

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TÓM TẮT (Tổng hợp)

QUÝ 4 NĂM 2019

A. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

STT	Nội dung	Mã số	Số đầu kỳ (01/01/2019)	Số cuối kỳ (31/12/2019)
I	TÀI SẢN NGẮN HẠN	100	50.958.301.562	50.906.563.995
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	5.829.066.110	2.871.978.130
2	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	2.000.000.000	4.000.000.000
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	130	28.331.699.265	27.456.514.213
4	Hàng tồn kho.	140	14.797.536.187	16.566.340.937
5	Tài sản ngắn hạn khác	150	-	11.730.715
II	TÀI SẢN DÀI HẠN	200	13.505.485.301	12.199.171.411
1	Các khoản phải thu dài hạn	210	875.300.000	1.068.460.000
2	Tài sản cố định	220	7.283.019.021	5.992.319.731
	- Tài sản cố định hữu hình	221	7.283.019.021	5.992.319.731
	- 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	119.391.680
III	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		64.463.786.863	63.105.735.406
IV	NỢ PHẢI TRẢ	300	28.704.515.013	25.971.645.705
1	Nợ ngắn hạn	310	28.087.639.253	25.303.955.155
2	Nợ dài hạn	330	616.875.760	667.690.550
V	VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	35.759.271.850	37.134.089.701
1	Vốn chủ sở hữu	410	35.759.271.850	37.134.089.701
	- 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 tỷ giá hối đoái	416	-	-
		417,		
	- Các quỹ	418,	13.822.993.432	14.780.542.374
		419,		
		420		
	- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	6.754.098.418	7.171.367.327
	+ 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	4.212.813.909
	- 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	63.105.735.406

B. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Kỳ báo cáo (Q4/2019)	Lũy kế đến 31/12/19
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	46.438.394.363	159.299.558.516
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	02	4.364.493.828	15.227.765.300
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	42.073.900.535	144.071.793.216
4	Giá vốn hàng bán	11	30.378.070.635	105.760.250.323
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20	11.695.829.900	38.311.542.893
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	149.226.572	215.900.309
7	Chi phí tài chính	22	1.276.240.795	3.804.732.254
8	Chi phí bán hàng	25	6.381.582.549	16.433.880.260
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	2.911.782.177	11.684.477.751
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30	1.275.450.951	6.604.352.937
11	Thu nhập khác	31	997.735.064	2.455.921.758
12	Chi phí khác	32	587.665.023	975.514.072
13	Lợi nhuận khác	40	410.070.041	1.480.407.686
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	1.685.520.992	8.084.760.623
15	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	489.563.107	1.492.326.411
16	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	(119.391.680)	208.774.600
17	Lợi nhuận sau thuế TNDN	60	1.315.349.565	6.383.659.612
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70	866	3.448

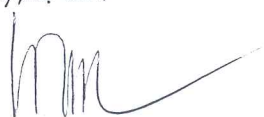
C. CÁC CHỈ TIÊU TÀI CHÍNH CƠ BẢN

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%	41%
	- Nguồn vốn chủ sở hữu/ Tổng nguồn vốn	%	55%	59%
2	Khả năng thanh toán			
2.1	Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	2,25	2,43
2.2	Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	Lần	1,81	2,01
2.3	Khả năng thanh toán nhanh	Lần	1,22	1,20
2.4	Khả năng thanh toán nợ dài hạn	Lần	21,89	18,27
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%	4%
3.2	Tỷ suất lợi nhuận / Tổng tài sản			
	- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Tổng tài sản	%	15%	13%
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Tổng tài sản	%	12%	10%
3.3	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Vốn chủ sở hữu	%	21%	17%

Lập ngày 10 tháng 01 năm 2020

Người lập biểu

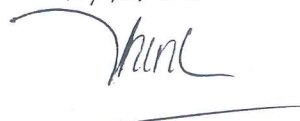
(Ký, họ tên)



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-Q4/2019 (Tổng hợp)

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2019

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (31/12/2019)	Số đầu kỳ (01/01/2019)
1	2	3	4	5
A.TÀI SẢN NGẮN HẠN(100=110+120+130+140+150)	100		50.906.563.995	50.958.301.562
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		2.871.978.130	5.829.066.110
1. Tiền	111	VI.01	2.871.978.130	5.829.066.110
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		4.000.000.000	2.000.000.000
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	VI.02	4.000.000.000	2.000.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		27.456.514.213	28.331.699.265
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		27.655.538.082	25.532.655.114
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		478.278.440	2.074.852.928
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.03	1.491.526.876	3.008.349.008
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(2.168.829.185)	(2.284.157.785)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho.	140		16.566.340.937	14.797.536.187
1. Hàng tồn kho	141	VI.04	16.902.304.201	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		11.730.715	-
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		11.730.715	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN(200=210+220+230+240+250+260)	200		12.199.171.411	13.505.485.301
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		1.068.460.000	875.300.000
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216		1.068.460.000	875.300.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi(*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		5.992.319.731	7.283.019.021
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.06	5.992.319.731	7.283.019.021
- Nguyên giá	222		30.876.745.527	29.702.035.374
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(24.884.425.796)	(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		119.391.680	328.166.280
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		-	-
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		119.391.680	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		63.105.735.406	64.463.786.863

