

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TÓM TẮT (Tổng hợp)

QUÝ 2 NĂM 2021

A. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TÓAN

STT	Nội dung	Mã số	Số đầu kỳ (01/01/2021)	Số cuối kỳ (30/06/2021)
I	TÀI SẢN NGẮN HẠN	100	61.240.873.883	67.069.650.890
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	11.088.434.840	6.808.448.198
2	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	-	-
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	130	32.041.382.133	36.519.506.595
4	Hàng tồn kho.	140	17.987.717.064	23.738.553.039
5	Tài sản ngắn hạn khác	150	123.339.846	3.143.058
II	TÀI SẢN DÀI HẠN	200	10.845.132.638	10.492.100.498
1	Các khoản phải thu dài hạn	210	1.133.060.000	1.133.060.000
2	Tài sản cố định	220	4.462.771.867	3.515.160.498
	- Tài sản cố định hữu hình	221	4.462.771.867	3.515.160.498
	- 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	77.561.751.388
IV	NỢ PHẢI TRẢ	300	29.550.158.447	35.271.300.462
1	Nợ ngắn hạn	310	28.882.467.897	34.553.609.912
2	Nợ dài hạn	330	667.690.550	717.690.550
V	VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	42.535.848.074	42.290.450.926
1	Vốn chủ sở hữu	410	42.535.848.074	42.290.450.926
	- 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	10.603.668.281
	+ 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	4.309.256.852
	- 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	77.561.751.388

B. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Kỳ báo cáo (Q2/2021)	Lũy kế đến 30/06/2021
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	38.879.711.361	73.022.192.172
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	02	3.891.429.222	7.379.894.767
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	34.988.282.139	65.642.297.405
4	Giá vốn hàng bán	11	24.742.238.778	45.802.630.477
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20	10.246.043.361	19.839.666.928
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	33.887.790	92.122.584
7	Chi phí tài chính	22	637.206.119	1.321.621.796
8	Chi phí bán hàng	25	4.311.014.522	6.942.359.280
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	3.373.828.035	7.311.643.775
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30	1.957.882.475	4.356.164.661
11	Thu nhập khác	31	799.012.723	1.360.802.709
12	Chi phí khác	32	295.788.705	295.788.705
13	Lợi nhuận khác	40	503.224.018	1.065.014.004
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	2.461.106.493	5.421.178.665
15	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	289.606.608	1.706.501.042
16	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	230.300.771	(594.579.229)
17	Lợi nhuận sau thuế TNDN	60	1.941.199.114	4.309.256.852
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70	1.048	2.327

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	2,20
2.2	Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	Lần	2,12	1,94
2.3	Khả năng thanh toán nhanh	Lần	1,49	1,25
2.4	Khả năng thanh toán nợ dài hạn	Lần	16,24	14,62
3	Tỷ suất sinh lời			
3.1	Tỷ suất lợi nhuận / Doanh thu thuần			
	- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Doanh thu thuần	%	8%	8%
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Doanh thu thuần	%	6%	7%
3.2	Tỷ suất lợi nhuận / Tổng tài sản			
	- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Tổng tài sản	%	7%	7%
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Tổng tài sản	%	6%	6%
3.3	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Vốn chủ sở hữu	%	10%	10%

Lập ngày 14 tháng 07 năm 2021

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Nguyễn Bắc Trung

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Huyền Thị Thanh Hương

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

Nguyễn Đức Nhiên



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ-Q2/2021 (Tổng hợp)

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2021

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (30/06/2021)	Số đầu kỳ (01/01/2021)
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN(100=110+120+130+140+150)	100		67.069.650.890	61.240.873.883
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		6.808.448.198	11.088.434.840
1. Tiền	111	VI.01	2.808.448.198	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		36.519.506.595	32.041.382.133
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		35.815.376.323	32.331.393.177
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		1.214.055.700	152.194.000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.03	1.571.768.834	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		23.738.553.039	17.987.717.064
1. Hàng tồn kho	141	VI.04	24.074.516.303	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		3.143.058	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		3.143.058	123.339.846
B. TÀI SẢN DÀI HẠN(200=210+220+230+240+250+260)	200		10.492.100.498	10.845.132.638
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		1.133.060.000	1.133.060.000
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216		1.133.060.000	1.133.060.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi(*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		3.515.160.498	4.462.771.867
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.06	3.515.160.498	4.462.771.867
- Nguyên giá	222		31.158.217.870	31.158.217.870
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(27.643.057.372)	(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 thuê 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		77.561.751.388	72.086.006.521

