

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TÓM TẮT (Tổng hợp)

QUÝ 4 NĂM 2016

A. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

STT	Nội dung	Mã số	Số đầu kỳ (01/01/2016)	Số cuối kỳ (31/12/2016)
I	TÀI SẢN NGẮN HẠN	100	48.826.482.127	49.507.485.403
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	5.829.602.677	5.961.533.912
2	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	5.700.000.000	6.000.000.000
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	130	23.049.349.278	23.133.782.067
4	Hàng tồn kho.	140	14.247.530.172	14.412.169.424
5	Tài sản ngắn hạn khác	150	-	-
II	TÀI SẢN DÀI HẠN	200	15.938.221.591	18.235.249.511
1	Các khoản phải thu dài hạn	210	1.404.846.805	2.237.922.718
2	Tài sản cố định	220	9.036.782.310	9.838.433.789
	- Tài sản cố định hữu hình	221	9.036.782.310	9.838.433.789
	- 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	477.592.476	1.139.893.004
III	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		64.764.703.718	67.742.734.914
IV	NỢ PHẢI TRẢ	300	34.304.875.684	36.819.734.895
1	Nợ ngắn hạn	310	32.618.469.269	35.050.252.567
2	Nợ dài hạn	330	1.686.406.415	1.769.482.328
V	VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	30.459.828.034	30.923.000.019
1	Vốn chủ sở hữu	410	30.459.828.034	30.923.000.019
	- 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,	10.361.133.291	11.518.108.939
		419,		
		420		
	- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	4.916.514.743	4.222.711.080
	+ LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	392.672.657	521.974.781
	+ LNST chưa phân phối kỳ này	421b	4.523.842.086	3.700.736.299
	- 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		64.764.703.718	67.742.734.914

B. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH


STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Kỳ báo cáo (Q4/2016)	Lũy kế đến 31/12/16
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	41.580.713.805	159.740.835.404
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	02	514.245.668	8.744.695.821
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	41.066.468.137	150.996.139.583
4	Giá vốn hàng bán	11	28.472.919.408	106.863.841.825
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20	12.593.548.729	44.132.297.758
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	213.575.772	492.816.822
7	Chi phí tài chính	22	1.115.164.196	4.593.297.162
8	Chi phí bán hàng	25	4.924.686.245	13.805.848.854
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	4.915.608.972	16.508.660.293
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30	1.851.665.088	9.717.308.271
11	Thu nhập khác	31	198.801.546	356.728.724
12	Chi phí khác	32	178.932.059	399.759.801
13	Lợi nhuận khác	40	19.869.487	(43.031.077)
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	1.871.534.575	9.674.277.194
15	Thuế thu nhập doanh nghiệp	51	594.610.533	2.277.106.209
16	Lợi nhuận sau thuế TNDN	60	1.452.924.042	7.573.170.985
17	Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70	966	3.752
18	Cổ tức trên mỗi cổ phiếu			

C. CÁC CHỈ TIÊU TÀI CHÍNH CƠ BẢN

STT	CHỈ TIÊU	DVT	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	%	25%	27%
	- Tài sản ngắn hạn/ Tổng tài sản	%	75%	73%
1.2	Bố trí cơ cấu nguồn vốn			
	- Nợ phải trả/ Tổng nguồn vốn	%	53%	54%
	- Nguồn vốn chủ sở hữu/ Tổng nguồn vốn	%	47%	46%
2	Khả năng thanh toán			
2.1	Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	1,89	1,84
2.2	Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	Lần	1,50	1,41
2.3	Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0,89	1,00
2.4	Khả năng thanh toán nợ dài hạn	Lần	9,45	10,31
3	Tỷ suất sinh lời			
3.1	Tỷ suất lợi nhuận / Doanh thu thuần			
	- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Doanh thu thuần	%	6%	6%
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Doanh thu thuần	%	5%	5%
3.2	Tỷ suất lợi nhuận / Tổng tài sản			
	- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Tổng tài sản	%	13%	14%
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Tổng tài sản	%	10%	11%
3.3	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Vốn chủ sở hữu	%	22%	24%

Lập ngày 13 tháng 01 năm 2017

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Huỳnh T T Hương

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Trương Đình Dũng

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Trịnh Minh Trương

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ-Q4/2016 (Tổng hợp)

