

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TÓM TẮT (Tổng hợp)

QUÝ 1 NĂM 2020

A. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

STT	Nội dung	Mã số	Số đầu kỳ (01/01/2020)	Số cuối kỳ (31/03/2020)
I	TÀI SẢN NGẮN HẠN	100	50.906.563.995	60.387.027.948
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	4.871.978.130	3.314.898.000
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	27.456.514.213	34.545.054.081
4	Hàng tồn kho.	140	16.566.340.937	20.527.075.867
5	Tài sản ngắn hạn khác	150	11.730.715	-
II	TÀI SẢN DÀI HẠN	200	12.199.171.411	12.489.004.088
1	Các khoản phải thu dài hạn	210	1.068.460.000	1.068.460.000
2	Tài sản cố định	220	5.992.319.731	5.394.357.863
	- Tài sản cố định hữu hình	221	5.992.319.731	5.394.357.863
	- 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	119.391.680	1.007.186.225
III	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		63.105.735.406	72.876.032.036
IV	NỢ PHẢI TRẢ	300	25.971.645.705	34.525.049.592
1	Nợ ngắn hạn	310	25.303.955.155	33.857.359.042
2	Nợ dài hạn	330	667.690.550	667.690.550
V	VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	37.134.089.701	38.350.982.444
1	Vốn chủ sở hữu	410	37.134.089.701	38.350.982.444
	- 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,	14.780.542.374	14.780.542.374
		419,		
		420		
	- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	7.171.367.327	8.388.260.070
	+ LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	2.958.553.418	5.956.792.927
	+ LNST chưa phân phối kỳ này	421b	4.212.813.909	2.431.467.143
	- 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		63.105.735.406	72.876.032.036

B. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Kỳ báo cáo (Q1/2020)	Lũy kế đến 31/03/20
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	37.835.842.638	37.835.842.638
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	02	4.102.868.232	4.102.868.232
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	33.732.974.406	33.732.974.406
4	Giá vốn hàng bán	11	25.304.879.120	25.304.879.120
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20	8.428.095.286	8.428.095.286
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	339.486.352	339.486.352
7	Chi phí tài chính	22	778.622.313	778.622.313
8	Chi phí bán hàng	25	2.028.219.733	2.028.219.733
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	3.297.276.294	3.297.276.294
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30	2.663.463.298	2.663.463.298
11	Thu nhập khác	31	375.870.694	375.870.694
12	Chi phí khác	32	63	63
13	Lợi nhuận khác	40	375.870.631	375.870.631
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	3.039.333.929	3.039.333.929
15	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	1.495.661.331	1.495.661.331
16	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	(887.794.545)	(887.794.545)
17	Lợi nhuận sau thuế TNDN	60	2.431.467.143	2.431.467.143
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70	1.313	1.313

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	%	19%	17%
	- Tài sản ngắn hạn/ Tổng tài sản	%	81%	83%
1.2	Bố trí cơ cấu nguồn vốn			
	- Nợ phải trả/ Tổng nguồn vốn	%	41%	47%
	- Nguồn vốn chủ sở hữu/ Tổng nguồn vốn	%	59%	53%
2	Khả năng thanh toán			
2.1	Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	2,43	2,11
2.2	Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	Lần	2,01	1,78
2.3	Khả năng thanh toán nhanh	Lần	1,28	1,12
2.4	Khả năng thanh toán nợ dài hạn	Lần	18,27	18,70
3	Tỷ suất sinh lời			
3.1	Tỷ suất lợi nhuận / Doanh thu thuần			
	- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Doanh thu thuần	%	8%	9%
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Doanh thu thuần	%	7%	7%
3.2	Tỷ suất lợi nhuận / Tổng tài sản			
	- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Tổng tài sản	%	4%	4%
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Tổng tài sản	%	4%	3%
3.3	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Vốn chủ sở hữu	%	6%	6%

Lập ngày 10 tháng 04 năm 2020

Người lập biểu

(Ký, họ tên)



Kiều Thị Thanh Loan

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Huỳnh Thị Thanh Hương



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ-Q1/2020 (Tổng hợp)