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ-Q2/2021 (Tổng hợp)

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2021

Đơn vị tính: đồng

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (30/06/2021)	Số đầu kỳ (01/01/2021)
A. NỢ PHẢI TRẢ(300=310+320)	300		35.271.300.462	29.550.158.447
I. Nợ ngắn hạn	310		34.553.609.912	28.882.467.897
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		15.712.223.302	13.183.093.817
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		29.511.518	141.810.536
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	VI.11	880.452.436	786.781.121
4. Phải trả người lao động	314		5.037.240.241	5.481.478.067
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.12	11.362.196.132	6.481.248.168
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.14	-	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		1.531.986.283	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		42.290.450.926	42.535.848.074
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.15	42.290.450.926	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		10.603.668.281	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		4.309.256.852	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		77.561.751.388	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 14 tháng 07 năm 2021

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên)



Nguyễn Đức Nhiên

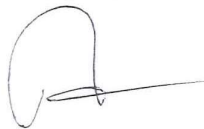
BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH-Q2/2021 (Tổng hợp)

Đơn vị tính: Đồng

	Mã số	Thuyết minh	Quý 02		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	38.879.711.361	36.439.462.543	73.022.192.172	74.275.305.181
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		3.891.429.222	3.529.735.524	7.379.894.767	7.632.603.756
- Chiết khấu thương mại	02.01		3.675.968.622	3.367.027.284	7.061.639.437	7.350.996.583
- Hàng bán bị trả lại	02.02		215.460.600	162.708.240	318.255.330	281.607.173
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		34.988.282.139	32.909.727.019	65.642.297.405	66.642.701.425
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.02	24.742.238.778	24.728.730.071	45.802.630.477	50.033.609.191
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		10.246.043.361	8.180.996.948	19.839.666.928	16.609.092.234
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.03	33.887.790	64.058.450	92.122.584	403.544.802
7. Chi phí tài chính	22	VII.04	637.206.119	906.916.239	1.321.621.796	1.685.538.552
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	107.636.020	-	175.869.730
8. Chi phí bán hàng	25	VII.07	4.311.014.522	3.251.988.836	6.942.359.280	5.280.208.569
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.07	3.373.828.035	2.671.556.518	7.311.643.775	5.968.832.812
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(25+26)]	30		1.957.882.475	1.414.593.805	4.356.164.661	4.078.057.103
11. Thu nhập khác	31	VII.05	799.012.723	857.577.198	1.360.802.709	1.233.447.892
12. Chi phí khác	32	VII.06	295.788.705	261.449.789	295.788.705	261.449.852
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		503.224.018	596.127.409	1.065.014.004	971.998.040
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		2.461.106.493	2.010.721.214	5.421.178.665	5.050.055.143
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành.	51	VII.08	289.606.608	240.509.107	1.706.501.042	1.736.170.438
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		230.300.771	119.391.680	(594.579.229)	(768.402.865)
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		1.941.199.114	1.650.820.427	4.309.256.852	4.082.287.570
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		1.048	892	2.327	2.205

Lập ngày 14 tháng 07 năm 2021

Người lập biểu
(Ký, họ tên)




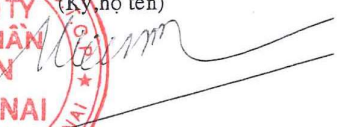
Nguyễn Bắc Trung

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Huỳnh Thị Thanh Hương

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên)

