

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TÓM TẮT (Tổng hợp)

QUÝ 3 NĂM 2021

A. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

STT	Nội dung	Mã số	Số đầu kỳ (01/01/2021)	Số cuối kỳ (30/09/2021)
I	TÀI SẢN NGẮN HẠN	100	61.240.873.883	67.176.584.415
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	11.088.434.840	10.155.484.950
2	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	-	-
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	130	32.041.382.133	31.878.890.497
4	Hàng tồn kho.	140	17.987.717.064	24.974.883.610
5	Tài sản ngắn hạn khác	150	123.339.846	167.325.358
II	TÀI SẢN DÀI HẠN	200	10.845.132.638	11.071.296.990
1	Các khoản phải thu dài hạn	210	1.133.060.000	1.163.236.000
2	Tài sản cố định	220	4.462.771.867	4.064.180.990
	- Tài sản cố định hữu hình	221	4.462.771.867	4.064.180.990
	- 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	230.300.771	824.880.000
III	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		72.086.006.521	78.247.881.405
IV	NỢ PHẢI TRẢ	300	29.550.158.447	35.455.733.247
1	Nợ ngắn hạn	310	28.882.467.897	34.738.042.697
2	Nợ dài hạn	330	667.690.550	717.690.550
V	VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	42.535.848.074	42.792.148.158
1	Vốn chủ sở hữu	410	42.535.848.074	42.792.148.158
	- 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,	16.504.602.645	16.504.602.645
		419,		
		420		
	- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	10.849.065.429	11.105.365.513
	+ LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	3.375.822.327	6.294.411.429
	+ LNST chưa phân phối kỳ này	421b	7.473.243.102	4.810.954.084
	- 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		72.086.006.521	78.247.881.405

B. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Kỳ báo cáo (Q3/2021)	Lũy kế đến 30/09/2021
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	21.637.100.056	94.659.292.228
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	02	1.609.532.070	8.989.426.837
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	20.027.567.986	85.669.865.391
4	Giá vốn hàng bán	11	14.948.720.018	60.751.350.495
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20	5.078.847.968	24.918.514.896
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	39.020.038	131.142.622
7	Chi phí tài chính	22	377.794.139	1.699.415.935
8	Chi phí bán hàng	25	2.009.676.683	8.952.035.963
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	2.505.228.992	9.816.872.767
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30	225.168.192	4.581.332.853
11	Thu nhập khác	31	401.953.348	1.762.756.057
12	Chi phí khác	32	-	295.788.705
13	Lợi nhuận khác	40	401.953.348	1.466.967.352
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	627.121.540	6.048.300.205
15	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	125.424.308	1.831.925.350
16	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	-	(594.579.229)
17	Lợi nhuận sau thuế TNDN	60	501.697.232	4.810.954.084
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70	271	2.598

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	%	15%	14%
	- Tài sản ngắn hạn/ Tổng tài sản	%	85%	86%
1.2	Bố trí cơ cấu nguồn vốn			
	- Nợ phải trả/ Tổng nguồn vốn	%	41%	45%
	- Nguồn vốn chủ sở hữu/ Tổng nguồn vốn	%	59%	55%
2	Khả năng thanh toán			
2.1	Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	2,44	2,21
2.2	Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	Lần	2,12	1,93
2.3	Khả năng thanh toán nhanh	Lần	1,49	1,21
2.4	Khả năng thanh toán nợ dài hạn	Lần	16,24	15,43
3	Tỷ suất sinh lời			
3.1	Tỷ suất lợi nhuận / Doanh thu thuần			
	- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Doanh thu thuần	%	7%	7%
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Doanh thu thuần	%	5%	6%
3.2	Tỷ suất lợi nhuận / Tổng tài sản			
	- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Tổng tài sản	%	9%	8%
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Tổng tài sản	%	7%	6%
3.3	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Vốn chủ sở hữu	%	13%	11%

Lập ngày 12 tháng 10 năm 2021

Người lập biểu

(Ký, họ tên)



Nguyễn Bắc Trung

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Huỳnh Thị Thanh Hương

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Đức Nhiên

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ-Q3/2021 (Tổng hợp)