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ-Q4/2019 (Tổng hợp)

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2019

Đơn vị tính: đồng

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (31/12/2019)	Số đầu kỳ (01/01/2019)
A. NỢ PHẢI TRẢ(300=310+320)	300		25.971.645.705	28.704.515.013
I. Nợ ngắn hạn	310		25.303.955.155	28.087.639.253
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		12.887.952.913	9.129.410.999
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		228.305.062	231.647.352
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	VI.11	468.438.404	1.264.272.669
4. Phải trả người lao động	314		3.651.233.208	4.923.648.204
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.12	5.500.614.943	6.676.091.168
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.14	1.034.055.506	129.353.081
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		-	4.199.168.422
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1.533.355.119	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		37.134.089.701	35.759.271.850
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.15	37.134.089.701	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		13.262.342.374	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		7.171.367.327	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		4.212.813.909	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		63.105.735.406	64.463.786.863

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Kiều Thị Thanh Loan

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Huỳnh Thị Thanh Hương

Lập ngày 10 tháng 01 năm 2020



Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên)



Trịnh Minh Trương

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH-Q4/2019 (Tổng hợp)

Đơn vị tính: Đồng

	Mã số	Thuyết minh	Quý 04		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
a	1	2	3	4	5	6
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.01	46.438.394.363	45.338.383.846	159.299.558.516	170.169.527.856
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		4.364.493.828	4.041.769.122	15.227.765.300	15.981.885.965
- Chiết khấu thương mại	02.01		3.939.634.058	4.012.591.882	14.542.483.743	15.320.575.505
- Hàng bán bị trả lại	02.02		424.859.770	29.177.240	685.281.557	661.310.460
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		42.073.900.535	41.296.614.724	144.071.793.216	154.187.641.891
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.02	30.378.070.635	29.904.270.393	105.760.250.323	111.067.317.380
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		11.695.829.900	11.392.344.331	38.311.542.893	43.120.324.511
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.03	149.226.572	61.531.048	215.900.309	671.545.772
7. Chi phí tài chính	22	VII.04	1.276.240.795	1.403.694.501	3.804.732.254	4.797.121.885
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		18.721.799	46.688.541	319.690.592	653.653.924
8. Chi phí bán hàng	25	VII.07	6.381.582.549	4.599.743.980	16.433.880.260	15.700.973.561
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.07	2.911.782.177	3.210.215.885	11.684.477.751	13.795.091.896
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(25+26)]	30		1.275.450.951	2.240.221.013	6.604.352.937	9.498.682.941
11. Thu nhập khác	31	VII.05	997.735.064	636.028.292	2.455.921.758	1.169.174.258
12. Chi phí khác	32	VII.06	587.665.023	596.709.149	975.514.072	1.161.017.973
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		410.070.041	39.319.143	1.480.407.686	8.156.285
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		1.685.520.992	2.279.540.156	8.084.760.623	9.506.839.226
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành.	51	VII.08	489.563.107	734.654.740	1.492.326.411	2.044.463.538
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		(119.391.680)	(278.166.280)	208.774.600	(103.872.580)
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		1.315.349.565	1.823.051.696	6.383.659.612	7.566.248.268
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		866	1.201	3.448	4.021

Lập ngày 10 tháng 01 năm 2020

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 Trương

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp trực tiếp)
QUÝ 4 NĂM 2019

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/19 đến 31/12/19	Từ 01/01/18 đến 31/12/18
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		143.412.401.897	161.220.776.807
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(85.944.249.762)	(91.320.071.105)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(20.654.701.370)	(23.116.088.345)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(319.690.592)	(653.653.924)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(1.945.962.200)	(1.552.561.995)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		25.388.232.790	41.035.565.164
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(52.029.567.067)	(80.711.927.737)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		7.906.463.696	4.902.038.865
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		(1.081.452.452)	(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		(6.000.000.000)	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		4.000.000.000	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		212.614.198	669.657.932
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(2.868.838.254)	4.122.425.414
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	47.167.610.879
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(29.351.683.709)	(48.537.948.527)
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		(7.994.713.422)	(5.165.882.648)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		(2.957.087.980)	3.858.581.631
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		2.871.978.130	5.829.066.110

Lập ngày 10 tháng 01 năm 2020




Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)

CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN-Q4/2019 (Tổng hợp)

