

**CÔNG TY CỔ PHẦN
SON HÀ SÀI GÒN**

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

.....oOo.....

Số: 49/2021/SHA

V/v: Công bố báo cáo tài chính Tổng
hợp Quý 3/2021.

TP.HCM, ngày 29 tháng 10 năm 2021

Kính gửi: Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
Sở Giao dịch Chứng khoán Hồ Chí Minh

Tên công ty: Công Ty Cổ Phần Sơn Hà Sài Gòn

Mã chứng khoán : SHA

Địa chỉ trực sở chính: 292/5 Ấp Tam Đông 2, Xã Thới Tam Thôn, Huyện Hóc Môn, TP.
Hồ Chí Minh, Việt Nam.

Điện thoại: (84-08) 37100101

Fax: (84-08) 62511989

Người thực hiện công bố thông tin: Ngô Thị Thanh Lan

Địa chỉ trực sở chính: 292/5 Ấp Tam Đông 2, Xã Thới Tam Thôn, Huyện Hóc Môn, TP.
Hồ Chí Minh, Việt Nam.

Điện thoại: (84-08) 37100101

Fax: (84-08) 62511989

Loại thông tin công bố: 24h 72h Yêu cầu Bất thường Định kỳ

Nội dung của thông tin công bố:

- Công ty Cổ Phần Sơn Hà Sài Gòn công bố Báo cáo tài chính Tổng hợp Quý 3.2021 gồm Bảng cân đối kế toán, Báo cáo kết quả kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và thuyết minh báo cáo tình chính .
- Giải trình chênh lệch Báo cáo tài chính Tổng hợp Quý 3/2021 .

Thông tin này được chúng tôi công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty vào ngày 29/10/2021 tại đường dẫn <http://sonhasg.com.vn> .

Chúng tôi cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung thông tin công bố.

Nơi nhận:

- Như trên
- Lưu VT

NGƯỜI THỰC HIỆN CBTT

(Chữ ký, họ tên, đóng dấu)



NGÔ THỊ THANH LAN

CÔNG TY CỔ PHẦN SƠN HÀ SÀI GÒN

Địa chỉ: 292/5 Ấp Tam Đông 2, Xã Thới Tam Thôn, Huyện Hóc Môn, TP Hồ Chí Minh, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho Quý III năm tài chính 2021, kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2021

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP

(Dạng đầy đủ)

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2021

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		594,170,860,528	585,427,461,092
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	40,124,226,366	108,372,200,942
1. Tiền	111		40,124,226,366	108,372,200,942
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		5,000,000,000	-
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	V.2	5,000,000,000	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		295,890,522,336	275,904,821,686
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	273,609,454,169	269,280,480,154
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		6,990,982,721	2,380,361,119
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.4	17,026,058,895	5,987,166,890
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	V.5	(1,740,913,450)	(1,748,126,478)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		4,940,001	4,940,001
IV. Hàng tồn kho	140		244,756,041,244	197,364,495,897
1. Hàng tồn kho	141	V.6	244,756,041,244	197,364,495,897
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149	V.7	-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		8,400,070,582	3,785,942,567
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.8	1,158,110,594	1,813,433,911
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		6,524,709,204	1,529,413,811
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		717,250,784	443,094,845
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN SƠN HÀ SÀI GÒN

Địa chỉ: 292/5 Ấp Tam Đông 2, Xã Thới Tam Thôn, Huyện Hóc Môn, TP Hồ Chí Minh, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho Quý III năm tài chính 2021, kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2021

Bảng cân đối kế toán tổng hợp (tiếp theo)

TÀI SẢN		Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
B - TÀI SẢN DÀI HẠN		200		233,012,295,797	210,679,777,708
I. Các khoản phải thu dài hạn		210		545,046,684	545,046,684
1. Phải thu dài hạn của khách hàng		211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn		212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc		213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn		214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn		215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác		216	V.4	545,046,684	545,046,684
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi		219		-	-
II. Tài sản cố định		220		110,181,037,057	100,823,858,755
1. Tài sản cố định hữu hình		221	V.9	70,518,014,155	59,814,140,643
<i>Nguyên giá</i>		222		131,530,811,695	112,069,705,147
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>		223		(61,012,797,540)	(52,255,564,504)
2. Tài sản cố định thuê tài chính		224	V.10	3,983,491,042	4,490,750,032
<i>Nguyên giá</i>		225		5,254,881,818	5,254,881,818
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>		226		(1,271,390,776)	(764,131,786)
3. Tài sản cố định vô hình		227	V.11	35,679,531,860	36,518,968,080
<i>Nguyên giá</i>		228		46,109,659,444	46,109,659,444
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>		229		(10,430,127,584)	(9,590,691,364)
III. Bất động sản đầu tư		230		-	-
<i>Nguyên giá</i>		231		-	-
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>		232		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn		240		38,637,693,968	31,250,063,968
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn		241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		242	V.12	38,637,693,968	31,250,063,968
V. Đầu tư tài chính dài hạn		250		70,000,000,000	70,000,000,000
1. Đầu tư vào công ty con		251	V.2	70,000,000,000	70,000,000,000
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết		252		-	-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		253		-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn		254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác		260		13,648,518,088	8,060,808,301
1. Chi phí trả trước dài hạn		261	V.8	13,648,518,088	8,060,808,301
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		262		-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn		263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác		268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN		270		827,183,156,325	796,107,238,800

CÔNG TY CỔ PHẦN SƠN HÀ SÀI GÒN

Địa chỉ: 292/5 Ấp Tam Đông 2, Xã Thới Tam Thôn, Huyện Hóc Môn, TP Hồ Chí Minh, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho Quý III năm tài chính 2021, kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2021

Bảng cân đối kế toán tổng hợp (tiếp theo)

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		468,565,687,464	448,470,619,883
I. Nợ ngắn hạn	310		466,578,173,446	445,607,695,043
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.13	117,452,137,312	109,320,236,901
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		6,905,338,538	5,370,853,061
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.14	473,208,388	1,912,267,991
4. Phải trả người lao động	314		7,114,385,017	10,353,454,629
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.15	19,479,688,100	10,633,384,388
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.16	754,303,382	238,103,225
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.18	312,117,205,865	305,749,369,016
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V.17	2,281,906,844	2,030,025,832
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		1,987,514,018	2,862,924,840
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	-
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.16	284,419,000	291,919,000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.18	1,703,095,018	2,571,005,840
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN SƠN HÀ SÀI GÒN

Địa chỉ: 292/5 Ấp Tam Đông 2, Xã Thới Tam Thôn, Huyện Hóc Môn, TP Hồ Chí Minh, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho Quý III năm tài chính 2021, kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2021

Bảng cân đối kế toán tổng hợp (tiếp theo)

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
D - NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		358,617,468,861	347,636,618,917
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.19.a	358,617,468,861	347,636,618,917
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		318,539,760,000	318,539,760,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	V.19.b	318,539,760,000	318,539,760,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		(250,000,000)	(250,000,000)
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		13,686,797,071	12,175,510,997
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		26,640,911,790	17,171,347,920
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		15,132,180,834	(10,455,338,106)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		11,508,730,956	27,626,686,026
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		827,183,156,325	796,107,238,800

Người lập biểu



Trần Thị Thu Hạnh

Kế toán trưởng



Nguyễn Văn Dũng

Lập ngày 27 tháng 10 năm 2021


Tổng Giám Đốc
SƠN HÀ
SÀI GÒN

Ngô Thị Thanh Lan

CÔNG TY CỔ PHẦN SƠN HÀ SÀI GÒN

Địa chỉ: 292/5 Ấp Tam Đông 2, Xã Thới Tam Thôn, Huyện Hóc Môn, TP Hồ Chí Minh, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho Quý III năm tài chính 2021, kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2021

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP

(Đơn vị: VND)

Cho Quý III năm tài chính 2021, kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2021

