

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TÓM TẮT (Tổng hợp)

QUÝ 4 NĂM 2020

A. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TỐAN

STT	Nội dung	Mã số	Số đầu kỳ (01/01/2020)	Số cuối kỳ (31/12/2020)
I	TÀI SẢN NGẮN HẠN	100	50.906.563.995	61.240.873.883
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	4.871.978.130	11.088.434.840
2	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	2.000.000.000	-
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	130	27.456.514.213	32.041.382.133
4	Hàng tồn kho.	140	16.566.340.937	17.987.717.064
5	Tài sản ngắn hạn khác	150	11.730.715	123.339.846
II	TÀI SẢN DÀI HẠN	200	12.199.171.411	10.845.132.638
1	Các khoản phải thu dài hạn	210	1.068.460.000	1.133.060.000
2	Tài sản cố định	220	5.992.319.731	4.462.771.867
	- Tài sản cố định hữu hình	221	5.992.319.731	4.462.771.867
	- 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	119.391.680	230.300.771
III	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		63.105.735.406	72.086.006.521
IV	NỢ PHẢI TRẢ	300	25.971.645.705	29.550.158.447
1	Nợ ngắn hạn	310	25.303.955.155	28.882.467.897
2	Nợ dài hạn	330	667.690.550	667.690.550
V	VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	37.134.089.701	42.535.848.074
1	Vốn chủ sở hữu	410	37.134.089.701	42.535.848.074
	- 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,	14.780.542.374	16.504.602.645
		419,		
		420		
	- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	7.171.367.327	10.849.065.429
	+ LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	2.958.553.418	3.375.822.327
	+ LNST chưa phân phối kỳ này	421b	4.212.813.909	7.473.243.102
	- 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		63.105.735.406	72.086.006.521

B. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Kỳ báo cáo (Q4/2020)	Lũy kế đến 31/12/2020
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	47.029.465.362	157.317.720.346
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	02	3.286.185.340	13.446.807.612
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	43.743.280.022	143.870.912.734
4	Giá vốn hàng bán	11	29.720.783.910	103.359.390.489
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20	14.022.496.112	40.511.522.245
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	421.629.855	827.165.162
7	Chi phí tài chính	22	1.147.027.623	3.539.061.753
8	Chi phí bán hàng	25	3.638.127.818	14.342.442.333
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	3.563.623.325	12.316.831.479
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30	6.095.347.201	11.140.351.842
11	Thu nhập khác	31	756.373.983	2.650.924.867
12	Chi phí khác	32	241.420.553	502.870.405
13	Lợi nhuận khác	40	514.953.430	2.148.054.462
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	6.610.300.631	13.288.406.304
15	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	(156.200.287)	1.905.580.258
16	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	657.493.774	(110.909.091)
17	Lợi nhuận sau thuế TNDN	60	6.109.007.144	11.493.735.137
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70	3.300	6.058

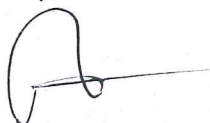
C. CÁC CHỈ TIÊU TÀI CHÍNH CƠ BẢN

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	%	19%	15%
	- Tài sản ngắn hạn/ Tổng tài sản	%	81%	85%
1.2	Bố trí cơ cấu nguồn vốn			
	- Nợ phải trả/ Tổng nguồn vốn	%	41%	41%
	- Nguồn vốn chủ sở hữu/ Tổng nguồn vốn	%	59%	59%
2	Khả năng thanh toán			
2.1	Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	2,43	2,44
2.2	Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	Lần	2,01	2,12
2.3	Khả năng thanh toán nhanh	Lần	1,28	1,49
2.4	Khả năng thanh toán nợ dài hạn	Lần	18,27	16,24
3	Tỷ suất sinh lời			
3.1	Tỷ suất lợi nhuận / Doanh thu thuần			
	- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Doanh thu thuần	%	6%	9%
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Doanh thu thuần	%	4%	8%
3.2	Tỷ suất lợi nhuận / Tổng tài sản			
	- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Tổng tài sản	%	13%	18%
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Tổng tài sản	%	10%	16%
3.3	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Vốn chủ sở hữu	%	17%	27%

