

## BÁO CÁO TÀI CHÍNH TÓM TẮT (Tổng hợp)

QUÝ 2 NĂM 2022

### A. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TÓAN

STT	Nội dung	Mã số	Số đầu kỳ (01/01/2022)	Số cuối kỳ (30/06/2022)
<b>I</b>	<b>TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	100	<b>62.482.707.578</b>	<b>85.742.939.502</b>
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	12.967.380.648	21.208.641.219
2	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	-	-
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	130	27.031.563.284	37.630.398.062
4	Hàng tồn kho.	140	22.332.336.616	26.903.900.221
5	Tài sản ngắn hạn khác	150	151.427.030	-
<b>II</b>	<b>TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	200	<b>9.885.018.628</b>	<b>9.072.522.295</b>
1	Các khoản phải thu dài hạn	210	920.200.000	1.010.200.000
2	Tài sản cố định	220	3.860.364.082	3.043.322.295
	- Tài sản cố định hữu hình	221	3.860.364.082	3.043.322.295
	- 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	-
<b>III</b>	<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>		<b>72.367.726.206</b>	<b>94.815.461.797</b>
<b>IV</b>	<b>NỢ PHẢI TRẢ</b>	300	<b>23.962.357.511</b>	<b>43.163.218.331</b>
1	Nợ ngắn hạn	310	23.244.666.961	42.445.527.781
2	Nợ dài hạn	330	717.690.550	717.690.550
<b>V</b>	<b>VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	400	<b>48.405.368.695</b>	<b>51.652.243.466</b>
1	Vốn chủ sở hữu	410	48.405.368.695	51.652.243.466
	- 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	18.011.245.756
	+ 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	4.461.449.171
	- 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	-	-
<b>VI</b>	<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>		<b>72.367.726.206</b>	<b>94.815.461.797</b>

**B. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Kỳ báo cáo (Q2/2022)	Lũy kế đến 30/06/2022
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	34.392.332.311	72.629.261.351
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	02	4.053.993.417	8.110.865.575
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	30.338.338.894	64.518.395.776
4	Giá vốn hàng bán	11	21.683.069.172	46.148.038.556
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20	8.655.269.722	18.370.357.220
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	53.852.725	121.921.316
7	Chi phí tài chính	22	876.261.256	1.565.420.414
8	Chi phí bán hàng	25	2.429.719.645	5.221.650.180
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	3.432.515.706	6.999.339.876
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30	1.970.625.840	4.705.868.066
11	Thu nhập khác	31	723.269.437	1.171.910.014
12	Chi phí khác	32	201.436.287	243.182.691
13	Lợi nhuận khác	40	521.833.150	928.727.323
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	2.492.458.990	5.634.595.389
15	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	393.357.133	1.087.691.672
16	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	85.454.546	85.454.546
17	Lợi nhuận sau thuế TNDN	60	2.013.647.311	4.461.449.171
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70	1.088	2.410


**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	%	14%	10%
	- Tài sản ngắn hạn/ Tổng tài sản	%	86%	90%
1.2	Bố trí cơ cấu nguồn vốn			
	- Nợ phải trả/ Tổng nguồn vốn	%	33%	46%
	- Nguồn vốn chủ sở hữu/ Tổng nguồn vốn	%	67%	54%
2	Khả năng thanh toán			
2.1	Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	3,02	2,20
2.2	Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	Lần	2,69	2,02
2.3	Khả năng thanh toán nhanh	Lần	1,72	1,39
2.4	Khả năng thanh toán nợ dài hạn	Lần	13,77	12,64
3	Tỷ suất sinh lời			
3.1	Tỷ suất lợi nhuận / Doanh thu thuần			
	- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Doanh thu thuần	%	8%	9%
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Doanh thu thuần	%	7%	7%
3.2	Tỷ suất lợi nhuận / Tổng tài sản			
	- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Tổng tài sản	%	7%	6%
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Tổng tài sản	%	6%	5%
3.3	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Vốn chủ sở hữu	%	9%	9%

Lập ngày 14 tháng 07 năm 2022

Người lập biểu

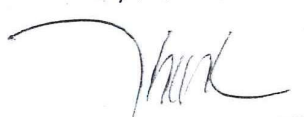
(Ký, họ tên)



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-Q2/2022 (Tổng hợp)

