

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TÓM TẮT (Tổng hợp)
 QUÝ 1 NĂM 2022

A. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

STT	Nội dung	Mã số	Số đầu kỳ (01/01/2022)	Số cuối kỳ (31/03/2022)
I	TÀI SẢN NGẮN HẠN	100	62.482.707.578	69.773.694.932
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	12.967.380.648	15.063.707.708
2	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	-	-
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	130	27.031.563.284	28.489.708.253
4	Hàng tồn kho.	140	22.332.336.616	26.220.278.971
5	Tài sản ngắn hạn khác	150	151.427.030	-
II	TÀI SẢN DÀI HẠN	200	9.885.018.628	9.504.898.550
1	Các khoản phải thu dài hạn	210	920.200.000	920.200.000
2	Tài sản cố định	220	3.860.364.082	3.480.244.004
	- Tài sản cố định hữu hình	221	3.860.364.082	3.480.244.004
	- 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	85.454.546	85.454.546
III	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		72.367.726.206	79.278.593.482
IV	NỢ PHẢI TRẢ	300	23.962.357.511	29.639.997.327
1	Nợ ngắn hạn	310	23.244.666.961	28.922.306.777
2	Nợ dài hạn	330	717.690.550	717.690.550
V	VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	48.405.368.695	49.638.596.155
1	Vốn chủ sở hữu	410	48.405.368.695	49.638.596.155
	- 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,		
		418,		
	- Các quỹ	419,	18.458.817.710	18.458.817.710
		420		
	- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	14.764.370.985	15.997.598.445
	+ LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	6.294.411.429	13.549.796.585
	+ LNST chưa phân phối kỳ này	421b	8.469.959.556	2.447.801.860
	- 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	79.278.593.482

B. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Kỳ báo cáo (Q1/2022)	Lũy kế đến 31/03/2022
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	38.236.929.040	38.236.929.040
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	02	4.056.872.158	4.056.872.158
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	34.180.056.882	34.180.056.882
4	Giá vốn hàng bán	11	24.464.969.384	24.464.969.384
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20	9.715.087.498	9.715.087.498
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	68.068.591	68.068.591
7	Chi phí tài chính	22	689.159.158	689.159.158
8	Chi phí bán hàng	25	2.791.930.535	2.791.930.535
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	3.566.824.170	3.566.824.170
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30	2.735.242.226	2.735.242.226
11	Thu nhập khác	31	448.640.577	448.640.577
12	Chi phí khác	32	41.746.404	41.746.404
13	Lợi nhuận khác	40	406.894.173	406.894.173
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	3.142.136.399	3.142.136.399
15	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	694.334.539	694.334.539
16	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	-	-
17	Lợi nhuận sau thuế TNDN	60	2.447.801.860	2.447.801.860
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70	1.322	1.322

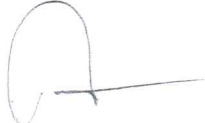
C. CÁC CHỈ TIÊU TÀI CHÍNH CƠ BẢN

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%	12%
	- Tài sản ngắn hạn/ Tổng tài sản	%	86%	88%
1.2	Bố trí cơ cấu nguồn vốn			
	- Nợ phải trả/ Tổng nguồn vốn	%	33%	37%
	- Nguồn vốn chủ sở hữu/ Tổng nguồn vốn	%	67%	63%
2	Khả năng thanh toán			
2.1	Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	3,02	2,67
2.2	Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	Lần	2,69	2,41
2.3	Khả năng thanh toán nhanh	Lần	1,72	1,51
2.4	Khả năng thanh toán nợ dài hạn	Lần	13,77	13,24
3	Tỷ suất sinh lời			
3.1	Tỷ suất lợi nhuận / Doanh thu thuần			
	- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Doanh thu thuần	%	10%	9%
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Doanh thu thuần	%	8%	7%
3.2	Tỷ suất lợi nhuận / Tổng tài sản			
	- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Tổng tài sản	%	4%	4%
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Tổng tài sản	%	3%	3%
3.3	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Vốn chủ sở hữu	%	5%	5%

Lập ngày 14 tháng 04 năm 2022

Người lập biểu

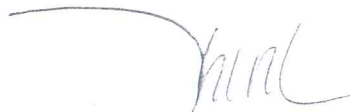
(Ký, họ tên)



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-Q1/2022 (Tổng hợp)

