

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TÓM TẮT (Tổng hợp)

QUÝ 4 NĂM 2021

A. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

STT	Nội dung	Mã số	Số đầu kỳ (01/01/2021)	Số cuối kỳ (31/12/2021)
I	TÀI SẢN NGẮN HẠN	100	61.240.873.883	62.482.707.578
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	11.088.434.840	12.967.380.648
2	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	-	-
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	130	32.041.382.133	27.031.563.284
4	Hàng tồn kho.	140	17.987.717.064	22.332.336.616
5	Tài sản ngắn hạn khác	150	123.339.846	151.427.030
II	TÀI SẢN DÀI HẠN	200	10.845.132.638	9.885.018.628
1	Các khoản phải thu dài hạn	210	1.133.060.000	920.200.000
2	Tài sản cố định	220	4.462.771.867	3.860.364.082
	- Tài sản cố định hữu hình	221	4.462.771.867	3.860.364.082
	- 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	85.454.546
III	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		72.086.006.521	72.367.726.206
IV	NỢ PHẢI TRẢ	300	29.550.158.447	23.962.357.511
1	Nợ ngắn hạn	310	28.882.467.897	23.244.666.961
2	Nợ dài hạn	330	667.690.550	717.690.550
V	VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	42.535.848.074	48.405.368.695
1	Vốn chủ sở hữu	410	42.535.848.074	48.405.368.695
	- 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	18.458.817.710
		419,		
		420		
	- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	10.849.065.429	14.764.370.985
	+ 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	8.469.959.556
	- 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	72.367.726.206

B. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Kỳ báo cáo (Q4/2021)	Lũy kế đến 31/12/2021
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	35.817.319.612	130.476.611.840
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	02	2.234.935.000	11.224.361.837
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	33.582.384.612	119.252.250.003
4	Giá vốn hàng bán	11	23.578.094.003	84.329.444.498
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20	10.004.290.609	34.922.805.505
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	469.575.765	600.718.387
7	Chi phí tài chính	22	1.092.697.206	2.792.113.141
8	Chi phí bán hàng	25	(2.103.872.597)	6.848.163.366
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	2.720.159.400	12.537.032.167
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30	8.764.882.365	13.346.215.218
11	Thu nhập khác	31	704.033.295	2.466.789.352
12	Chi phí khác	32	296.445.532	592.234.237
13	Lợi nhuận khác	40	407.587.763	1.874.555.115
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	9.172.470.128	15.220.770.333
15	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	215.898.328	2.047.823.678
16	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	739.425.454	144.846.225
17	Lợi nhuận sau thuế TNDN	60	8.217.146.346	13.028.100.430
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70	4.438	6.866

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%	33%
	- Nguồn vốn chủ sở hữu/ Tổng nguồn vốn	%	59%	67%
2	Khả năng thanh toán			
2.1	Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	2,44	3,02
2.2	Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	Lần	2,12	2,69
2.3	Khả năng thanh toán nhanh	Lần	1,49	1,72
2.4	Khả năng thanh toán nợ dài hạn	Lần	16,24	13,77
3	Tỷ suất sinh lời			
3.1	Tỷ suất lợi nhuận / Doanh thu thuần			
	- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Doanh thu thuần	%	9%	13%
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Doanh thu thuần	%	8%	11%
3.2	Tỷ suất lợi nhuận / Tổng tài sản			
	- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Tổng tài sản	%	18%	21%
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Tổng tài sản	%	16%	18%
3.3	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Vốn chủ sở hữu	%	27%	27%

Lập ngày 14 tháng 01 năm 2022

Người lập biểu

(Ký, họ tên)



Nguyễn Bắc Trung

Kế toán trưởng

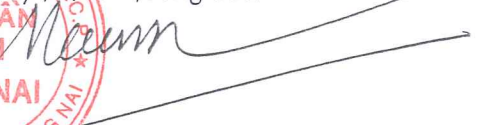
(Ký, họ tên)



Huỳnh Thị Thanh Hương

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

Nguyễn Đức Nhiên

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ-Q4/2021 (Tổng hợp)