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính: VND		
			Quý này năm nay	Quý này năm trước	Năm nay / Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	153,296,784,177	179,996,618,421	570,365,796,749
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.1	5,997,506,575	8,573,217,678	33,783,392,864
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		147,299,277,602	171,423,400,743	536,582,403,885
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	131,501,461,689	146,336,715,928	475,500,735,008
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		15,797,815,913	25,086,684,815	61,081,668,877
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	11,301,862,823	647,190,692	15,146,050,219
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	4,540,611,966	4,059,969,020	14,145,428,685
Trong đó: chi phí lãi vay	23		4,540,611,966	3,988,236,280	13,893,536,487
8. Chi phí bán hàng	25	VI.5	10,391,846,223	12,977,655,669	35,343,138,473
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.6	4,956,220,005	6,142,720,814	16,346,706,253
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		7,211,000,542	2,553,530,004	10,392,445,685
11. Thu nhập khác	31	VI.7	80,597,135	204,534,775	1,650,519,866
12. Chi phí khác	32	VI.8	91	26,204	27,190,169
13. Lợi nhuận khác	40		80,597,044	204,508,571	1,623,329,697
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		7,291,597,586	2,758,038,575	12,015,775,382
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51		(514,248,083)	583,477,346	507,044,426
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52		-	-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN SƠN HÀ SÀI GÒN

Địa chỉ: 292/5 Ấp Tam Đông 2, Xã Thới Tam Thôn, Huyện Hóc Môn, TP Hồ Chí Minh, Việt Nam
BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60	7.805.845.669	2.174.561.229	11.508.730.956	20.093.213,081
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61	7.805.845.669	2.174.561.229	11.508.730.956	20.093.213,081
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62				
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70				
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71				

Người lập biểu



Trần Thị Thu Hạnh

Kế toán trưởng

Nguyễn Văn Dũng

Lập, ngày 27 tháng 10 năm 2021

Tổng Giám Đốc



Ngô Thị Thanh Lan

CÔNG TY CỔ PHẦN SƠN HÀ SÀI GÒN

Địa chỉ: 292/5 Ấp Tam Đông 2, Xã Thới Tam Thôn, Huyện Hóc Môn, TP Hồ Chí Minh, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho Quý III năm tài chính 2021, kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2021

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP

(Dạng đầy đủ)

(Theo phương pháp gián tiếp)

Cho Quý III năm tài chính 2021, kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2021

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã Thuyết số minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
		Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	12,015,775,382	21,738,701,502
2. Điều chỉnh cho các khoản:			
- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02	10,103,928,246	6,510,322,908
- Các khoản dự phòng	03	(7,213,028)	12,682,012
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	-	-
- (Lãi), lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(64,575,176)	(13,247,469,475)
- Chi phí lãi vay	06	13,893,536,487	12,911,019,168
- Các khoản điều chỉnh khác	07	-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	35,941,451,911	27,925,256,115
- (Tăng), giảm các khoản phải thu	09	(25,247,938,954)	(32,473,094,098)
- (Tăng), giảm hàng tồn kho	10	(47,391,545,347)	(17,831,106,903)
- Tăng, (giảm) các khoản phải trả	11	19,919,248,188	22,802,013,279
- (Tăng), giảm chi phí trả trước	12	(4,932,386,470)	1,770,889,152
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13	-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14	(14,085,390,128)	(13,461,514,177)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(1,997,390,413)	(2,416,098,536)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(37,793,951,213)	(13,683,655,168)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21	(30,745,033,657)	(4,102,562,364)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22	-	251,818,182
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(5,000,000,000)	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	-	-
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	64,575,176	14,074,812,692
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(35,680,458,481)	10,224,068,510

Báo cáo này phải được đọc cùng với Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp

11/09/2021

CÔNG TY CỔ PHẦN SƠN HÀ SÀI GÒN

Địa chỉ: 292/5 Ấp Tam Đông 2, Xã Thới Tam Thôn, Huyện Hóc Môn, TP Hồ Chí Minh, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho Quý III năm tài chính 2021, kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2021

Báo cáo lưu chuyển tiền tệ tổng hợp (tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã Thuyết số minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
		Năm nay	Năm trước
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	502,678,759,448	399,534,719,915
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	(496,548,610,599)	(395,564,980,617)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35 V.18	(630,222,822)	(417,298,807)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(273,490,909)	(243,251,507)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	5,226,435,118	3,309,188,984
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	(68,247,974,576)	(150,397,674)
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60 V.1	108,372,200,942	52,192,285,331
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70 V.1	40,124,226,366	52,041,887,657

Người lập biểu

Trần Thị Thu Hạnh

Kế toán trưởng

Nguyễn Văn Dũng

Lập ngày 27 tháng 10 năm 2021

Tổng Giám Đốc



Ngô Thị Thanh Lan

CÔNG TY CỔ PHẦN SƠN HÀ SÀI GÒN

Địa chỉ: 292/5 Ấp Tam Đông 2, Xã Thới Tam Thôn, Huyện Hóc Môn, TP Hồ Chí Minh, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho Quý III năm tài chính 2021, kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2021

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho Quý III năm tài chính 2021, kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2021

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

1. Hình thức sở hữu vốn : Công ty Cổ Phần

Các đơn vị trực thuộc:

Tên đơn vị

- Chi nhánh Công ty Cổ phần Sơn Hà Sài Gòn- Khu Công nghiệp Tân Bình
Mã số CN: 0307526635-002

- Chi nhánh Lâm Đồng - Công ty Cổ phần Sơn Hà Sài Gòn. Mã số chi nhánh: 0307526635-003

- Chi nhánh Bình Dương - Công ty Cổ phần Sơn Hà Sài Gòn. Mã số chi nhánh: 0307526635-005

- Chi nhánh Đắk Nông - Công ty Cổ phần Sơn Hà Sài Gòn. Mã số chi nhánh: 0307526635-008

- Chi nhánh Cần Thơ - Công ty Cổ phần Sơn Hà Sài Gòn
Mã số chi nhánh: 0307526635-009

- Chi nhánh Bà Rịa - Vũng Tàu - Công ty Cổ phần Sơn Hà Sài Gòn
Mã số chi nhánh: 0307526635-0010

- Chi nhánh Kiên Giang - Công ty Cổ phần Sơn Hà Sài Gòn. Mã số chi nhánh: 0307526635-0011

- Chi nhánh Long Khánh - Công ty Cổ phần Sơn Hà Sài Gòn. Mã số chi nhánh: 0307526635-0012

- Chi nhánh Khánh Hòa - Công ty Cổ phần Sơn Hà Sài Gòn. Mã số chi nhánh: 0307526635-007

- Chi nhánh Đắk Lắk - Công ty Cổ phần Sơn Hà Sài Gòn. Mã số chi nhánh: 0307526635-0013

- Chi nhánh Bình Phước - Công ty Cổ phần Sơn Hà Sài Gòn. Mã số chi nhánh: 0307526635-0014

- Chi nhánh An Giang - Công ty Cổ phần Sơn Hà Sài Gòn. Mã số chi nhánh: 0307526635-0015

- Chi nhánh Tiền Giang - Công ty Cổ phần Sơn Hà Sài Gòn. Mã số chi nhánh: 0307526635-0016

Địa chỉ

Lô III-3A đường số 1, khu công nghiệp Tân Bình, phường Tây Thạnh, quận Tân phú, TP.Hồ Chí Minh.

Số 31, Tò 10, Lô 90, Đường Nguyễn Công Trứ, Thị trấn Liên Nghĩa, H. Đức Trọng, T.Lâm Đồng, VN

Đại lộ Bình Dương, phường Định Hòa, TP. Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương, Việt Nam.

Tổ 9, Phường Nghĩa Thành, Thành Phố Gia Nghĩa, Tỉnh Đắk Nông, Việt Nam

23/4B Nguyễn Việt Dũng, P. Lê Bình, Q Cái Răng, TP Cần Thơ

1798 Võ Nguyên Giáp, Phường 12, Thành phố Vũng Tàu, Tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu, Việt Nam.

052 ấp An Phước, Xã Bình An, Huyện Châu Thành, Tỉnh Kiên Giang

Tổ 10B, ấp Bàu Trâm, Xã Bàu Trâm, Thành Phố Long Khánh, Tỉnh Đồng Nai, Việt Nam

Lô 02-B4, KĐT Phước Long - Phường Phước Long - Thành phố Nha Trang - Khánh Hòa.

Số 7B, Quốc lộ 14, buôn Cour Đăng A, Xã Cuor Đăng, Huyện Cư M'gar, Tỉnh Đắk Lắk, Việt Nam.

DT.741, ấp 1, xã Tiến Hưng, Thị xã Đồng Xoài, Tỉnh Bình Phước, Việt Nam.

572 Quốc lộ 91, Ấp Bình Phú 2, Xã Bình Hòa, Huyện Châu Thành, Tỉnh An Giang

Số 5/4 Quốc lộ 50, Ấp Mỹ Lợi, Xã Mỹ Phong, Thành Phố Mỹ Tho, Tỉnh Tiền Giang.