Nguyễn Đức Nhiên

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

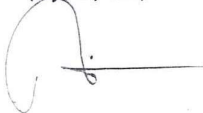
QUÝ 2 NĂM 2021

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/21 đến 30/06/21	Từ 01/01/20 đến 30/06/20
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		66.140.426.907	66.169.133.701
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(41.030.483.298)	(45.780.486.245)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(13.698.633.327)	(10.123.439.419)
4. Tiền lãi vay đã trả	04			(175.869.730)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(1.586.304.254)	(1.776.680.282)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		8.261.185.303	9.967.718.582
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(16.762.409.701)	(22.360.727.754)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		1.323.781.630	(4.080.351.147)
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)	(637.231.320)
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		90.026.428	397.619.562
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(1.049.114.272)	1.760.388.242
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			16.257.580.997
4. Tiền trả nợ gốc vay	34			(11.867.228.581)
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)	594.807.416
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		(4.279.986.642)	(1.725.155.489)
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		6.808.448.198	3.146.822.641

Lập ngày 14 tháng 07 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 2 NĂM 2021

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

	VND	VND
	<u>30/06/2021</u>	<u>01/01/2021</u>
1. Tiền và các khoản tương đương tiền		
Tiền mặt	650.427.070	401.802.785
Tiền gửi ngân hàng	2.158.021.128	4.686.632.055
Các khoản tương đương tiền (Tiền gửi có kỳ hạn 1 tháng)	4.000.000.000	6.000.000.000
	<u>6.808.448.198</u>	<u>11.088.434.840</u>
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	<u>5.019.000.000</u>	<u>5.019.000.000</u>
Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	-	-
Giá trị thuần các khoản đầu tư dài hạn	<u>5.019.000.000</u>	<u>5.019.000.000</u>
(*) 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	<u>30/06/2021</u>	<u>01/01/2021</u>
Phải thu khách hàng	35.815.376.323	32.331.393.177
Trả trước cho người bán	1.214.055.700	152.194.000
Các khoản phải thu khác (*)	1.571.768.834	1.639.489.218
Cộng các khoản phải thu	<u>38.601.200.857</u>	<u>34.123.076.395</u>
Dự phòng phải thu khó đòi	(2.081.694.262)	(2.081.694.262)
Giá trị thuần các khoản phải thu	<u>36.519.506.595</u>	<u>32.041.382.133</u>
Các khoản phải thu khác được chi tiết như sau (*) gồm:		
- <i>Tạm ứng</i>	83.200.971	187.873.891
- <i>Các khoản phải thu khác</i>	1.488.567.863	1.451.615.327
	<u>1.571.768.834</u>	<u>1.639.489.218</u>
4. Hàng tồn kho	<u>30/06/2021</u>	<u>01/01/2021</u>
Hàng đang đi trên đường	-	-
Nguyên liệu, vật liệu	10.711.413.007	7.932.452.953
Công cụ, dụng cụ	662.371.955	622.675.748
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	-	-
Thành phẩm	12.696.633.317	9.767.243.116
Hàng hoá	4.098.024	1.308.511
Hàng gửi đi bán	-	-
Cộng giá gốc hàng tồn kho	<u>24.074.516.303</u>	<u>18.323.680.328</u>
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(335.963.264)	(335.963.264)
Giá trị thuần có thể thực hiện được	<u>23.738.553.039</u>	<u>17.987.717.064</u>
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 30/06/2021

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 2 NĂM 2021 (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	16.444.299.376	6.627.837.372	132.260.545	31.158.217.870
Số tăng trong kỳ	-	-	-	-	-
- Mua trong kỳ	-	-	-	-	-
- Đầu tư XD CB 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	6.627.837.372	132.260.545	31.158.217.870
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	122.748.264	683.088.582	141.774.523	-	947.611.369
- Khấu hao trong kỳ	122.748.264	683.088.582	141.774.523	-	947.611.369
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
- Thanh lý	-	-	-	-	-
- Điều chuyển	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	7.207.200.486	14.239.949.635	6.063.646.706	132.260.545	27.643.057.372
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	746.620.091	2.204.349.741	564.190.666	-	3.515.160.498
Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay					(0)
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:		19.724.628.297			