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2020

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (31/03/2020)	Số đầu kỳ (01/01/2020)
1	2	3	4	5
A.TÀI SẢN NGẮN HẠN(100=110+120+130+140+150)	100		60.387.027.948	50.906.563.995
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		3.314.898.000	4.871.978.130
1. Tiền	111	VI.01	3.314.898.000	2.871.978.130
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	2.000.000.000
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		34.545.054.081	27.456.514.213
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		32.832.760.501	27.655.538.082
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		2.292.380.320	478.278.440
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.03	1.588.742.445	1.491.526.876
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(2.168.829.185)	(2.168.829.185)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho.	140		20.527.075.867	16.566.340.937
1. Hàng tồn kho	141	VI.04	20.863.039.131	16.902.304.201
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		12.489.004.088	12.199.171.411
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		1.068.460.000	1.068.460.000
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216		1.068.460.000	1.068.460.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi(*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		5.394.357.863	5.992.319.731
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.06	5.394.357.863	5.992.319.731
-Nguyên giá	222		30.876.745.527	30.876.745.527
-Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(25.482.387.664)	(24.884.425.796)
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		1.007.186.225	119.391.680
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		-	-
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		1.007.186.225	119.391.680
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		72.876.032.036	63.105.735.406

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ-Q1/2020 (Tổng hợp)

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2020

Đơn vị tính: đồng

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (31/03/2020)	Số đầu kỳ (01/01/2020)
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+320)	300		34.525.049.592	25.971.645.705
I. Nợ ngắn hạn	310		33.857.359.042	25.303.955.155
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		14.218.054.739	12.887.952.913
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		31.840.340	228.305.062
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	VI.11	1.355.560.148	468.438.404
4. Phải trả người lao động	314		2.949.767.444	3.651.233.208
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.12	7.526.058.946	5.500.614.943
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.14	1.136.314.990	1.034.055.506
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		5.897.162.316	-
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		742.600.119	1.533.355.119
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	667.690.550
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	667.690.550
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		38.350.982.444	37.134.089.701
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.15	38.350.982.444	37.134.089.701
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	13.262.342.374
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		8.388.260.070	7.171.367.327
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		5.956.792.927	2.958.553.418
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		2.431.467.143	4.212.813.909
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		72.876.032.036	63.105.735.406

Lập ngày 10 tháng 04 năm 2020

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kiều Thị Thanh Loan

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Huỳnh Thị Thanh Hương



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH-Q1/2020 (Tổng hợp)

Đơn vị tính: Đồng

	Mã số	Thuyết minh	Quý 01		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	37.835.842.638	37.440.334.374	37.835.842.638	37.440.334.374
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		4.102.868.232	4.433.637.964	4.102.868.232	4.433.637.964
- Chiết khấu thương mại	02.01		3.983.969.299	4.414.748.634	3.983.969.299	4.414.748.634
- Hàng bán bị trả lại	02.02		118.898.933	18.889.330	118.898.933	18.889.330
- Giảm giá hàng bán	02.03		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		33.732.974.406	33.006.696.410	33.732.974.406	33.006.696.410
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.02	25.304.879.120	24.399.861.141	25.304.879.120	24.399.861.141
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		8.428.095.286	8.606.835.269	8.428.095.286	8.606.835.269
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.03	339.486.352	1.123.523	339.486.352	1.123.523
7. Chi phí tài chính	22	VII.04	778.622.313	807.196.982	778.622.313	807.196.982
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		68.233.710	105.510.746	68.233.710	105.510.746
8. Chi phí bán hàng	25	VII.07	2.028.219.733	2.420.590.114	2.028.219.733	2.420.590.114
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.07	3.297.276.294	2.945.434.064	3.297.276.294	2.945.434.064
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(25+26)]	30		2.663.463.298	2.434.737.632	2.663.463.298	2.434.737.632
11. Thu nhập khác	31	VII.05	375.870.694	368.624.439	375.870.694	368.624.439
12. Chi phí khác	32	VII.06	63	-	63	-
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		375.870.631	368.624.439	375.870.631	368.624.439
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		3.039.333.929	2.803.362.071	3.039.333.929	2.803.362.071
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành.	51	VII.08	1.495.661.331	583.761.114	1.495.661.331	583.761.114
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		(887.794.545)	-	(887.794.545)	-
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		2.431.467.143	2.219.600.957	2.431.467.143	2.219.600.957
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		1.313	1.199	1.313	1.199

