545	29.702.035.374	
Số tăng trong kỳ	-	1.027.860.327	1.027.860.327	263.636.364	263.636.364	-	-	1.291.496.691	
- Mua trong kỳ		1.027.860.327	1.027.860.327	263.636.364	263.636.364			1.291.496.691	
- Đầu tư XDCB hoàn thành								-	
- Điều chỉnh do phân loại lại TSCĐ								-	
Số giảm trong kỳ	-	-	-	116.786.538	116.786.538	-	-	116.786.538	
- Thanh lý, nhượng bán				116.786.538	116.786.538			116.786.538	
- 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	15.933.091.033	15.933.091.033	6.857.573.372	6.857.573.372	132.260.545	132.260.545	30.876.745.527	
Giá trị hao mòn lũy kế									
Số dư đầu năm	6.342.449.750	10.631.253.615	10.631.253.615	5.313.052.443	5.313.052.443	132.260.545	132.260.545	22.419.016.353	
Số tăng trong kỳ	316.849.742	1.209.843.333	1.209.843.333	429.542.437	429.542.437	-	-	1.956.235.512	
- Khấu hao trong kỳ	316.849.742	1.209.843.333	1.209.843.333	429.542.437	429.542.437			1.956.235.512	
Số giảm trong kỳ	-	-	-	116.786.538	116.786.538	-	-	116.786.538	
- Thanh lý				116.786.538	116.786.538			116.786.538	
- Điều chuyển								-	
Số dư cuối kỳ	6.659.299.492	11.841.096.948	11.841.096.948	5.625.808.342	5.625.808.342	132.260.545	132.260.545	24.258.465.327	
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình									
Tại ngày đầu năm	1.611.370.827	4.273.977.091	4.273.977.091	1.397.671.103	1.397.671.103	-	-	7.283.019.021	
Tại ngày cuối năm	1.294.521.085	4.091.994.085	4.091.994.085	1.231.765.030	1.231.765.030	-	-	6.618.280.200	
								0	

Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay

- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 14.986.921.812

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3 NĂM 2019 (tiếp theo)

	VND	VND
	30/9/2019	1/1/2019
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 xưởng: chờ phân bổ)</i>	-	-
7. Tài sản dài hạn khác		
Ký quỹ, ký cược dài hạn	750.000.000	750.000.000
<i>(Tiền cọc thuê đất Bắc Ninh theo HĐ số 01-2016/SDN-TNT)</i>		
Ký quỹ CTCP Vận tải Đường Sắt Hà Nội-CN Toa Xe Hàng	14.000.000	14.000.000
Phí bảo đảm dự thầu gói thầu 06-CTCP Vận tải Đường sắt Hà Nội-CN Toa Xe Hàng	43.000.000	43.000.000
Trà tiền ký quỹ đảm bảo thực hiện HĐ271-CTCP VTĐS Hà Nội-CN Toa Xe Hà Nội	22.700.000	22.700.000
Trà tiền ký quỹ đảm bảo thực hiện hợp đồng-CTCP VTĐS Hà Nội-CN Toa Xe Vinh	19.800.000	19.800.000
Trà tiền ký quỹ đảm bảo thực hiện HĐ gói thầu 23: Sơn toa xe khách(Sơn dầu)-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 dầu)" - CTCP Vận Tải Đường Sắt Hà Nội-CN Toa Xe Hà Nội	24.000.000	24.000.000
Trà tiền ký quỹ đảm bảo thực hiện hợp đồng-CTCP VTĐS Hà Nội	42.700.000	
Phí bảo đảm dự thầu gói thầu số 01:Sơn Toa Xe Các Loại-CTCP Vận Tải Đường Sắt Hà Nội-CN Toa Xe Hà Nội	63.636.000	
Phí bảo đảm dự thầu gói thầu số 01:Sơn Toa Xe Các Loại-CTCP Vận Tải Đường Sắt Hà Nội-CN Toa Xe Vinh	75.500.000	
Phí bảo đảm dự thầu gói thầu số 24:Sơn Toa Xe Các Loại-CTCP Vận Tải Đường Sắt Hà Nội-CN Toa Xe Hà Nội	17.000.000	
Cộng	1.072.336.000	875.300.000
8. Vay và nợ thuê tài chính		
Vay ngắn hạn (*)	2.289.141.020	4.199.168.422
Nợ dài hạn đến hạn trả		
Cộng	2.289.141.020	4.199.168.422
(*) Chi tiết khoản vay ngắn hạn:		
+ Vay ngắn hạn NH Công Thương Việt Nam theo HĐTD số 19/2019-HĐCVHM/NHCT 682-SDN ngày 18/4/2019, thời hạn vay không quá 5 tháng, hạn mức tín dụng 20 tỷ, lãi suất theo từng giấy nhận nợ, bình quân 7,5%/năm. Mục đích vay là bổ sung vốn lưu động và phục vụ sản xuất kinh doanh.	2.289.141.020	4.199.168.422
9. Phải trả người bán		
Phải trả người bán	11.759.085.527	9.129.410.999
Người mua trả tiền trước	8.884.260	231.647.352
Cộng	11.767.969.787	9.361.058.351
10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		
Thuế giá trị gia tăng đầu ra	537.075.630	635.811.346
Thuế thu nhập doanh nghiệp	(52.180.319)	441.905.074
Thuế thu nhập cá nhân	143.717.069	186.556.249
Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-
Cộng	628.612.380	1.264.272.669