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2021

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (31/12/2021)	Số đầu kỳ (01/01/2021)
1	2	3	4	5
A.TÀI SẢN NGẮN HẠN(100=110+120+130+140+150)	100		62.482.707.578	61.240.873.883
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		12.967.380.648	11.088.434.840
1. Tiền	111	VI.01	3.967.380.648	5.088.434.840
2. Các khoản tương đương tiền	112		9.000.000.000	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		27.031.563.284	32.041.382.133
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		27.147.975.714	32.331.393.177
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		190.890.694	152.194.000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.03	1.715.391.138	1.639.489.218
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(2.022.694.262)	(2.081.694.262)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho.	140		22.332.336.616	17.987.717.064
1. Hàng tồn kho	141	VI.04	22.668.299.880	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		151.427.030	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		151.427.030	123.339.846
B. TÀI SẢN DÀI HẠN(200=210+220+230+240+250+260)	200		9.885.018.628	10.845.132.638
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		920.200.000	1.133.060.000
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216		920.200.000	1.133.060.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi(*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		3.860.364.082	4.462.771.867
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.06	3.860.364.082	4.462.771.867
- Nguyên giá	222		32.433.341.552	31.158.217.870
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(28.572.977.470)	(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		85.454.546	230.300.771
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		-	-
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		85.454.546	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		72.367.726.206	72.086.006.521

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ-Q4/2021 (Tổng hợp)

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2021

Đơn vị tính: đồng

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (31/12/2021)	Số đầu kỳ (01/01/2021)
A. NỢ PHẢI TRẢ(300=310+320)	300		23.962.357.511	29.550.158.447
I. Nợ ngắn hạn	310		23.244.666.961	28.882.467.897
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		12.989.694.539	13.183.093.817
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		35.985.883	141.810.536
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	VI.11	551.947.262	786.781.121
4. Phải trả người lao động	314		5.204.342.356	5.481.478.067
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.12	372.834.999	6.481.248.168
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.14	61.729.830	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		4.028.132.092	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		48.405.368.695	42.535.848.074
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.15	48.405.368.695	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		16.940.617.710	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		14.764.370.985	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		8.469.959.556	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		72.367.726.206	72.086.006.521

Lập ngày 14 tháng 01 năm 2022

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Nguyễn Bắc Trung

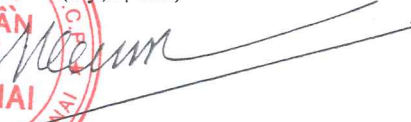
Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Huỳnh Thị Thanh Hương



Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên)



Nguyễn Đức Nhiên

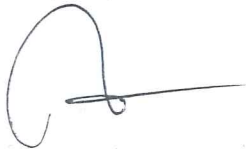
BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH-Q4/2021 (Tổng hợp)

Đơn vị tính: Đồng

	Mã số	Thuyết minh	Quý 04		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
a	1	2	3	4	5	6
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.01	35.817.319.612	47.029.465.362	130.476.611.840	157.317.720.346
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		2.234.935.000	3.286.185.340	11.224.361.837	13.446.807.612
- Chiết khấu thương mại	02.01		2.042.533.750	3.183.593.960	10.428.578.727	13.017.103.659
- Hàng bán bị trả lại	02.02		192.401.250	102.591.380	795.783.110	429.703.953
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		33.582.384.612	43.743.280.022	119.252.250.003	143.870.912.734
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.02	23.578.094.003	29.720.783.910	84.329.444.498	103.359.390.489
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		10.004.290.609	14.022.496.112	34.922.805.505	40.511.522.245
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.03	469.575.765	421.629.855	600.718.387	827.165.162
7. Chi phí tài chính	22	VII.04	1.092.697.206	1.147.027.623	2.792.113.141	3.539.061.753
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	-	-	225.818.791
8. Chi phí bán hàng	25	VII.07	(2.103.872.597)	3.638.127.818	6.848.163.366	14.342.442.333
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.07	2.720.159.400	3.563.623.325	12.537.032.167	12.316.831.479
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(25+26)]	30		8.764.882.365	6.095.347.201	13.346.215.218	11.140.351.842
11. Thu nhập khác	31	VII.05	704.033.295	756.373.983	2.466.789.352	2.650.924.867
12. Chi phí khác	32	VII.06	296.445.532	241.420.553	592.234.237	502.870.405
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		407.587.763	514.953.430	1.874.555.115	2.148.054.462
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		9.172.470.128	6.610.300.631	15.220.770.333	13.288.406.304
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành.	51	VII.08	215.898.328	(156.200.287)	2.047.823.678	1.905.580.258
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		739.425.454	657.493.774	144.846.225	(110.909.091)
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		8.217.146.346	6.109.007.144	13.028.100.430	11.493.735.137
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		4.438	3.300	6.866	6.058