Lập ngày 10 tháng 04 năm 2020

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kiều Thị Thanh Loan

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Huyền Thị Thanh Hương



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp trực tiếp)
QUÝ 1 NĂM 2020

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/20 đến 31/03/20	Từ 01/01/19 đến 31/03/19
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		30.849.089.232	32.058.310.136
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(22.800.828.899)	(19.385.579.957)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(5.630.400.618)	(6.541.773.629)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(68.233.710)	(105.510.746)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(1.181.018.951)	(734.654.740)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		3.579.030.016	9.865.031.828
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(11.124.177.508)	(18.156.869.639)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(6.376.540.438)	(3.001.046.747)
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		(201.080.000)	
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			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		2.000.000.000	
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		337.952.392	1.123.523
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		2.136.872.392	1.123.523
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		10.867.228.581	9.840.403.140
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(4.970.066.265)	(9.362.106.657)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(1.214.574.400)	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		4.682.587.916	478.296.483
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		442.919.870	(2.521.626.741)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		2.871.978.130	5.829.066.110
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		3.314.898.000	3.307.439.369

Lập ngày 10 tháng 04 năm 2020

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Kiều T. Thanh Loan

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Huỳnh T. Thanh Hương

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)




Trịnh Minh Trương

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1 NĂM 2020

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

	VND 31/3/2020	VND 1/1/2020
1. Tiền và các khoản tương đương tiền		
Tiền mặt	315.388.472	263.136.039
Tiền gửi ngân hàng	2.999.509.528	2.608.842.091
Các khoản tương đương tiền	-	2.000.000.000
	3.314.898.000	4.871.978.130
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	31/3/2020	1/1/2020
Phải thu khách hàng	32.832.760.501	27.655.538.082
Trả trước cho người bán	2.292.380.320	478.278.440
Các khoản phải thu khác (*)	1.588.742.445	1.491.526.876
Cộng các khoản phải thu	36.713.883.266	29.625.343.398
Dự phòng phải thu khó đòi	(2.168.829.185)	(2.168.829.185)
Giá trị thuần các khoản phải thu	34.545.054.081	27.456.514.213
Các khoản phải thu khác được chi tiết như sau (*) gồm:		
- <i>Tạm ứng</i>	77.488.767	37.079.091
- <i>Các khoản phải thu khác</i>	1.511.253.678	1.454.447.785
	1.588.742.445	1.491.526.876
4. Hàng tồn kho	31/3/2020	1/1/2020
Hàng đang đi trên đường	-	-
Nguyên liệu, vật liệu	9.553.664.237	7.277.272.191
Công cụ, dụng cụ	781.893.235	583.061.932
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	-	-
Thành phẩm	10.524.416.648	9.034.604.076
Hàng hoá	3.065.011	7.366.002
Hàng gửi đi bán	-	-
Cộng giá gốc hàng tồn kho	20.863.039.131	16.902.304.201
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(335.963.264)	(335.963.264)
Giá trị thuần có thể thực hiện được	20.527.075.867	16.566.340.937
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 31/03/2020

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2020 (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	15.933.091.033	6.857.573.372	132.260.545	30.876.745.527
Số tăng trong kỳ	-	-	-	-	-
- Mua trong kỳ	-	-	-	-	-
- Đầu tư XDCB hoàn thành	-	-	-	-	-
- Điều chỉnh do phân loại lại TSCĐ	-	-	-	-	-
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
- 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	6.753.358.132	12.246.654.058	5.752.153.061	132.260.545	24.884.425.796
Số tăng trong kỳ	90.856.078	389.173.527	117.932.263	-	597.961.868
- Khấu hao trong kỳ	90.856.078	389.173.527	117.932.263	-	597.961.868
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
- Thanh lý	-	-	-	-	-
- Điều chuyển	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	6.844.214.210	12.635.827.585	5.870.085.324	132.260.545	25.482.387.664
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
Tại ngày đầu năm	1.200.462.445	3.686.436.975	1.105.420.311	-	5.992.319.731
Tại ngày cuối năm	1.109.606.367	3.297.263.448	987.488.048	-	5.394.357.863
					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: 16.944.581.534