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (31/12/2016)	Số đầu kỳ (01/01/2016)
1	2	3	4	5
A.TÀI SẢN NGẮN HẠN(100=110+120+130+140+150)	100		49.507.485.403	48.826.482.127
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		5.961.533.912	5.829.602.677
1. Tiền	111	VI.01	5.961.533.912	4.829.602.677
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	1.000.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		6.000.000.000	5.700.000.000
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	VI.02	6.000.000.000	5.700.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		23.133.782.067	23.049.349.278
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		23.419.739.966	18.562.882.096
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		221.324.200	1.155.593.534
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.03	2.507.084.175	6.082.868.660
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(3.014.366.274)	(2.751.995.012)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho.	140		14.412.169.424	14.247.530.172
1. Hàng tồn kho	141	VI.04	14.748.132.688	14.501.336.061
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(335.963.264)	(253.805.889)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		-	-
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		-	-
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN(200=210+220+230+240+250+260)	200		18.235.249.511	15.938.221.591
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		2.237.922.718	1.404.846.805
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		1.152.606.568	1.069.530.655
6. Phải thu dài hạn khác	216		1.085.316.150	335.316.150
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi(*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		9.838.433.789	9.036.782.310
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.06	9.838.433.789	9.036.782.310
-Nguyên giá	222		27.164.274.197	24.598.850.361
-Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(17.325.840.408)	(15.562.068.051)
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		1.139.893.004	477.592.476
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		823.893.004	337.592.476
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		316.000.000	140.000.000
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		67.742.734.914	64.764.703.718

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ-Q4/2016 (Tổng hợp)

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

Đơn vị tính: đồng

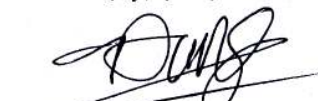
NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (31/12/2016)	Số đầu kỳ (01/01/2016)
A. NỢ PHẢI TRẢ(300=310+320)	300		36.819.734.895	34.304.875.684
I. Nợ ngắn hạn	310		35.050.252.567	32.618.469.269
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		10.458.467.440	8.408.809.536
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		396.947.346	302.503.354
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	VI.11	960.044.272	1.260.682.257
4. Phải trả người lao động	314		6.956.112.446	5.202.474.845
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.12	6.439.318.983	6.053.545.000
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.14	1.222.654.079	143.484.333
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		6.558.728.954	9.682.340.935
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		2.057.979.047	1.564.629.009
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		1.769.482.328	1.686.406.415
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	VI.13	-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		1.152.606.568	1.069.530.655
7. Phải trả dài hạn khác	337		616.875.760	616.875.760
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU(400=410+430)	400		30.923.000.019	30.459.828.034
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.15	30.923.000.019	30.459.828.034
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		9.999.908.939	8.842.933.291
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		4.222.711.080	4.916.514.743
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		521.974.781	392.672.657
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		3.700.736.299	4.523.842.086
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		67.742.734.914	64.764.703.718

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Huỳnh T T Hương

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Trương Đình Dũng

Lập ngày 13 tháng 01 năm 2017



Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên)



Trịnh Minh Trường

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH-Q4/2016 (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	41.580.713.805	40.507.503.176	159.740.835.404	143.196.394.275
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		514.245.668	157.849.682	8.744.695.821	653.349.662
- Chiết khấu thương mại	02.01		419.780.509	-	8.078.122.714	-
- Hàng bán bị trả lại	02.02		666.573.107	157.849.682	666.573.107	653.349.662
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		41.066.468.137	40.349.653.494	150.996.139.583	142.543.044.613
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.02	28.472.919.408	28.809.573.861	106.863.841.825	102.320.230.769
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		12.593.548.729	11.540.079.633	44.132.297.758	40.222.813.844
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.03	213.575.772	393.181.914	492.816.822	820.334.103
7. Chi phí tài chính	22	VII.04	1.115.164.196	1.300.263.272	4.593.297.162	4.690.607.410
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		41.472.476	149.578.087	562.810.292	824.239.978
8. Chi phí bán hàng	25	VII.07	4.924.686.245	5.178.850.515	13.805.848.854	13.941.093.704
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.07	4.915.608.972	4.010.626.936	16.508.660.293	13.694.127.435
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(25+26)]	30		1.851.665.088	1.443.520.824	9.717.308.271	8.717.319.398
11. Thu nhập khác	31	VII.05	198.801.546	100.727.890	356.728.724	477.848.832
12. Chi phí khác	32	VII.06	178.932.059	47.385.825	399.759.801	466.888.428
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		19.869.487	53.342.065	(43.031.077)	10.960.404
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		1.871.534.575	1.496.862.889	9.674.277.194	8.728.279.802
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành.	51	VII.08	594.610.533	479.523.000	2.277.106.209	2.166.724.716
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		(176.000.000)	(140.000.000)	(176.000.000)	(140.000.000)
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		1.452.924.042	1.157.339.889	7.573.170.985	6.701.555.086
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		966	846	3.938	3.298

