

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TÓM TẮT (Tổng hợp)

QUÝ 3 NĂM 2022

A. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

STT	Nội dung	Mã số	Số đầu kỳ (01/01/2022)	Số cuối kỳ (30/09/2022)
I	TÀI SẢN NGẮN HẠN	100	62.482.707.578	105.242.449.620
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	12.967.380.648	6.337.635.460
2	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	-	-
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	130	27.031.563.284	71.053.785.948
4	Hàng tồn kho.	140	22.332.336.616	27.851.028.212
5	Tài sản ngắn hạn khác	150	151.427.030	-
II	TÀI SẢN DÀI HẠN	200	9.885.018.628	6.660.155.773
1	Các khoản phải thu dài hạn	210	920.200.000	750.000.000
2	Tài sản cố định	220	3.860.364.082	2.641.155.773
	- Tài sản cố định hữu hình	221	3.860.364.082	2.641.155.773
	- 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	3.269.000.000
5	Tài sản dài hạn khác	260	85.454.546	-
III	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		72.367.726.206	111.902.605.393
IV	NỢ PHẢI TRẢ	300	23.962.357.511	55.773.218.895
1	Nợ ngắn hạn	310	23.244.666.961	55.055.528.345
2	Nợ dài hạn	330	717.690.550	717.690.550
V	VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	48.405.368.695	56.129.386.498
1	Vốn chủ sở hữu	410	48.405.368.695	56.129.386.498
	- 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	-	-
	- Các quỹ	417, 418, 419, 420	18.458.817.710	18.458.817.710
	- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	14.764.370.985	22.488.388.788
	+ LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	6.294.411.429	10.209.716.985
	+ LNST chưa phân phối kỳ này	421b	8.469.959.556	12.278.671.803
	- 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		72.367.726.206	111.902.605.393

B. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Kỳ báo cáo (Q3/2022)	Lũy kế đến 30/09/2022
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	35.280.152.992	107.909.414.343
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	02	3.641.416.555	11.752.282.130
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	31.638.736.437	96.157.132.213
4	Giá vốn hàng bán	11	23.214.184.232	69.362.222.788
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20	8.424.552.205	26.794.909.425
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	8.432.850.506	8.554.771.822
7	Chi phí tài chính	22	1.180.539.436	2.745.959.850
8	Chi phí bán hàng	25	3.244.566.986	8.466.217.166
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	3.017.488.918	10.016.828.794
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30	9.414.807.371	14.120.675.437
11	Thu nhập khác	31	439.104.992	1.611.015.006
12	Chi phí khác	32	-	243.182.691
13	Lợi nhuận khác	40	439.104.992	1.367.832.315
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	9.853.912.363	15.488.507.752
15	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	1.970.782.472	3.124.381.403
16	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	-	85.454.546
17	Lợi nhuận sau thuế TNDN	60	7.883.129.891	12.278.671.803
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70	4.258	6.632

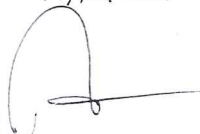
C. CÁC CHỈ TIÊU TÀI CHÍNH CƠ BẢN

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	%	14%	6%
	- Tài sản ngắn hạn/ Tổng tài sản	%	86%	94%
1.2	Bố trí cơ cấu nguồn vốn			
	- Nợ phải trả/ Tổng nguồn vốn	%	33%	50%
	- Nguồn vốn chủ sở hữu/ Tổng nguồn vốn	%	67%	50%
2	Khả năng thanh toán			
2.1	Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	3,02	2,01
2.2	Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	Lần	2,69	1,91
2.3	Khả năng thanh toán nhanh	Lần	1,72	1,41
2.4	Khả năng thanh toán nợ dài hạn	Lần	13,77	9,28
3	Tỷ suất sinh lời			
3.1	Tỷ suất lợi nhuận / Doanh thu thuần			
	- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Doanh thu thuần	%	7%	16%
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Doanh thu thuần	%	6%	13%
3.2	Tỷ suất lợi nhuận / Tổng tài sản			
	- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Tổng tài sản	%	8%	14%
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Tổng tài sản	%	7%	11%
3.3	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Vốn chủ sở hữu	%	10%	22%