Lập ngày 14 tháng 01 năm 2022

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 4 NĂM 2021

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/21 đến 31/12/21	Từ 01/01/20 đến 31/12/20
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		126.464.927.799	140.760.827.781
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(72.624.558.352)	(79.538.216.360)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(24.770.427.585)	(20.586.159.694)
4. Tiền lãi vay đã trả	04			(225.818.791)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(2.075.910.862)	(2.017.189.389)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		15.366.211.380	18.691.186.381
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(35.098.595.269)	(49.162.038.492)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		7.261.647.111	7.922.591.436
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		(1.414.586.750)	(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		586.539.447	820.196.594
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(828.047.303)	2.089.410.274
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		1.878.945.808	6.216.456.710
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		12.967.380.648	11.088.434.840

Lập ngày 14 tháng 01 năm 2022

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 4 NĂM 2021

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

	VND	VND
	31/12/2021	01/01/2021
1. Tiền và các khoản tương đương tiền		
Tiền mặt	519.399.570	401.802.785
Tiền gửi ngân hàng	3.447.981.078	4.686.632.055
Các khoản tương đương tiền (Tiền gửi có kỳ hạn 1 tháng)	9.000.000.000	6.000.000.000
	12.967.380.648	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	31/12/2021	01/01/2021
Phải thu khách hàng	27.147.975.714	32.331.393.177
Trả trước cho người bán	190.890.694	152.194.000
Các khoản phải thu khác (*)	1.715.391.138	1.639.489.218
Cộng các khoản phải thu	29.054.257.546	34.123.076.395
Dự phòng phải thu khó đòi	(2.022.694.262)	(2.081.694.262)
Giá trị thuần các khoản phải thu	27.031.563.284	32.041.382.133
Các khoản phải thu khác được chi tiết như sau (*) gồm:		
- <i>Tạm ứng</i>	107.853.414	187.873.891
- <i>Các khoản phải thu khác</i>	1.607.537.724	1.451.615.327
	1.715.391.138	1.639.489.218
4. Hàng tồn kho	31/12/2021	01/01/2021
Hàng đang đi trên đường	-	-
Nguyên liệu, vật liệu	10.578.598.544	7.932.452.953
Công cụ, dụng cụ	601.430.095	622.675.748
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	-	-
Thành phẩm	11.487.008.937	9.767.243.116
Hàng hoá	1.262.304	1.308.511
Hàng gửi đi bán	-	-
Cộng giá gốc hàng tồn kho	22.668.299.880	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	22.332.336.616	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 SƠN ĐỒNG NAI.

Đường số 7, KCN Biên Hòa 1, Biên Hòa, Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho giai đoạn tài chính kết thúc ngày 31/12/2021

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2021 (tiếp theo)**5. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình**

Chỉ tiêu	Đơn vị tính: VND				
	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	-	250.405.500	1.024.718.182	-	1.275.123.682
- Mua trong kỳ		250.405.500	1.024.718.182		1.275.123.682
- 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	16.694.704.876	7.652.555.554	132.260.545	32.433.341.552
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	239.955.668	1.292.274.339	345.301.460	-	1.877.531.467
- Khấu hao trong kỳ	239.955.668	1.292.274.339	345.301.460		1.877.531.467
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
- Thanh lý					-
- Điều chuyển					-
Số dư cuối kỳ	7.324.407.890	14.849.135.392	6.267.173.643	132.260.545	28.572.977.470
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	629.412.687	1.845.569.484	1.385.381.911	-	3.860.364.082
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:		21.258.316.675			

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2021 (tiếp theo)

	VND 31/12/2021	VND 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		
Ký quỹ, ký cược dài hạn		
<i>(Tiền cọc thuê đất Bắc Ninh theo HĐ số 01-2016/SDN-TNT)</i>	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
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
Phí bảo đảm dự thầu gói thầu số 01:Sơn Toa Xe Các Loại-CTCP Vận Tải Đường Sắt Hà Nội-CN Toa Xe Hà Nội		63.636.000
Phí bảo đảm dự thầu gói thầu số 24:Sơn Toa Xe Các Loại-CTCP Vận Tải Đường Sắt Hà Nội-CN Toa Xe Hà Nội		17.000.000
Phí bảo đảm thực hiện hợp đồng 41/HĐMB/2019/CTXH-ĐN-CTCP Vận Tải Đường Sắt Hà Nội-CN Toa Xe Hàng		58.624.000
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
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	
Cộng	920.200.000	1.133.060.000
8. Vay và nợ thuê tài chính		
	-	-
9. Phải trả người bán		
Phải trả người bán	12.989.694.539	13.183.093.817
Người mua trả tiền trước	35.985.883	141.810.536
Cộng	13.025.680.422	13.324.904.353
10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		
Thuế giá trị gia tăng đầu ra	380.701.768	620.970.361
Thuế thu nhập doanh nghiệp	(151.427.030)	(123.339.846)
Thuế thu nhập cá nhân	171.245.494	165.810.760
Cộng	400.520.232	663.441.275
11. Chi phí phải trả		
Trích chiết khấu bán hàng theo doanh số năm 2021	95.551.000	
Trích trước tiền điện Amata T12/21	107.621.982	
Trích trước tiền điện SDN,ANC T12/21	110.776.164	
Trích trước lương VSCN phải trả khu vực SDN T12/2021	14.944.468	
Trích trước lương làm thêm giờ T12/2021	6.852.000	
Trích trước lương VSCN khu vực PPG phải trả T12/2021	4.399.000	
Trích trước lương VSCN khu vực kho PPG phải trả T12/2021	32.690.385	
Trích trước chiết khấu bán hàng theo doanh số năm 2020		95.945.000