TÊN TÀI KHOẢN	SỐ HIỆU		SỐ DƯ ĐẦU KỲ (1/1/2019)-TH		PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ (31/12/2019)	
	Cấp 1	Cấp 2	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
Tiền mặt	111							
Tiền Việt nam		1111	320.705.130		18.029.400.867	18.086.969.958	263.136.039	
Tiền gửi ngân hàng	112							
Tiền gửi NH Công Thương		1121C	5.508.360.980		163.263.044.932	166.162.563.821	2.608.842.091	
Tiền gửi NH VIB		1121V	5.428.571.151			164.022.761.907	2.608.842.091	
Tiền gửi NH BIDV		1121BIDV						
Tiền gửi NH SHB		1121S	66.327.904		2.060.012.085	2.126.339.989		
Tiền gửi NH HSBC		1121H						
Ngoại tệ NH Công thương		1122CT	13.461.925			13.461.925		
Ký quỹ LC		1122LC						
Tiền đang chuyển	113							
Tiền Việt nam		1131			8.280.925.481	8.280.925.481		
Ngoại tệ		1132						
Chứng khoán kinh doanh	121							
Cổ phiếu		1211						
Trái phiếu		1212						
Chứng khoán & công cụ tài chính khác		1218						
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	128							
Tiền gửi có kỳ hạn		1281	2.000.000.000		6.000.000.000	4.000.000.000	4.000.000.000	
Trái phiếu		1282						
Cho vay		1283						
Các khoản đầu tư khác nắm giữ đến ngày đáo hạn		1284						
Phải thu của khách hàng	131							
Thuế GTGT được khấu trừ	133							
Thuế GTGT của HH-DV		1331			8.629.297.231	8.629.297.231		
Thuế GTGT của TSCĐ		1332			8.500.147.562	8.500.147.562		
Phải thu nội bộ	136							
Vốn KD ở đơn vị trực thuộc- CN Bắc Ninh		1361	1.238.913.643		7.764.806.316	7.544.742.494	1.458.977.465	
Phải thu nội bộ về CLTG		1362						
Phải thu nội bộ về CP đi vay đủ ĐK vốn hóa		1363						
Phải thu nội bộ khác		1368						
Phải thu khác	138							
Tài sản thiếu chờ xử lý		1381	2.761.207.253		15.950.952.544	18.269.331.212	442.828.585	
					872.796.798	872.796.798		

TÊN TÀI KHOẢN	SỐ HIỆU		SỐ DƯ ĐẦU KỲ (1/1/2019)-TH		PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ (31/12/2019)	
	Cấp 1	Cấp 2	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
Phải thu về cổ phần hóa		1385	-		-		-	
Phải thu khác		1388	2.761.207.253		15.078.155.746	17.396.534.414	442.828.585	
Tạm ứng	141	141	153.891.755		4.009.020.000	4.125.832.664	37.079.091	
Hàng mua đang đi đường	151	151	-		-	-	-	
Nguyên liệu, vật liệu	152	152	7.071.725.179		71.092.818.870	70.887.271.858	7.277.272.191	
Nguyên liệu chính		1521	4.994.609.672		55.969.941.893	55.788.977.587	5.175.573.978	
Vật liệu phụ		1522	1.835.672.925		13.167.191.138	13.114.377.738	1.888.486.325	
Nhiên liệu		1523	226.585		1.353.115.551	1.346.419.697	6.922.439	
Phụ tùng thay thế		1524	241.215.997		600.000	35.526.548	206.289.449	
Phế liệu thu hồi		1527	-		601.970.288	601.970.288	-	
Công cụ, dụng cụ	153	1531	572.669.421		911.272.229	900.879.718	583.061.932	
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	154	154	-		122.989.681.791	122.989.681.791	-	
Thành phẩm	155	155	7.453.756.444		123.377.012.414	121.796.164.782	9.034.604.076	
Hàng hoá	156	156	35.348.407		2.101.173.686	2.129.156.091	7.366.002	
Hàng gửi đi bán	157	157	-		-	-	-	
Tài sản cố định			-		-	-	-	
Tài sản cố định hữu hình	211		29.702.035.374		1.291.496.691	116.786.538	30.876.745.527	
Nhà cửa, vật kiến trúc		2111	7.953.820.577		-	-	7.953.820.577	
Máy móc, thiết bị		2112	14.905.230.706		1.027.860.327	-	15.933.091.033	
Phương tiện vận tải, truyền dẫn		2113	6.710.723.546		263.636.364	116.786.538	6.857.573.372	
Thiết bị, dụng cụ quản lý		2114	132.260.545		-	-	132.260.545	
Cây lâu năm, súc vật làm việc & cho SP		2115	-		-	-	-	
TSCĐ khác		2118	-		-	-	-	
Tài sản cố định thuê tài chính	212		-		-	-	-	
TSCĐ hữu hình thuê tài chính		2121	-		-	-	-	
TSCĐ vô hình thuê tài chính		2122	-		-	-	-	
Tài sản cố định vô hình	213		-		-	-	-	
Quyền sử dụng đất		2131	-		-	-	-	
Quyền phát hành		2132	-		-	-	-	
TSCĐ vô hình khác		2138	-		-	-	-	
Hao mòn TSCĐ	214		(22.419.016.353)		116.786.538	2.582.195.981	(24.884.425.796)	
Hao mòn TSCĐ hữu hình		2141	(22.419.016.353)		116.786.538	2.582.195.981	(24.884.425.796)	
Hao mòn TSCĐ vô hình		2143	-		-	-	-	
Đầu tư dài hạn khác	228		5.019.000.000		-	-	5.019.000.000	
Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		2281	5.019.000.000		-	-	5.019.000.000	
Đầu tư dài hạn khác		2288	-		-	-	-	
Dự phòng tổn thất tài sản	229		(2.620.121.049)		-	(115.328.600)	(2.504.792.449)	
Dự phòng phải thu khó đòi		2293	(2.284.157.785)		-	(115.328.600)	(2.168.829.185)	