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1 NĂM 2020 (tiếp theo)

	VND	VND
	<u>31/3/2020</u>	<u>1/1/2020</u>
6. Chi phí trả trước dài hạn	31/3/2020	1/1/2020
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	31/3/2020	1/1/2020
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 bảo đảm thực hiện HĐ271-CTCP VTĐS Hà Nội-CN Toa Xe Hà Nội	22.700.000	22.700.000
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	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	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	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	58.624.000
Cộng	1.068.460.000	1.068.460.000
8. Vay và nợ thuê tài chính	31/3/2020	1/1/2020
Vay ngắn hạn (*)	5.897.162.316	-
Cộng	5.897.162.316	-
(*) Chi tiết khoản vay ngắn hạn:	31/3/2020	1/1/2020
+ 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.	5.897.162.316	-
9. Phải trả người bán	31/3/2020	1/1/2020
Phải trả người bán	14.218.054.739	12.887.952.913
Người mua trả tiền trước	31.840.340	228.305.062
Cộng	14.249.895.079	13.116.257.975
10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	31/3/2020	1/1/2020
Thuế giá trị gia tăng đầu ra	681.404.508	250.181.112
Thuế thu nhập doanh nghiệp	302.911.665	(11.730.715)
Thuế thu nhập cá nhân	371.243.975	218.257.292
Cộng	1.355.560.148	456.707.689
11. Chi phí phải trả	31/3/2020	1/1/2020
Trích chiết khấu bán hàng theo DS năm 2019		91.666.000
Trích trước pano quảng cáo tại Vĩnh Long		596.958.400

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1 NĂM 2020 (tiếp theo)

Trích trước CT KM "Cùng Donasa khám phá Đông Âu, Hàn Quốc VN" từ 01/06 -> 20/12/19	4.438.972.727	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
Trích trước chiết khấu bán hàng theo doanh doanh số năm 2020	1.706.000.000	
Trích trước chi phí tiền trang phục L1/2020	190.000.000	
Trích trước chi phí tiền trang phục L2/2020	200.000.000	
Trích trước chi phí tiền trang phục L3/2020	200.000.000	
Trích trước chi phí tiền trang phục L4/2020	200.000.000	
Trích trước chương trình khuyến mãi T3 từ 5/3-25/3/2020	436.956.000	
Trích trước tiền điện Amata T03/2020	154.130.219	
Cộng	7.526.058.946	5.500.614.943

12. Các khoản phải trả, phải nộp dài hạn khác

	<u>31/3/2020</u>	<u>1/1/2020</u>
Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn (PPG đặt cọc tiền thuê đất Bắc Ninh = 19.995 USD)	437.690.550	437.690.550
Ông Nghị - Ký quỹ mua phuy phế liệu	10.000.000	10.000.000
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 Mãn - 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	667.690.550

13. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

	<u>31/3/2020</u>	<u>1/1/2020</u>
Kinh phí công đoàn	136.314.990	34.055.506
Các khoản phải trả, phải nộp khác (*)	1.000.000.000	1.000.000.000
Cộng	1.136.314.990	1.034.055.506

(*) Bao gồm:

-Tiền cty ANC ứng tiền cho cty SDN nộp thuế nhập khẩu	1.000.000.000	1.000.000.000
---	---------------	---------------

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 31/03/2020

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1 NĂM 2020 (tiếp theo)**14. Vốn chủ sở hữu****14.1 Biến động của vốn chủ sở hữu**

Số dư đầu kỳ	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
15.182.180.000	13.262.342.374	-	1.518.200.000	7.171.367.327	2.431.467.143	(1.214.574.400)
15.182.180.000	13.262.342.374	-	1.518.200.000	8.388.260.070		

Lợi nhuận trong kỳ

Trả cổ tức đợt 1 năm 2019 (8%)

Số dư cuối kỳ

14.2 Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

Vốn góp của Nhà nước

Vốn góp của các đối tượng khác

Cộng

	31/3/2020	Tỷ lệ	1/1/2020	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 đang 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 ngoài 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