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2021

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (30/09/2021)	Số đầu kỳ (01/01/2021)
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN(100=110+120+130+140+150)	100		67.176.584.415	61.240.873.883
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		10.155.484.950	11.088.434.840
1. Tiền	111	VI.01	6.155.484.950	5.088.434.840
2. Các khoản tương đương tiền	112		4.000.000.000	6.000.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	VI.02	-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		31.878.890.497	32.041.382.133
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		32.341.455.529	32.331.393.177
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		236.298.815	152.194.000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.03	1.382.830.415	1.639.489.218
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(2.081.694.262)	(2.081.694.262)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho.	140		24.974.883.610	17.987.717.064
1. Hàng tồn kho	141	VI.04	25.310.846.874	18.323.680.328
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(335.963.264)	(335.963.264)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		167.325.358	123.339.846
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		167.325.358	123.339.846
B. TÀI SẢN DÀI HẠN(200=210+220+230+240+250+260)	200		11.071.296.990	10.845.132.638
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		1.163.236.000	1.133.060.000
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216		1.163.236.000	1.133.060.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi(*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		4.064.180.990	4.462.771.867
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.06	4.064.180.990	4.462.771.867
- Nguyên giá	222		32.182.936.052	31.158.217.870
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(28.118.755.062)	(26.695.446.003)
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		824.880.000	230.300.771
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		-	-
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		824.880.000	230.300.771
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		73.247.881.405	72.086.006.521

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ-Q3/2021 (Tổng hợp)

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2021

Đơn vị tính: đồng

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (30/09/2021)	Số đầu kỳ (01/01/2021)
A. NỢ PHẢI TRẢ(300=310+320)	300		35.455.733.247	29.550.158.447
I. Nợ ngắn hạn	310		34.738.042.697	28.882.467.897
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		15.090.080.434	13.183.093.817
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		50.003.326	141.810.536
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	VI.11	476.624.930	786.781.121
4. Phải trả người lao động	314		5.134.034.964	5.481.478.067
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.12	12.481.006.320	6.481.248.168
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.14	59.951.440	34.459.905
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		-	-
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1.446.341.283	2.773.596.283
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		717.690.550	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		717.690.550	667.690.550
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU(400=410+430)	400		42.792.148.158	42.535.848.074
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.15	42.792.148.158	42.535.848.074
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		14.986.402.645	14.986.402.645
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		11.105.365.513	10.849.065.429
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		6.294.411.429	3.375.822.327
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		4.810.954.084	7.473.243.102
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		78.247.881.405	72.086.006.521

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Nguyễn Bắc Trung

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Huỳnh Thị Thanh Hương

Lập ngày 12 tháng 10 năm 2021

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên)



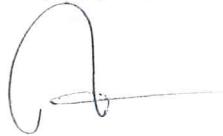
Nguyễn Đức Nhiên

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH-Q3/2021 (Tổng hợp)

Đơn vị tính: Đồng

	Mã số	Thuyết minh	Quý 03		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	21.637.100.056	36.012.949.803	94.659.292.228	110.288.254.984
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		1.609.532.070	2.528.018.516	8.989.426.837	10.160.622.272
- Chiết khấu thương mại	02.01		1.324.405.540	2.482.513.116	8.386.044.977	9.833.509.699
- Hàng bán bị trả lại	02.02		285.126.530	45.505.400	603.381.860	327.112.573
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		20.027.567.986	33.484.931.287	85.669.865.391	100.127.632.712
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.02	14.948.720.018	23.604.997.388	60.751.350.495	73.638.606.579
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		5.078.847.968	9.879.933.899	24.918.514.896	26.489.026.133
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.03	39.020.038	1.990.505	131.142.622	405.535.307
7. Chi phí tài chính	22	VII.04	377.794.139	706.495.578	1.699.415.935	2.392.034.130
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	49.949.061	-	225.818.791
8. Chi phí bán hàng	25	VII.07	2.009.676.683	5.424.105.946	8.952.035.963	10.704.314.515
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.07	2.505.228.992	2.784.375.342	9.816.872.767	8.753.208.154
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(25+26)]	30		225.168.192	966.947.538	4.581.332.853	5.045.004.641
11. Thu nhập khác	31	VII.05	401.953.348	661.102.992	1.762.756.057	1.894.550.884
12. Chi phí khác	32	VII.06	-	-	295.788.705	261.449.852
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		401.953.348	661.102.992	1.466.967.352	1.633.101.032
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		627.121.540	1.628.050.530	6.048.300.205	6.678.105.673
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.08	125.424.308	325.610.107	1.831.925.350	2.061.780.545
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	(594.579.229)	(768.402.865)
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		501.697.232	1.302.440.423	4.810.954.084	5.384.727.993
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		271	703	2.598	2.908

