

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TÓM TẮT (Tổng hợp)

QUÝ 4 NĂM 2022

A. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

STT	Nội dung	Mã số	Số đầu kỳ (01/01/2022)	Số cuối kỳ (31/12/2022)
I	TÀI SẢN NGẮN HẠN	100	62.482.707.578	54.245.491.865
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	12.967.380.648	5.258.989.690
2	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	-	-
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	130	27.031.563.284	20.056.256.898
4	Hàng tồn kho.	140	22.332.336.616	24.690.080.186
5	Tài sản ngắn hạn khác	150	151.427.030	4.240.165.091
II	TÀI SẢN DÀI HẠN	200	9.885.018.628	51.571.831.498
1	Các khoản phải thu dài hạn	210	920.200.000	750.000.000
2	Tài sản cố định	220	3.860.364.082	2.320.742.947
	- Tài sản cố định hữu hình	221	3.860.364.082	2.320.742.947
	- 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	45.232.088.551
III	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		72.367.726.206	105.817.323.363
IV	NỢ PHẢI TRẢ	300	23.962.357.511	49.429.284.376
1	Nợ ngắn hạn	310	23.244.666.961	48.691.593.826
2	Nợ dài hạn	330	717.690.550	737.690.550
V	VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	48.405.368.695	56.388.038.987
1	Vốn chủ sở hữu	410	48.405.368.695	56.388.038.987
	- 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,	18.458.817.710	20.808.938.007
		419,		
		420		
	- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	14.764.370.985	20.396.920.980
	+ 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	10.187.203.995
	- 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	105.817.323.363

B. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Kỳ báo cáo (Q4/2022)	Lũy kế đến 31/12/2022
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	34.928.359.384	142.837.773.727
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	02	2.328.863.491	14.081.145.621
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	32.599.495.893	128.756.628.106
4	Giá vốn hàng bán	11	21.785.318.607	91.147.541.395
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20	10.814.177.286	37.609.086.711
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	1.956.749	8.556.728.571
7	Chi phí tài chính	22	1.446.005.317	4.191.965.167
8	Chi phí bán hàng	25	2.926.628.539	11.392.845.705
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	2.883.499.983	12.900.328.777
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30	3.560.000.196	17.680.675.633
11	Thu nhập khác	31	886.028.027	2.497.043.033
12	Chi phí khác	32	205.893.044	449.075.735
13	Lợi nhuận khác	40	680.134.983	2.047.967.298
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	4.240.135.179	19.728.642.931
15	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	934.023.520	4.058.404.923
16	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	(82.685.185)	2.769.361
17	Lợi nhuận sau thuế TNDN	60	3.388.796.844	15.667.468.647
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70	1.830	8.258

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%	49%
	- Tài sản ngắn hạn/ Tổng tài sản	%	86%	51%
1.2	Bố trí cơ cấu nguồn vốn			
	- Nợ phải trả/ Tổng nguồn vốn	%	33%	47%
	- Nguồn vốn chủ sở hữu/ Tổng nguồn vốn	%	67%	53%
2	Khả năng thanh toán			
2.1	Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	3,02	2,14
2.2	Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	Lần	2,69	1,11
2.3	Khả năng thanh toán nhanh	Lần	1,72	0,52
2.4	Khả năng thanh toán nợ dài hạn	Lần	13,77	69,91
3	Tỷ suất sinh lời			
3.1	Tỷ suất lợi nhuận / Doanh thu thuần			
	- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Doanh thu thuần	%	13%	15%
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Doanh thu thuần	%	11%	12%
3.2	Tỷ suất lợi nhuận / Tổng tài sản			
	- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Tổng tài sản	%	21%	19%
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Tổng tài sản	%	18%	15%
3.3	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Vốn chủ sở hữu	%	27%	28%

Lập ngày 12 tháng 01 năm 2023

Người lập biểu

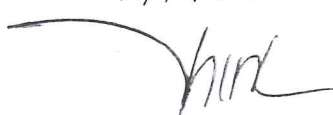
(Ký, họ tên)



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-Q4/2022 (Tổng hợp)