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Huỳnh T T Hương

Huỳnh T T Hương

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Trương Đình Dũng

Trương Đình Dũng

Lập ngày 13 tháng 01 năm 2017

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên)



Trần Minh Trương

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)
(Theo phương pháp trực tiếp)
QUÝ 4 NĂM 2016

Đơn vị tính: Đồng

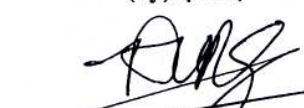
CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Từ 01/01/16 đến 31/12/16	Từ 01/01/15 đến 31/12/15
1	2	3	4	5
I-LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		128.310.378.120	107.718.221.663
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(87.439.086.312)	(93.543.771.840)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(26.850.666.941)	(23.146.480.378)
4. Tiền lãi vay đã trả, CK thanh toán	04		(908.051.804)	(1.825.335.193)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(2.255.095.332)	(1.986.840.891)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		72.548.544.708	75.505.252.413
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(77.622.005.699)	(57.500.427.772)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		5.784.016.740	5.220.618.002
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		(3.012.015.596)	(5.413.861.432)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22			120.000.000
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		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		483.542.072	809.314.538
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(2.528.473.524)	(4.484.546.894)
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		42.052.971.537	62.475.476.266
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(45.176.583.518)	(63.585.204.700)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(3.123.611.981)	(1.109.728.434)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		131.931.235	(373.657.326)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		5.829.602.677	6.203.260.003
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		5.961.533.912	5.829.602.677

Lập ngày 13 tháng 01 năm 2017

Người lập biểu
(Ký, họ tên)


Huỳnh T T Hương

Kế toán trưởng
(ký, họ tên)


Trương Đình Dũng



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2016

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

	VND 31/12/2016	VND 1/1/2016
1. Tiền và các khoản tương đương tiền		
Tiền mặt	983.212.658	1.126.203.593
Tiền gửi ngân hàng	4.978.321.254	3.703.399.084
Các khoản tương đương tiền	-	-
	5.961.533.912	4.829.602.677
2. Các khoản đầu tư tài chính		
Tiền gửi có kỳ hạn 6 tháng	6.000.000.000	5.700.000.000
Tiền gửi có kỳ hạn 1 tháng	-	1.000.000.000
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	6.000.000.000	6.700.000.000
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	31/12/2016	1/1/2016
Phải thu khách hàng	23.419.739.966	18.562.882.096
Trả trước cho người bán	221.324.200	1.155.593.534
Các khoản phải thu khác (*)	2.507.084.175	6.082.868.660
Cộng các khoản phải thu	26.148.148.341	25.801.344.290
Dự phòng phải thu khó đòi	(3.014.366.274)	(2.751.995.012)
Giá trị thuần các khoản phải thu	23.133.782.067	23.049.349.278
Các khoản phải thu khác được chi tiết như sau (*) gồm:		
- <i>Tạm ứng</i>	125.858.535	157.603.273
- <i>Gia công-IP (Chuyển nợ sang TK 131 theo đề nghị của Kiểm toán)</i>	-	1.470.574.805
- <i>Gia công-PPG (Chuyển nợ sang TK 131 theo đề nghị của Kiểm toán)</i>	-	1.720.593.699
- <i>Gia công-ICI (Chuyển nợ sang TK 131 theo đề nghị của Kiểm toán)</i>	-	770.366.349
- <i>Gia công-HP (Chuyển nợ sang TK 131 theo đề nghị của Kiểm toán)</i>	-	1.018.614.882
- <i>Nhập khẩu ủy thác-IP</i>	-	-
- <i>Các khoản phải thu khác</i>	2.381.225.640	945.115.652
	2.507.084.175	6.082.868.660
4. Hàng tồn kho	31/12/2016	1/1/2016
Nguyên liệu, vật liệu	5.872.116.384	7.763.742.718
Công cụ, dụng cụ	786.403.092	617.927.060
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	596.177.544	657.914.318
Thành phẩm	7.343.219.729	5.353.546.330
Hàng hoá	12.094.074	39.920
Hàng gửi đi bán	138.121.865	108.165.715
Cộng giá gốc hàng tồn kho.	14.748.132.688	14.501.336.061
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(335.963.264)	(253.805.889)
Giá trị thuần có thể thực hiện được	14.412.169.424	14.247.530.172
Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ		
5. Tài sản dở dang dài hạn :	31/12/2016	1/1/2016
Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	-	-
Chi phí trả trước dài hạn	823.893.004	337.592.476
Cộng	823.893.004	337.592.476