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Nguyễn Bắc Trung

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Huỳnh Thị Thanh Hương



Lập ngày 12 tháng 10 năm 2021

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên)



Nguyễn Đức Nhiên

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp trực tiếp)
QUÝ 3 NĂM 2021

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/21 đến 30/09/21	Từ 01/01/20 đến 30/09/20
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		90.143.023.650	97.964.171.689
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(52.271.771.586)	(62.244.813.547)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(19.409.736.757)	(14.288.566.684)
4. Tiền lãi vay đã trả	04			(225.818.791)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(1.875.910.862)	(2.017.189.389)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		12.047.344.760	13.800.159.435
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(23.994.432.461)	(33.318.166.200)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		4.638.516.744	(330.223.487)
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		(1.139.140.700)	(730.786.320)
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		122.328.066	398.819.667
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(1.016.812.634)	1.668.033.347
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			19.155.128.963
4. Tiền trả nợ gốc vay	34			(19.155.128.963)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(4.554.654.000)	(3.795.545.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(4.554.654.000)	(3.795.545.000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		(932.949.890)	(2.457.735.140)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		11.088.434.840	4.871.978.130
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		10.155.484.950	2.414.242.990

Lập ngày 12 tháng 10 năm 2021

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Nguyễn Bắc Trung

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Huỳnh T. Thanh Hương

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)




Nguyễn Đức Nhiên

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3 NĂM 2021

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

	VND	VND
	30/09/2021	01/01/2021
1. Tiền và các khoản tương đương tiền		
Tiền mặt	189.293.321	401.802.785
Tiền gửi ngân hàng	5.966.191.629	4.686.632.055
Các khoản tương đương tiền (Tiền gửi có kỳ hạn 1 tháng)	4.000.000.000	6.000.000.000
	10.155.484.950	11.088.434.840
2. Các khoản đầu tư tài chính		
Tiền gửi có kỳ hạn 6 tháng	-	-
Tiền gửi có kỳ hạn 1 tháng	-	-
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	-	-
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	30/09/2021	01/01/2021
Phải thu khách hàng	32.341.455.529	32.331.393.177
Trả trước cho người bán	236.298.815	152.194.000
Các khoản phải thu khác (*)	1.382.830.415	1.639.489.218
Cộng các khoản phải thu	33.960.584.759	34.123.076.395
Dự phòng phải thu khó đòi	(2.081.694.262)	(2.081.694.262)
Giá trị thuần các khoản phải thu	31.878.890.497	32.041.382.133
Các khoản phải thu khác được chi tiết như sau (*) gồm:		
- <i>Tạm ứng</i>	102.296.823	187.873.891
- <i>Các khoản phải thu khác</i>	1.280.533.592	1.451.615.327
	1.382.830.415	1.639.489.218
4. Hàng tồn kho	30/09/2021	01/01/2021
Hàng đang đi trên đường	-	-
Nguyên liệu, vật liệu	11.343.157.326	7.932.452.953
Công cụ, dụng cụ	665.969.275	622.675.748
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	-	-
Thành phẩm	13.291.201.289	9.767.243.116
Hàng hoá	10.518.984	1.308.511
Hàng gửi đi bán	-	-
Cộng giá gốc hàng tồn kho	25.310.846.874	18.323.680.328
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(335.963.264)	(335.963.264)
Giá trị thuần có thể thực hiện được	24.974.883.610	17.987.717.064
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 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 30/09/2021

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3 NĂM 2021 (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	2113	2114					
Nguyên giá TSCĐ hữu hình									
Số dư đầu năm	7.953.820.577	16.444.299.376	6.627.837.372	132.260.545	31.158.217.870				
Số tăng trong kỳ	-	-	1.024.718.182	-	1.024.718.182				
- Mua trong kỳ			1.024.718.182						
- 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	16.444.299.376	7.652.555.554	132.260.545	32.182.936.052				
Giá trị hao mòn lũy kế									
Số dư đầu năm	7.084.452.222	13.556.861.053	5.921.872.183	132.260.545	26.695.446.003				
Số tăng trong kỳ	182.736.329	997.952.945	242.619.785	-	1.423.309.059				
- Khấu hao trong kỳ	182.736.329	997.952.945	242.619.785	-	1.423.309.059				
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-				
- Thanh lý									
- Điều chuyển									
Số dư cuối kỳ	7.267.188.551	14.554.813.998	6.164.491.968	132.260.545	28.118.755.062				
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình									
Tại ngày đầu năm	869.368.355	2.887.438.323	705.965.189	-	4.462.771.867				
Tại ngày cuối năm	686.632.026	1.889.485.378	1.488.063.586	-	4.064.180.990				