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2021 (tiếp theo)

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
Cộng	372.834.999	6.481.248.168
12. Các khoản phải trả, phải nộp dài hạn khác	31/12/2021	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	31/12/2021	01/01/2021
Kinh phí công đoàn		34.459.905
Bảo hiểm xã hội	34.529.830	-
Các khoản phải trả, phải nộp khác (*)	27.200.000	-
Cộng	61.729.830	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 31/12/2021

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2021 (tiếp theo)

	VND					
		Vốn góp của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ dự vốn điều lệ	Lợi nhuận chưa phân phối
		411	414	415	418	421
14. Vốn chủ sở hữu						
14.1 Biến động của vốn chủ sở hữu						
Số dư đầu kỳ		15.182.180.000	14.986.402.645	-	1.518.200.000	10.849.065.429
Lợi nhuận trong kỳ						13.028.100.430
Trả cổ tức đợt 1 năm 2020 (8%)						(1.214.574.400)
Trả cổ tức đợt 2 năm 2020 (22%)						(3.340.079.600)
Trích quỹ ĐTPT năm 2021 (15%)			1.954.215.065			(1.954.215.065)
Trích quỹ khen thưởng CBCNV (8%)						(1.042.248.034)
Trích quỹ phúc lợi CBCNV (5%)						(651.405.022)
Trích quỹ XH cộng đồng - SDN (1%)						(130.281.004)
Trích quỹ XH cộng đồng - tổng cty (1%)						(130.281.004)
Trích quỹ khen thưởng HĐQT & BKS năm 2021 (5% LNTT vượt KH)						(258.867.732)
Trích quỹ khen thưởng ban điều hành năm 2021(2%)						(260.562.009)
Trích quỹ khen thưởng ban điều hành năm 2021(1%)-CB-CNV						(130.281.004)
Số dư cuối kỳ		15.182.180.000	16.940.617.710	-	1.518.200.000	14.764.370.985
						(0)
14.2 Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu						
Vốn góp của Nhà nước			31/12/2021	Tỷ lệ	01/01/2021	Tỷ lệ
			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			31/12/2021	01/01/2021		
Số lượng cổ phần đã bán ra:			1.518.218	1.518.218		
- Cổ phần phổ thông			1.518.218	1.518.218		
Số lượng cổ phần đang lưu hành:			1.518.218	1.518.218		
- Cổ phần phổ thông			1.518.218	1.518.218		
- Cổ phần ưu đãi			-	-		

CÔNG TY CỔ PHẦN SƠN ĐỒNG NAI

Đường số 7, KCN Biên Hòa 1, Biên Hòa, Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho giai đoạn tài chính kết thúc ngày 31/12/2021

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2021 (tiếp theo)

* Mệnh giá 1 cổ phần: 10.000 đồng

15. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán

16.1 Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ

16.2 Ngoại tệ các loại

16.3 Nợ khó đòi đã xử lý

- Xóa sổ theo NQ HĐQT ngày 31/7/2012

- Xóa sổ theo NQ HĐQT ngày 23/7/2013

- Xóa sổ theo NQ HĐQT ngày 31/7/2015

	31/12/2021	01/01/2021
	-	-
	260.051.215	260.051.215
	333.886.504	333.886.504
	1.111.934.750	1.111.934.750

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2021 (tiếp theo)