Lập ngày 13 tháng 01 năm 2021

Người lập biểu

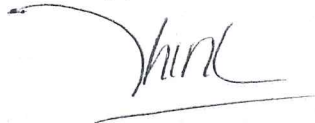
(Ký, họ tên)



Nguyễn Bắc Trung

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Huỳnh Thị Thanh Hương

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Đức Nhiên

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ-Q4/2020 (Tổng hợp)

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2020

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (31/12/2020)	Số đầu kỳ (01/01/2020)
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN(100=110+120+130+140+150)	100		61.240.873.883	50.906.563.995
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		11.088.434.840	4.871.978.130
1. Tiền	111	VI.01	5.088.434.840	2.871.978.130
2. Các khoản tương đương tiền	112		6.000.000.000	2.000.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	2.000.000.000
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	VI.02	-	2.000.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		32.041.382.133	27.456.514.213
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		32.331.393.177	27.655.538.082
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		152.194.000	478.278.440
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.03	1.639.489.218	1.491.526.876
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(2.081.694.262)	(2.168.829.185)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho.	140		17.987.717.064	16.566.340.937
1. Hàng tồn kho	141	VI.04	18.323.680.328	16.902.304.201
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(335.963.264)	(335.963.264)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		123.339.846	11.730.715
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		123.339.846	11.730.715
B. TÀI SẢN DÀI HẠN(200=210+220+230+240+250+260)	200		10.845.132.638	12.199.171.411
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		1.133.060.000	1.068.460.000
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216		1.133.060.000	1.068.460.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi(*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		4.462.771.867	5.992.319.731
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.06	4.462.771.867	5.992.319.731
- Nguyên giá	222		31.158.217.870	30.876.745.527
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(26.695.446.003)	(24.884.425.796)
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		230.300.771	119.391.680
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		-	-
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		230.300.771	119.391.680
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		72.086.006.521	63.105.735.406

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ-Q4/2020 (Tổng hợp)

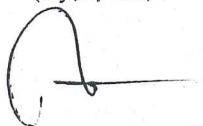
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2020

Đơn vị tính: đồng

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (31/12/2020)	Số đầu kỳ (01/01/2020)
A. NỢ PHẢI TRẢ(300=310+320)	300		29.550.158.447	25.971.645.705
I. Nợ ngắn hạn	310		28.882.467.897	25.303.955.155
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		13.183.093.817	12.887.952.913
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		141.810.536	228.305.062
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	VI.11	786.781.121	468.438.404
4. Phải trả người lao động	314		5.481.478.067	3.651.233.208
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.12	6.481.248.168	5.500.614.943
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.14	34.459.905	1.034.055.506
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		2.773.596.283	1.533.355.119
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		667.690.550	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		667.690.550	667.690.550
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU(400=410+430)	400		42.535.848.074	37.134.089.701
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.15	42.535.848.074	37.134.089.701
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		15.182.180.000	15.182.180.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		15.182.180.000	15.182.180.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		14.986.402.645	13.262.342.374
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		1.518.200.000	1.518.200.000
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		10.849.065.429	7.171.367.327
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		3.375.822.327	2.958.553.418
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		7.473.243.102	4.212.813.909
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		72.086.006.521	63.105.735.406

Lập ngày 13 tháng 01 năm 2021

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Nguyễn Bắc Trung

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Huỳnh Thị Thanh Hương



Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên)



Nguyễn Đức Nhiên

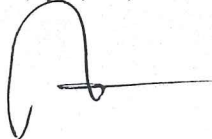
BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH-Q4/2020 (Tổng hợp)