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3 NĂM 2019 (tiếp theo)

	30/9/2019	1/1/2019
11. Chi phí phải trả		
Trích trước CP phim phóng sự (Phim giới thiệu về công ty)		250.000.000
Trích chiết khấu bán hàng theo DS năm 2018 (ĐL Gấm)		137.488.000
Trích trước CT "Tích điểm nhà thầu năm 2018" từ 1/6-31/12/18		108.613.000
Trích trước CT KM "Cùng Donasa khám phá Vương Quốc Anh, Các Tiểu Vương Quốc Ả Rập 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
Trích chiết khấu bán hàng theo DS năm 2019	3.630.000.000	
Trích trước pano quảng cáo tại Vĩnh Long	605.000.000	
Trích trước chi phí chiếu phim quảng cáo trên HTV	261.818.182	
Trích trước chi phí Cán bộ đi học tập kinh nghiệm tại Dubai	244.000.000	
Trích trước CT KM "Cùng Donasa khám phá Đông Âu, Hàn Quốc VN" từ 01/06 -> 25/11/19	2.880.000.000	
Trích trước trang phục lần 3/2019	205.000.000	
Trích trước chương trình Khuyến mại tháng 9/19	449.304.000	
Cộng	8.275.122.182	6.676.091.168
12. Các khoản phải trả, phải nộp dài hạn khác		
	30/9/2019	1/1/2019
Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn (PPG đặt cọc tiền thuê đất Bắc Ninh = 19.995 USD)	437.690.550	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
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	667.690.550	616.875.760
13. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác		
	30/9/2019	1/1/2019
Kinh phí công đoàn	34.057.019	36.103.081
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 (*)	246.699.637	-
Các khoản đối tác trả trước khác		-
Cộng	280.756.656	36.103.081
(*) Bao gồm:		
-CP bồi thường sửa xe	(27.995.000)	
-Tiền điện PPG	274.694.637	

CÔNG TY CỔ PHẦN SƠN ĐỒNG NAI

Đường số 7, KCN Biên Hòa 1, Biên Hòa, Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho giai đoạn tài chính kết thúc ngày 30/09/2019

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3 NĂM 2019 (tiếp theo)

	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
14. Vốn chủ sở hữu	411	414	415	418	421
14.1 Biến động của vốn chủ sở hữu	15.182.180.000	12.304.793.432	-	1.518.200.000	6.754.098.418
Số dư đầu kỳ					5.068.310.047
Lợi nhuận trong kỳ					(1.214.574.400)
Trả cổ tức đợt 1 năm 2018 (8%)					(2.580.970.600)
Trả cổ tức đợt 2 năm 2018 (17%)					
Số dư cuối kỳ	15.182.180.000	12.304.793.432	-	1.518.200.000	8.026.863.465

14.2 Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

	30/9/2019	Tỷ lệ	1/1/2019	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

Số lượng cổ phần đăng ký phát hành

Số lượng cổ phần đã bán ra:

- Cổ phần phổ thông

Số lượng cổ phần đang lưu hành:

- Cổ phần phổ thông

- Cổ phần ưu đãi

* Mệnh giá 1 cổ phần: 10.000 đồng

15. Các khoản mục ngoại Bảng Căn đối kế toán

16.1 Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ

16.2 Ngoại tệ các loại

16.3 Nợ khó đòi đã xử lý

- Xóa sổ theo NQ HĐQT ngày 31/7/2012

- Xóa sổ theo NQ HĐQT ngày 23/7/2013

- Xóa sổ theo NQ HĐQT ngày 31/7/2015

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3 NĂM 2019 (tiếp theo)