CÔNG TY CỔ PHẦN SƠN HÀ SÀI GÒN

Địa chỉ: 292/5 Ấp Tam Đông 2, Xã Thới Tam Thôn, Huyện Hóc Môn, TP Hồ Chí Minh, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho Quý III năm tài chính 2021, kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2021

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

- | | |
|---|--|
| - Chi nhánh Biên Hòa - Công ty Cổ phần Sơn Hà Sài Gòn. Mã số chi nhánh: 0307526635-0017 | Số 9-11, Lô A10, GĐCB- QĐ4, Phường Tân Phong, TP Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai |
| - Chi nhánh Bình Thuận - Công ty Cổ phần Sơn Hà Sài Gòn. Mã số chi nhánh: 0307526635-0018 | Thôn Thắng Hiệp, Xã Hàm Thắng, Huyện Hàm Thuận Bắc, Tỉnh Bình Thuận, VN |
| - Chi nhánh Buôn Mê Thuật - Công ty Cổ phần Sơn Hà Sài Gòn. Mã số CN: 0307526635-0020 | 18 Thôn 13, Xã Hòa Khánh, TP. Buôn Ma Thuật, Tỉnh Đắk Lắk. |
| - Chi nhánh Eakar - Công ty Cổ phần Sơn Hà Sài Gòn. Mã số chi nhánh: 0307526635-0019 | Km 56, QL 26, Buôn Tân Sinh, xã Ea Dar, Huyện Eakar, Tỉnh Đắk Lắk. |
| - Chi nhánh Bình Long - Công ty Cổ phần Sơn Hà Sài Gòn. Mã số chi nhánh: 0307526635-0021 | Quốc lộ 13, Tổ 10, Ấp Phú Long, Xã Thanh Phú, Thị xã Bình Long, Tỉnh Bình Phước. |
| - Chi nhánh Bến Tre - Công ty Cổ phần Sơn Hà Sài Gòn. Mã số chi nhánh: 0307526635-0023 | 93 Đ, Ấp Bình Thành, xã Bình Phú, TP. Bến Tre, Tỉnh Bến Tre. |
| - Chi nhánh Tây Ninh - Công ty Cổ phần Sơn Hà Sài Gòn. Mã số chi nhánh: 0307526635-0025 | Tổ 17A, Ấp Hiệp Trường, Xã Hiệp Tân, Huyện Hòa Thành, Tỉnh Tây Ninh. |
| - Chi nhánh Đồng Tháp - Công ty Cổ phần Sơn Hà Sài Gòn. Mã số chi nhánh: 0307526635-0024 | Số 425A, Quốc lộ 30, Tổ 13, Ấp An Định, Xã An Bình, Huyện Cao Lãnh, Tỉnh Đồng Tháp |
| - Chi nhánh Cà Mau - Công ty Cổ phần Sơn Hà Sài Gòn. Mã số chi nhánh: 0307526635-0026 | Lô đất số 01-1A, Khu A5, Đường Số 02+03+H6, Phường 1, TP. Cà Mau, Tỉnh Cà Mau |
| - Chi nhánh Ninh Thuận - Công ty Cổ phần Sơn Hà Sài Gòn. Mã số chi nhánh: 0307526635-0028 | Số 03, Đường Lê Duẩn, KP3, P.Đài Sơn, TP Nha Trang - Tháp chàm, Tỉnh Ninh Thuận, VN. |
| - Chi nhánh Trà Vinh - Công ty Cổ phần Sơn Hà Sài Gòn. Mã số chi nhánh: 0307526635-0029 | Ấp Chợ, Xã Phương Thạnh, Huyện Càng Long, Tỉnh Trà Vinh, Việt Nam. |
| - Chi nhánh Bạc Liêu - Công ty Cổ phần Sơn Hà Sài Gòn. Mã số chi nhánh: 0307526635-0027 | Quốc lộ 1A, ấp Tân Tạo, Thị trấn Châu Hưng , Huyện Vĩnh Lợi ,Tỉnh Bạc Liêu. |
| - Chi nhánh Long An - Công ty Cổ phần Sơn Hà Sài Gòn. Mã số chi nhánh: 0307526635-0030 | Ấp Đồng Tâm. Xã Long Trạch, huyện Cần Đước, Tỉnh Long An, Việt Nam. |
2. **Lĩnh vực kinh doanh** : Sản xuất - chế biến.
3. **Ngành nghề kinh doanh** : Sản xuất, kinh doanh các sản phẩm cấu kiện kim loại, thùng bể chứa và dụng cụ chứa bằng kim loại.
4. **Nhân viên**
Tại ngày 30 tháng 09 năm 2021 Công ty có **297** nhân viên đang làm việc (tại ngày 31 tháng 12 năm 2020 là 300 nhân viên).
5. **Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm/kỳ có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính**
Chu kỳ sản xuất kinh doanh của Công ty dưới 12 tháng. Công ty chủ yếu sản xuất các sản phẩm trong tháng tính giá thành vào cuối tháng và kinh doanh hàng hóa công nghiệp. Sản phẩm và hàng hóa được bán trực tiếp tại kho Công ty hoặc chuyển về các chi nhánh để bán theo các đơn đặt hàng từ phòng kinh doanh.

II. NĂM TÀI CHÍNH, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

Bản thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và phải được đọc cùng với Báo cáo tài chính

CÔNG TY CỔ PHẦN SƠN HÀ SÀI GÒN

Địa chỉ: 292/5 Ấp Tam Đông 2, Xã Thới Tam Thôn, Huyện Hóc Môn, TP Hồ Chí Minh, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho Quý III năm tài chính 2021, kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2021

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

1. Năm tài chính

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam (VND).

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán

Ban Tổng Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ yêu cầu của các chuẩn mực kế toán và Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính, cũng như các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và chế độ kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập Báo cáo tài chính.

3. Hình thức kế toán áp dụng

Công ty sử dụng hình thức kế toán chứng từ ghi sổ

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Cơ sở lập Báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính kèm theo được trình bày bằng đồng Việt Nam (VND), theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán Doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

Báo cáo tài chính của Công ty được lập theo Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành kèm theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn Chế độ kế toán doanh nghiệp. Báo cáo tài chính được lập trên cơ sở kế toán dồn tích (trừ các thông tin liên quan đến các luồng tiền). Các đơn vị trực thuộc hình thành bộ máy kế toán riêng, hạch toán phụ thuộc. Báo cáo tài chính của toàn Công ty được lập trên cơ sở tổng hợp Báo cáo tài chính của Văn phòng Công ty và các đơn vị trực thuộc. Doanh thu và số dư giữa các đơn vị trực thuộc được loại trừ khi lập Báo cáo tài chính.

2. Tiền và tương đương tiền

Tiền mặt và các khoản tương đương tiền mặt bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, các khoản đầu tư ngắn hạn hoặc các khoản đầu tư cố khả năng thanh khoản cao. Các khoản cố khả năng thanh khoản cao là các khoản cố khả năng chuyển đổi thành các khoản tiền mặt xác định trong thời gian không quá 03 tháng và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị chuyển đổi của các khoản này.

3. Hàng tồn kho

CÔNG TY CỔ PHẦN SƠN HÀ SÀI GÒN

Địa chỉ: 292/5 Ấp Tam Đông 2, Xã Thới Tam Thôn, Huyện Hóc Môn, TP Hồ Chí Minh, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho Quý III năm tài chính 2021, kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2021

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Giá trị hàng tồn kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được ghi nhận khi giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trừ chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

4. Các khoản phải thu thương mại và phải thu khác

Các khoản phải thu thương mại và các khoản phải thu khác được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ.

Dự phòng phải thu khó đòi được lập cho từng khoản nợ phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra, cụ thể như sau:

- Đối với nợ phải thu quá hạn thanh toán:
 - 30% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ trên 6 tháng đến dưới 1 năm.
 - 50% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm.
 - 70% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm.
 - 100% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 3 năm trở lên.
- Đối với nợ phải thu chưa quá hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi: căn cứ vào dự kiến mức tổn thất để lập dự phòng.

Tăng hoặc giảm số dư dự phòng nợ phải thu khó đòi được ghi nhận vào chi phí quản lý doanh nghiệp trong kỳ.

5. Tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định hữu hình được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận ngay vào chi phí.

Khi tài sản cố định hữu hình được bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào thu nhập hay chi phí trong năm.