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 2 NĂM 2021 (tiếp theo)

	VND	VND
	30/06/2021	01/01/2021
6. Chi phí trả trước dài hạn	<u>30/06/2021</u>	<u>01/01/2021</u>
Là chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ	-	-
7. Tài sản dài hạn khác	<u>30/06/2021</u>	<u>01/01/2021</u>
Ký quỹ, ký cược dài hạn	750.000.000	750.000.000
<i>(Tiền cọc thuê đất Bắc Ninh theo HĐ số 01-2016/SDN-TNT)</i>		
Trà 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	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
Cộng	<u>1.133.060.000</u>	<u>1.133.060.000</u>
8. Vay và nợ thuê tài chính	<u>30/06/2021</u>	<u>01/01/2021</u>
	-	-
(*) Chi tiết khoản vay ngắn hạn:	<u>30/06/2021</u>	<u>01/01/2021</u>
	-	-
9. Phải trả người bán	<u>30/06/2021</u>	<u>01/01/2021</u>
Phải trả người bán	15.712.223.302	13.183.093.817
Người mua trả tiền trước	29.511.518	141.810.536
Cộng	<u>15.741.734.820</u>	<u>13.324.904.353</u>
10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	<u>30/06/2021</u>	<u>01/01/2021</u>
Thuế giá trị gia tăng đầu ra	728.359.040	620.970.361
Thuế thu nhập doanh nghiệp	(3.143.058)	(123.339.846)
Thuế thu nhập cá nhân	152.093.396	165.810.760
Cộng	<u>877.309.378</u>	<u>663.441.275</u>
11. Chi phí phải trả	<u>30/06/2021</u>	<u>01/01/2021</u>
Trích chiết khấu bán hàng theo doanh số năm 2021	2.852.000.000	
Trích trang phục lần 2/2021	200.000.000	
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	

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 2 NĂM 2021 (tiếp theo)

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 chương trình khuyến mãi tháng 6 từ ngày 01/06/21 đến 22/06/21 theo QĐ 29/2021/QĐ-SĐN	400.000.000	
Trích trước tiền điện Amata T6/2021	115.796.132	
Trích trước chương trình KM " Hội nghị khách hàng tại Hà Lan-Bi và Việt Nam" từ 15/6/2021-15/12/2021	800.000.000	
Trích trước chiết khấu bán hàng theo doanh 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	11.362.196.132	6.481.248.168
12. Các khoản phải trả, phải nộp dài hạn khác	30/06/2021	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	30/06/2021	01/01/2021
Kinh phí công đoàn	-	34.459.905
Cộng	-	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 30/06/2021

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 2 NĂM 2021 (tiếp theo)

14. Vốn chủ sở hữu	VND				
14.1 Biến động của vốn chủ sở hữu	Vốn góp của chủ sở hữu	Quý đầu tư phát triển	Quý dự phòng tài chính	Quý dự vốn điều lệ	Lợi nhuận chưa phân phối
	411	414	415	418	421
Số dư đầu kỳ	15.182.180.000	14.986.402.645	-	1.518.200.000	10.849.065.429
Lợi nhuận trong kỳ					4.309.256.852
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	10.603.668.281

14.2 Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

Vốn góp của Nhà nước	30/06/2021	Tỷ lệ	01/01/2021	Tỷ lệ
Vốn góp của Nhà nước	4.555.440.000	30%	4.555.440.000	30%
Vốn góp của các đối tượng khác	10.626.740.000	70%	10.626.740.000	70%
Cộng	15.182.180.000	100%	15.182.180.000	100%