Lập ngày 14 tháng 10 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-Q3/2022 (Tổng hợp)

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2022

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (30/09/2022)	Số đầu kỳ (01/01/2022)
1	2	3	4	5
A.TÀI SẢN NGẮN HẠN(100=110+120+130+140+150)	100		105.242.449.620	62.482.707.578
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		6.337.635.460	12.967.380.648
1.Tiền	111	VI.01	6.337.635.460	3.967.380.648
2.Các khoản tương đương tiền	112		-	9.000.000.000
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		71.053.785.948	27.031.563.284
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		25.238.449.433	27.147.975.714
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		45.663.749.310	190.890.694
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.03	2.174.281.467	1.715.391.138
7.Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(2.022.694.262)	(2.022.694.262)
8.Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV.Hàng tồn kho.	140		27.851.028.212	22.332.336.616
1. Hàng tồn kho	141	VI.04	28.101.728.386	22.668.299.880
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(250.700.174)	(335.963.264)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		-	151.427.030
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
B. TÀI SẢN DÀI HẠN(200=210+220+230+240+250+260)	200		6.660.155.773	9.885.018.628
I.Các khoản phải thu dài hạn	210		750.000.000	920.200.000
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216		750.000.000	920.200.000
7.Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi(*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		2.641.155.773	3.860.364.082
1. Tàisản cố định hữu hình	221	VI.06	2.641.155.773	3.860.364.082
-Nguyên giá	222		32.469.231.552	32.433.341.552
-Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(29.828.075.779)	(28.572.977.470)
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		3.269.000.000	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	3.269.000.000	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
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		-	-
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	85.454.546
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		111.902.605.393	72.367.726.206


BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ-Q3/2022 (Tổng hợp)

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2022


Đơn vị tính: đồng

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (30/09/2022)	Số đầu kỳ (01/01/2022)
A. NỢ PHẢI TRẢ(300=310+320)	300		55.773.218.895	23.962.357.511
I. Nợ ngắn hạn	310		55.055.528.345	23.244.666.961
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		19.814.000.805	12.989.694.539
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		10.531.534	35.985.883
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	VI.11	2.235.438.819	551.947.262
4. Phải trả người lao động	314		4.749.298.246	5.204.342.356
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.12	6.751.470.792	372.834.999
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.14	-	61.729.830
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		19.670.629.171	-
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1.824.158.978	4.028.132.092
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	717.690.550
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	717.690.550
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU(400=410+430)	400		56.129.386.498	48.405.368.695
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.15	56.129.386.498	48.405.368.695
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	16.940.617.710
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		22.488.388.788	14.764.370.985
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		10.209.716.985	6.294.411.429
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		12.278.671.803	8.469.959.556
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		111.902.605.393	72.367.726.206

Người lập biểu
(Ký, họ tên)


Nguyễn Bắc Trung

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)


Huỳnh Thị Thanh Hương

Lập ngày 14 tháng 10 năm 2022

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên)




Nguyễn Đức Nhiên

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH-Q3/2022 (Tổng hợp)