TÊN TÀI KHOẢN	SỐ HIỆU		SỐ DƯ ĐẦU KỲ (1/1/2019)-TH		PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ (31/12/2019)	
	Cấp 1	Cấp 2	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		2294	(335.963.264)				(335.963.264)	
Xây dựng cơ bản dở dang	241							
Mua sắm TSCĐ		2411						
Xây dựng cơ bản		2412						
Sửa chữa lớn TSCĐ		2413						
Chi phí trả trước	242							
Chi phí trả trước dài hạn		2421						
Chi phí trả trước ngắn hạn		2422						
Tài Sản thuế TNDN hoãn lại	243		328.166.280		119.391.680	328.166.280	119.391.680	
Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược	244		875.300.000		257.460.000	64.300.000	1.068.460.000	
Vay ngắn hạn	3411			4.199.168.422	29.351.683.709	25.152.515.287		
Vay VND - NH Công Thương		3411C		4.199.168.422	29.351.683.709	25.152.515.287		
Vay ngoại tệ - NH Công Thương		3411CT						
Vay VND - NH BIDV		3411B						
Vay VND - NH HSBC		3411H						
Vay ngoại tệ - NH BIDV		3411BIDV						
Phải trả cho người bán	331			7.054.558.071	87.672.422.312	93.027.538.714		12.409.674.473
Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	333			1.264.272.669	19.649.229.231	18.841.664.251		456.707.689
Thuế GTGT đầu ra		33311		635.811.346	16.251.001.996	15.865.371.762		250.181.112
Thuế GTGT hàng nhập khẩu		33312			341.296.354			
Thuế xuất, nhập khẩu		3333						
Thuế thu nhập doanh nghiệp		3334		441.905.074	2.293.681.509	1.840.045.720		(11.730.715)
Thuế thu nhập cá nhân		3335		186.556.249	759.249.372	790.950.415		218.257.292
Thuế nhà đất, tiền thuê đất		3337						
Các loại thuế khác & thuế bảo vệ môi trường		3338			4.000.000	4.000.000		
Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		3339						
Phải trả công nhân viên	334			4.923.648.204	29.008.261.371	27.735.846.375		3.651.233.208
Phải trả công nhân viên-năm trước		33411			4.940.848.204	4.940.848.204		
Phải trả công nhân viên-năm nay		33412		4.923.648.204	24.067.413.167	22.794.998.171		3.651.233.208
Chi phí phải trả	335			6.676.091.168	16.408.704.211	15.233.227.986		5.500.614.943
Phải trả nội bộ	336			1.238.913.643	7.544.742.494	7.764.806.316		1.458.977.465
Phải trả, phải nộp khác	338			36.103.081	32.290.451.581	32.276.784.806		22.436.306
Tài sản thừa chờ giải quyết		3381			879.756.257	879.756.257		
Kinh phí công đoàn		3382		36.103.081	416.079.812	414.032.237		34.055.506
Bảo hiểm xã hội		3383			5.274.627.923	5.274.627.923		
Bảo hiểm y tế		3384			932.275.149	932.275.149		
Bảo hiểm thất nghiệp		3386			413.923.584	413.923.584		
Phải trả, phải nộp khác		3388			24.373.788.856	24.362.169.656		(11.619.200)