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2022

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (31/03/2022)	Số đầu kỳ (01/01/2022)
1	2	3	4	5
A.TÀI SẢN NGẮN HẠN(100=110+120+130+140+150)	100		69.773.694.932	62.482.707.578
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		15.063.707.708	12.967.380.648
1.Tiền	111	VI.01	6.063.707.708	3.967.380.648
2.Các khoản tương đương tiền	112		9.000.000.000	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		28.489.708.253	27.031.563.284
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		28.301.601.105	27.147.975.714
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		371.467.500	190.890.694
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.03	1.839.333.910	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		26.220.278.971	22.332.336.616
1. Hàng tồn kho	141	VI.04	26.556.242.235	22.668.299.880
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
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		9.504.898.550	9.885.018.628
I.Các khoản phải thu dài hạn	210		920.200.000	920.200.000
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216		920.200.000	920.200.000
7.Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi(*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		3.480.244.004	3.860.364.082
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.06	3.480.244.004	3.860.364.082
-Nguyên giá	222		32.501.231.552	32.433.341.552
-Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(29.020.987.548)	(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		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	85.454.546
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		-	-
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		85.454.546	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		79.278.593.482	72.367.726.206

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ-Q1/2022 (Tổng hợp)

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2022

Đơn vị tính: đồng

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (31/03/2022)	Số đầu kỳ (01/01/2022)
A. NỢ PHẢI TRẢ(300=310+320)	300		29.639.997.327	23.962.357.511
I. Nợ ngắn hạn	310		28.922.306.777	23.244.666.961
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		18.531.705.357	12.989.694.539
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		15.479.334	35.985.883
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	VI.11	1.063.815.844	551.947.262
4. Phải trả người lao động	314		3.251.507.092	5.204.342.356
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.12	3.481.042.810	372.834.999
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.14	51.854.248	61.729.830
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		2.526.902.092	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		49.638.596.155	48.405.368.695
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.15	49.638.596.155	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		15.997.598.445	14.764.370.985
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		13.549.796.585	6.294.411.429
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		2.447.801.860	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		79.278.593.482	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 04 năm 2022

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên)



Nguyễn Đức Nhiên

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH-Q1/2022 (Tổng hợp)

Đơn vị tính: Đồng

a	Mã số	Thuyết minh	Quý 01		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
	1	2	3	4	5	6
1.Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.01	38.236.929.040	34.142.480.811	38.236.929.040	34.142.480.811
2.Các khoản giảm trừ doanh thu	02		4.056.872.158	3.488.465.545	4.056.872.158	3.488.465.545
- Chiết khấu thương mại	02.01		3.801.753.968	3.385.670.815	3.801.753.968	3.385.670.815
- Hàng bán bị trả lại	02.02		255.118.190	102.794.730	255.118.190	102.794.730
3.Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		34.180.056.882	30.654.015.266	34.180.056.882	30.654.015.266
4.Giá vốn hàng bán	11	VII.02	24.464.969.384	21.060.391.699	24.464.969.384	21.060.391.699
5.Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		9.715.087.498	9.593.623.567	9.715.087.498	9.593.623.567
6.Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.03	68.068.591	58.234.794	68.068.591	58.234.794
7.Chi phí tài chính	22	VII.04	689.159.158	684.415.677	689.159.158	684.415.677
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	-	-	-
8.Chi phí bán hàng	25	VII.07	2.791.930.535	2.631.344.758	2.791.930.535	2.631.344.758
9.Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.07	3.566.824.170	3.937.815.740	3.566.824.170	3.937.815.740
10.Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(25+26)]	30		2.735.242.226	2.398.282.186	2.735.242.226	2.398.282.186
11.Thu nhập khác	31	VII.05	448.640.577	561.789.986	448.640.577	561.789.986
12.Chi phí khác	32	VII.06	41.746.404	-	41.746.404	-
13.Lợi nhuận khác(40=31-32)	40		406.894.173	561.789.986	406.894.173	561.789.986
14.Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		3.142.136.399	2.960.072.172	3.142.136.399	2.960.072.172
15.Chi phí thuế TNDN hiện hành.	51	VII.08	694.334.539	1.416.894.434	694.334.539	1.416.894.434
16.Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	(824.880.000)	-	(824.880.000)
17.Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		2.447.801.860	2.368.057.738	2.447.801.860	2.368.057.738
18.Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		1.322	1.279	1.322	1.279

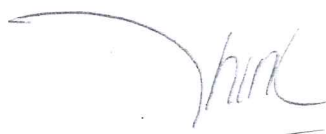
Lập ngày 14 tháng 04 năm 2022

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)