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 31/12/2016

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2016 (tiếp theo)**6. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình**

Đơn vị tính: VND

Chi 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	6.363.984.871	11.891.592.387	6.211.012.558	132.260.545	24.598.850.361		
Số tăng trong kỳ	1.831.018.806	1.081.285.802	99.710.988	-	3.012.015.596		
- Mua trong kỳ	1.831.018.806	1.081.285.802	99.710.988	-	3.012.015.596		
- Đầu tư XD CB hoàn thành							
- Điều chỉnh do phân loại lại TSCĐ							
Số giảm trong kỳ	241.183.100	205.408.660	-	-	446.591.760		
- Thanh lý, nhượng bán	241.183.100	205.408.660			446.591.760		
- 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	12.767.469.529	6.310.723.546	132.260.545	27.164.274.197		
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm	5.236.926.110	6.805.098.417	3.400.626.781	119.416.743	15.562.068.051		
Số tăng trong kỳ	339.271.201	1.182.472.734	656.498.530	12.843.802	2.191.086.267		
- Khấu hao trong kỳ	339.271.201	1.182.472.734	656.498.530	12.843.802	2.191.086.267		
Số giảm trong kỳ	221.905.250	205.408.660	-	-	427.313.910		
- Thanh lý	221.905.250	205.408.660			427.313.910		
- Điều chuyển							
Số dư cuối kỳ	5.354.292.061	7.782.162.491	4.057.125.311	132.260.545	17.325.840.408		
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình							
Tại ngày đầu năm	1.127.058.761	5.086.493.970	2.810.385.777	12.843.802	9.036.782.310		
Tại ngày cuối năm	2.599.528.516	4.985.307.038	2.253.598.235	-	9.838.433.789		

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:

11.567.304.606

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2016 (tiếp theo)