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Số năm khấu hao của các loại tài sản cố định hữu hình như sau:

<u>Loại tài sản cố định</u>	<u>Số năm/Tỷ lệ</u>
Nhà cửa, vật kiến trúc	05 - 50
Máy móc và thiết bị	03 - 12
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	07 - 10
Thiết bị, dụng cụ quản lý	03 - 07



CÔNG TY CỔ PHẦN SƠN HÀ SÀI GÒN

Địa chỉ: 292/5 Ấp Tam Đông 2, Xã Thới Tam Thôn, Huyện Hóc Môn, TP Hồ Chí Minh, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho Quý III năm tài chính 2021, kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2021

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

6. Tài sản cố định thuê tài chính

Thuê tài sản được phân loại là thuê tài chính nếu phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu tài sản thuộc về người đi thuê. Tài sản cố định thuê tài chính được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định thuê tài chính là giá thấp hơn giữa giá trị hợp lý của tài sản thuê tại thời điểm khởi đầu của hợp đồng thuê và giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu. Tỷ lệ chiết khấu để tính giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu cho việc thuê tài sản là lãi suất ngầm định trong hợp đồng thuê tài sản hoặc lãi suất ghi trong hợp đồng. Trong trường hợp không thể xác định được lãi suất ngầm định trong hợp đồng thuê thì sử dụng lãi suất tiền vay tại thời điểm khởi đầu việc thuê tài sản.

Tài sản cố định thuê tài chính được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Trong trường hợp không chắc chắn Công ty sẽ có quyền sở hữu tài sản khi hết hạn hợp đồng thuê thì tài sản cố định sẽ được khấu hao theo thời gian ngắn hơn giữa thời gian thuê và thời gian hữu dụng ước tính.

7. Tài sản thuê hoạt động

Công ty là bên cho thuê

Doanh thu cho thuê hoạt động được ghi nhận theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian cho thuê. Chi phí trực tiếp ban đầu để tạo ra doanh thu cho thuê hoạt động được ghi nhận ngay vào chi phí khi phát sinh hoặc phân bổ dần vào chi phí trong suốt thời hạn cho thuê phù hợp với việc ghi nhận doanh thu cho thuê hoạt động.

Công ty là bên đi thuê

Thuê tài sản được phân loại là thuê hoạt động nếu phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu tài sản thuộc về người cho thuê. Chi phí thuê hoạt động được phản ánh vào chi phí theo phương pháp đường thẳng cho suốt thời hạn thuê tài sản, không phụ thuộc vào phương thức thanh toán tiền thuê.

8. Bất động sản đầu tư

Bất động sản đầu tư của Công ty được ghi nhận theo nguyên giá bao gồm nhà và quyền sử dụng đất.

9. Tài sản cố định vô hình

Tài sản cố định vô hình được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Tài sản cố định vô hình của Công ty bao gồm:

Quyền sử dụng đất

Quyền sử dụng đất là toàn bộ các chi phí thực tế Công ty đã chi ra có liên quan trực tiếp tới đất sử dụng, bao gồm: tiền chi ra để có quyền sử dụng đất, chi phí cho đền bù, giải phóng mặt bằng, san lấp mặt bằng, lệ phí trước bạ... Quyền sử dụng đất được khấu hao từ 42 đến 47 năm theo thời gian giao đất.

Phần mềm máy tính

Giá mua của phần mềm máy tính mà không phải là một bộ phận gắn kết với phần cứng có liên quan thì được vốn hoá. Nguyên giá của phần mềm máy tính là toàn bộ các chi phí mà Công ty đã chi ra tính đến thời điểm đưa phần mềm vào sử dụng. Phần mềm máy tính được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong 03 năm.

CÔNG TY CỔ PHẦN SƠN HÀ SÀI GÒN

Địa chỉ: 292/5 Ấp Tam Đông 2, Xã Thới Tam Thôn, Huyện Hóc Môn, TP Hồ Chí Minh, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho Quý III năm tài chính 2021, kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2021

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

10. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang phản ánh các chi phí liên quan trực tiếp đến việc xây dựng nhà xưởng và lắp đặt máy móc, thiết bị chưa hoàn thành và chưa lắp đặt xong. Các tài sản đang trong quá trình xây dựng cơ bản dở dang và lắp đặt không được tính khấu hao.

11. Chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí khi phát sinh. Trường hợp chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang cần có một thời gian đủ dài (trên 12 tháng) để có thể đưa vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc bán thì chi phí đi vay này được vốn hóa.

Đối với các khoản vốn vay chung trong đó có sử dụng cho mục đích đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang thì chi phí đi vay vốn hóa được xác định theo tỷ lệ vốn hóa đối với chi phí lũy kế bình quân gia quyền phát sinh cho việc đầu tư xây dựng cơ bản hoặc sản xuất tài sản đó. Tỷ lệ vốn hóa được tính theo tỷ lệ lãi suất bình quân gia quyền của các khoản vay chưa trả trong năm/kỳ, ngoại trừ các khoản vay riêng biệt phục vụ cho mục đích hình thành một tài sản cụ thể.

12. Đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư vào chứng khoán, công ty con, công ty liên kết và cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát được ghi nhận theo giá gốc.

Dự phòng giảm giá chứng khoán được lập cho từng loại chứng khoán được mua bán trên thị trường và có giá thị trường giảm so với giá đang hạch toán trên sổ sách. Dự phòng tổn thất cho các khoản đầu tư tài chính vào các tổ chức kinh tế khác được trích lập khi các tổ chức kinh tế này bị lỗ (trừ trường hợp lỗ theo kế hoạch đã được xác định trong phương án kinh doanh trước khi đầu tư) với mức trích lập tương ứng với tỷ lệ góp vốn của Công ty trong các tổ chức kinh tế này.

Khi thanh lý một khoản đầu tư, phần chênh lệch giữa giá trị thanh lý thuần và giá trị ghi sổ được hạch toán vào thu nhập hoặc chi phí.

13. Chi phí trả trước

Công cụ, dụng cụ

Các công cụ, dụng cụ đã đưa vào sử dụng được phân bổ vào chi phí theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ không quá 03 năm

Chi phí xây dựng các showroom, chi phí sửa chữa tài sản, chi phí bảo hiểm tài sản

Được phân bổ vào chi phí trong kỳ theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ không quá 03 năm.

Chi phí quảng cáo, thuê nhà

Chi phí quảng cáo thuê nhà được phân bổ theo thời hạn quy định trên hợp đồng quảng cáo và hợp đồng thuê nhà.

14. Chi phí phải trả:

CÔNG TY CỔ PHẦN SƠN HÀ SÀI GÒN

Địa chỉ: 292/5 Ấp Tam Đông 2, Xã Thới Tam Thôn, Huyện Hóc Môn, TP Hồ Chí Minh, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho Quý III năm tài chính 2021, kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2021

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hóa, dịch vụ đã sử dụng.

15. Vay và nợ phải trả thuê tài chính:

Phản ánh các khoản tiền vay, nợ thuê tài chính và tình hình thanh toán các khoản vay, nợ thuê tài chính của Công ty.

16. Nguồn vốn kinh doanh

Vốn đầu tư của chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số thực tế đã đầu tư của các cổ đông.

Thặng dư vốn cổ phần

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch giữa giá phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành lần đầu, phát hành bổ sung hoặc chênh lệch giữa giá tái phát hành và giá trị sổ sách của cổ phiếu quỹ. Chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành bổ sung cổ phiếu và tái phát hành cổ phiếu quỹ được ghi giảm thặng dư vốn cổ phần.

Cổ phiếu quỹ

Khi mua lại cổ phiếu do Công ty phát hành, khoản tiền trả bao gồm cả các chi phí liên quan đến giao dịch được ghi nhận là cổ phiếu quỹ và được phản ánh là một khoản giảm trừ trong vốn chủ sở hữu. Khi tái phát hành, chênh lệch giữa giá tái phát hành và giá sổ sách của cổ phiếu quỹ được ghi vào chi tiêu Thặng dư vốn cổ phần.

17. Cổ tức

Cổ tức được ghi nhận là nợ phải trả khi được công bố.

18. Trích lập các quỹ

Các quỹ được trích lập và sử dụng theo Điều lệ Công ty như sau:

- | | Mục đích |
|-----------------------------|---|
| • Quỹ đầu tư phát triển | Mở rộng hoạt động kinh doanh hoặc đầu tư theo chiều sâu của Công ty. Bù đắp những tổn thất, thiệt hại xảy ra trong quá trình kinh hoặc các trường hợp bất khả kháng, ngoài dự kiến như thiên tai, hỏa hoạn,.... |
| • Quỹ khen thưởng, phúc lợi | Khen thưởng, khuyến khích lợi ích vật chất, cải thiện và nâng cao đời sống vật chất và tinh thần cho người lao động |

Các quỹ được trích lập theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông hàng năm.