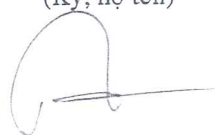
QUÝ 1 NĂM 2022

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/22 đến 31/03/22	Từ 01/01/21 đến 31/03/21
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		35.228.919.783	31.354.595.747
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(18.357.390.574)	(21.352.006.737)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(8.654.476.335)	(8.137.820.762)
4. Tiền lãi vay đã trả	04			
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(207.229.895)	(994.409.820)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		4.446.934.564	4.357.841.805
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(9.139.245.674)	(8.725.005.290)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		3.317.511.869	(3.496.805.057)
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		(74.679.000)	
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			
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		68.068.591	58.012.418
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(6.610.409)	58.012.418
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			
4. Tiền trả nợ gốc vay	34			
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(1.214.574.400)	(1.214.574.400)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(1.214.574.400)	(1.214.574.400)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		2.096.327.060	(4.653.367.039)
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		15.063.707.708	6.435.067.801

Lập ngày 14 tháng 04 năm 2022

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Nguyễn Bắc Trung

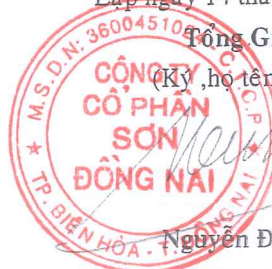
Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Huỳnh T. Thanh Hương

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Đức Nhiên

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1 NĂM 2022

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

	VND 31/03/2022	VND 01/01/2022
1. Tiền và các khoản tương đương tiền		
Tiền mặt	405.816.466	519.399.570
Tiền gửi ngân hàng	5.657.891.242	3.447.981.078
Các khoản tương đương tiền (Tiền gửi có kỳ hạn 1 tháng)	9.000.000.000	9.000.000.000
	15.063.707.708	12.967.380.648
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
	31/03/2022	01/01/2022
3. Các khoản phải thu ngắn hạn		
Phải thu khách hàng	28.301.601.105	27.147.975.714
Trả trước cho người bán	371.467.500	190.890.694
Các khoản phải thu khác (*)	1.839.333.910	1.715.391.138
Cộng các khoản phải thu	30.512.402.515	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	28.489.708.253	27.031.563.284
Các khoản phải thu khác được chi tiết như sau (*) gồm:		
- <i>Tạm ứng</i>	281.194.094	107.853.414
- <i>Các khoản phải thu khác</i>	1.558.139.816	1.607.537.724
	1.839.333.910	1.715.391.138
4. Hàng tồn kho	31/03/2022	01/01/2022
Hàng đang đi trên đường	-	-
Nguyên liệu, vật liệu	12.658.361.089	10.578.598.544
Công cụ, dụng cụ	548.797.017	601.430.095
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	-	-
Thành phẩm	13.343.081.156	11.487.008.937
Hàng hoá	6.002.973	1.262.304
Hàng gửi đi bán	-	-
Cộng giá gốc hàng tồn kho	26.556.242.235	22.668.299.880
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(335.963.264)	(335.963.264)
Giá trị thuần có thể thực hiện được	26.220.278.971	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		

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 31/03/2022

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2022 (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	16.694.704.876	7.652.555.554	132.260.545	32.433.341.552
Số tăng trong kỳ	-	67.890.000	-	-	67.890.000
- Mua trong kỳ		67.890.000			67.890.000
- Đầu tư XDCB 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	16.762.594.876	7.652.555.554	132.260.545	32.501.231.552
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	57.219.339	288.109.064	102.681.675	-	448.010.078
- Khấu hao trong kỳ	57.219.339	288.109.064	102.681.675	-	448.010.078
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
- Thanh lý					-
- Điều chuyển					-
Số dư cuối kỳ	7.381.627.229	15.137.244.456	6.369.855.318	132.260.545	29.020.987.548
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	572.193.348	1.625.350.420	1.282.700.236	-	3.480.244.004
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:		21.432.516.675			

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

	VND 31/03/2022	VND 01/01/2022
6. Chi phí trả trước dài hạn	31/03/2022	01/01/2022
Là chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ	-	-
7. Tài sản dài hạn khác	31/03/2022	01/01/2022
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
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	1.800.000
Cộng	920.200.000	920.200.000
8. Vay và nợ thuê tài chính	31/03/2022	01/01/2022
	-	-
9. Phải trả người bán	31/03/2022	01/01/2022
Phải trả người bán	18.531.705.357	12.989.694.539
Người mua trả tiền trước	15.479.334	35.985.883
Cộng	18.547.184.691	13.025.680.422
10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	31/03/2022	01/01/2022
Thuế giá trị gia tăng đầu ra	565.391.098	380.701.768
Thuế thu nhập doanh nghiệp	335.677.614	(151.427.030)
Thuế thu nhập cá nhân	162.747.132	171.245.494
Cộng	1.063.815.844	400.520.232
11. Chi phí phải trả	31/03/2022	01/01/2022
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	1.396.000.000	
Trích trước tiền điện Amata T02/2022	81.976.146	
Trích trước tiền điện Amata T03/2022	112.336.664	
Trích trước khuyến mãi T03/2022	600.000.000	
Trích trước chi phí trang phục CB-CNV (lần 1)	195.000.000	
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 CP cán bộ đi nghỉ mát	100.000.000	
Trích trước CP họp mặt khách hàng tại Đồng Nai	115.730.000	
Trích trước Pano quảng cáo tại Công viên 30/4 - Biên Hòa	480.000.000	
Cộng	3.481.042.810	372.834.999
12. Các khoản phải trả, phải nộp dài hạn khác	31/03/2022	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