	VND	VND
7. Chi phí trả trước dài hạn	31/12/2016	1/1/2016
Là chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ	823.893.004	337.592.476
<i>(Các tài sản không đủ điều kiện ghi nhận TSCĐ theo TT 45/2013; chi phí mài tole xường: chờ phân bổ)</i>		
8. Tài sản dài hạn khác	31/12/2016	1/1/2016
Ký quỹ, ký cược dài hạn	335.316.150	335.316.150
<i>(Tiền cọc thuê đất Bắc Ninh theo HĐ số 58-2008/CTXD-HĐKT)</i>		
Ký quỹ, ký cược dài hạn	750.000.000	
<i>(Tiền cọc thuê đất Bắc Ninh theo HĐ số 01-2016/SDN-TNT)</i>		
Cộng	1.085.316.150	335.316.150
9. Vay và nợ thuê tài chính	31/12/2016	1/1/2016
Vay ngắn hạn (*)	6.558.728.954	9.682.340.935
Nợ dài hạn đến hạn trả		
Cộng	6.558.728.954	9.682.340.935
(*) Chi tiết khoản vay ngắn hạn:	31/12/2016	1/1/2016
+ Vay ngắn hạn NH Công Thương Việt Nam theo HĐTD số 01/2015-HĐTDHM/NHCT 682-SONDN ngày 21/12/2015, thời hạn vay không quá 5 tháng, hạn mức tín dụng 10 tỷ, lãi suất theo từng giấy nhận nợ, bình quân 6,5%/năm. Mục đích vay là bổ sung vốn lưu động và phục vụ sản xuất kinh doanh.	6.558.728.954	3.881.847.968
+ Vay ngắn hạn NH HSBC theo HĐTD số VNM 151878 ngày 21/09/2015, thời hạn vay 4 tháng, hạn mức tín dụng tương đương 700.000USD lãi suất theo từng giấy nhận nợ bình quân 6%/năm. Mục đích vay là bổ sung vốn lưu động, phục vụ sản xuất kinh doanh. Khoản vay này được đảm bảo bằng các khoản phải thu khách hàng của công ty với trị giá ít nhất 700.000 USD.	-	5.800.492.967
10. Phải trả người bán	31/12/2016	1/1/2016
Phải trả người bán	10.458.467.440	8.408.809.536
Người mua trả tiền trước	396.947.346	302.503.354
Cộng	10.855.414.786	8.711.312.890
11. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	31/12/2016	1/1/2016
Thuế giá trị gia tăng đầu ra	243.112.852	706.338.153
Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu	-	-
Thuế xuất, nhập khẩu	-	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	507.503.481	381.447.334
Thuế thu nhập cá nhân	209.427.939	172.896.770
Thuế nhà, đất	-	-
Các loại thuế khác	-	-
Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-
Cộng	960.044.272	1.260.682.257
12. Chi phí phải trả	31/12/2016	1/1/2016
Hỗ trợ bán hàng Doanh số năm 2015		2.151.066.000

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2016 (tiếp theo)

Trích trước chương trình HNKH năm 2015 tại Nhật		1.700.000.000
Trích KM Du lịch Bắc Trung Bộ cùng Donasa (từ 15/6/15-15/12/15)		300.000.000
Trích trước chương trình HNKH năm 2015		300.000.000
Trích trước đăng ký và thương hiệu số 3 năm từ 2015-2017		700.000.000
Trích trước chương trình DONASA nâng giá trị công trình		315.899.000
Trích trước tiền tàu xe cho CB CNV 2015		218.290.000
Trích trước tiền trang phục lần 4/2015		218.290.000
Trích trước tiền trang phục cho CB		70.000.000
Trích quà tết bổ sung		80.000.000
Trích chiết khấu bán hàng theo DS năm 2016	204.885.000	
Trích trước đăng ký và thương hiệu số 3 năm từ 2015-2017	1.580.000.000	
Trích trước CP phim quảng cáo(TVC 1 bộ 30 giây)	500.000.000	
Trích trước CP phim phóng sự (Phim giới thiệu về công ty)	250.000.000	
Trích trước chương trình HNKH năm 2017 tại DUBAI	1.900.000.000	
Trích trước CP làm Bảng quảng cáo đặt tại Thủ Đức (HĐKT số 45/HĐK'	586.630.400	
Trích trước CP tiền hoa hồng phải trả năm 2016	131.063.583	
Trích trước CP Máy trang phục cho CB	100.000.000	
Trích trước CP tiền tàu xe năm 2016	250.000.000	
Trích trước CP tiền quần áo đợt 4/2016	250.000.000	
Trích trước CP lắp đèn chống cháy nổ cho PX1,PX2 và kho	80.000.000	
Trích trước CP trang bị hệ thống chống sét lan truyền	206.740.000	
Trích trước CP di dời máy PX1	400.000.000	
Cộng	6.439.318.983	6.053.545.000
13. Các khoản phải trả, phải nộp dài hạn khác	31/12/2016	1/1/2016
Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn (PPG đặt cọc tiền thuê đất Bắc Ninh = 19.995 USD)	346.875.760	346.875.760
Cty Khánh Vy Paint - Ký quỹ máy pha màu	50.000.000	50.000.000
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
CH Thái Huyền - Ký quỹ máy pha màu	50.000.000	50.000.000
Cộng	616.875.760	616.875.760
14. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	31/12/2016	1/1/2016
Kinh phí công đoàn	32.280.312	26.111.541
Bảo hiểm xã hội	-	-
Bảo hiểm Y tế	-	-
Bảo hiểm thất nghiệp	-	-
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	-	19.008.870
Các khoản phải trả, phải nộp khác (*)	1.189.089.069	97.079.224
Các khoản đối tác trả trước khác	1.284.698	1.284.698
Cộng	1.222.654.079	143.484.333
(*) Bao gồm:		
- 2% BHXH để lại đơn vị	21.233.818	98.338.224
- Phải trả Viglacera tiền thuê xưởng	131.264.251	
- Phải trả tiền thuê đất bổ sung năm 2006-2016	1.018.000.000	
- Khoản phải trả khác	17.850.000	(2.000.000)
- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	741.000	741.000