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2022

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (30/06/2022)	Số đầu kỳ (01/01/2022)
1	2	3	4	5
<b>A.TÀI SẢN NGẮN HẠN(100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>85.742.939.502</b>	<b>62.482.707.578</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>21.208.641.219</b>	<b>12.967.380.648</b>
1. Tiền	111	VI.01	8.208.641.219	3.967.380.648
2. Các khoản tương đương tiền	112		13.000.000.000	9.000.000.000
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	VI.02	-	-
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>37.630.398.062</b>	<b>27.031.563.284</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		24.521.740.373	27.147.975.714
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		13.285.105.290	190.890.694
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.03	1.846.246.661	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		-	-
<b>IV. Hàng tồn kho.</b>	<b>140</b>		<b>26.903.900.221</b>	<b>22.332.336.616</b>
1. Hàng tồn kho	141	VI.04	27.239.863.485	22.668.299.880
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(335.963.264)	(335.963.264)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>-</b>	<b>151.427.030</b>
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>B. TÀI SẢN DÀI HẠN(200=210+220+230+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>9.072.522.295</b>	<b>9.885.018.628</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>1.010.200.000</b>	<b>920.200.000</b>
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216		1.010.200.000	920.200.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi(*)	219		-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>3.043.322.295</b>	<b>3.860.364.082</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.06	3.043.322.295	3.860.364.082
-Nguyên giá	222		32.469.231.552	32.433.341.552
-Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(29.425.909.257)	(28.572.977.470)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	VI.05	<b>-</b>	<b>-</b>
-Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		-	-
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>5.019.000.000</b>	<b>5.019.000.000</b>
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		-	-
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>-</b>	<b>85.454.546</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		-	-
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	85.454.546
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268	VI.08	-	-
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>94.815.461.797</b>	<b>72.367.726.206</b>

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ-Q2/2022 (Tổng hợp)

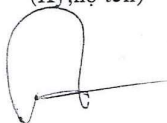
Tại ngày 30 tháng 06 năm 2022

Đơn vị tính: đồng

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (30/06/2022)	Số đầu kỳ (01/01/2022)
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ(300=310+320)</b>	<b>300</b>		<b>43.163.218.331</b>	<b>23.962.357.511</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>42.445.527.781</b>	<b>23.244.666.961</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		16.975.550.520	12.989.694.539
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		33.080.566	35.985.883
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	VI.11	693.076.109	551.947.262
4. Phải trả người lao động	314		3.681.869.169	5.204.342.356
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.12	5.252.177.103	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		13.399.619.056	-
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		2.410.155.258	4.028.132.092
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	324		-	-
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>717.690.550</b>	<b>717.690.550</b>
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>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU(400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>51.652.243.466</b>	<b>48.405.368.695</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	VI.15	<b>51.652.243.466</b>	<b>48.405.368.695</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		<b>15.182.180.000</b>	<b>15.182.180.000</b>
- 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		<b>18.011.245.756</b>	<b>14.764.370.985</b>
- 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		4.461.449.171	8.469.959.556
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN(440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>94.815.461.797</b>	<b>72.367.726.206</b>

Lập ngày 14 tháng 07 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 KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH-Q2/2022 (Tổng hợp)

Đơn vị tính: Đồng

	Mã số	Thuyết minh	Quý 02		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	34.392.332.311	38.879.711.361	72.629.261.351	73.022.192.172
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		4.053.993.417	3.891.429.222	8.110.865.575	7.379.894.767
- Chiết khấu thương mại	02.01		3.270.257.397	3.675.968.622	7.072.011.365	7.061.639.437
- Hàng bán bị trả lại	02.02		783.736.020	215.460.600	1.038.854.210	318.255.330
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		30.338.338.894	34.988.282.139	64.518.395.776	65.642.297.405
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.02	21.683.069.172	24.742.238.778	46.148.038.556	45.802.630.477
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		8.655.269.722	10.246.043.361	18.370.357.220	19.839.666.928
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.03	53.852.725	33.887.790	121.921.316	92.122.584
7. Chi phí tài chính	22	VII.04	876.261.256	637.206.119	1.565.420.414	1.321.621.796
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		114.270.094	-	114.270.094	-
8. Chi phí bán hàng	25	VII.07	2.429.719.645	4.311.014.522	5.221.650.180	6.942.359.280
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.07	3.432.515.706	3.373.828.035	6.999.339.876	7.311.643.775
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(25+26)]	30		1.970.625.840	1.957.882.475	4.705.868.066	4.356.164.661
11. Thu nhập khác	31	VII.05	723.269.437	799.012.723	1.171.910.014	1.360.802.709
12. Chi phí khác	32	VII.06	201.436.287	295.788.705	243.182.691	295.788.705
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		521.833.150	503.224.018	928.727.323	1.065.014.004
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		2.492.458.990	2.461.106.493	5.634.595.389	5.421.178.665
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành.	51	VII.08	393.357.133	289.606.608	1.087.691.672	1.706.501.042
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		85.454.546	230.300.771	85.454.546	(594.579.229)
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		2.013.647.311	1.941.199.114	4.461.449.171	4.309.256.852
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		1.088	1.048	2.410	2.327

Lập ngày 14 tháng 07 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 2 NĂM 2022**