19. Thuế thu nhập doanh nghiệp

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp bao gồm thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại.

Thuế thu nhập hiện hành

CÔNG TY CỔ PHẦN SƠN HÀ SÀI GÒN

Địa chỉ: 292/5 Ấp Tam Đông 2, Xã Thới Tam Thôn, Huyện Hóc Môn, TP Hồ Chí Minh, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho Quý III năm tài chính 2021, kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2021

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập tính thuế. Thu nhập tính thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán là do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán, các chi phí không được trừ cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập không phải chịu thuế và các khoản lỗ được chuyển.

Thuế thu nhập hoãn lại

Thuế thu nhập hoãn lại là khoản thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ phải nộp hoặc sẽ được hoàn lại do chênh lệch tạm thời giữa giá trị ghi sổ của tài sản và nợ phải trả cho mục đích Báo cáo tài chính và các giá trị dùng cho mục đích thuế. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn trong tương lai sẽ có lợi nhuận tính thuế để sử dụng những chênh lệch tạm thời được khấu trừ này.

20. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu và thu nhập

Doanh thu bán hàng hoá, thành phẩm

Doanh thu bán hàng hóa, thành phẩm được ghi nhận khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với việc sở hữu cũng như quyền quản lý hàng hóa, thành phẩm đó được chuyển giao cho người mua, và không còn tồn tại yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền, chi phí kèm theo hoặc khả năng hàng bán bị trả lại.

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi không còn những yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền hoặc chi phí kèm theo. Trường hợp dịch vụ được thực hiện trong nhiều kỳ kế toán thì doanh thu được ghi nhận căn cứ vào tỷ lệ dịch vụ hoàn thành tại ngày kết thúc năm tài chính.

Tiền lãi

Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất thực tế từng kỳ.

Cổ tức và lợi nhuận được chia

Cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc lợi nhuận từ việc góp vốn. Riêng cổ tức nhận bằng cổ phiếu không ghi nhận vào thu nhập mà chỉ theo dõi số lượng tăng thêm.

21. Giá vốn hàng bán:

Phản ánh trị giá vốn của sản phẩm, hàng hóa, dịch vụ bán trong kỳ.

22. Chi phí tài chính:

Phản ánh những chi phí hoạt động tài chính bao gồm các khoản chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động tài chính, chi phí đi vay vốn, dự phòng giảm giá tổn thất đầu tư vào đơn vị khác, khoản lỗ tỷ giá hối đoái.

23. Chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp:

CÔNG TY CỔ PHẦN SƠN HÀ SÀI GÒN

Địa chỉ: 292/5 Ấp Tam Đông 2, Xã Thới Tam Thôn, Huyện Hóc Môn, TP Hồ Chí Minh, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho Quý III năm tài chính 2021, kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2021

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Phản ánh các chi phí thực tế phát sinh trong quá trình bán hàng hóa, sản phẩm, dịch vụ và chi phí quản lý chung của doanh nghiệp.

24. Báo cáo theo bộ phận

Bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh là một phần có thể xác định riêng biệt tham gia vào quá trình sản xuất hoặc cung cấp sản phẩm, dịch vụ và có rủi ro và lợi ích kinh tế khác với các bộ phận kinh doanh khác.

Bộ phận theo khu vực địa lý là một phần có thể xác định riêng biệt tham gia vào quá trình sản xuất hoặc cung cấp sản phẩm, dịch vụ trong phạm vi một môi trường kinh tế cụ thể và có rủi ro và lợi ích kinh tế khác với các bộ phận kinh doanh trong các môi trường kinh tế khác.

25. Bên liên quan

Các bên được coi là liên quan nếu một bên có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định các chính sách tài chính và hoạt động. Các bên cũng được xem là bên liên quan nếu cùng chịu sự kiểm soát chung hay chịu ảnh hưởng đáng kể chung.

Trong việc xem xét mối quan hệ của các bên liên quan, bản chất của mối quan hệ được chú trọng nhiều hơn hình thức pháp lý.

Tất cả các giao dịch và số dư với các bên liên quan phát sinh trong giai đoạn từ ngày 01/01/2021 đến ngày 30/09/2021 được Công ty trình bày tại các thuyết minh dưới đây.

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

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá Gốc	Dự Phòng	Giá Gốc	Dự Phòng
Tiền mặt	4,502,168,008		4,951,663,951	
Tiền gửi ngân hàng	35,622,058,358		103,420,536,991	
Cộng	40,124,226,366		108,372,200,942	

2. Các khoản đầu tư tài chính

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá Gốc	Dự Phòng	Giá Gốc	Dự Phòng
+ Đầu tư tài chính ngắn hạn:				
Tiền gửi có kỳ hạn trên 3 tháng NH BIDV	5,000,000,000			
Cộng	5,000,000,000			
	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá Gốc	Dự Phòng	Giá Gốc	Dự Phòng
Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác:				
+ Công ty con:				
- Công ty TNHH MTV Quốc tế Sơn Hà Chu Lai	70,000,000,000		70,000,000,000	

CÔNG TY CỔ PHẦN SƠN HÀ SÀI GÒN

Địa chỉ: 292/5 Ấp Tam Đông 2, Xã Thới Tam Thôn, Huyện Hóc Môn, TP Hồ Chí Minh, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho Quý III năm tài chính 2021, kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2021

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Cộng	70,000,000,000	70,000,000,000
3. Phải thu khách hàng		
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Công ty TNHH MTV Quốc Tế Sơn Hà Chu Lai	15,864,381,590	15,057,493,943
- Công ty TNHH Thương Mại Dịch Vụ Và Phát Triển Hưng Thịnh	19,836,602,411	33,836,571,041
- Công Ty TNHH Cơ Khí - Thương Mại - Dịch Vụ Thiên Thành Lợi	39,597,165,277	42,487,859,502
- Công ty TNHH Sản Xuất & Thương Mại Thép Hải Phát	34,415,675,806	45,161,214,506
- Công ty TNHH TM DV Đại Phong Phú	822,711,533	822,711,533
- Bình Dương – DL Quý Sơn Hà	888,395,216	888,395,216
- Công Ty TNHH Sản Xuất - TM - DV Kỹ Thuật Đại Phú Thịnh	29,005,711,451	10,595,088,410
- Công ty TNHH cơ khí xây dựng Minh Ngọc Dương	26,187,501,080	41,908,664,490
- Công ty Cổ Phần Đầu Tư Phát Triển Thương Mại Tổng Hợp Sơn Hà	617,175,249	617,175,249
- Công ty Cổ Phần Tập Đoàn Sơn Hà Xanh	9,182,791,482	7,981,283,647
- Công ty TNHH Xuất Nhập Khẩu Kim Loại VINA	24,219,567,720	10,702,655,930
- Công Ty Cổ Phần Quốc Tế Sơn Hà	2,712,402,125	2,712,402,125
- Công Ty TNHH Sản Xuất Thương Mại Đức Thịnh	3,471,407,366	2,712,640,437
- Các Khách hàng khác	66,787,965,863	53,796,324,125
Cộng	273,609,454,169	269,280,480,154
Phải thu khách hàng là các bên liên quan:		
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Công ty Cổ Phần Đầu Tư Phát Triển Thương Mại Tổng Hợp Sơn Hà	617,175,249	617,175,249
- Công ty TNHH MTV Quốc Tế Sơn Hà Chu Lai	15,864,381,590	15,057,493,943
- Công Ty Cổ Phần Quốc Tế Sơn Hà	2,712,402,125	2,712,402,125
- Công ty Cổ Phần Tập Đoàn Sơn Hà Xanh	9,182,791,482	7,981,283,647
Cộng	28,376,750,446	26,368,354,964
4. Các khoản phải thu khác		
Ngắn hạn	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Phải thu người lao động	2,631,773,853	1,036,663,984
- Ký cược, ký quỹ	117,139,316	117,139,316
- Bảo hiểm xã hội		454,082,229
- Lợi nhuận được chia từ Công ty TNHH MTV Quốc tế Sơn Hà Chu Lai	14,000,000,000	
- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	277,145,726	4,379,281,361
Cộng	17,026,058,895	5,987,166,890
Dài hạn		
- Các khoản ký quỹ, ký cược dài hạn	545,046,684	545,046,684
Cộng	545,046,684	545,046,684
Tổng Cộng	17,571,105,579	6,532,213,574