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: 20.304.853.099

(0)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3 NĂM 2021 (tiếp theo)

	VND	VND
	30/09/2021	01/01/2021
6. Chi phí trả trước dài hạn		
Là chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ	-	-
7. Tài sản dài hạn khác	30/09/2021	01/01/2021
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
Trả tiền ký quỹ đảm bảo 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 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
Phí bảo đảm thực hiện hợp đồng 14/CT/CTXV/SDN ngày 12/8/20-CTCP Vận Tải Đường Sắt Hà Nội-CN Toa Xe Vinh	28.700.000	28.700.000
Phí bảo đảm thực hiện hợp đồng ngày 178/2020/TXHN/DN ngày 28/8/20-CTCP Vận Tải Đường Sắt Hà Nội-CN Toa Xe Hà Nội	93.100.000	93.100.000
Phí bảo đảm thực hiện hợp đồng 102/2020/HĐMB/CTXH-DONASA ngày 5/8/20-CTCP Vận Tải Đường Sắt Hà Nội-CN Toa Xe Hàng	75.300.000	75.300.000
Phí bảo đảm dự thầu gói thầu số 20 "Sơn toa xe các loại"-CTCP Vận Tải Đường Sắt Hà Nội-CN Toa Xe Hà Nội	1.800.000	
Ký quỹ mở bảo lãnh dự thầu gói thầu: "Mua sắm tập trung vật tư, phụ tùng năm 2021 của CN Toa Xe" - CTCP Vận Tải Đường Sắt Hà Nội-CN Toa Xe Hà Nội tại NH Vietinbank-CN KCN Biên Hòa	87.000.000	
Cộng	1.163.236.000	1.133.060.000
8. Vay và nợ thuê tài chính	30/09/2021	01/01/2021
	-	-
(*) Chi tiết khoản vay ngắn hạn:	30/09/2021	01/01/2021
+ Vay ngắn hạn NH Công Thương Việt Nam theo HĐTD số 32/2020-HĐCVHM/NHCT 682-SDN ngày 22/06/2021, 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.	-	-
9. Phải trả người bán	30/09/2021	01/01/2021
Phải trả người bán	15.090.080.434	13.183.093.817
Người mua trả tiền trước	50.003.326	141.810.536
Cộng	15.140.083.760	13.324.904.353
10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	30/09/2021	01/01/2021
Thuế giá trị gia tăng đầu ra	379.856.608	620.970.361
Thuế thu nhập doanh nghiệp	(167.325.358)	(123.339.846)
Thuế thu nhập cá nhân	96.768.322	165.810.760

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3 NĂM 2021 (tiếp theo)