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2022

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (31/12/2022)	Số đầu kỳ (01/01/2022)
1	2	3	4	5
A.TÀI SẢN NGẮN HẠN(100=110+120+130+140+150)	100		54.245.491.865	62.482.707.578
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		5.258.989.690	12.967.380.648
1. Tiền	111	VI.01	5.258.989.690	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		20.056.256.898	27.031.563.284
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		19.929.869.135	27.147.975.714
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		188.451.225	190.890.694
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.03	1.995.300.249	1.715.391.138
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(2.057.363.711)	(2.022.694.262)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho.	140		24.690.080.186	22.332.336.616
1. Hàng tồn kho	141	VI.04	24.924.466.122	22.668.299.880
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(234.385.936)	(335.963.264)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		4.240.165.091	151.427.030
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		-	-
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		4.240.165.091	-
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		51.571.831.498	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		2.320.742.947	3.860.364.082
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.06	2.320.742.947	3.860.364.082
- Nguyên giá	222		32.365.374.917	32.433.341.552
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(30.044.631.970)	(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		45.232.088.551	85.454.546
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		45.149.403.366	-
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		82.685.185	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		105.817.323.363	72.367.726.206

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ-Q4/2022 (Tổng hợp)

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2022

Đơn vị tính: đồng

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (31/12/2022)	Số đầu kỳ (01/01/2022)
A. NỢ PHẢI TRẢ(300=310+320)	300		49.429.284.376	23.962.357.511
I. Nợ ngắn hạn	310		48.691.593.826	23.244.666.961
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		20.140.757.130	12.989.694.539
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		164.585.174	35.985.883
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	VI.11	575.642.311	551.947.262
4. Phải trả người lao động	314		3.100.465.020	5.204.342.356
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.12	1.870.817.886	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		17.910.922.972	-
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		4.928.403.333	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		737.690.550	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		737.690.550	717.690.550
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU(400=410+430)	400		56.388.038.987	48.405.368.695
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.15	56.388.038.987	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		19.290.738.007	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		20.396.920.980	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		10.187.203.995	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		105.817.323.363	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 12 tháng 01 năm 2023

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên)

Nguyễn Đức Nhiên

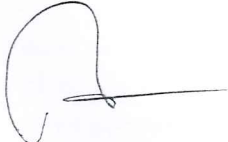
BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH-Q4/2022 (Tổng hợp)

Đơn vị tính: Đồng

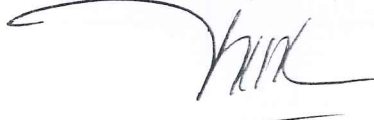
	Mã số	Thuyết minh	Quý 04		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
a	1	2	3	4	5	6
1.Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.01	34.928.359.384	35.817.319.612	142.837.773.727	130.476.611.840
2.Các khoản giảm trừ doanh thu	02		2.328.863.491	2.234.935.000	14.081.145.621	11.224.361.837
- Chiết khấu thương mại	02.01		2.024.657.638	2.042.533.750	12.596.205.592	10.428.578.727
- Hàng bán bị trả lại	02.02		304.205.853	192.401.250	1.484.940.029	795.783.110
3.Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		32.599.495.893	33.582.384.612	128.756.628.106	119.252.250.003
4.Giá vốn hàng bán	11	VII.02	21.785.318.607	23.578.094.003	91.147.541.395	84.329.444.498
5.Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		10.814.177.286	10.004.290.609	37.609.086.711	34.922.805.505
6.Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.03	1.956.749	469.575.765	8.556.728.571	600.718.387
7.Chỉ phí tài chính	22	VII.04	1.446.005.317	1.092.697.206	4.191.965.167	2.792.113.141
-Trong đó: Chỉ phí lãi vay	23		353.237.399	-	766.261.779	-
8.Chỉ phí bán hàng	25	VII.07	2.926.628.539	(2.103.872.597)	11.392.845.705	6.848.163.366
9.Chỉ phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.07	2.883.499.983	2.720.159.400	12.900.328.777	12.537.032.167
10.Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(25+26)]	30		3.560.000.196	8.764.882.365	17.680.675.633	13.346.215.218
11.Thu nhập khác	31	VII.05	886.028.027	704.033.295	2.497.043.033	2.466.789.352
12.Chỉ phí khác	32	VII.06	205.893.044	296.445.532	449.075.735	592.234.237
13.Lợi nhuận khác(40=31-32)	40		680.134.983	407.587.763	2.047.967.298	1.874.555.115
14.Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		4.240.135.179	9.172.470.128	19.728.642.931	15.220.770.333
15.Chỉ phí thuế TNDN hiện hành.	51	VII.08	934.023.520	215.898.328	4.058.404.923	2.047.823.678
16.Chỉ phí thuế TNDN hoãn lại	52		(82.685.185)	739.425.454	2.769.361	144.846.225
17.Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		3.388.796.844	8.217.146.346	15.667.468.647	13.028.100.430
18.Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		1.830	4.438	8.258	6.866