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	47.029.465.362	46.438.394.363	157.317.720.346	159.299.558.516
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		3.286.185.340	4.364.493.828	13.446.807.612	15.227.765.300
- Chiết khấu thương mại	02.01		3.183.593.960	3.939.634.058	13.017.103.659	14.542.483.743
- Hàng bán bị trả lại	02.02		102.591.380	424.859.770	429.703.953	685.281.557
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		43.743.280.022	42.073.900.535	143.870.912.734	144.071.793.216
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.02	29.720.783.910	30.378.070.635	103.359.390.489	105.760.250.323
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		14.022.496.112	11.695.829.900	40.511.522.245	38.311.542.893
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.03	421.629.855	149.226.572	827.165.162	215.900.309
7. Chi phí tài chính	22	VII.04	1.147.027.623	1.276.240.795	3.539.061.753	3.804.732.254
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	18.721.799	225.818.791	319.690.592
8. Chi phí bán hàng	25	VII.07	3.638.127.818	6.381.582.549	14.342.442.333	16.433.880.260
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.07	3.563.623.325	2.911.782.177	12.316.831.479	11.684.477.751
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(25+26)]	30		6.095.347.201	1.275.450.951	11.140.351.842	6.604.352.937
11. Thu nhập khác	31	VII.05	756.373.983	997.735.064	2.650.924.867	2.455.921.758
12. Chi phí khác	32	VII.06	241.420.553	587.665.023	502.870.405	975.514.072
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		514.953.430	410.070.041	2.148.054.462	1.480.407.686
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		6.610.300.631	1.685.520.992	13.288.406.304	8.084.760.623
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành.	51	VII.08	(156.200.287)	489.563.107	1.905.580.258	1.492.326.411
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		657.493.774	(119.391.680)	(110.909.091)	208.774.600
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		6.109.007.144	1.315.349.565	11.493.735.137	6.383.659.612
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		3.300	866	6.058	3.406

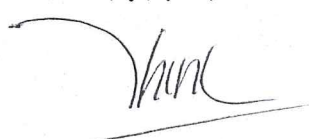
Lập ngày 13 tháng 01 năm 2021

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Nguyễn Bắc Trung

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Huỳnh Thị Thanh Hương

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên)



Nguyễn Đức Nhiên

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

QUÝ 4 NĂM 2020

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/20 đến 31/12/20	Từ 01/01/19 đến 31/12/19
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		140.760.827.781	143.412.401.897
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(79.538.216.360)	(85.944.249.762)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(20.586.159.694)	(20.654.701.370)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(225.818.791)	(319.690.592)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(2.017.189.389)	(1.945.962.200)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		18.691.186.381	25.388.232.790
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(49.162.038.492)	(52.029.567.067)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		7.922.591.436	7.906.463.696
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		(730.786.320)	(1.081.452.452)
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			(4.000.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		2.000.000.000	4.000.000.000
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		820.196.594	212.614.198
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		2.089.410.274	(868.838.254)
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	25.152.515.287
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(19.155.128.963)	(29.351.683.709)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(3.795.545.000)	(3.795.545.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(3.795.545.000)	(7.994.713.422)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		6.216.456.710	(957.087.980)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		4.871.978.130	5.829.066.110
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		11.088.434.840	4.871.978.130

Lập ngày 14 tháng 01 năm 2021

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Nguyễn Bắc Trung

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Huỳnh T. Thanh Hương

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Đức Nhiên

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2020

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

	VND 31/12/2020	VND 01/01/2020
1. Tiền và các khoản tương đương tiền		
Tiền mặt	401.802.785	263.136.039
Tiền gửi ngân hàng	4.686.632.055	2.608.842.091
Các khoản tương đương tiền (Tiền gửi có kỳ hạn 1 tháng)	6.000.000.000	2.000.000.000
	11.088.434.840	4.871.978.130
2. Các khoản đầu tư tài chính		
Tiền gửi có kỳ hạn 6 tháng	-	2.000.000.000
Tiền gửi có kỳ hạn 1 tháng	-	-
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	-	2.000.000.000
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
	31/12/2020	01/01/2020
3. Các khoản phải thu ngắn hạn		
Phải thu khách hàng	32.331.393.177	27.655.538.082
Trả trước cho người bán	152.194.000	478.278.440
Các khoản phải thu khác (*)	1.639.489.218	1.491.526.876
Cộng các khoản phải thu	34.123.076.395	29.625.343.398
Dự phòng phải thu khó đòi	(2.081.694.262)	(2.168.829.185)
Giá trị thuần các khoản phải thu	32.041.382.133	27.456.514.213
Các khoản phải thu khác được chi tiết như sau (*) gồm:		
- <i>Tạm ứng</i>	187.873.891	37.079.091
- <i>Các khoản phải thu khác</i>	1.451.615.327	1.454.447.785
	1.639.489.218	1.491.526.876
4. Hàng tồn kho	31/12/2020	01/01/2020
Hàng đang đi trên đường	-	-
Nguyên liệu, vật liệu	7.932.452.953	7.277.272.191
Công cụ, dụng cụ	622.675.748	583.061.932
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	-	-
Thành phẩm	9.767.243.116	9.034.604.076
Hàng hoá	1.308.511	7.366.002
Hàng gửi đi bán	-	-
Cộng giá gốc hàng tồn kho	18.323.680.328	16.902.304.201
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(335.963.264)	(335.963.264)
Giá trị thuần có thể thực hiện được	17.987.717.064	16.566.340.937
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 31/12/2020