TÊN TÀI KHOẢN	SỐ HIỆU		SỐ DƯ ĐẦU KỲ (1/1/2019)-TH		PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ (31/12/2019)	
	Cấp 1	Cấp 2	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		3389		-		-		-
Nhận ký quỹ, ký cược	344			616.875.760		100.814.790		667.690.550
Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		3441		616.875.760		100.814.790		667.690.550
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		3442		-		-		-
Thuế TNDN hoãn lại phải trả	347			-		-		-
Dự phòng phải trả	352			-		-		-
Quỹ khen thưởng, phúc lợi	353			1.534.047.358	1.217.089.000	1.216.396.761		1.533.355.119
Quỹ khen thưởng		3531		69.512.227	49.750.000	510.692.769		530.454.996
Quỹ phúc lợi		3532		1.136.370.692	842.339.000	449.956.173		743.987.865
Quỹ phúc lợi - CB CNV		35321		838.072.942	790.759.000	320.282.981		367.596.923
Quỹ phúc lợi - XHCD.SDN		35322		57.418.150	51.580.000	65.836.596		71.674.746
Quỹ phúc lợi - XHCD.TCT		35323		240.879.600	-	63.836.596		304.716.196
Quỹ khen thưởng ban điều hành		3534		328.164.439	325.000.000	255.747.819		258.912.258
Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	356			-	-	-		-
Quỹ phát triển KHCN		3561		-	-	-		-
Quỹ phát triển KHCN đã hình thành TSCĐ		3562		-	-	-		-
L-phi TK4			411					
Vốn góp của CSH-CP phổ thông có quyền BQ		4111		15.182.180.000	-	-		15.182.180.000
Vốn góp của CSH-CP ưu đãi		41112		15.182.180.000	-	-		15.182.180.000
Thặng dư vốn cổ phần		4112		-	-	-		-
Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu		4113		-	-	-		-
Vốn khác		4118		-	-	-		-
Chênh lệch tỷ giá	413			-	-	-		-
CLTG do đánh giá lại gốc ngoại tệ		4131		-	-	-		-
CLTG trong giai đoạn trước hoạt động		4132		-	-	-		-
Quỹ đầu tư phát triển	414			12.304.793.432	-	957.548.942		13.262.342.374
Quỹ hỗ trợ sáp nhập DN	417			-	-	-		-
Các quỹ khác thuộc vốn CSH	418			1.518.200.000	-	-		1.518.200.000
Quỹ dự trữ vốn điều lệ		4181		1.518.200.000	-	-		1.518.200.000
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421			6.754.098.418	11.013.989.163	11.431.258.072		7.171.367.327
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm trước		4211		1.784.712.077	3.795.545.000	4.969.386.341		2.958.553.418
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay		4212		4.969.386.341	7.218.444.163	6.461.871.731		4.212.813.909
Doanh thu bán hàng	511			-	159.299.558.516	159.299.558.516		-
Doanh thu bán hàng hoá	5111			-	647.205.277	647.205.277		-
Són International Coating				-	-	-		-
Dịch vụ cung cấp dịch vụ	5113			-	-	-		-
Thi công công trình				-	-	-		-
Vận chuyển				-	-	-		-

TÊN TÀI KHOẢN	SỐ HIỆU		SỐ DƯ ĐẦU KỲ (1/1/2019)-TH		PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ (31/12/2019)	
	Cấp 1	Cấp 2	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
Doanh thu bán hàng hoá	5118	5118		-	748.306.345	748.306.345		-
Doanh thu bán các thành phẩm	5112	5112		-	157.904.046.894	157.904.046.894		-
Doanh thu bán hàng nội bộ	512			-				-
Doanh thu hoạt động tài chính	515			-	215.900.309	215.900.309		-
Doanh thu HĐTC-Lãi tiền gửi, tiền cho vay		5151		-	130.714.198	130.714.198		-
Doanh thu HĐTC-Cổ tức, lợi nhuận được chia		5152		-	81.900.000	81.900.000		-
Doanh thu HĐTC-Lãi CLTG đã thực hiện		5153		-	3.286.111	3.286.111		-
Các khoản giảm trừ doanh thu	521			-	15.399.501.296	15.399.501.296		-
Chiết khấu thương mại		5211		-	14.714.219.739	14.714.219.739		-
Hàng bán trả lại		5212		-	685.281.557	685.281.557		-
Giảm giá hàng bán	5213	5213		-				-
Chi phí nguyên liệu, vật liệu trực tiếp	621	621		-	80.196.455.974	80.196.455.974		-
Chi phí nhân công trực tiếp	622	622		-	9.953.300.501	9.953.300.501		-
Chi phí sản xuất chung SDN	627	627		-	30.906.686.429	30.906.686.429		-
Chi phí nhân viên phân xưởng		6271		-	14.065.048.138	14.065.048.138		-
Chi phí vật liệu		6272		-	720.322.928	720.322.928		-
Chi phí dụng cụ sản xuất		6273		-	545.031.387	545.031.387		-
Chi phí khấu hao TSCĐ		6274		-	1.755.823.863	1.755.823.863		-
Chi phí dịch vụ mua ngoài		6277		-	13.753.459.621	13.753.459.621		-
Chi phí bằng tiền khác		6278		-	67.000.492	67.000.492		-
Giá vốn hàng bán	632	632		-	106.199.443.461	106.199.443.461		-
Chi phí tài chính	635	635		-	3.804.732.254	3.804.732.254		-
Chi phí tài chính - Lãi vay		6351		-	319.690.592	319.690.592		-
Chi phí tài chính - Khác		6352		-	3.485.041.662	3.485.041.662		-
Chi phí bán hàng	641	641		-	16.433.880.260	16.433.880.260		-
Chi phí vật liệu, bao bì		6412		-	1.404.482.729	1.404.482.729		-
Chi phí dụng cụ, đồ dùng		6413		-				-
Chi phí khấu hao TSCĐ		6414		-	666.098.034	666.098.034		-
Chi phí bảo hành		6415		-				-
Chi phí dịch vụ mua ngoài		6417		-	864.137.164	864.137.164		-
Chi phí bằng tiền khác		6418		-	13.499.162.333	13.499.162.333		-
Chi phí quản lý doanh nghiệp	642	642		-	11.684.477.751	11.684.477.751		-
Chi phí nhân viên quản lý		6421		-	6.260.657.625	6.260.657.625		-
Chi phí vật liệu quản lý		6422		-	401.866.508	401.866.508		-
Chi phí đồ dùng văn phòng		6423		-	156.926.090	156.926.090		-
Chi phí khấu hao TSCĐ		6424		-	160.274.084	160.274.084		-
Thuế, phí và lệ phí		6425		-	250.298.842	250.298.842		-
Chi phí dịch vụ mua ngoài		6427		-	555.706.448	555.706.448		-