Đơn vị tính: Đồng

	Mã số	Thuyết minh	Quý 03		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
a	1	2	3	4	5	6
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.01	35.280.152.992	21.637.100.056	107.909.414.343	94.659.292.228
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		3.641.416.555	1.609.532.070	11.752.282.130	8.989.426.837
- Chiết khấu thương mại	02.01		3.499.536.589	1.324.405.540	10.571.547.954	8.386.044.977
- Hàng bán bị trả lại	02.02		141.879.966	285.126.530	1.180.734.176	603.381.860
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		31.638.736.437	20.027.567.986	96.157.132.213	85.669.865.391
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.02	23.214.184.232	14.948.720.018	69.362.222.788	60.751.350.495
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		8.424.552.205	5.078.847.968	26.794.909.425	24.918.514.896
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.03	8.432.850.506	39.020.038	8.554.771.822	131.142.622
7. Chi phí tài chính	22	VII.04	1.180.539.436	377.794.139	2.745.959.850	1.699.415.935
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		298.754.286	-	413.024.380	-
8. Chi phí bán hàng	25	VII.07	3.244.566.986	2.009.676.683	8.466.217.166	8.952.035.963
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.07	3.017.488.918	2.505.228.992	10.016.828.794	9.816.872.767
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(25+26)]	30		9.414.807.371	225.168.192	14.120.675.437	4.581.332.853
11. Thu nhập khác	31	VII.05	439.104.992	401.953.348	1.611.015.006	1.762.756.057
12. Chi phí khác	32	VII.06	-	-	243.182.691	295.788.705
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		439.104.992	401.953.348	1.367.832.315	1.466.967.352
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		9.853.912.363	627.121.540	15.488.507.752	6.048.300.205
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành.	51	VII.08	1.970.782.472	125.424.308	3.124.381.403	1.831.925.350
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	85.454.546	(594.579.229)
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		7.883.129.891	501.697.232	12.278.671.803	4.810.954.084
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		4.258	271	6.632	2.598

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Nguyễn Bắc Trung

Kế toán trưởng

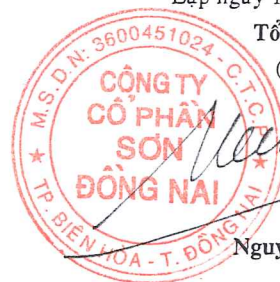
(Ký, họ tên)

Huỳnh Thị Thanh Hương

Lập ngày 14 tháng 10 năm 2022

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên)



Nguyễn Đức Nhiên

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

QUÝ 3 NĂM 2022

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/22 đến 30/09/22	Từ 01/01/21 đến 30/09/21
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		111.796.634.197	90.143.023.650
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(102.110.963.098)	(52.271.771.586)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(18.532.900.393)	(19.409.736.757)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(413.024.380)	
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(1.294.921.567)	(1.875.910.862)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		13.283.560.166	12.047.344.760
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(26.697.590.742)	(23.994.432.461)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(23.969.205.817)	4.638.516.744
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		(67.890.000)	(1.139.140.700)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		36.363.636	
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			
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		1.750.000.000	
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		505.011.822	122.328.066
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		2.223.485.458	(1.016.812.634)
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		22.580.454.765	
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(2.909.825.594)	
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)	(4.554.654.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		15.115.975.171	(4.554.654.000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		(6.629.745.188)	(932.949.890)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		12.967.380.648	11.088.434.840
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		6.337.635.460	10.155.484.950

Lập ngày 14 tháng 10 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 III NĂM 2022

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

	VND 30/09/2022	VND 01/01/2022
1. Tiền và các khoản tương đương tiền		
Tiền mặt	718.164.401	519.399.570
Tiền gửi ngân hàng	5.619.471.059	3.447.981.078
Các khoản tương đương tiền (Tiền gửi có kỳ hạn 1 tháng)	-	9.000.000.000
	6.337.635.460	12.967.380.648
2. Các khoản đầu tư tài chính		
Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (*)	3.269.000.000	5.019.000.000
Cộng giá gốc các khoản đầu tư dài hạn	3.269.000.000	5.019.000.000
Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	-	-
Giá trị thuần các khoản đầu tư dài hạn	3.269.000.000	5.019.000.000
(*) Đầu tư dài hạn khác gồm:		
- Chứng khoán đầu tư dài hạn:	3.269.000.000	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 (245.000 cp)	2.450.000.000	4.200.000.000
3. Các khoản phải thu ngắn hạn	30/09/2022	01/01/2022
Phải thu khách hàng	25.238.449.433	27.147.975.714
Trả trước cho người bán	45.663.749.310	190.890.694
Các khoản phải thu khác (*)	2.174.281.467	1.715.391.138
Cộng các khoản phải thu	73.076.480.210	29.054.257.546
Dự phòng phải thu khó đòi	(2.022.694.262)	(2.022.694.262)
Giá trị thuần các khoản phải thu	71.053.785.948	27.031.563.284
Các khoản phải thu khác được chi tiết như sau (*) gồm:		
- <i>Tạm ứng</i>	164.598.393	107.853.414
- <i>Các khoản phải thu khác</i>	2.009.683.074	1.607.537.724
	2.174.281.467	1.715.391.138
4. Hàng tồn kho	30/09/2022	01/01/2022
Hàng đang đi trên đường	-	-
Nguyên liệu, vật liệu	9.722.687.418	10.578.598.544
Công cụ, dụng cụ	550.221.433	601.430.095
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	-	-
Thành phẩm	17.826.725.627	11.487.008.937
Hàng hoá	2.093.908	1.262.304
Hàng gửi đi bán	-	-
Cộng giá gốc hàng tồn kho	28.101.728.386	22.668.299.880
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(250.700.174)	(335.963.264)
Giá trị thuần có thể thực hiện được	27.851.028.212	22.332.336.616
Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ		