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2020 (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	2113	2114	2113	2114	
Nguyên giá TSCĐ hữu hình									
Số dư đầu năm	7.953.820.577	15.933.091.033	6.857.573.372	132.260.545					30.876.745.527
Số tăng trong kỳ	-	664.351.200	-	-					664.351.200
- Mua trong kỳ		664.351.200							664.351.200
- Đầu tư XD CB hoàn thành									-
- Điều chỉnh do phân loại lại TSCĐ									-
Số giảm trong kỳ	-	153.142.857	229.736.000	-					382.878.857
- Thanh lý, nhượng bán		153.142.857	229.736.000						382.878.857
- Chuyển sang CCDC phân bổ 3 năm theo TT45/2013/TT-BTC, 25/4/2013									-
- Điều chỉnh do phân loại lại TSCĐ									-
Số dư cuối kỳ	7.953.820.577	16.444.299.376	6.627.837.372	132.260.545					31.158.217.870
Giá trị hao mòn lũy kế									
Số dư đầu năm	6.753.358.132	12.246.654.058	5.752.153.061	132.260.545					24.884.425.796
Số tăng trong kỳ	331.094.090	1.463.349.852	399.455.122	-					2.193.899.064
- Khấu hao trong kỳ	331.094.090	1.463.349.852	399.455.122	-					2.193.899.064
Số giảm trong kỳ	-	153.142.857	229.736.000	-					382.878.857
- Thanh lý		153.142.857	229.736.000						382.878.857
- Điều chuyển									-
Số dư cuối kỳ	7.084.452.222	13.556.861.053	5.921.872.183	132.260.545					26.695.446.003
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình									
Tại ngày đầu năm	1.200.462.445	3.686.436.975	1.105.420.311	-					5.992.319.731
Tại ngày cuối năm	869.368.355	2.887.438.323	705.965.189	-					4.462.771.867

(0)

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:

18.656.437.062

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2020 (tiếp theo)