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

	VND Từ 01/01/21 đến 31/12/21	VND Từ 01/01/20 đến 31/12/20
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Doanh thu bán hàng	130.476.611.840	157.317.720.346
Giảm trừ doanh thu-Chiết khấu thương mại	10.428.578.727	13.017.103.659
Giảm trừ doanh thu-Hàng bán bị trả lại	795.783.110	429.703.953
Doanh thu thuần	119.252.250.003	143.870.912.734
- Doanh thu thuần bán hàng	119.252.250.003	143.870.912.734
2. Giá vốn hàng bán		
Giá vốn của thành phẩm, hàng hoá đã bán	84.329.444.498	103.359.390.489
Cộng	84.329.444.498	103.359.390.489
3. Doanh thu hoạt động tài chính		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	166.539.447	64.233.554
Cổ tức, lợi nhuận được chia	420.000.000	755.963.040
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	14.178.940	6.968.568
Cộng	600.718.387	827.165.162
4. Chi phí tài chính		
Lãi tiền vay	-	225.818.791
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	5.131.368	8.405.600
Chiết khấu thanh toán (Bù trừ công nợ)	2.786.981.773	3.304.837.362
Cộng	2.792.113.141	3.539.061.753
5. Thu nhập khác		
Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	130.909.091
Thu nhập từ cho thuê và quản lý kho	1.538.846.000	1.464.041.000
Thu nhập từ bán dung môi vệ sinh	174.960.000	376.005.000
Phát hiện thừa trong kiểm kê	568.321.578	557.329.905
Các khoản khác	184.661.774	122.639.871
Cộng	2.466.789.352	2.650.924.867
6. Chi phí khác		
Phát hiện thiếu trong kiểm kê	592.234.237	502.585.251
Các khoản khác	-	285.154
Cộng	592.234.237	502.870.405
7. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
Chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	12.537.032.167	12.316.831.479
Chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	6.848.163.366	14.342.442.333
Cộng	19.385.195.533	26.659.273.812

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 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 31/12/21	Từ 01/01/20 đến 31/12/20
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	15.220.770.333	13.288.406.304
- Các khoản điều chỉnh tăng lợi nhuận	5.102.445.506	6.114.775.419
+ Chi phí không hợp lý, hợp lệ	294.000.000	279.565.077
+ Chi phí không hợp lý, hợp lệ (hàng trả về không có hóa đơn)	16.796.778	4.761.760
+ Chi phí không hợp lý, hợp lệ (thù lao HĐQT-BKS-bên ngoài)	239.976.000	239.972.000
+ Chi phí trích trước PANO quảng cáo Q9-HCM		596.958.400
+ Chi phí trích trước PANO quảng cáo Nhơn Trạch		554.545.455
+ 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
+ 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 bảng pano quảng cáo tại công viên 30/4-Biên Hòa-Đồng Nai	427.272.728	
- Các khoản điều chỉnh giảm lợi nhuận (Chi phí liên quan thuế hoãn l	(5.695.903.855)	(5.791.894.167)
+ 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)
+ Cổ tức lợi nhuận được chia - Châu Đức năm 2019 (10%)		(420.000.000)
+ Cổ tức lợi nhuận được chia - Châu Đức năm 2020 (10%)	(420.000.000)	
+ 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)
+ Chương trình KM "Hội nghị khách hàng tại Nhật và Indonexia" từ 1/7/2020-25/11/2020	(4.124.400.000)	
Tổng lợi nhuận tính thuế	14.627.311.984	13.611.287.556
Trong đó:		
- Lợi nhuận chịu thuế (Bắc Ninh) : 20%	(222.457.284)	532.418.729
- Lợi nhuận chịu thuế suất 20%	14.849.769.268	13.078.868.827
Chi phí thuế TNDN năm hiện hành : 20%		
- Chi phí thuế TNDN (thuế suất 20%)	2.925.462.397	2.722.257.511
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại		
Chi phí thuế TNDN của hoạt động kinh doanh chính :	2.925.462.397	2.722.257.511
Thuế TNDN được giảm 30% theo NQ số 116/2020/QH14 ngày 19/06/2020	-	816.677.253
Thuế TNDN được giảm 30% theo NĐ số 92/2020/NĐ-CP ngày 27/10/2021	877.638.719	-
Số thuế TNDN phải nộp trong năm	2.047.823.678	1.905.580.258

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2021 (tiếp theo)

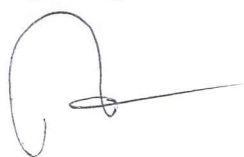
9. Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	<u>Từ 01/01/21 đến 31/12/21</u>	<u>Từ 01/01/20 đến 31/12/20</u>
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	13.028.100.430	11.493.735.137
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%), Số cổ phần lưu hành bình quân trong kỳ	10.424.174.621	9.197.303.373
Lãi cơ bản trên cổ phần (EPS)	6.866	6.058

VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

Lập ngày 14 tháng 01 năm 2022

Người lập biểu



Nguyễn Bắc Trung

Kế toán trưởng



Huỳnh Thị Thanh Hương

Tổng Giám đốc



Nguyễn Đức Nhiên