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III NĂM 2022 (tiếp theo)

5. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị quản lý	Cộng
	2111	2112	2113	2114	
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu năm	7.953.820.577	16.694.704.876	7.652.555.554	132.260.545	32.433.341.552
Số tăng trong kỳ	-	67.890.000	-	-	67.890.000
- <i>Mua trong kỳ</i>		67.890.000			67.890.000
- <i>Đầu tư XD CB hoàn thành</i>					-
- <i>Điều chỉnh do phân loại lại TSCĐ</i>					-
Số giảm trong kỳ	-	-	32.000.000	-	32.000.000
- <i>Thanh lý, nhượng bán</i>			32.000.000		32.000.000
- <i>Chuyển sang CCDC phân bổ 3 năm theo TT45/2013/TT-BTC, 25/4/2013</i>					-
- <i>Điều chỉnh do phân loại lại TSCĐ</i>					-
Số dư cuối kỳ	7.953.820.577	16.762.594.876	7.620.555.554	132.260.545	32.469.231.552
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	7.324.407.890	14.849.135.392	6.267.173.643	132.260.545	28.572.977.470
Số tăng trong kỳ	171.658.017	809.395.287	306.045.005	-	1.287.098.309
- <i>Khấu hao trong kỳ</i>	171.658.017	809.395.287	306.045.005		1.287.098.309
Số giảm trong kỳ	-	-	32.000.000	-	32.000.000
- <i>Thanh lý</i>			32.000.000		32.000.000
- <i>Điều chuyển</i>					-
Số dư cuối kỳ	7.496.065.907	15.658.530.679	6.541.218.648	132.260.545	29.828.075.779
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
Tại ngày đầu năm	629.412.687	1.845.569.484	1.385.381.911	-	3.860.364.082
Tại ngày cuối năm	457.754.670	1.104.064.197	1.079.336.906	-	2.641.155.773

Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay

- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

24.474.552.508

(0)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III NĂM 2022 (tiếp theo)