TÊN TÀI KHOẢN	SỐ HIỆU		SỐ DƯ ĐẦU KỲ (1/1/2019)-TH		PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ (31/12/2019)	
	Cấp 1	Cấp 2	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
Chi phí bằng tiền khác		6428		-	3.898.748.154	3.898.748.154		-
Loại TK7 Thu nhập khác	711	711		-	2.455.921.758	2.455.921.758		-
Loại TK8 Chi phí khác	811	811		-	975.514.072	975.514.072		-
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp	821			-	2.481.094.962	2.481.094.962		-
Chi phí thuế TNDN hiện hành		8211		-	2.033.537.002	2.033.537.002		-
Chi phí thuế TNDN hoãn lại		8212		-	447.557.960	447.557.960		-
Loại TK9 Xác định kết quả kinh doanh	911	911		-	147.134.710.364	147.134.710.364		-
TỔNG CỘNG			63.302.950.226	63.302.950.226	1.549.761.256.701	1.549.761.256.701	62.834.779.454	62.834.779.454

Lập Biểu



Kiều Thị Thanh Loan

Kế Toán Trưởng



Huỳnh Thị Thanh Hương

Lập ngày 10 tháng 01 năm 2020

Tổng Giám đốc



Trịnh Minh Trường



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2019

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

	VND 31/12/2019	VND 1/1/2019
1. Tiền và các khoản tương đương tiền		
Tiền mặt	263.136.039	320.705.130
Tiền gửi ngân hàng	2.608.842.091	5.508.360.980
Các khoản tương đương tiền	-	-
	2.871.978.130	5.829.066.110
2. Các khoản đầu tư tài chính		
Tiền gửi có kỳ hạn 6 tháng	4.000.000.000	2.000.000.000
Tiền gửi có kỳ hạn 1 tháng		
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	4.000.000.000	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	31/12/2019	1/1/2019
Phải thu khách hàng	27.655.538.082	25.532.655.114
Trả trước cho người bán	478.278.440	2.074.852.928
Các khoản phải thu khác (*)	1.479.907.676	3.008.349.008
Cộng các khoản phải thu	29.613.724.198	30.615.857.050
Dự phòng phải thu khó đòi	(2.168.829.185)	(2.284.157.785)
Giá trị thuần các khoản phải thu	27.444.895.013	28.331.699.265
Các khoản phải thu khác được chi tiết như sau (*) gồm:		
- <i>Tạm ứng</i>	37.079.091	153.891.755
- <i>Các khoản phải thu khác</i>	1.442.828.585	2.854.457.253
	1.479.907.676	3.008.349.008
4. Hàng tồn kho	31/12/2019	1/1/2019
Hàng đang đi trên đường	-	-
Nguyên liệu, vật liệu	7.277.272.191	7.071.725.179
Công cụ, dụng cụ	583.061.932	572.669.421
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	-	-
Thành phẩm	9.034.604.076	7.453.756.444
Hàng hoá	7.366.002	35.348.407
Hàng gửi đi bán	-	-
Cộng giá gốc hàng tồn kho	16.902.304.201	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	16.566.340.937	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		

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 31/12/2019

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2019 (tiếp theo)**5. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình**

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Nhà cửa vật kiến trúc 2111	Máy móc thiết bị 2112	Phương tiện vận tải 2113	Thiết bị quản lý 2114	Cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu năm	7.953.820.577	14.905.230.706	6.710.723.546	132.260.545	29.702.035.374
Số tăng trong kỳ	-	1.027.860.327	263.636.364	-	1.291.496.691
- Mua trong kỳ		1.027.860.327	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
- Thanh lý, nhượng bán			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	6.857.573.372	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	5.313.052.443	132.260.545	22.419.016.353
Số tăng trong kỳ	410.908.382	1.615.400.443	555.887.156	-	2.582.195.981
- Khấu hao trong kỳ	410.908.382	1.615.400.443	555.887.156		2.582.195.981
Số giảm trong kỳ	-	-	116.786.538	-	116.786.538
- Thanh lý			116.786.538		116.786.538
- Điều chuyển					-
Số dư cuối kỳ	6.753.358.132	12.246.654.058	5.752.153.061	132.260.545	24.884.425.796
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
Tại ngày đầu năm	1.611.370.827	4.273.977.091	1.397.671.103	-	7.283.019.021
Tại ngày cuối năm	1.200.462.445	3.686.436.975	1.105.420.311	-	5.992.319.731
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:		15.602.793.648			

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2019 (tiếp theo)