Lập ngày 12 tháng 01 năm 2023

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 2022

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/22 đến 31/12/22	Từ 01/01/21 đến 31/12/21
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		137.335.354.074	126.464.927.799
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(122.791.098.653)	(72.624.558.352)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(23.958.632.128)	(24.770.427.585)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(766.261.779)	
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(3.515.704.039)	(2.075.910.862)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		18.023.273.844	15.366.211.380
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(35.666.793.456)	(35.098.595.269)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(31.339.862.137)	7.261.647.111
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)	(1.414.586.750)
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		8.556.728.571	586.539.447
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		10.275.202.207	(828.047.303)
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		33.796.973.888	
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(15.886.050.916)	
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		13.356.268.972	(4.554.654.000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		(7.708.390.958)	1.878.945.808
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		5.258.989.690	12.967.380.648

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Nguyễn Bắc Trung

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Huỳnh T. Thanh Hương

Lập ngày 12 tháng 01 năm 2023

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

Nguyễn Đức Nhiên



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV NĂM 2022

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

	VND 31/12/2022	VND 01/01/2022
1. Tiền và các khoản tương đương tiền		
Tiền mặt	259.414.662	519.399.570
Tiền gửi ngân hàng	4.999.575.028	3.447.981.078
Các khoản tương đương tiền (Tiền gửi có kỳ hạn 1 tháng)	-	9.000.000.000
	5.258.989.690	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 Nhon 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	31/12/2022	01/01/2022
Phải thu khách hàng	19.929.869.135	27.147.975.714
Trả trước cho người bán	188.451.225	190.890.694
Các khoản phải thu khác (*)	1.995.300.249	1.715.391.138
Cộng các khoản phải thu	22.113.620.609	29.054.257.546
Dự phòng phải thu khó đòi	(2.057.363.711)	(2.022.694.262)
Giá trị thuần các khoản phải thu	20.056.256.898	27.031.563.284
Các khoản phải thu khác được chi tiết như sau (*) gồm:		
- <i>Tạm ứng</i>	63.677.745	107.853.414
- <i>Các khoản phải thu khác</i>	1.931.622.504	1.607.537.724
	1.995.300.249	1.715.391.138
4. Hàng tồn kho	31/12/2022	01/01/2022
Hàng đang đi trên đường	-	-
Nguyên liệu, vật liệu	6.984.924.432	10.578.598.544
Công cụ, dụng cụ	505.310.665	601.430.095
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	-	-
Thành phẩm	17.433.390.877	11.487.008.937
Hàng hoá	840.148	1.262.304
Hàng gửi đi bán	-	-
Cộng giá gốc hàng tồn kho	24.924.466.122	22.668.299.880
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(234.385.936)	(335.963.264)
Giá trị thuần có thể thực hiện được	24.690.080.186	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 IV NĂM 2022 (tiếp theo)

5. 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	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 XD CB hoàn thành							-
- Điều chỉnh do phân loại lại TSCĐ							-
Số giảm trong kỳ	-	103.856.635		32.000.000	-		135.856.635
- Thanh lý, nhượng bán		103.856.635		32.000.000			135.856.635
- 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	16.658.738.241	-	7.620.555.554	132.260.545	-	32.365.374.917
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	228.877.356	989.907.100		388.726.679	-		1.607.511.135
- Khấu hao trong kỳ	228.877.356	989.907.100		388.726.679			1.607.511.135
Số giảm trong kỳ	-	103.856.635		32.000.000	-		135.856.635
- Thanh lý		103.856.635		32.000.000			135.856.635
- Điều chuyển							-
Số dư cuối kỳ	7.553.285.246	15.735.185.857	-	6.623.900.322	132.260.545	-	30.044.631.970
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	400.535.331	923.552.384		996.655.232	-		2.320.742.947

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: 24.739.552.508

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

	VND	VND
	31/12/2022	01/01/2022
6. Chi phí trả trước dài hạn		
Là phí sử dụng hạ tầng tại KCN Hồ Nai, xã Hồ Nai 3, H.Trảng Bom, Tỉnh Đồng Nai - thời hạn thuê 06/06/2022-31/05/2065	45.149.403.366	-
(70% đã thanh toán đợt 1 theo hợp đồng 02/2022/HĐTLD/HN-SDN)		
7. Tài sản dài hạn khác	31/12/2022	01/01/2022
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	31/12/2022	01/01/2022
Vay ngắn hạn (*)	17.910.922.972	-
Nợ dài hạn đến hạn trả		
Cộng	17.910.922.972	-
(*) Chi tiết khoản vay ngắn hạn:	31/12/2022	01/01/2022
+ 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 8,2%/năm. Mục đích vay là bổ sung vốn lưu động và phục vụ sản xuất kinh doanh.	17.910.922.972	-
9. Phải trả người bán	31/12/2022	01/01/2022
Phải trả người bán	20.140.757.130	12.989.694.539
Người mua trả tiền trước	164.585.174	35.985.883
Cộng	20.305.342.304	13.025.680.422
10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	31/12/2022	01/01/2022
Thuế giá trị gia tăng đầu ra	43.075.620	380.701.768
Thuế thu nhập doanh nghiệp	391.273.854	(151.427.030)
Thuế thu nhập cá nhân	141.292.837	171.245.494
Cộng	575.642.311	400.520.232
11. Chi phí phải trả	31/12/2022	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