Bản thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và phải được đọc cùng với Báo cáo tài chính

CÔNG TY CỔ PHẦN SƠN HÀ SÀI GÒN

Địa chỉ: 292/5 Ấp Tam Đông 2, Xã Thới Tam Thôn, Huyện Hóc Môn, TP Hồ Chí Minh, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho Quý III năm tài chính 2021, kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2021

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

5. Nợ xấu

	Nợ gốc	Số cuối kỳ	Số đầu năm
		Giá trị có thể thu hồi	Giá trị có thể thu hồi
Công ty TNHH TM DV Đại Phong Phú	822,711,533		822,711,534
Bình Dương – DL Quý Sơn Hà	888,395,216		888,395,216
Đồng Nai - Đại Lý Thiên Bảo			4,493,829
An Giang - Nguyễn Hồ Vũ	15,226,400		6,525,600
TCN - Nguyễn Thanh Nhã	14,580,301		9,025,500
Tây Ninh - Đại Lý Quang Vinh			4,292,787
Cộng	1,740,913,450		1,735,444,466

6. Hàng tồn kho

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Hàng mua đang đi trên đường	7,555,447,012	596,911,721
Nguyên liệu, vật liệu	84,312,017,727	83,168,306,048
Công cụ, dụng cụ		
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	5,125,700,197	5,570,059,469
Thành phẩm	27,114,255,952	24,309,173,228
Hàng hóa	120,648,620,356	83,720,045,431
Cộng	244,756,041,244	197,364,495,897

7. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Hàng hóa		
Cộng		

8. Chi phí trả trước

Ngắn hạn	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Chi phí trả trước về thuê kho	654,100,004	501,000,000
- Công cụ dụng cụ xuất dùng	95,327,708	209,293,878
- Chi phí bảo hiểm	345,835,200	773,566,850
- Các khoản khác	62,847,682	329,573,183
Cộng	1,158,110,594	1,813,433,911
Dài hạn	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Chi phí công cụ dụng cụ	4,009,736,947	1,782,461,152
- Chi phí sửa chữa	3,485,407,443	243,403,942
- Chi phí mua bảo hiểm		9,001,704
- Chi phí thuê đất	3,139,588,400	4,269,840,224
- Chi phí quảng cáo	2,897,253,331	340,853,326
- Các khoản khác	116,531,967	1,415,247,953
Cộng	13,648,518,088	8,060,808,301

Bản thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và phải được đọc cùng với Báo cáo tài chính

CÔNG TY CỔ PHẦN SƠN HÀ SÀI GÒN

Địa chỉ: 292/5 Ấp Tam Đông 2, Xã Thới Tam Thôn, Huyện Hóc Môn, TP Hồ Chí Minh, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho Quý III năm tài chính 2021, kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2021

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Tổng cộng				14,806,628,682		9,874,242,212	
9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình							
	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc và thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tài sản cố định khác	Cộng	
Nguyên giá							
Số đầu năm	38,505,751,449	22,242,042,201	44,940,062,497	6,381,849,000			112,069,705,147
Tăng trong năm	12,051,045,455	6,088,780,185	1,224,000,000	97,280,908			19,461,106,548
- Mua sắm mới	12,051,045,455	6,088,780,185	1,224,000,000	97,280,908			19,461,106,548
- Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
Giảm trong năm							
- Góp vốn Công ty TNHH MTV Sơn Hà Chu Lai							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác (ghi cụ thể)							
Số cuối kỳ	50,556,796,904	28,330,822,386	46,164,062,497	6,479,129,908			131,530,811,695
Trong đó:							
Đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng							
Giá trị hao mòn							
Số đầu năm	11,417,658,244	18,228,211,847	22,161,411,435	448,282,978			52,255,564,504
Tăng trong năm	3,651,580,097	1,115,623,541	3,062,442,106	927,587,292			8,757,233,036
- Khấu hao trong năm	3,651,580,097	1,115,623,541	3,062,442,106	927,587,292			8,757,233,036
- Mua lại TSCĐ							
Giảm trong năm							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác (ghi cụ thể)							
Số cuối kỳ	15,069,238,341	19,343,835,388	25,223,853,541	1,375,870,270			61,012,797,540
Giá trị còn lại							
Số đầu năm	27,088,093,205	4,013,830,354	22,778,651,062	5,933,566,022			59,814,140,643
Số cuối kỳ	35,487,558,563	8,986,986,998	20,940,208,956	5,103,259,638			70,518,014,155

10 Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

	Máy móc và thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tài sản cố định khác	Cộng
Nguyên giá					

Bản thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và phải được đọc cùng với Báo cáo tài chính

CÔNG TY CỔ PHẦN SƠN HÀ SÀI GÒN

Địa chỉ: 292/5 Ấp Tam Đông 2, Xã Thới Tam Thôn, Huyện Hóc Môn, TP Hồ Chí Minh, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho Quý III năm tài chính 2021, kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2021

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Số đầu năm	3,520,000,000	1,734,881,818		5,254,881,818
Tăng trong năm				
- Thuê tài chính trong năm				
- Tăng khác (ghi cụ thể)				
Giảm trong năm				
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính				
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính				
- Giảm khác (ghi cụ thể)				
Số cuối kỳ	3,520,000,000	1,734,881,818		5,254,881,818

Giá trị hao mòn

Số đầu năm	712,380,954	51,750,832		764,131,786
Tăng trong năm	377,142,858	130,116,132		507,258,990
- Khấu hao trong năm	377,142,858	130,116,132		507,258,990
- Tăng khác (ghi cụ thể)				
Giảm trong năm				
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính				
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính				
- Giảm khác (ghi cụ thể)				
Số cuối kỳ	1,089,523,812	181,866,964		1,271,390,776

Giá trị còn lại

Số đầu năm	2,807,619,046	1,683,130,986		4,490,750,032
Số cuối kỳ	2,430,476,188	1,553,014,854		3,983,491,042

11 Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	...	Cộng
Nguyên giá						
Số đầu năm	45,156,600,444			953,059,000		46,109,659,444
Tăng trong năm						
- Mua trong năm						
- Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành						
- Nhà nước cấp						
- Tăng khác (ghi cụ thể)						
Giảm trong năm						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Hoàn trả cho Nhà nước						
- Giảm khác (ghi cụ thể)						
Số cuối kỳ	45,156,600,444			953,059,000		46,109,659,444

Bản thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và phải được đọc cùng với Báo cáo tài chính

CÔNG TY CỔ PHẦN SƠN HÀ SÀI GÒN

Địa chỉ: 292/5 Ấp Tam Đông 2, Xã Thới Tam Thôn, Huyện Hóc Môn, TP Hồ Chí Minh, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho Quý III năm tài chính 2021, kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2021

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Trong đó:

Đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng

Giá trị hao mòn

Số đầu năm	9,011,632,455	579,058,909	9,590,691,364
Tăng trong năm	726,796,774	112,639,446	839,436,220
- Khấu hao trong năm	726,796,774	112,639,446	839,436,220
- Tăng khác (ghi cụ thể)			
Giảm trong năm			
- Thanh lý, nhượng bán			
- Giảm khác (ghi cụ thể)			
Số cuối kỳ	9,738,429,229	691,698,355	10,430,127,584

Giá trị còn lại

Số đầu năm	36,144,967,989	374,000,091	36,518,968,080
Số cuối kỳ	35,418,171,215	261,360,645	35,679,531,860

12 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	Số đầu năm	Chi phí phát sinh trong năm	Kết chuyển vào TSCD trong năm	Kết chuyển giảm khác	Số cuối kỳ
- Quyền sử dụng đất	31,072,093,700				31,072,093,700
- XDCB dở dang	177,970,268	7,387,630,000			7,565,600,268
	31,250,063,968	7,387,630,000			38,637,693,968

13 Phải trả người bán

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Công ty TNHH Posco VST	2,088,001,611	6,721,278,808
- Công ty Cổ phần Quốc tế Sơn Hà	371,518,230	260,127,137
- Cty CP Phát Triển Năng Lượng Sơn Hà	480,670,190	2,176,307,780
- Công ty TNHH Một Thành Viên Sơn Hà SSP Việt Nam	12,601,987,241	7,911,736,059
- Công ty TNHH MTV Quốc Tế Sơn Hà Chu Lai	96,073,256,350	86,819,938,211
- Các đối tượng khác	5,836,703,690	5,430,848,906
Cộng	117,452,137,312	109,320,236,901