Cộng	309.299.572	663.441.275
	30/09/2021	01/01/2021
11. Chi phí phải trả		
Trích chiết khấu bán hàng theo doanh số năm 2021	3.202.000.000	
Trích trang phục lần 2/2021	101.000.000	
Trích trước Chi phí quảng cáo trên truyền hình	480.000.000	
Trích trước chi phí trang phục Cán bộ	90.000.000	
Trích trước CP bảng quảng cáo tại Bình Thuận	450.000.000	
Trích trang phục lần 3/2021	200.000.000	
Trích trước nghỉ mát cho CBCNV	300.000.000	
Trích trang phục lần 4/2021	200.000.000	
Trích trước CP pano quảng cáo Vũng Tàu	595.000.000	
Trích trước CP pano quảng cáo Vĩnh Long	555.000.000	
Trích trước tiền điện Amata T8/2021	98.469.205	
Trích trước tiền điện Amata T9/2021	85.137.115	
Trích trước chương trình KM " Hội nghị khách hàng tại Hà Lan-Bi và Việt Nam" từ 15/6/2021-15/12/2021	2.000.000.000	
Trích trước chiết khấu bán hàng theo doanh số năm 2020		95.945.000
Trích trước tiền điện Amata T12/20		112.919.539
Trích trước tiền điện SDN T12/20		97.000.000
Trích trước tiền điện ANC T12/20		52.000.000
Trích trước CT:"Khuyến mãi T12"từ ngày 7/12 -26/12/20 theo QĐ 288/2020/QĐ-SĐN ngày 26/11/2020-Đại Lý Gấm		2.006.000
Trích trước CP Bồn nước		153.243.300
Trích trước lương VSCN phải trả khu vực SDN T12/2020		30.041.702
Trích trước lương làm thêm giờ T12/2020		9.096.000
Trích trước lương VSCN khu vực PPG phải trả T12/2020		5.400.337
Trích trước lương VSCN khu vực kho PPG phải trả T12/2020		36.692.435
Trích trước chi phí mua quà cho Các Cty Tiềm năng và Đối tác		300.000.000
Trích trước CP bảng quảng cáo Nhơn Trạch		554.545.455
Trích trước chi phí duy trì pano quảng cáo tại xa lộ Hà Nội-Q9		596.958.400
Trích trước chi phí mua áo thun tặng khách hàng		311.000.000
Trích trước CT KM "Hội nghị khách hàng tại Nhật và Indonexia" từ 1/7/2020-25/11/2020	4.124.400.000	4.124.400.000
Cộng	12.481.006.320	6.481.248.168
12. Các khoản phải trả, phải nộp dài hạn khác	30/09/2021	01/01/2021
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 Mẫn - Ký quỹ máy pha màu	50.000.000	50.000.000
Cty TNHH Thanh Sơn Plus - Ký quỹ máy pha màu	50.000.000	50.000.000
Cty TNHH TM DV XD Tân Anh Quý-Ký quỹ máy pha màu	50.000.000	50.000.000
Cộng	717.690.550	667.690.550
13. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	30/09/2021	01/01/2021
Kinh phí công đoàn	43.278.235	34.459.905
Bảo hiểm xã hội	16.673.205	-
Cộng	59.951.440	34.459.905

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 30/09/2021

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3 NĂM 2021 (tiếp theo)

14. Vốn chủ sở hữu

14.1 Biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn góp của chủ sở hữu 411	Quỹ đầu tư phát triển 414	Quỹ dự phòng tài chính 415	Quỹ dự trữ 418	Quỹ dự trữ điều lệ 421	Lợi nhuận chưa phân phối	VND
Số dư đầu kỳ	15.182.180.000	14.986.402.645	-	1.518.200.000	-	10.849.065.429	
Lợi nhuận trong kỳ						4.810.954.084	
Trả cổ tức đợt 1 năm 2020 (8%)						(1.214.574.400)	
Trả cổ tức đợt 2 năm 2020 (22%)						(3.340.079.600)	
Số dư cuối kỳ	15.182.180.000	14.986.402.645	-	1.518.200.000	-	11.105.365.513	

14.2 Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

Vốn góp của Nhà nước

Vốn góp của các đối tượng khác

Cộng

	Tỷ lệ	01/01/2021	Tỷ lệ
	30%	4.555.440.000	30%
	70%	10.626.740.000	70%
	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

	Tỷ lệ	30/09/2021	01/01/2021
	1.518.218	1.518.218	1.518.218
	1.518.218	1.518.218	1.518.218
	1.518.218	1.518.218	1.518.218
	1.518.218	1.518.218	1.518.218
	1.518.218	1.518.218	1.518.218

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

	Tỷ lệ	30/09/2021	01/01/2021
	260.051.215	260.051.215	260.051.215
	333.886.504	333.886.504	333.886.504
	1.111.934.750	1.111.934.750	1.111.934.750

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3 NĂM 2021 (tiếp theo)