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

Trích chiết khấu bán hàng theo doanh số năm 2022	61.709.000	
Trích trước tiền điện Amata T10/2022	130.374.162	
Trích trước tiền điện Amata T11/2022	77.987.801	
Trích trước tiền điện Amata T11/2022	39.050.465	
Trích trước tiền điện Amata T12/2022	115.285.436	
Trích trước tiền điện SDN T12/2022	61.970.500	
Trích trước tiền điện ANC T12/2022	20.006.374	
Trích lương VSCN T12/2022 (Amata)	5.808.524	
Trích lương bộ phận kho PPG T12/2022-VSCN	35.912.755	
Lương VSCN T12/2022	11.096.869	
Lương làm thêm giờ T12/2022	10.616.000	
Trích trước chương trình khuyến mãi "Cùng Donasa khám phá Đà Nẵng, Phú Quốc"	1.301.000.000	
Cộng	1.870.817.886	372.834.999

12. Các khoản phải trả, phải nộp dài hạn khác	31/12/2022	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
Cty TNHH SX TM DV XD Xuân Sơn-Ký quỹ máy pha màu	20.000.000	
Cộng	737.690.550	717.690.550

13. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	31/12/2022	01/01/2022
Bảo hiểm xã hội	-	34.529.830
Cộng	-	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 31/12/2022

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

14. Vốn chủ sở hữu

14.1 Biến động của vốn chủ sở hữu

	VND					
		Vốn góp của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ dự vốn điều lệ	Lợi nhuận chưa phân phối
Số dư đầu kỳ	411	15.182.180.000	414	415	418	421
Lợi nhuận trong kỳ		16.940.617.710		-	1.518.200.000	14.764.370.985
Trả cổ tức đợt 1 năm 2021 (8%)						15.667.468.647
Trả cổ tức đợt 2 năm 2021 (22%)						(1.214.574.400)
Trích quỹ ĐTPT năm 2022 (15%)						(3.340.079.600)
Trích quỹ khen thưởng CBCNV (8%)			2.350.120.297			(2.350.120.297)
Trích quỹ phúc lợi CBCNV (5%)						(1.253.397.492)
Trích quỹ XH cộng đồng - SDN (1%)						(783.373.432)
Trích quỹ XH cộng đồng - tổng cty (1%)						(156.674.686)
Trích quỹ khen thưởng HĐQT & BKS năm 2022 (5% LNTT vượt KH)						(156.674.686)
Trích quỹ khen thưởng ban điều hành năm 2022(2%)						(310.000.000)
Trích quỹ khen thưởng ban điều hành năm 2022(1%)-CB-CNV						(313.349.373)
Số dư cuối kỳ		15.182.180.000	19.290.738.007	-	1.518.200.000	(156.674.686)

14.2 Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

Vốn góp của Nhà nước	31/12/2022	Tỷ lệ	01/01/2022	Tỷ lệ
	4.555.440.000	30%	4.555.440.000	30%
Vốn góp của các đối tượng khác	10.626.740.000	70%	10.626.740.000	70%
Cộng	15.182.180.000	100%	15.182.180.000	100%