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/22 đến 30/06/22	Từ 01/01/21 đến 30/06/21
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		72.072.941.807	66.140.426.907
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(51.054.177.071)	(41.030.483.298)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(14.114.029.207)	(13.698.633.327)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(114.270.094)	
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(901.564.434)	(1.586.304.254)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		7.814.726.121	8.261.185.303
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(17.694.653.523)	(16.762.409.701)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(3.991.026.401)</b>	<b>1.323.781.630</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(74.679.000)	(1.139.140.700)
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		121.921.316	90.026.428
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>47.242.316</b>	<b>(1.049.114.272)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
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		13.399.619.056	
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)	(4.554.654.000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>12.185.044.656</b>	<b>(4.554.654.000)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)</b>	<b>50</b>		<b>8.241.260.571</b>	<b>(4.279.986.642)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>12.967.380.648</b>	<b>11.088.434.840</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>21.208.641.219</b>	<b>6.808.448.198</b>

Lập ngày 14 tháng 07 năm 2022

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

Nguyễn Bắc Trung

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

Huyền T. Thanh Hương

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

Nguyễn Đức Nhiên





**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ II NĂM 2022**

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

	VND	VND
	30/06/2022	01/01/2022
<b>1. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>		
Tiền mặt	782.687.846	519.399.570
Tiền gửi ngân hàng	7.425.953.373	3.447.981.078
Các khoản tương đương tiền (Tiền gửi có kỳ hạn 1 tháng)	13.000.000.000	9.000.000.000
	<b>21.208.641.219</b>	<b>12.967.380.648</b>
<b>2. Các khoản đầu tư tài chính</b>		
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	<b>5.019.000.000</b>	<b>5.019.000.000</b>
Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	-	-
Giá trị thuần các khoản đầu tư dài hạn	<b>5.019.000.000</b>	<b>5.019.000.000</b>
(*) Đầu tư dài hạn khác gồm:		
- Chứng khoán đầu tư dài hạn:	<b>5.019.000.000</b>	<b>5.019.000.000</b>
+ 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 (420.000 cp)	4.200.000.000	4.200.000.000
<b>3. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>30/06/2022</b>	<b>01/01/2022</b>
Phải thu khách hàng	24.521.740.373	27.147.975.714
Trả trước cho người bán	13.285.105.290	190.890.694
Các khoản phải thu khác (*)	1.846.246.661	1.715.391.138
<b>Cộng các khoản phải thu</b>	<b>39.653.092.324</b>	<b>29.054.257.546</b>
Dự phòng phải thu khó đòi	(2.022.694.262)	(2.022.694.262)
<b>Giá trị thuần các khoản phải thu</b>	<b>37.630.398.062</b>	<b>27.031.563.284</b>
Các khoản phải thu khác được chi tiết như sau (*) gồm:		
- <i>Tạm ứng</i>	200.037.074	107.853.414
- <i>Các khoản phải thu khác</i>	<b>1.646.209.587</b>	<b>1.607.537.724</b>
	<b>1.846.246.661</b>	<b>1.715.391.138</b>
<b>4. Hàng tồn kho</b>	<b>30/06/2022</b>	<b>01/01/2022</b>
Hàng đang đi trên đường	-	-
Nguyên liệu, vật liệu	10.995.899.196	10.578.598.544
Công cụ, dụng cụ	485.501.538	601.430.095
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	-	-
Thành phẩm	15.756.596.712	11.487.008.937
Hàng hoá	1.866.039	1.262.304
Hàng gửi đi bán	-	-
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>27.239.863.485</b>	<b>22.668.299.880</b>
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(335.963.264)	(335.963.264)
<b>Giá trị thuần có thể thực hiện được</b>	<b>26.903.900.221</b>	<b>22.332.336.616</b>
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 30/06/2022

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ II 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
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>					
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	-	-	32.000.000	-	32.000.000
- Thanh lý, nhượng bán			32.000.000		32.000.000
- Chuyển sang CCDC phân bổ 3 năm theo TT45/2013/TT-BTC, 25/4/2013					-
- Điều chỉnh do phân loại lại TSCĐ					-
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>7.953.820.577</b>	<b>16.762.594.876</b>	<b>7.620.555.554</b>	<b>132.260.545</b>	<b>32.469.231.552</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
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	114.438.678	565.129.759	205.363.350	-	884.931.787
- Khấu hao trong kỳ	114.438.678	565.129.759	205.363.350	-	884.931.787
Số giảm trong kỳ	-	-	32.000.000	-	32.000.000
- Thanh lý			32.000.000		32.000.000
- Điều chuyển					-
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>7.438.846.568</b>	<b>15.414.265.151</b>	<b>6.440.536.993</b>	<b>132.260.545</b>	<b>29.425.909.257</b>
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b>					
Tại ngày đầu năm	629.412.687	1.845.569.484	1.385.381.911	-	3.860.364.082
Tại ngày cuối năm	514.974.009	1.348.329.725	1.180.018.561	-	3.043.322.295