	VND	VND
	30/09/2022	01/01/2022
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		
(Tiền cọc thuê đất Bắc Ninh theo HĐ số 01-2016/SDN-TNT)	750.000.000	750.000.000
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
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
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	750.000.000	920.200.000
8. Vay và nợ thuê tài chính		
Vay ngắn hạn (*)	19.670.629.171	-
Nợ dài hạn đến hạn trả		
Cộng	19.670.629.171	-
(*) Chi tiết khoản vay ngắn hạn:		
+ Vay ngắn hạn NH Công Thương Việt Nam theo HĐTD số 51/2022-HĐCVHM/NHCT 682-SDN ngày 15/07/2022, thời hạn vay không quá 6 tháng, hạn mức tín dụng 30 tỷ, lãi suất theo từng giấy nhận nợ, bình quân 7,5%/năm. Mục đích vay là bổ sung vốn lưu động và phục vụ sản xuất kinh doanh.	19.670.629.171	-
9. Phải trả người bán		
Phải trả người bán	19.814.000.805	12.989.694.539
Người mua trả tiền trước	10.531.534	35.985.883
Cộng	19.824.532.339	13.025.680.422
10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		
Thuế giá trị gia tăng đầu ra	421.034.023	380.701.768
Thuế thu nhập doanh nghiệp	1.678.032.806	(151.427.030)
Thuế thu nhập cá nhân	136.371.990	171.245.494
Cộng	2.235.438.819	400.520.232
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 chiết khấu bán hàng theo doanh số năm 2022	3.992.000.000	
Trích trước tiền điện Amata T08/2022	106.869.478	
Trích trước tiền điện Amata T09/2022	102.601.314	
Trích trước khuyến mãi T09/2022	240.000.000	

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III NĂM 2022 (tiếp theo)

Trích trước chi phí trang phục CB-CNV (lần 2)	200.000.000	
Trích trước chi phí trang phục CB-CNV (lần 3)	200.000.000	
Trích trước chi phí trang phục CB-CNV (lần 4)	200.000.000	
Trích trước Pano quảng cáo tại Công viên 30/4 - BH	480.000.000	
Trích trước CP Quảng cáo trên truyền hình	200.000.000	
Trích trước chương trình khuyến mãi "Cùng Donasa khám phá Đà Nẵng, Phú Quốc"	1.030.000.000	
Cộng	6.751.470.792	372.834.999

12. Các khoản phải trả, phải nộp dài hạn khác	30/09/2022	01/01/2022
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	717.690.550

13. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	30/09/2022	01/01/2022
Bảo hiểm xã hội	-	34.529.830
Cộng	-	34.529.830

CÔNG TY CỔ PHẦN SON ĐỒNG NAI

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho giai đoạn tài chính kết thúc ngày 30/09/2022

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III NĂM 2022 (tiếp theo)

14. Vốn chủ sở hữu

14.1 Biến động của vốn chủ sở hữu

	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
Số dư đầu kỳ	15.182.180.000	16.940.617.710	-	1.518.200.000	14.764.370.985
Lợi nhuận trong kỳ					12.278.671.803
Trả cổ tức đợt 1 năm 2021 (8%)					(1.214.574.400)
Trả cổ tức đợt 2 năm 2021 (22%)					(3.340.079.600)
Số dư cuối kỳ	15.182.180.000	16.940.617.710	-	1.518.200.000	22.488.388.788

14.2 Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

Vốn góp của Nhà nước

Vốn góp của các đối tượng khác

Cộng

	Tỷ lệ	01/01/2022	Tỷ lệ
	30%	4.555.440.000	30%
	70%	10.626.740.000	70%
	100%	15.182.180.000	100%

14.3 Cổ phần

Số lượng cổ phần đăng ký phát hành

Số lượng cổ phần đã bán ra:

- Cổ phần phổ thông

Số lượng cổ phần đang lưu hành:

- Cổ phần phổ thông

- Cổ phần ưu đãi

* Mệnh giá 1 cổ phần: 10.000 đồng

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

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 III NĂM 2022 (tiếp theo)