	VND	VND
	<u>31/12/2019</u>	<u>1/1/2019</u>
6. Chi phí trả trước dài hạn		
Là chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ (Các tài sản không đủ điều kiện ghi nhận TSCĐ theo TT 45/2013; chi phí mái tole xưởng: chờ phân bổ)	-	-
7. Tài sản dài hạn khác		
Ký quỹ, ký cược dài hạn (Tiền cọc thuê đất Bắc Ninh theo HĐ số 01-2016/SDN-TNT)	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
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
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
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	
Phí bảo đảm thực hiện hợp đồng 41/HĐMB/2019/CTXH-ĐN-CTCP Vận Tải Đường Sắt Hà Nội-CN Toa Xe Hàng	58.624.000	
Cộng	<u>1.068.460.000</u>	<u>875.300.000</u>
8. Vay và nợ thuê tài chính		
Vay ngắn hạn (*)	-	4.199.168.422
Cộng	<u>-</u>	<u>4.199.168.422</u>
(*) 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.	-	4.199.168.422
9. Phải trả người bán		
Phải trả người bán	12.887.952.913	9.129.410.999
Người mua trả tiền trước	228.305.062	231.647.352
Cộng	<u>13.116.257.975</u>	<u>9.361.058.351</u>
10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		
Thuế giá trị gia tăng đầu ra	250.181.112	635.811.346
Thuế thu nhập doanh nghiệp	(11.730.715)	441.905.074
Thuế thu nhập cá nhân	218.257.292	186.556.249
Cộng	<u>456.707.689</u>	<u>1.264.272.669</u>

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2019 (tiếp theo)

11. Chi phí phải trả	31/12/2019	1/1/2019
Trích trước CP phim phóng sự (Phim giới thiệu về công ty)		250.000.000
Trích trước chi phí CB CNV đi học tập ở nước ngoài		
Trích chiết khấu bán hàng theo DS năm 2018 (ĐL Gám)		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	91.666.000	
Trích trước pano quảng cáo tại Vĩnh Long	596.958.400	
Trích trước CT KM "Cùng Donasa khám phá Đông Âu, Hàn Quốc VN" từ 01/06 -> 20/12/19	4.500.000.000	
Trích trước CT khuyến mãi T12 từ ngày 5/12-20/12/19 theo QĐ 433/2019/QĐ/SDN	3.116.000	
Trích trước lương VSCN, làm thêm giờ phải trả khu vực SDN T12/2019	34.107.068	
Trích trước lương VSCN khu vực PPG phải trả T12/2019	6.002.597	
Trích trước lương VSCN khu vực kho PPG phải trả T12/2019	34.188.376	
Trích trước tiền điện Amata T12/19	130.205.462	
Trích trước tiền điện SDN T12/19	80.408.700	
Trích trước tiền điện ANC T12/19	23.962.340	
Cộng	5.500.614.943	6.676.091.168
12. Các khoản phải trả, phải nộp dài hạn khác	31/12/2019	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 phé 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	31/12/2019	1/1/2019
Kinh phí công đoàn	34.055.506	36.103.081
Các khoản phải trả, phải nộp khác (*)	(11.619.200)	-
Cộng	22.436.306	36.103.081
(*) Bao gồm:		
-CP dịch vụ tư vấn môi trường lập báo cáo quan trắc môi trường định kỳ lần 1/19-Bắc Ninh	(11.619.200)	

CÔNG TY CỔ PHẦN SON 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 31/12/2019

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2019 (tiếp theo)

14. Vốn chủ sở hữu

14.1 Biến động của vốn chủ sở hữu

	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	VND
	411	414	415	418	421	
Số dư đầu kỳ	15.182.180.000	12.304.793.432	-	1.518.200.000	6.754.098.418	6.754.098.418
Lợi nhuận trong kỳ					6.383.659.612	6.383.659.612
Trả cổ tức đợt 1 năm 2018 (8%)					(1.214.574.400)	(1.214.574.400)
Trả cổ tức đợt 2 năm 2018 (17%)					(2.580.970.600)	(2.580.970.600)
Trích quỹ ĐTPT năm 2019 (15%)		957.548.942			(957.548.942)	(957.548.942)
Trích quỹ khen thưởng CBCNV (8%)					(510.692.769)	(510.692.769)
Trích quỹ phúc lợi CBCNV (5%)					(319.182.981)	(319.182.981)
Trích quỹ XH cộng đồng - SDN (1%)					(63.836.596)	(63.836.596)
Trích quỹ XH cộng đồng - tổng cty (1%)					(63.836.596)	(63.836.596)
Trích quỹ khen thưởng HĐQT & BKS năm 2019 (5% LNTT vượt KH)					(64.238.031)	(64.238.031)
Trích quỹ khen thưởng ban điều hành năm 2019(3%)					(191.509.788)	(191.509.788)

Số dư cuối kỳ **15.182.180.000** **13.262.342.374** - **1.518.200.000** **7.171.367.327**

14.2 Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

Vốn góp của Nhà nước	Tỷ lệ	1/1/2019	Tỷ lệ
31/12/2019	30%	4.555.440.000	30%
1/1/2019	30%	4.555.440.000	30%
Vốn góp của các đối tượng khác	70%	10.626.740.000	70%
Cộng	100%	15.182.180.000	100%