	VND	VND
	<u>31/12/2020</u>	<u>01/01/2020</u>
6. Chi phí trả trước dài hạn		
Là chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ	-	-
7. Tài sản dài hạn khác	<u>31/12/2020</u>	<u>01/01/2020</u>
Ký quỹ, ký cược dài hạn	750.000.000	750.000.000
<i>(Tiền cọc thuê đất Bắc Ninh theo HĐ số 01-2016/SDN-TNT)</i>		
Ký quỹ CTCP Vận tải Đường Sắt Hà Nội-CN Toa Xe Hàng	-	14.000.000
Phí bảo đảm dự thầu gói thầu 06-CTCP Vận tải Đường sắt Hà Nội-CN Toa Xe Hàng	-	43.000.000
Trà tiền ký quỹ đảm bảo thực hiện HĐ271-CTCP VTĐS Hà Nội-CN Toa Xe Hà Nội	22.700.000	22.700.000
Ký quỹ bảo đảm thực hiện hợp đồng 270/2018/TXHN-ĐN gói thầu 23 "Son Toa xe khách (Son dầu)" - CTCP Vận Tải Đường Sắt Hà Nội-CN Toa Xe Hà Nội	24.000.000	24.000.000
Phí bảo đảm dự thầu gói thầu số 01:Son Toa Xe Các Loại-CTCP Vận Tải Đường Sắt Hà Nội-CN Toa Xe Hà Nội	63.636.000	63.636.000
Phí bảo đảm dự thầu gói thầu số 01:Son Toa Xe Các Loại-CTCP Vận Tải Đường Sắt Hà Nội-CN Toa Xe Vinh		75.500.000
Phí bảo đảm dự thầu gói thầu số 24:Son Toa Xe Các Loại-CTCP Vận Tải Đường Sắt Hà Nội-CN Toa Xe Hà Nội	17.000.000	17.000.000
Phí bảo đảm thực hiện hợp đồng 41/HĐMB/2019/CTXH-ĐN-CTCP Vận Tải Đường Sắt Hà Nội-CN Toa Xe Hàng	58.624.000	58.624.000
Phí bảo đảm thực hiện hợp đồng 14/CT/CTXV/SDN ngày 12/8/20-CTCP Vận Tải Đường Sắt Hà Nội-CN Toa Xe Vinh	28.700.000	
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	
Cộng	<u>1.133.060.000</u>	<u>1.068.460.000</u>
8. Vay và nợ thuê tài chính	<u>31/12/2020</u>	<u>01/01/2020</u>
Vay ngắn hạn (*)	-	-
(*) Chi tiết khoản vay ngắn hạn:	<u>31/12/2020</u>	<u>01/01/2020</u>
+ Vay ngắn hạn NH Công Thương Việt Nam theo HĐTD số 21/2020-HĐCVHM/NHCT 682-SDN ngày 15/5/2020, thời hạn vay không quá 5 tháng, hạn mức tín dụng 20 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.	-	-
9. Phải trả người bán	<u>31/12/2020</u>	<u>01/01/2020</u>
Phải trả người bán	13.183.093.817	12.887.952.913
Người mua trả tiền trước	141.810.536	228.305.062
Cộng	<u>13.324.904.353</u>	<u>13.116.257.975</u>
10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	<u>31/12/2020</u>	<u>01/01/2020</u>
Thuế giá trị gia tăng đầu ra	620.970.361	250.181.112
Thuế thu nhập doanh nghiệp	(123.339.846)	(11.730.715)
Thuế thu nhập cá nhân	165.810.760	218.257.292

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2020 (tiếp theo)

Cộng	663.441.275	456.707.689
	31/12/2020	01/01/2020
11. Chi phí phải trả		
Trích chiết khấu bán hàng theo DS năm 2019		91.666.000
Trích trước pano quảng cáo tại Vĩnh Long		596.958.400
Trích trước CT KM "Cùng Donasa khám phá Đông Âu, Hàn Quốc VN" từ 01/06 -> 20/12/19		4.500.000.000
Trích trước CT khuyến mãi T12 từ ngày 5/12-20/12/19 theo QĐ 433/2019/QĐ/SDN		3.116.000
Trích trước lương VSCN, làm thêm giờ phải trả khu vực SDN T12/2019		34.107.068
Trích trước lương VSCN khu vực PPG phải trả T12/2019		6.002.597
Trích trước lương VSCN khu vực kho PPG phải trả T12/2019		34.188.376
Trích trước tiền điện Amata T12/19		130.205.462
Trích trước tiền điện SDN T12/19		80.408.700
Trích trước tiền điện ANC T12/19		23.962.340
Trích trước chiết khấu bán hàng theo doanh doanh số năm 2020	95.945.000	
Trích trước tiền điện Amata T12/20	112.919.539	
Trích trước tiền điện SDN T12/20	97.000.000	
Trích trước tiền điện ANC T12/20	52.000.000	
Trích trước CT: "Khuyến mãi T12" từ ngày 7/12 -26/12/20 theo QĐ 288/2020/QĐ-SDN 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	6.481.248.168	5.500.614.943
12. Các khoản phải trả, phải nộp dài hạn khác	31/12/2020	01/01/2020
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
Cộng	667.690.550	667.690.550
13. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	31/12/2020	01/01/2020
Kinh phí công đoàn	34.459.905	34.055.506
Các khoản phải trả, phải nộp khác (*)	-	1.000.000.000
Cộng	34.459.905	1.034.055.506
(*) Bao gồm:		
-Tiền cty ANC ứng tiền cho cty SDN nộp thuế nhập khẩu		1.000.000.000