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

	VND	VND
	Từ 01/01/19 đến 30/09/19	Từ 01/01/18 đến 30/09/18
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Doanh thu bán hàng	112.861.164.153	124.831.144.010
Giảm trừ doanh thu-Chiết khấu thương mại	10.602.849.685	11.307.983.623
Giảm trừ doanh thu-Giảm giá hàng bán	-	-
Giảm trừ doanh thu-Hàng bán bị trả lại	260.421.787	632.133.220
Doanh thu thuần	101.997.892.681	112.891.027.167
<i>Trong đó:</i>	-	-
- Doanh thu thuần bán hàng	101.997.892.681	112.891.027.167
- Doanh thu thuần dịch vụ	-	-
2. Giá vốn hàng bán		
Giá vốn của thành phẩm, hàng hoá đã bán	75.382.179.688	81.163.046.987
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp (Thi công)	-	-
Cộng	75.382.179.688	81.163.046.987
3. Doanh thu hoạt động tài chính		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	63.736.466	189.187.884
Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	418.939.000
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	2.937.271	1.887.840
Cộng	66.673.737	610.014.724
4. Chi phí tài chính		
Lãi tiền vay	300.968.793	606.965.383
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	5.105.562	1.675.800
Chiết khấu thanh toán (Bù trừ công nợ)	2.222.417.104	2.784.786.201
Cộng	2.528.491.459	3.393.427.384
5. Thu nhập khác		
Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	36.363.636	-
Thu nhập từ cho thuê và quản lý kho	1.096.908.000	-
Phát hiện thừa trong kiểm kê	267.340.314	489.576.988
Các khoản khác	57.574.744	43.568.978
Cộng	1.458.186.694	533.145.966
6. Chi phí khác		
Phát hiện thiếu trong kiểm kê	285.131.806	532.971.096

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3 NĂM 2019 (tiếp theo)

Các khoản bị phạt	-	29.424.467
Các khoản khác	102.717.243	1.913.261
Cộng	387.849.049	564.308.824

	Từ 01/01/19 đến 30/09/19	Từ 01/01/18 đến 30/09/18
7. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
Chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	8.772.695.574	10.584.876.011
Chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	10.052.297.711	11.101.229.581
Cộng	18.824.993.285	21.686.105.592

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 01/01/19 đến 30/09/19	Từ 01/01/18 đến 30/09/18
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	6.399.239.631	7.227.299.070
- Các khoản điều chỉnh tăng lợi nhuận	255.408.290	402.163.422
+ Chi phí không hợp lý, hợp lệ	255.408.290	290.750.000
+ Chi phí không hợp lý, hợp lệ (hàng trả về không có hóa đơn)	-	91.349.600
+ Chi phí phạt vi phạm hành chính	-	20.063.822
- Các khoản điều chỉnh giảm lợi nhuận (Chi phí liên quan thuế hoãn lại)	(1.640.831.400)	(1.080.418.500)
+ 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%)		
+ Chi phí trích trước CB CNV đi học tập nước ngoài (hoàn hoãn lại)	(250.000.000)	(250.000.000)
+ Chi phí trích trước PANO quảng cáo Q9 (hoàn hoãn lại)	(600.831.400)	(585.468.500)
+ Chi phí thuế mặt bằng quảng cáo năm 1 (1/1/2018-1/1/2019) (hoàn hoãn lại)		(36.000.000)
+ Chi phí phim phóng sự	(250.000.000)	
+ Chi phí trang phục lần 4/2018	(220.000.000)	
+ Chi phí trang phục lần 5/2018	(220.000.000)	
+ Chi phí quà tết khách hàng	(100.000.000)	
Tổng lợi nhuận tính thuế	5.013.816.521	6.549.043.992
<i>Trong đó:</i>		
- Lợi nhuận chịu thuế (Bắc Ninh) : 20%	183.218.957	164.751.982
- Lợi nhuận chịu thuế suất 20%	4.830.597.564	6.384.292.010
- Chi phí thuế TNDN (thuế suất 20%)	1.002.763.304	1.309.808.798
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại		
Chi phí thuế TNDN của hoạt động kinh doanh chính :	1.002.763.304	1.309.808.798
Số thuế TNDN phải nộp trong năm	1.002.763.304	1.309.808.798

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3 NĂM 2019 (tiếp theo)

9. Lãi cơ bản trên cổ phiếu

Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp

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 2019: 18%, năm 2018: 18%)

Số cổ phần lưu hành bình quân trong kỳ

Lãi cơ bản trên cổ phần (EPS)

	Từ 01/01/19 đến 30/09/19	Từ 01/01/18 đến 30/09/18
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	5.068.310.047	5.743.196.572
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 2019: 18%, năm 2018: 18%)	4.156.014.239	4.709.421.189
Số cổ phần lưu hành bình quân trong kỳ	1.518.218	1.518.218
Lãi cơ bản trên cổ phần (EPS)	2.737	3.102

VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

Lập ngày 12 tháng 10 năm 2019

Người lập biểu



Kiều Thị Thanh Loan

Kế toán trưởng



Huỳnh Thị Thanh Hương

Tổng Giám đốc



Trịnh Minh Trương