14.3 Cổ phần

Số lượng cổ phần đăng ký phát hành	Tỷ lệ	31/12/2019	Tỷ lệ
Số lượng cổ phần đã bán ra:		1.518.218	1/1/2019
- Cổ phần phổ thông		1.518.218	1.518.218
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		-	-

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 31/12/2019

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2019 (tiếp theo)**15. Các khoản mục ngoại Bảng Cân 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

	31/12/2019	1/1/2019
	-	650,64
	260.051.215	260.051.215
	333.886.504	333.886.504
	1.111.934.750	1.111.934.750

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 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 31/12/19	Từ 01/01/18 đến 31/12/18
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Doanh thu bán hàng	159.299.558.516	170.169.527.856
Giảm trừ doanh thu-Chiết khấu thương mại	14.542.483.743	15.320.575.505
Giảm trừ doanh thu-Giảm giá hàng bán	-	-
Giảm trừ doanh thu-Hàng bán bị trả lại	685.281.557	661.310.460
Doanh thu thuần	144.071.793.216	154.187.641.891
<i>Trong đó:</i>	-	-
- Doanh thu thuần bán hàng	144.071.793.216	154.187.641.891
- Doanh thu thuần dịch vụ	-	-
2. Giá vốn hàng bán		
Giá vốn của thành phẩm, hàng hoá đã bán	105.760.250.323	111.067.317.380
Cộng	105.760.250.323	111.067.317.380
3. Doanh thu hoạt động tài chính		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	130.714.198	250.718.932
Cổ tức, lợi nhuận được chia	81.900.000	418.939.000
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	3.286.111	1.887.840
Cộng	215.900.309	671.545.772
4. Chi phí tài chính		
Lãi tiền vay	319.690.592	653.653.924
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	5.376.274	1.675.800
Chiết khấu thanh toán (Bù trừ công nợ)	3.479.665.388	4.141.792.161
Cộng	3.804.732.254	4.797.121.885
5. Thu nhập khác		
Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	36.363.636	-
Thu nhập từ cho thuê và quản lý kho	1.462.166.000	-
Phát hiện thừa trong kiểm kê	879.756.257	1.089.258.630
Các khoản khác	77.635.865	79.915.628
Cộng	2.455.921.758	1.169.174.258
6. Chi phí khác		
Phát hiện thiếu trong kiểm kê	872.796.798	1.129.680.245
Các khoản bị phạt	-	29.424.467
Các khoản khác	102.717.274	1.913.261
Cộng	975.514.072	1.161.017.973

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2019 (tiếp theo)

	Từ 01/01/19 đến 31/12/19	Từ 01/01/18 đến 31/12/18
7. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
Chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	11.684.477.751	13.795.091.896
Chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	16.433.880.260	15.700.973.561
Cộng	28.118.358.011	29.496.065.457

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 31/12/19	Từ 01/01/18 đến 31/12/18
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	8.084.760.623	9.506.839.226
- Các khoản điều chỉnh tăng lợi nhuận	1.099.602.830	2.005.885.963
+ Chi phí không hợp lý, hợp lệ	477.534.290	494.104.000
+ Chi phí không hợp lý, hợp lệ (hàng trả về không có hóa đơn)	25.110.140	91.526.096
+ Chi phí phạt vi phạm hành chính	-	29.424.467
+ 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	596.958.400	600.831.400
+ Quà Tết Khách hàng		100.000.000
- Các khoản điều chỉnh giảm lợi nhuận (Chi phí liên quan thuế hoãn lại)	(1.722.731.400)	(1.290.407.500)
+ 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%)		(209.989.000)
+ 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 thuê mặt bằng quảng cáo năm 1 (1/1/2018-1/1/2019) (hoàn hoãn lại)		
+ Chi phí phim phóng sự	(250.000.000)	
+ CP trích trước CB CNV đi học tập ở nước ngoài 2019		
+ 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)	
+Cổ tức lợi nhuận được chia - Nhơn Trạch năm 2018(10%)	(81.900.000)	
+ 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	7.461.632.053	10.222.317.689
Trong đó:		
- Lợi nhuận chịu thuế (Bắc Ninh) : 20%	232.224.104	153.332.213
- Lợi nhuận chịu thuế suất 20%	7.229.407.949	10.068.985.476
- Chi phí thuế TNDN (thuế suất 20%)	1.492.326.411	2.044.463.538
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại		
Chi phí thuế TNDN của hoạt động kinh doanh chính :	1.492.326.411	2.044.463.538
Số thuế TNDN phải nộp trong năm	1.492.326.411	2.044.463.538

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2019 (tiếp theo)

9. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	Từ 01/01/19 đến 31/12/19	Từ 01/01/18 đến 31/12/18
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	6.383.659.612	7.566.248.268
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%)	5.234.600.882	6.104.323.581
Số cổ phần lưu hành bình quân trong kỳ	1.518.218	1.518.218
Lãi cơ bản trên cổ phần (EPS)	3.448	4.021

VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

Lập ngày 10 tháng 01 năm 2020

Người lập biểu

Kiều Thị Thanh Loan

Kế toán trưởng

Huỳnh Thị Thanh Hương



Tổng Giám đốc

Trịnh Minh Trương