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 31/12/2020

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2020 (tiếp theo)

	VND
14. Vốn chủ sở hữu	
14.1 Biến động của vốn chủ sở hữu	
Số dư đầu kỳ	15.182.180.000
Lợi nhuận trong kỳ	11.493.735.137
Trả cổ tức đợt 1 năm 2019 (8%)	(1.214.574.400)
Trả cổ tức đợt 2 năm 2019 (17%)	(2.580.970.600)
Trích quỹ ĐTPT năm 2020 (15%)	(1.724.060.271)
Trích quỹ khen thưởng CBCNV (8%)	(919.498.811)
Trích quỹ phúc lợi CBCNV (5%)	(574.686.757)
Trích quỹ XH cộng đồng - SDN (1%)	(114.937.351)
Trích quỹ XH cộng đồng - tổng cty (1%)	(114.937.351)
Trích quỹ khen thưởng HĐQT & BKS năm 2020 (5% LNTT vượt KH)	(227.559.440)
Trích quỹ khen thưởng ban điều hành năm 2020(3%)	(344.812.054)
Số dư cuối kỳ	10.849.065.429

	Tỷ lệ	Tỷ lệ	Tỷ lệ
14.2 Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu			
Vốn góp của Nhà nước	31/12/2020	01/01/2020	Tỷ lệ
	4.555.440.000	4.555.440.000	30%
Vốn góp của các đối tượng khác	10.626.740.000	10.626.740.000	70%
Cộng	15.182.180.000	15.182.180.000	100%

	31/12/2020	01/01/2020
14.3 Cổ phần		
Số lượng cổ phần đăng ký phát hành	1.518.218	1.518.218
Số lượng cổ phần đã bán ra:		
- Cổ phần phổ thông	1.518.218	1.518.218
Số lượng cổ phần đang lưu hành:		
- Cổ phần phổ thông	1.518.218	1.518.218
- Cổ phần ưu đãi	1.518.218	1.518.218
* Mệnh giá 1 cổ phần: 10.000 đồng		

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 31/12/2020

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2020 (tiếp theo)

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

	31/12/2020	01/01/2020
	-	-
	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 2020 (tiếp theo)

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

	VND	VND
	Từ 01/01/20 đến 31/12/20	Từ 01/01/19 đến 31/12/19
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Doanh thu bán hàng	157.317.720.346	159.299.558.516
Giảm trừ doanh thu-Chiết khấu thương mại	13.017.103.659	14.542.483.743
Giảm trừ doanh thu-Hàng bán bị trả lại	429.703.953	685.281.557
Doanh thu thuần	143.870.912.734	144.071.793.216
- <i>Doanh thu thuần bán hàng</i>	<i>143.870.912.734</i>	<i>144.071.793.216</i>
2. Giá vốn hàng bán		
Giá vốn của thành phẩm, hàng hoá đã bán	103.359.390.489	105.760.250.323
Cộng	103.359.390.489	105.760.250.323
3. Doanh thu hoạt động tài chính		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	64.233.554	130.714.198
Cổ tức, lợi nhuận được chia	755.963.040	81.900.000
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	6.968.568	3.286.111
Cộng	827.165.162	215.900.309
4. Chi phí tài chính		
Lãi tiền vay	225.818.791	319.690.592
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	8.405.600	5.376.274
Chiết khấu thanh toán (Bù trừ công nợ)	3.304.837.362	3.479.665.388
Cộng	3.539.061.753	3.804.732.254
5. Thu nhập khác		
Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	130.909.091	36.363.636
Thu nhập từ cho thuê và quản lý kho	1.464.041.000	1.462.166.000
Thu nhập từ bán dung môi vệ sinh	376.005.000	-
Phát hiện thừa trong kiểm kê	557.329.905	879.756.257
Các khoản khác	122.639.871	77.635.865
Cộng	2.650.924.867	2.455.921.758
6. Chi phí khác		
Phát hiện thiếu trong kiểm kê	502.585.251	872.796.798
Các khoản khác	285.154	102.717.274
Cộng	502.870.405	975.514.072
7. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
Chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	12.316.831.479	11.684.477.751
Chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	14.342.442.333	16.433.880.260
Cộng	26.659.273.812	28.118.358.011