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 31/12/2016

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2016 (tiếp theo)**15. Vốn chủ sở hữu****15.1 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	VND
	411	414	415	418	421	
Số dư đầu kỳ	15.182.180.000	8.842.933.291	-	1.518.200.000	4.916.514.743	
Lợi nhuận trong kỳ					7.573.170.985	
Chi ứng có tức nợ 1 năm 2015 (8%)					(1.214.574.400)	
Trích bổ sung quỹ ĐTPT năm 2015 (15%)					(21.000.000)	
Trích bổ sung quỹ khen thưởng năm 2015 (8%)		21.000.000			(11.200.000)	
Trích bổ sung quỹ phúc lợi năm 2015 (10%)					(274.725.700)	
Trích quỹ XH cộng đồng năm 2015 (2%)					(133.162.900)	
Trích bổ sung quỹ khen thưởng HĐQT & BKS năm 2015 (5% LN vượt KH)					(44.506.800)	
Trích bổ sung quỹ thưởng Ban Điều Hành năm 2015 (3%)					(4.200.000)	
Trả có tức nợ 2/2015 (17%)					(2.580.970.600)	
Trả có tức nợ 1/2016 (tổng 8%)					(1.214.574.400)	
Trích Quỹ khen thưởng năm 2016 (8%)					(605.853.679)	
Trích Quỹ phúc lợi năm 2016 (5%)					(378.658.549)	
Trích Quỹ XH cộng đồng năm 2016 (2%)					(151.463.420)	
Trích Quỹ ĐTPT năm 2016 (15%)		1.135.975.648			(1.135.975.648)	
Trích Quỹ thưởng Ban Điều Hành năm 2016 (3%)					(227.195.130)	
Trích Quỹ thưởng HĐQT & BKS năm 2016 (5% LNTT vượt KH)					(158.713.860)	
Nộp Thuế TNDN truy thu năm 2013 theo QĐ số 45/QĐ-CT ngày 27/01/2016					(93.982.470)	
Nộp Thuế GTGT truy thu theo QĐ số 45/QĐ-CT ngày 27/11/2016					(6.154.292)	
Thuế TNDN phải nộp bổ sung năm 2015 (chi phí không hợp lý, hợp lệ)					(10.062.800)	
Số dư cuối kỳ	15.182.180.000	9.999.908.939	-	1.518.200.000	4.222.711.080	

15.2 Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu	31/12/2016	Tỷ lệ	1/1/2016	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	<u>15.182.180.000</u>	100%	<u>15.182.180.000</u>	100%
15.3 Cổ phần	31/12/2016		1/1/2016	
Số lượng cổ phần đăng ký phát hành	1.518.218		1.518.218	
Số lượng cổ phần đã bán ra:	1.518.218		1.518.218	
- Cổ phần phổ thông	1.518.218		1.518.218	
- Cổ phần ưu đãi	-		-	
Số lượng cổ phần được mua lại:	-		-	
- Cổ phần phổ thông	-		-	
- Cổ phần ưu đãi	-		-	
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	-		-	
* Mệnh giá 1 cổ phần: 10.000 đồng				
16. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán	31/12/2016		1/1/2016	
16.1 Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ				
16.2 Ngoại tệ các loại	650,64		740,02	
16.3 Nợ khó đòi đã xử lý			1.705.872.469	

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2016 (tiếp theo)