Phải trả người bán là các bên liên quan

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Công ty TNHH MTV Quốc Tế Sơn Hà Chu Lai	96,073,256,350	86,819,938,211
- Công ty Cổ phần Quốc tế Sơn Hà	371,518,230	260,127,137
Cộng	96,444,774,580	87,080,065,348

14 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước/ Phải thu nhà nước

Thuế và các khoản phải nộp	Số đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã nộp trong năm	Số cuối kỳ
----------------------------	------------	-----------------------	---------------------	------------

CÔNG TY CỔ PHẦN SƠN HÀ SÀI GÒN

Địa chỉ: 292/5 Ấp Tam Đông 2, Xã Thới Tam Thôn, Huyện Hóc Môn, TP Hồ Chí Minh, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho Quý III năm tài chính 2021, kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2021

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Thuế GTGT hàng bán nội địa	542,589,743	3,550,556,526	3,619,937,881	473,208,388
Thuế tiêu thụ đặc biệt				
Thuế xuất, nhập khẩu				
Thuế thu nhập doanh nghiệp	980,634,988	1,016,755,425	1,997,390,413	
Thuế thu nhập cá nhân	389,043,260	169,187,909	558,231,169	
Các loại thuế khác				
Cộng	1,912,267,991	4,736,499,860	6,175,559,463	473,208,388

Thuế và các khoản phải thu	Số đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã nộp trong năm	Số cuối kỳ
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	443,094,845	4,313,108,091	4,039,749,180	169,735,934
Thuế thu nhập doanh nghiệp			509,710,999	509,710,999
Thuế thu nhập cá nhân			37,803,851	37,803,851
Cộng	443,094,845	4,313,108,091	4,587,264,030	717,250,784

15 Chi phí phải trả

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Chi phí trích trước thường, hàng khuyến mãi	14,509,233,031	7,384,785,109
- Chi phí công tác, xăng dầu, khác	4,820,670,988	2,909,932,203
- Chi phí lãi vay phải trả	149,784,081	338,667,076
Cộng	19,479,688,100	10,633,384,388

16 Các khoản phải trả khác

Ngắn hạn	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Kinh phí công đoàn	136,050,329	
Bảo hiểm xã hội	307,574,736	
Tài sản thừa chờ giải quyết	203,695,481	24,107,205
Phải trả, phải nộp khác	106,982,836	213,996,020
Cộng	754,303,382	238,103,225

Dài hạn

Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	284,419,000	291,919,000
Cộng	284,419,000	291,919,000

Tổng Cộng

1,038,722,382	530,022,225
----------------------	--------------------

17 Quỹ khen thưởng, phúc lợi

	Số đầu năm	Tăng do trích lập từ lợi nhuận	Tăng khác	Chi quỹ trong năm	Giảm khác	Số cuối kỳ
Quỹ khen thưởng	2,030,025,832	251,881,012				2,281,906,844
Quỹ phúc lợi						
Cộng	2,030,025,832	251,881,012				2,281,906,844

CÔNG TY CỔ PHẦN SƠN HÀ SÀI GÒN

Địa chỉ: 292/5 Ấp Tam Đông 2, Xã Thới Tam Thôn, Huyện Hóc Môn, TP Hồ Chí Minh, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho Quý III năm tài chính 2021, kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2021

18. Vay và nợ thuế tài chính

Nội dung	Cuối kỳ		Trong kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tang	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả
a) Vay và nợ thuế tài chính ngắn hạn	312,117,205,865	312,117,205,865	500,893,536,902	494,525,700,053	305,749,369,016	305,749,369,016
Vay ngắn hạn	310,772,772,650	310,772,772,650	498,795,774,628	491,923,881,898	303,900,879,920	303,900,879,920
- Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam - PGD Phan Văn Hớn (1)	141,107,195,671	141,107,195,671	205,336,501,960	208,969,136,623	144,739,830,334	144,739,830,334
- Ngân hàng và đầu tư phát triển Việt Nam CN Hóc Môn	94,978,196,033	94,978,196,033	155,469,133,983	135,023,200,973	74,532,263,023	74,532,263,023
- Ngân hàng TCMP Ngoại thương Việt Nam- Chi nhánh Kỳ Đông (4)	74,687,380,946	74,687,380,946	137,990,138,685	147,931,544,302	84,628,786,563	84,628,786,563
+ Vay dài hạn đến hạn trả (thời hạn dưới 1 năm)	504,136,119	504,136,119	1,887,688,000	2,391,743,881	1,008,192,000	1,008,192,000
+ Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh Kỳ Đông (5)	86,400,000	86,400,000	28,800,000	115,200,000	172,800,000	172,800,000
+ Ngân hàng và đầu tư phát triển Việt Nam - CN Hóc Môn	119	119	1,650,000,000	1,649,999,881	-	-
+ Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam - PGD I	417,736,000	417,736,000	208,888,000	626,544,000	835,392,000	835,392,000
Nợ thuế tài chính	840,297,096	840,297,096	210,074,274	210,074,274	840,297,096	840,297,096
+ Nợ dài hạn đến hạn trả (thời hạn dưới 1 năm) TP HN	560,828,628	560,828,628	140,207,157	140,207,157	560,828,628	560,828,628
+ Nợ dài hạn đến hạn trả (thời hạn dưới 1 năm) TP HCM	279,468,468	279,468,468	69,867,117	69,867,117	279,468,468	279,468,468
b) Vay và nợ thuế tài chính dài hạn	1,703,095,018	1,703,095,018	4,432,984,820	5,300,895,642	2,571,005,840	2,571,005,840
Vay dài hạn (thời hạn trên 1 năm)	-	-	4,432,984,820	4,670,672,820	237,688,000	237,688,000
+ Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh Kỳ Đông (5)	-	-	-	28,800,000	28,800,000	28,800,000
+ Ngân hàng và đầu tư phát triển Việt Nam - CN Hóc Môn	-	-	4,432,984,820	4,432,984,820	-	-
+ Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam - PGD Phan Văn Hớn (1)	-	-	208,888,000	208,888,000	208,888,000	208,888,000
Nợ thuế tài chính (7)	1,703,095,018	1,703,095,018	-	630,222,822	2,333,317,840	2,333,317,840
Nợ dài hạn (thời hạn trên 1 năm)	1,703,095,018	1,703,095,018	-	630,222,822	2,333,317,840	2,333,317,840
+ Công ty Thuế Tài chính - Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh Hà Nội	911,425,355	911,425,355	-	397,174,791	1,308,600,146	1,308,600,146
+ Công ty Thuế Tài chính - Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - CN TP HCM	791,669,663	791,669,663	-	233,048,031	1,024,717,694	1,024,717,694
313,820,300,883	313,820,300,883	505,326,521,722	499,826,595,695	308,320,374,856	308,320,374,856	308,320,374,856

Bản thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và phải được đọc cùng với Báo cáo tài chính

CÔNG TY CỔ PHẦN SƠN HÀ SÀI GÒN

Địa chỉ: 292/5 Ấp Tam Đông 2, Xã Thới Tam Thôn, Huyện Hóc Môn, TP Hồ Chí Minh, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho Quý III năm tài chính 2021, kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2021

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**19 Vốn chủ sở hữu****19.a Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
Số đầu năm trước	303,371,200,000	10,324,226,729	(250,000,000)	16,250,189,539	329,695,616,268
Lãi trong năm trước				27,626,686,026	27,626,686,026
Phân phối lợi nhuận trong năm	15,168,560,000	1,851,284,268		(26,705,527,645)	(9,685,683,377)
Trích các quỹ trong năm		1,851,284,268		(1,851,284,268)	
Chia cổ tức, lợi nhuận				(9,101,136,000)	(9,101,136,000)
Chia Cổ tức bằng cổ phiếu	15,168,560,000			(15,168,560,000)	
Trích lập quỹ khen thưởng phúc lợi				(308,547,377)	(308,547,377)
+ Tiền thù lao Hội đồng quản trị và BKS 2019				(276,000,000)	(276,000,000)
Số dư cuối năm trước	318,539,760,000	12,175,510,997	(250,000,000)	17,171,347,920	347,636,618,917
Số đầu năm Nay	318,539,760,000	12,175,510,997	(250,000,000)	17,171,347,920	347,636,618,917
Tăng vốn trong kỳ					
Lãi trong kỳ				11,508,730,956	11,508,730,956
Phân phối lợi nhuận trong kỳ		1,511,286,074		(2,039,167,086)	(527,881,012)
+ Trích lập quỹ đầu tư phát triển 2020 (4%)		1,007,524,049		(1,007,524,049)	
+ Trích lập quỹ khen thưởng phúc lợi				(251,881,012)	(251,881,012)
+ Tiền thù lao Hội đồng quản trị và BKS 2020				(276,000,000)	(276,000,000)
+ Quỹ dự phòng tài chính		503,762,025		(503,762,025)	
+ Chia Cổ tức bằng cổ phiếu					
Số dư cuối kỳ	318,539,760,000	13,686,797,071	(250,000,000)	26,640,911,790	358,617,468,861