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

	VND	VND
	Từ 01/01/22 đến 30/09/22	Từ 01/01/21 đến 30/09/21
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Doanh thu bán hàng	107.909.414.343	94.659.292.228
Giảm trừ doanh thu-Chiết khấu thương mại	10.571.547.954	8.386.044.977
Giảm trừ doanh thu-Hàng bán bị trả lại	1.180.734.176	603.381.860
Doanh thu thuần	96.157.132.213	85.669.865.391
- <i>Doanh thu thuần bán hàng</i>	<i>96.157.132.213</i>	<i>85.669.865.391</i>
2. Giá vốn hàng bán		
Giá vốn của thành phẩm, hàng hoá đã bán	69.362.222.788	60.751.350.495
Cộng	69.362.222.788	60.751.350.495
3. Doanh thu hoạt động tài chính		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	125.011.822	122.328.066
Cổ tức, lợi nhuận được chia	380.000.000	-
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	-	8.814.556
Doanh thu hoạt động tài chính khác	8.049.760.000	-
Cộng	8.554.771.822	131.142.622
4. Chi phí tài chính		
Lãi tiền vay	413.024.380	-
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	19.175.256	-
Chiết khấu thanh toán (Bù trừ công nợ)	2.313.760.214	1.699.415.935
Cộng	2.745.959.850	1.699.415.935
5. Thu nhập khác		
Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	36.363.636	-
Thu nhập từ cho thuê và quản lý kho	1.151.298.000	1.150.007.000
Thu nhập từ bán dung môi vệ sinh	58.320.000	126.360.000
Phát hiện thừa trong kiểm kê	236.478.269	320.271.639
Các khoản khác	128.555.101	166.117.418
Cộng	1.611.015.006	1.762.756.057
6. Chi phí khác		
Phát hiện thiếu trong kiểm kê	201.436.287	295.788.705
Các khoản bị phạt	41.746.404	-
Cộng	243.182.691	295.788.705
7. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
Chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	10.016.828.794	9.816.872.767
Chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	8.466.217.166	8.952.035.963
Cộng	18.483.045.960	18.768.908.730

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III NĂM 2022 (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 01/01/22 đến 30/09/22	Từ 01/01/21 đến 30/09/21
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	15.488.507.752	6.048.300.205
- Các khoản điều chỉnh tăng lợi nhuận	231.135.699	4.262.830.400
+ Chi phí không hợp lý, hợp lệ	10.000.000	10.000.000
+ Chi phí không hợp lý, hợp lệ (hàng trả về không có hóa đơn)		8.442.400
+ Chi phí không hợp lý, hợp lệ (thù lao HĐQT-BKS-bên ngoài)	179.982.000	119.988.000
+ 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 vi phạm hành chính trong lĩnh vực thuế	41.153.699	
- Các khoản điều chỉnh giảm lợi nhuận (Chi phí liên quan thuế hoãn lại)	(427.272.728)	(1.151.503.855)
+ Chi phí trích trước PANO quảng cáo Q9 (hoàn hoãn lại)		(596.958.400)
+ Chi phí trích trước PANO quảng cáo Nhơn Trạch (hoàn hoãn lại)		(554.545.455)
+ Chi phí bảng pano quảng cáo tại công viên 30/4-Biên Hòa-Đồng Nai (hoàn hoãn lại)	(427.272.728)	
Tổng lợi nhuận tính thuế	15.292.370.723	9.159.626.750
Trong đó:		
- Lợi nhuận chịu thuế (Bắc Ninh) : 20%	189.910.562	(231.495.558)
- Lợi nhuận chịu thuế suất 20%	15.102.460.161	9.391.122.308
Chi phí thuế TNDN năm hiện hành : 20%		
- Chi phí thuế TNDN (thuế suất 20%)	3.058.474.144	1.831.925.350
Truy thu thuế TNDN theo Quyết định 141/QĐ-CTDON ngày 27/01/2022	65.907.259	
Chi phí thuế TNDN của hoạt động kinh doanh chính :	3.124.381.403	1.831.925.350
Số thuế TNDN phải nộp trong năm	3.124.381.403	1.831.925.350

9. Lãi cơ bản trên cổ phiếu

Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp

Lãi sau thuế của cổ đông của công ty (sau khi trừ trích quỹ khen thưởng phúc lợi năm 2022: 18%, năm 2021: 18%),

Số cổ phần lưu hành bình quân trong kỳ

Lãi cơ bản trên cổ phần (EPS)

VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

Lập ngày 14 tháng 10 năm 2022

Người lập biểu

Kế toán trưởng



Tổng Giám đốc

Nguyễn Bắc Trung

Huỳnh Thị Thanh Hương

Nguyễn Đức Nhiên