14.3 Cổ phần

Số lượng cổ phần đăng ký phát hành

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

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 31/12/2022

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

* Mệnh giá 1 cổ phần: 10.000 đồng

15. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán

16.1 Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ

16.2 Ngoại tệ các loại

16.3 Nợ khó đòi đã xử lý

- Xóa sổ theo NQ HĐQT ngày 31/7/2012

- Xóa sổ theo NQ HĐQT ngày 23/7/2013

- Xóa sổ theo NQ HĐQT ngày 31/7/2015

31/12/2022

01/01/2022

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 IV 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 31/12/22	Từ 01/01/21 đến 31/12/21
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Doanh thu bán hàng	142.837.773.727	130.476.611.840
Giảm trừ doanh thu-Chiết khấu thương mại	12.596.205.592	10.428.578.727
Giảm trừ doanh thu-Hàng bán bị trả lại	1.484.940.029	795.783.110
Doanh thu thuần	128.756.628.106	119.252.250.003
- <i>Doanh thu thuần bán hàng</i>	<i>128.756.628.106</i>	<i>119.252.250.003</i>
2. Giá vốn hàng bán		
Giá vốn của thành phẩm, hàng hoá đã bán	91.147.541.395	84.329.444.498
Cộng	91.147.541.395	84.329.444.498
3. Doanh thu hoạt động tài chính		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	126.968.571	166.539.447
Cổ tức, lợi nhuận được chia	380.000.000	420.000.000
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	-	14.178.940
Doanh thu hoạt động tài chính khác	8.049.760.000	-
Cộng	8.556.728.571	600.718.387
4. Chi phí tài chính		
Lãi tiền vay	766.261.779	-
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	67.204.824	5.131.368
Chiết khấu thanh toán (Bù trừ công nợ)	3.358.498.564	2.786.981.773
Cộng	4.191.965.167	2.792.113.141
5. Thu nhập khác		
Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	36.363.636	-
Thu nhập từ cho thuê và quản lý kho	1.731.359.448	1.538.846.000
Thu nhập từ bán dung môi vệ sinh	58.320.000	174.960.000
Phát hiện thừa trong kiểm kê	477.466.322	568.321.578
Các khoản khác	193.533.627	184.661.774
Cộng	2.497.043.033	2.466.789.352
6. Chi phí khác		
Phát hiện thiếu trong kiểm kê	407.313.971	592.234.237
Các khoản bị phạt	41.761.764	-
Cộng	449.075.735	592.234.237
7. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
Chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	12.900.328.777	12.537.032.167
Chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	11.392.845.705	6.848.163.366
Cộng	24.293.174.482	19.385.195.533

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV 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 31/12/22	Từ 01/01/21 đến 31/12/21
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	19.728.642.931	15.220.770.333
- Các khoản điều chỉnh tăng lợi nhuận	1.041.118.119	5.102.445.506
+ Chi phí không hợp lý, hợp lệ	162.134.860	294.000.000
+ Chi phí không hợp lý, hợp lệ (hàng trả về không có hóa đơn)	63.831.569	16.796.778
+ Chi phí không hợp lý, hợp lệ (thù lao HĐQT-BKS-bên ngoài)	359.964.000	239.976.000
+ 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	41.761.764	
+ Chi phí bảng pano quảng cáo tại công viên 30/4-Biên Hòa-Đồng Nai	413.425.926	427.272.728
- Các khoản điều chỉnh giảm lợi nhuận (Chi phí liên quan thuế hoãn lại)	(807.272.728)	(5.695.903.855)
+ 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)	
+ Cổ tức lợi nhuận được chia - Châu Đức năm 2020 (10%)		(420.000.000)
+ Cổ tức lợi nhuận được chia - Châu Đức năm 2021 (10%)	(380.000.000)	
+ Chương trình KM "Hội nghị khách hàng tại Nhật và Indonexia" từ 1/7/2020-25/11/2020		(4.124.400.000)
Tổng lợi nhuận tính thuế	19.962.488.322	14.627.311.984
Trong đó:		
- Lợi nhuận chịu thuế (Bắc Ninh) : 20%	308.254.098	(222.457.284)
- Lợi nhuận chịu thuế suất 20%	19.654.234.224	14.849.769.268
Chi phí thuế TNDN năm hiện hành : 20%		
- Chi phí thuế TNDN (thuế suất 20%)	3.992.497.664	2.925.462.397
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 :	4.058.404.923	2.925.462.397
	-	-
Thuế TNDN được giảm 30% theo NĐ số 92/2020/NĐ-CP ngày 27/10/2021	-	877.638.719
Số thuế TNDN phải nộp trong năm	4.058.404.923	2.047.823.678

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

	Từ 01/01/22 đến 31/12/22	Từ 01/01/21 đến 31/12/21
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	15.667.468.647	13.028.100.430
Lãi sau thuế của cổ đông của công ty (sau khi trừ trích quỹ khen thưởng phúc lợi năm 2022: 18%, năm 2021: 18%),	12.537.324.291	10.424.174.621
Số cổ phần lưu hành bình quân trong kỳ	1.518.218	1.518.218

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 31/12/2022

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

Lãi cơ bản trên cổ phần (EPS)

8.258

6.866

VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

Lập ngày 12 tháng 01 năm 2023

Người lập biểu



Nguyễn Bắc Trung

Kế toán trưởng



Huỳnh Thị Thanh Hương

Tổng Giám đốc



Nguyễn Đức Nhiên