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

	VND	VND
	Từ 01/01/21 đến 30/09/21	Từ 01/01/20 đến 30/09/20
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Doanh thu bán hàng	94.659.292.228	110.288.254.984
Giảm trừ doanh thu-Chiết khấu thương mại	8.386.044.977	9.833.509.699
Giảm trừ doanh thu-Hàng bán bị trả lại	603.381.860	327.112.573
Doanh thu thuần	85.669.865.391	100.127.632.712
- <i>Doanh thu thuần bán hàng</i>	<i>85.669.865.391</i>	<i>100.127.632.712</i>
2. Giá vốn hàng bán		
Giá vốn của thành phẩm, hàng hoá đã bán	60.751.350.495	73.638.606.579
Cộng	60.751.350.495	73.638.606.579
3. Doanh thu hoạt động tài chính		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	122.328.066	62.856.627
Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	335.963.040
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	8.814.556	6.715.640
Cộng	131.142.622	405.535.307
4. Chi phí tài chính		
Lãi tiền vay	-	225.818.791
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	-	8.405.600
Chiết khấu thanh toán (Bù trừ công nợ)	1.699.415.935	2.157.809.739
Cộng	1.699.415.935	2.392.034.130
5. Thu nhập khác		
Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	130.909.091
Thu nhập từ cho thuê và quản lý kho	1.150.007.000	1.098.810.000
Thu nhập từ bán dung môi vệ sinh	126.360.000	307.965.000
Phát hiện thừa trong kiểm kê	320.271.639	273.593.910
Các khoản khác	166.117.418	83.272.883
Cộng	1.762.756.057	1.894.550.884
6. Chi phí khác		
Phát hiện thiếu trong kiểm kê	295.788.705	261.164.698
Các khoản khác	-	285.154
Cộng	295.788.705	261.449.852
7. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
Chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	9.816.872.767	8.753.208.154
Chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	8.952.035.963	10.704.314.515
Cộng	18.768.908.730	19.457.522.669

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3 NĂM 2021 (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 01/01/21 đến 30/09/21	Từ 01/01/20 đến 30/09/20
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	6.048.300.205	6.678.105.673
- Các khoản điều chỉnh tăng lợi nhuận	4.262.830.400	4.563.718.487
+ Chi phí không hợp lý, hợp lệ	10.000.000	
+ Chi phí không hợp lý, hợp lệ (hàng trả về không có hóa đơn)	8.442.400	4.761.760
+ Chi phí không hợp lý, hợp lệ (thù lao HĐQT-BKS-bên ngoài)	119.988.000	119.984.000
Trích trước CT KM "Hội nghị khách hàng tại Nhật và Indonesia" từ 1/7/2020-25/11/2020	4.124.400.000	
+ Chi phí CT khuyến mãi "Cùng Donasa khám phá Đông Âu, Hàn Quốc, Việt Nam từ 1/6-20/12/2019		4.438.972.727
- Các khoản điều chỉnh giảm lợi nhuận (Chi phí liên quan thuế hoãn l	(1.151.503.855)	(932.921.440)
+ Chi phí trích trước PANO quảng cáo Q9 (hoàn hoãn lại)	(596.958.400)	(596.958.400)
+ Chi phí trích trước PANO quảng cáo Nhơn Trạch (hoàn hoãn lại)	(554.545.455)	
+ Cổ tức lợi nhuận được chia - Châu Đức năm 2018 (8%)		(335.963.040)
Tổng lợi nhuận tính thuế	<u>9.159.626.750</u>	<u>10.308.902.720</u>
Trong đó:		
- Lợi nhuận chịu thuế (Bắc Ninh) : 20%	(231.495.558)	445.791.978
- Lợi nhuận chịu thuế suất 20%	9.391.122.308	9.863.110.742
Chi phí thuế TNDN năm hiện hành : 20%		
- Chi phí thuế TNDN (thuế suất 20%)	1.831.925.350	2.061.780.545
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại		
Chi phí thuế TNDN của hoạt động kinh doanh chính :	<u>1.831.925.350</u>	<u>2.061.780.545</u>
Số thuế TNDN phải nộp trong năm	<u>1.831.925.350</u>	<u>2.061.780.545</u>

9. Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	Từ 01/01/21 đến 30/09/21	Từ 01/01/20 đến 30/09/20
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	4.810.954.084	5.384.727.993
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 2021: 18%, năm 2020: 18%)	3.944.982.349	4.415.476.954
Số cổ phần lưu hành bình quân trong kỳ	1.518.218	1.518.218
Lãi cơ bản trên cổ phần (EPS)	2.598	2.908

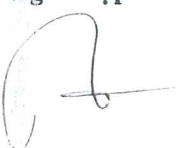
VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

Lập ngày 12 tháng 10 năm 2021

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc







Nguyễn Đức Nhiên

Nguyễn Bắc Trung

Huỳnh Thị Thanh Hương