19.b Cổ phiếu

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	31,853,976	31,853,976
Số lượng cổ phiếu đã phát hành/bán ra công chúng	31,853,976	31,853,976
- Cổ phiếu phổ thông	31,853,976	31,853,976
- Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu được mua lại		
- Cổ phiếu phổ thông		
- Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	31,853,976	31,853,976
- Cổ phiếu phổ thông	31,853,976	31,853,976
- Cổ phiếu ưu đãi		
Mệnh giá cổ phiếu (VND/ Cổ Phiếu)	10,000	10,000

CÔNG TY CỔ PHẦN SƠN HÀ SÀI GÒN

Địa chỉ: 292/5 Ấp Tam Đông 2, Xã Thới Tam Thôn, Huyện Hóc Môn, TP Hồ Chí Minh, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho Quý III năm tài chính 2021, kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2021

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP**1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**

	Kỳ này	Kỳ trước
Tổng doanh thu	153,296,784,177	179,996,618,421
- Doanh thu bán hàng hóa	124,966,198,966	117,350,565,156
- Doanh thu bán thành phẩm	28,330,585,211	62,646,053,265
Các khoản giảm trừ doanh thu:	5,997,506,575	8,573,217,678
- Chiết khấu thương mại	5,775,412,017	6,794,519,781
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại	222,094,558	1,778,697,897
Doanh thu thuần	147,299,277,602	171,423,400,743

2 Giá vốn hàng bán

	Kỳ này	Kỳ trước
Giá vốn của hàng hóa đã cung cấp	113,464,723,641	106,748,923,128
Giá vốn của thành phẩm đã cung cấp ⁽ⁱ⁾	18,036,738,048	39,587,792,800
Cộng	131,501,461,689	146,336,715,928

3 Doanh thu hoạt động tài chính

	Kỳ này	Kỳ trước
Lãi tiền gửi, lãi cho vay	21,145,910	74,798,092
Nhận cổ tức từ công ty con Chu Lai	10,000,000,000	
Doanh thu hoạt động tài chính khác	1,280,716,913	572,392,600
Cộng	11,301,862,823	647,190,692

4 Chi phí tài chính

	Kỳ này	Kỳ trước
Chi phí lãi vay	4,540,611,966	3,988,236,280
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		71,732,740
Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
Cộng	4,540,611,966	4,059,969,020

5 Chi phí bán hàng

	Kỳ này	Kỳ trước
Chi phí nhân viên	6,206,709,003	8,196,700,958
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	82,159,406	299,180,104
Chi phí khấu hao TSCĐ	2,036,600,370	1,100,592,703
Chi phí dịch vụ mua ngoài	674,990,834	1,713,275,209
Chi phí khác	1,391,386,610	1,667,906,695
Cộng	10,391,846,223	12,977,655,669

6 Chi phí quản lý doanh nghiệp

Bản thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và phải được đọc cùng với Báo cáo tài chính

CÔNG TY CỔ PHẦN SƠN HÀ SÀI GÒN

Địa chỉ: 292/5 Ấp Tam Đông 2, Xã Thới Tam Thôn, Huyện Hóc Môn, TP Hồ Chí Minh, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho Quý III năm tài chính 2021, kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2021

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
Chi phí nhân viên quản lý	1,271,862,703	2,023,674,800
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	148,598,374	110,915,113
Chi phí khấu hao TSCĐ	1,613,388,006	2,174,651,999
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,711,361,850	1,161,869,650
Chi phí khác	211,009,072	671,609,252
Cộng	<u>4,956,220,005</u>	<u>6,142,720,814</u>
7 Thu nhập khác		
	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
Thu nhập cho thuê tài sản		39,860,970
Thu nhập thanh lý tài sản		
Thu nhập khác	80,597,135	164,673,805
Cộng	<u>80,597,135</u>	<u>204,534,775</u>
8 Chi phí khác		
	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
Chi phí khấu hao tài sản cho thuê		
Chi phí thanh lý tài sản		
Chi phí khác	91	26,204
Cộng	<u>91</u>	<u>26,204</u>

9 Lãi cơ bản trên cổ phiếu

Công ty không tính chỉ tiêu này trên Báo cáo tài chính riêng vì theo quy định tại chuẩn mực kế toán số 30 về "Lãi trên cổ phiếu" yêu cầu trường hợp Công ty phải lập cả Báo cáo tài chính riêng và Báo cáo tài chính hợp nhất thì chỉ phải trình bày thông tin về lãi trên cổ phiếu theo qui định của chuẩn mực này trên Báo cáo tài chính hợp nhất.

VII GIAO DỊCH VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN

<u>Bên liên quan</u>	<u>Mối quan hệ</u>
- Công ty TNHH MTV Công nghiệp Sơn Hà	Công ty con của Công ty TNHH MTV Quốc tế sơn hà Chu Lai
- Công ty TNHH MTV Quốc tế sơn hà Chu Lai	Công ty con
- Công ty Cổ Phần Đầu Tư Phát Triển Thương Mại Tổng Hợp Sơn Hà	Cùng Chủ Tịch HĐQT
- Công ty Cổ Phần Tập Đoàn Sơn Hà Xanh	Cùng Chủ Tịch HĐQT

Giao dịch với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan

Các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan gồm: các thành viên Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc và các thành viên mật thiết trong gia đình các cá nhân này.

Giao dịch với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan như sau:

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này
Số cuối kỳ Số đầu năm

CÔNG TY CỔ PHẦN SƠN HÀ SÀI GÒN

Địa chỉ: 292/5 Ấp Tam Đông 2, Xã Thới Tam Thôn, Huyện Hóc Môn, TP Hồ Chí Minh, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho Quý III năm tài chính 2021, kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2021

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**Hội đồng quản trị**

Tạm ứng

Thanh toán tạm ứng

Ban điều hành

Tại ngày kết thúc kỳ kế toán, công nợ với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan như sau:

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Hội đồng quản trị		
Ban điều hành		
Cộng nợ phải thu		
Thu nhập của Ban Tổng Giám đốc và Ban kiểm soát		
	<u>Từ 01/01/2021 đến 30/09/2021</u>	<u>Từ 01/01/2020 đến 30/09/2020</u>
Thu nhập Ban Tổng Giám Đốc	391,844,000	635,041,000
1.TGD: Bà Ngô Thị Thanh Lan	95,784,000	336,070,000
2. PTGD: Ông Hoàng Tuấn Thanh	296,060,000	298,971,000
Thù lao của Hội Đồng quản trị	153,000,000	153,000,000
Thù lao ban Kiểm soát	54,000,000	54,000,000

Các nghiệp vụ phát sinh trong năm giữa Công ty với các bên liên quan

	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
Công ty TNHH MTV Quốc Tế Sơn Hà Chu Lai		
- Mua hàng hóa, nguyên vật liệu	81,706,557,950	68,826,128,250
- Bán hàng hóa, nguyên vật liệu	4,396,169,100	5,388,557,737
- Góp vốn bằng tài sản cố định		
- Điều chuyển lợi nhuận về	10,000,000,000	
Công ty Cổ Phần Đầu Tư Phát Triển Thương Mại Tổng Hợp Sơn Hà		
- Bán hàng hóa, nguyên vật liệu	0	
Công ty Cổ Phần Tập Đoàn Sơn Hà Xanh		
- Mua hàng hóa, nguyên vật liệu	752,380,865	22,773,188,000
- Bán hàng hóa, nguyên vật liệu	52,416,700	85,218,272
- Cho thuê Tài Sản	0	47,700,000

Lập, ngày 27 tháng 10 năm 2021

Người lập biểu

Trần Thị Thu Hạnh

Kế toán trưởng

Nguyễn Văn Dũng

Tổng Giám Đốc



Ngô Thị Thanh Lan