	31/3/2020	1/1/2020
16.1 Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ	-	-
16.2 Ngoại tệ các loại	260.051.215	260.051.215
16.3 Nợ khó đòi đã xử lý	333.886.504	333.886.504
Cộng	1.111.934.750	1.111.934.750

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1 NĂM 2020 (tiếp theo)

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

	VND	VND
	Từ 01/01/20 đến 31/03/20	Từ 01/01/19 đến 31/03/19
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Doanh thu bán hàng	37.835.842.638	37.440.334.374
Giảm trừ doanh thu-Chiết khấu thương mại	3.983.969.299	4.414.748.634
Giảm trừ doanh thu-Giảm giá hàng bán	-	-
Giảm trừ doanh thu-Hàng bán bị trả lại	118.898.933	18.889.330
Doanh thu thuần	33.732.974.406	33.006.696.410
Trong đó:	-	-
- Doanh thu thuần bán hàng	33.732.974.406	33.006.696.410
- Doanh thu thuần dịch vụ	-	-
2. Giá vốn hàng bán		
Giá vốn của thành phẩm, hàng hoá đã bán	25.304.879.120	24.399.861.141
Cộng	25.304.879.120	24.399.861.141
3. Doanh thu hoạt động tài chính		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.989.352	1.123.523
Cổ tức, lợi nhuận được chia	336.000.000	-
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	1.497.000	-
Cộng	339.486.352	1.123.523
4. Chi phí tài chính		
Lãi tiền vay	68.233.710	105.510.746
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	8.405.600	563.042
Chiết khấu thanh toán (Bù trừ công nợ)	701.983.003	701.123.194
Cộng	778.622.313	807.196.982
5. Thu nhập khác		
Thu nhập từ cho thuê và quản lý kho	366.837.000	365.299.000
Các khoản khác	9.033.694	3.325.439
Cộng	375.870.694	368.624.439
6. Chi phí khác		
Các khoản khác	63	-
Cộng	63	-
7. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
Chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	3.297.276.294	2.945.434.064
Chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	2.028.219.733	2.420.590.114
Cộng	5.325.496.027	5.366.024.178

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1 NĂM 2020 (tiếp theo)

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 01/01/20 đến 31/03/20	Từ 01/01/19 đến 31/03/19
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	3.039.333.929	2.803.362.071
- Các khoản điều chỉnh tăng lợi nhuận	4.438.972.727	115.443.500
+ Chi phí không hợp lý, hợp lệ	-	115.443.500
+ Chi phí CT khuyến mãi "Cùng Donasa khám phá Đông Á, Hàn Quốc, Việt Nam từ 1/6-20/12/2019	4.438.972.727	
Tổng lợi nhuận tính thuế	<u>7.478.306.656</u>	<u>2.918.805.571</u>
Trong đó:		
- Lợi nhuận chịu thuế (Bắc Ninh) : 20%	184.625.033	171.253.454
- Lợi nhuận chịu thuế suất 20%	7.293.681.623	2.747.552.117
Chi phí thuế TNDN năm hiện hành : 20%		
- Chi phí thuế TNDN (thuế suất 20%)	1.495.661.331	583.761.114
Chi phí thuế TNDN của hoạt động kinh doanh chính :	<u>1.495.661.331</u>	<u>583.761.114</u>
Số thuế TNDN phải nộp trong năm	<u>1.495.661.331</u>	<u>583.761.114</u>

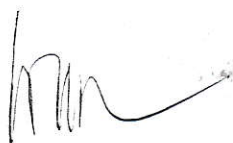
9. Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	Từ 01/01/20 đến 31/03/20	Từ 01/01/19 đến 31/03/19
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	2.431.467.143	2.219.600.957
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 2020: 18%, năm 2019: 18%)	1.993.803.057	1.820.072.785
Số cổ phần lưu hành bình quân trong kỳ	1.518.218	1.518.218
Lãi cơ bản trên cổ phần (EPS)	1.313	1.199

VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

Lập ngày 10 tháng 04 năm 2020

Người lập biểu



Kiều Thị Thanh Loan

Kế toán trưởng



Huỳnh Thị Thanh Hương



Tổng Giám đốc



Trịnh Minh Trương