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

	VND	VND
	Từ 01/01/16 đến 31/12/16	Từ 01/01/15 đến 31/12/15
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Doanh thu bán hàng	159.170.868.368	142.274.379.518
Doanh thu cung cấp dịch vụ-Thi công	569.967.036	922.014.757
Doanh thu cung cấp dịch vụ-Vận chuyển	-	-
Giảm trừ doanh thu-Chiết khấu thương mại	8.078.122.714	-
Giảm trừ doanh thu-Giảm giá hàng bán	-	-
Giảm trừ doanh thu-Hàng bán bị trả lại	666.573.107	653.349.662
Doanh thu thuần	150.996.139.583	142.543.044.613
<i>Trong đó:</i>		
- Doanh thu thuần bán hàng	150.426.172.547	141.621.029.856
- Doanh thu thuần dịch vụ	569.967.036	922.014.757
2. Giá vốn hàng bán		
Giá vốn của thành phẩm, hàng hoá đã bán	106.348.026.546	101.512.910.931
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp (Thi công)	515.815.279	807.319.838
Cộng	106.863.841.825	102.320.230.769
3. Doanh thu hoạt động tài chính		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	273.611.372	431.411.558
Cổ tức, lợi nhuận được chia	209.930.700	377.902.980
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	5.918.585	8.656.400
Doanh thu hoạt động tài chính khác	3.356.165	2.363.165
Cộng	492.816.822	820.334.103
4. Chi phí tài chính		
Lãi tiền vay	562.810.292	824.239.978
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	4.617.360	51.853.581
Chiết khấu thanh toán (Bù trừ công nợ)	4.025.869.510	3.814.513.851
Cộng	4.593.297.162	4.690.607.410
5. Thu nhập khác		
Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	120.000.000
Phát hiện thừa trong kiểm kê	318.498.826	278.182.596
Các khoản khác	38.229.898	79.666.236
Cộng	356.728.724	477.848.832
6. Chi phí khác		
Chi phí thanh lý vật tư, thành phẩm	40.597.844	70.931.171
Phát hiện thiếu trong kiểm kê	294.841.091	214.263.467
Các khoản khác	64.320.866	181.693.790
Cộng	399.759.801	466.888.428
7. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
Chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	16.508.660.293	13.694.127.435
Chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	13.805.848.854	13.941.093.704
Cộng	30.314.509.147	27.635.221.139
8. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2016 (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 01/01/16 đến 31/12/16	Từ 01/01/15 đến 31/12/15
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	9.674.277.194	8.728.279.802
- Các khoản điều chỉnh tăng lợi nhuận	1.921.184.550	1.498.371.885
+ Chi phí không hợp lý, hợp lệ	955.543.690	591.638.681
+ Chi phí phạt vi phạm hành chính	85.640.860	120.146.024
+ Trích trước chi phí thường doanh số 3 năm 2015-2017	880.000.000	700.000.000
+ Chi phí dự phòng không hợp lệ (Cty Hữu Thiện)		86.587.180
- Các khoản điều chỉnh giảm lợi nhuận	(209.930.700)	(377.902.980)
+ Cổ tức, lợi nhuận được chia	(209.930.700)	(377.902.980)
+ Chi phí năm trước được khấu trừ năm nay	-	-
Tổng lợi nhuận tính thuế	11.385.531.044	9.848.748.707
Trong đó:		
- Lợi nhuận chịu thuế (Bắc Ninh)	(463.606.619)	(133.760.674)
- Lợi nhuận chịu thuế suất 20%	11.849.137.663	9.982.509.381
Chi phí thuế TNDN năm hiện hành:		
- Chi phí thuế TNDN (thuế suất 20%)	2.277.106.209	2.166.724.716
Chi phí thuế TNDN của hoạt động kinh doanh chính :	2.277.106.209	2.166.724.716
- Thuế TNDN truy thu năm 2013 theo QĐ số 45/QĐ-CT ngày 27/1/2016	93.982.470	
- Thuế TNDN phải nộp bổ sung năm 2015 -CP không hợp lý, hợp lệ	10.062.800	
Số thuế TNDN phải nộp trong năm	2.381.151.479	2.166.724.716
9. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	Từ 01/01/16 đến 31/12/16	Từ 01/01/15 đến 31/12/15
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	7.397.170.985	6.561.555.086
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)	5.695.821.658	5.006.701.666
Số cổ phần lưu hành bình quân trong kỳ	1.518.218	1.518.218
Lãi cơ bản trên cổ phần (EPS)	3.752	3.298

VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

Lập ngày 13 tháng 01 năm 2017

Người lập biểu



Huỳnh T T Hương

Kế toán trưởng



Trương Đình Dũng



Trịnh Minh Trương