14.3 Cổ phần

Số lượng cổ phần đăng ký phát hành	30/06/2021	Tỷ lệ	01/01/2021
Số lượng cổ phần đã bán ra:	1.518.218	1.518.218	1.518.218
- Cổ phần phổ thông	1.518.218	1.518.218	1.518.218
Số lượng cổ phần đang lưu hành:	1.518.218	1.518.218	1.518.218
- Cổ phần phổ thông	1.518.218	1.518.218	1.518.218
- 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	30/06/2021	01/01/2021
16.2 Ngoại tệ các loại	-	-
16.3 Nợ khó đòi đã xử lý	-	-
- Xóa sổ theo NQ HĐQT ngày 31/7/2012	260.051.215	260.051.215
- Xóa sổ theo NQ HĐQT ngày 23/7/2013	333.886.504	333.886.504
- Xóa sổ theo NQ HĐQT ngày 31/7/2015	1.111.934.750	1.111.934.750

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 2 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 30/06/21	Từ 01/01/20 đến 30/06/20
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Doanh thu bán hàng	73.022.192.172	74.275.305.181
Giảm trừ doanh thu-Chiết khấu thương mại	7.061.639.437	7.350.996.583
Giảm trừ doanh thu-Hàng bán bị trả lại	318.255.330	281.607.173
Doanh thu thuần	65.642.297.405	66.642.701.425
- <i>Doanh thu thuần bán hàng</i>	<i>65.642.297.405</i>	<i>66.642.701.425</i>
2. Giá vốn hàng bán		
Giá vốn của thành phẩm, hàng hoá đã bán	45.802.630.477	50.033.609.191
Cộng	45.802.630.477	50.033.609.191
3. Doanh thu hoạt động tài chính		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	90.026.428	61.656.522
Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	335.963.040
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	2.096.156	5.925.240
Cộng	92.122.584	403.544.802
4. Chi phí tài chính		
Lãi tiền vay	-	175.869.730
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	-	8.405.600
Chiết khấu thanh toán (Bù trừ công nợ)	1.321.621.796	1.501.263.222
Cộng	1.321.621.796	1.685.538.552
5. Thu nhập khác		
Thu nhập từ cho thuê và quản lý kho	775.601.000	733.323.000
Thu nhập từ bán dung môi vệ sinh	126.360.000	188.895.000
Phát hiện thừa trong kiểm kê	320.271.639	273.593.910
Các khoản khác	138.570.070	37.635.982
Cộng	1.360.802.709	1.233.447.892
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	7.311.643.775	5.968.832.812
Chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	6.942.359.280	5.280.208.569
Cộng	14.254.003.055	11.249.041.381
8. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 2 NĂM 2021 (tiếp theo)

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 30/06/21	Từ 01/01/20 đến 30/06/20
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	5.421.178.665	5.050.055.143
- 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 Indonexia" từ 1/7/2020-25/11/2020	4.124.400.000	
+ 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
- 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	8.532.505.210	8.680.852.190
Trong đó:		
- Lợi nhuận chịu thuế (Bắc Ninh) : 20%	65.486.157	313.863.290
- Lợi nhuận chịu thuế suất 20%	8.467.019.053	8.366.988.900
Chi phí thuế TNDN năm hiện hành : 20%		
- Chi phí thuế TNDN (thuế suất 20%)	1.706.501.042	1.736.170.438
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại		
Chi phí thuế TNDN của hoạt động kinh doanh chính :	1.706.501.042	1.736.170.438
Số thuế TNDN phải nộp trong năm	1.706.501.042	1.736.170.438

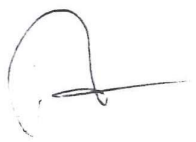
9. Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	Từ 01/01/21 đến 30/06/21	Từ 01/01/20 đến 30/06/20
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	4.309.256.852	4.082.287.570
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%)	3.533.590.619	3.347.475.807
Số cổ phần lưu hành bình quân trong kỳ	1.518.218	1.518.218
Lãi cơ bản trên cổ phần (EPS)	2.327	2.205

VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

Lập ngày 14 tháng 07 năm 2021

Người lập biểu



Nguyễn Bắc Trung

Kế toán trưởng



Huỳnh Thị Thanh Hương



Tổng Giám đốc



Nguyễn Đức Nhiên