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2020 (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 01/01/20 đến 31/12/20	Từ 01/01/19 đến 31/12/19
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	13.288.406.304	8.084.760.623
- Các khoản điều chỉnh tăng lợi nhuận	6.114.775.419	1.099.602.830
+ Chi phí không hợp lý, hợp lệ	279.565.077	477.534.290
+ Chi phí không hợp lý, hợp lệ (hàng trả về không có hóa đơn)	4.761.760	25.110.140
+ Chi phí không hợp lý, hợp lệ (thủ lao BKS) 2020	239.972.000	
+ Chi phí trích trước PANO quảng cáo Q9-HCM	596.958.400	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 Âu, Hàn Quốc, Việt Nam từ 1/6-20/12/2019	4.438.972.727	
- Các khoản điều chỉnh giảm lợi nhuận (Chi phí liên quan thuế hoãn l	(5.791.894.167)	(1.722.731.400)
+ Chi phí trích trước CB CNV đi học tập nước ngoài (hoàn hoãn lại)		(250.000.000)
+ Chi phí trích trước PANO quảng cáo Q9 (hoàn hoãn lại)	(596.958.400)	(600.831.400)
+ Chi phí phim phóng sự		(250.000.000)
+ Chi phí trang phục lần 4/2018		(220.000.000)
+ Chi phí trang phục lần 5/2018		(220.000.000)
+ Chi phí quà tết khách hàng		(100.000.000)
+ 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 - Nhơn Trạch năm 2018(10%)		(81.900.000)
+ Chi phí CT khuyến mãi "Cùng Donasa khám phá Đông Âu, Hàn Quốc, Việt Nam từ 1/6-20/12/2019	(4.438.972.727)	
Tổng lợi nhuận tính thuế	13.611.287.556	7.461.632.053
Trong đó:		
- Lợi nhuận chịu thuế (Bắc Ninh) : 20%	532.418.729	232.224.104
- Lợi nhuận chịu thuế suất 20%	13.078.868.827	7.229.407.949
Chi phí thuế TNDN năm hiện hành : 20%		
- Chi phí thuế TNDN (thuế suất 20%)	2.722.257.511	1.492.326.411
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại		
Chi phí thuế TNDN của hoạt động kinh doanh chính :	2.722.257.511	1.492.326.411
Thuế TNDN được giảm 30% theo NQ số 116/2020/QH14 ngày 19/06/2020	816.677.253	
Số thuế TNDN phải nộp trong năm	1.905.580.258	1.492.326.411

	Từ 01/01/20 đến 31/12/20	Từ 01/01/19 đến 31/12/19
9. Lãi cơ bản trên cổ phiếu		
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	11.493.735.137	6.383.659.612
Các khoản điều chỉnh tăng	-	-
Các khoản điều chỉnh giảm	-	-

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2020 (tiếp theo)

Lãi sau thuế của cổ đông của công ty (sau khi trừ trích quỹ khen
thưởng phúc lợi năm 2020: 18%, năm 2019: 18%)

9.197.303.373

5.170.362.851

Số cổ phần lưu hành bình quân trong kỳ

1.518.218

1.518.218

Lãi cơ bản trên cổ phần (EPS)

6.058

3.406

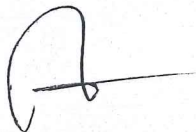
VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

Lập ngày 13 tháng 01 năm 2021

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc



Handwritten signature of Nguyễn Đức Nhiên

Nguyễn Bắc Trung

Huỳnh Thị Thanh Hương