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

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	31/03/2022	01/01/2022
Bảo hiểm xã hội	51.854.248	34.529.830
Cộng	51.854.248	34.529.830

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 31/03/2022

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I 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	VND
Số dư đầu kỳ	15.182.180.000	16.940.617.710	-	1.518.200.000	14.764.370.985	
Lợi nhuận trong kỳ					2.447.801.860	
Trả cổ tức đợt 1 năm 2021 (8%)					(1.214.574.400)	
Số dư cuối kỳ	15.182.180.000	16.940.617.710	-	1.518.200.000	15.997.598.445	

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

	Tỷ lệ	31/03/2022	Tỷ lệ
	30%	4.555.440.000	30%
	70%	10.626.740.000	70%
	100%	15.182.180.000	100%

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I 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 31/03/22	Từ 01/01/21 đến 31/03/21
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Doanh thu bán hàng	38.236.929.040	34.142.480.811
Giảm trừ doanh thu-Chiết khấu thương mại	3.801.753.968	3.385.670.815
Giảm trừ doanh thu-Hàng bán bị trả lại	255.118.190	102.794.730
Doanh thu thuần	34.180.056.882	30.654.015.266
- <i>Doanh thu thuần bán hàng</i>	<i>34.180.056.882</i>	<i>30.654.015.266</i>
	Từ 01/01/22 đến 31/03/22	Từ 01/01/21 đến 31/03/21
2. Giá vốn hàng bán		
Giá vốn của thành phẩm, hàng hoá đã bán	24.464.969.384	21.060.391.699
Cộng	24.464.969.384	21.060.391.699
	Từ 01/01/22 đến 31/03/22	Từ 01/01/21 đến 31/03/21
3. Doanh thu hoạt động tài chính		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	68.068.591	58.012.418
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	-	222.376
Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-
Cộng	68.068.591	58.234.794
	Từ 01/01/22 đến 31/03/22	Từ 01/01/21 đến 31/03/21
4. Chi phí tài chính		
Lãi tiền vay	-	-
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	1.862.304	-
Chiết khấu thanh toán (Bù trừ công nợ)	687.296.854	684.415.677
Cộng	689.159.158	684.415.677
	Từ 01/01/22 đến 31/03/22	Từ 01/01/21 đến 31/03/21
5. Thu nhập khác		
Thu nhập từ cho thuê và quản lý kho	380.652.000	399.507.000
Thu nhập từ bán dung môi vệ sinh	38.880.000	68.040.000
Các khoản khác	29.108.577	94.242.986
Cộng	448.640.577	561.789.986
	Từ 01/01/22 đến 31/03/22	Từ 01/01/21 đến 31/03/21
6. Chi phí khác		
Chi phí thanh lý vật tư, thành phẩm	-	-
Phát hiện thiếu trong kiểm kê	-	-
Các khoản bị phạt	41.746.404	-
Các khoản khác	-	-
Cộng	41.746.404	-
	Từ 01/01/22 đến 31/03/22	Từ 01/01/21 đến 31/03/21
7. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
Chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	3.566.824.170	3.937.815.740
Chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	2.791.930.535	2.631.344.758
Cộng	6.358.754.705	6.569.160.498

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I 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 31/03/22	Từ 01/01/21 đến 31/03/21
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	3.142.136.399	2.960.072.172
- Các khoản điều chỉnh tăng lợi nhuận	-	4.124.400.000
+ Trích trước CT 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	3.142.136.399	7.084.472.172
Trong đó:		
- Lợi nhuận chịu thuế (Bắc Ninh) : 20%	96.461.127	134.425.366
- Lợi nhuận chịu thuế suất 20%	3.045.675.272	6.950.046.806
Chi phí thuế TNDN năm hiện hành : 20%		
- Chi phí thuế TNDN (thuế suất 20%)	628.427.280	1.416.894.434
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 :	694.334.539	1.416.894.434
Số thuế TNDN phải nộp trong năm	694.334.539	1.416.894.434

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 04 năm 2022

Người lập biểu

Nguyễn Bắc Trung

Kế toán trưởng

Huỳnh Thị Thanh Hương



Tổng Giám đốc

Nguyễn Đức Nhiên