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: 22.190.306.675

(0)



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

	VND	VND
	30/06/2022	01/01/2022
<b>6. Chi phí trả trước dài hạn</b>	<b>30/06/2022</b>	<b>01/01/2022</b>
Là chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ	-	-
<b>7. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>30/06/2022</b>	<b>01/01/2022</b>
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	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 "Son toa xe các loại"-CTCP Vận Tải Đường Sắt Hà Nội-CN Toa Xe Hà Nội	1.800.000	1.800.000
CTCP Son Đồng Nai ký quỹ mở bảo lãnh dự thầu CTCP Vận Tải Đường Sắt Hà Nội - CN Toa Xe Hàng tại NH Vietinbank-CN KCN Biên Hòa	90.000.000	-
<b>Cộng</b>	<b>1.010.200.000</b>	<b>920.200.000</b>
<b>8. Vay và nợ thuê tài chính</b>	<b>30/06/2022</b>	<b>01/01/2022</b>
Vay ngắn hạn (*)	13.399.619.056	-
Nợ dài hạn đến hạn trả	-	-
<b>Cộng</b>	<b>13.399.619.056</b>	<b>-</b>
<b>(*) Chi tiết khoản vay ngắn hạn:</b>	<b>30/06/2022</b>	<b>01/01/2022</b>
+ Vay ngắn hạn NH Công Thương Việt Nam theo HĐTD số 32/2020-HĐCVHM/NHCT 682-SDN ngày 22/06/2021, 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.	13.399.619.056	-
<b>9. Phải trả người bán</b>	<b>30/06/2022</b>	<b>01/01/2022</b>
Phải trả người bán	16.975.550.520	12.989.694.539
Người mua trả tiền trước	33.080.566	35.985.883
<b>Cộng</b>	<b>17.008.631.086</b>	<b>13.025.680.422</b>
<b>10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước</b>	<b>30/06/2022</b>	<b>01/01/2022</b>
Thuế giá trị gia tăng đầu ra	502.596.259	380.701.768
Thuế thu nhập doanh nghiệp	34.700.208	(151.427.030)
Thuế thu nhập cá nhân	155.779.642	171.245.494
<b>Cộng</b>	<b>693.076.109</b>	<b>400.520.232</b>
<b>11. Chi phí phải trả</b>	<b>30/06/2022</b>	<b>01/01/2022</b>
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	2.822.000.000	-

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

Trích trước tiền điện Amata T05/2022	117.046.194	
Trích trước tiền điện Amata T06/2022	108.130.909	
Trích trước khuyến mãi T06/2022	330.000.000	
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 chi phí trang phục CB-CNV (lần 4)	200.000.000	
Trích trước CP cán bộ đi nghỉ mát	100.000.000	
Trích trước CP CB-CNV đi nghỉ mát	300.000.000	
Trích trước Pano quảng cáo tại Công viên 30/4 - BH	480.000.000	
Trích trước CP Quảng cáo trên truyền hình	200.000.000	
<b>Cộng</b>	<b>5.252.177.103</b>	<b>372.834.999</b>
<b>12. Các khoản phải trả, phải nộp dài hạn khác</b>	<b>30/06/2022</b>	<b>01/01/2022</b>
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
<b>Cộng</b>	<b>717.690.550</b>	<b>717.690.550</b>
<b>13. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác</b>	<b>30/06/2022</b>	<b>01/01/2022</b>
Bảo hiểm xã hội	-	34.529.830
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>34.529.830</b>



**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 30/06/2022

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ II 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	411	414	415	418	421	14.764.370.985
Lợi nhuận trong kỳ	15.182.180.000	16.940.617.710	-	1.518.200.000	-	4.461.449.171
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	-	18.011.245.756

**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
Vốn góp của Nhà nước	30%	4.555.440.000	30%
Vốn góp của các đối tượng khác	70%	10.626.740.000	70%
Cộng	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

	Tỷ lệ	30/06/2022	Tỷ lệ
Số lượng cổ phần đăng ký phát hành	30/06/2022	30/06/2022	01/01/2022
Số lượng cổ phần đã bán ra:	1.518.218	1.518.218	1.518.218
- Cổ phần phổ thông	1.518.218	1.518.218	1.518.218
Số lượng cổ phần đang lưu hành:	1.518.218	1.518.218	1.518.218
- Cổ phần phổ thông	1.518.218	1.518.218	1.518.218
- Cổ phần ưu đãi	-	-	-

**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	30/06/2022	Tỷ lệ
16.1 Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ	30/06/2022	30/06/2022	01/01/2022
16.2 Ngoại tệ các loại	-	-	-
16.3 Nợ khó đòi đã xử lý	260.051.215	260.051.215	260.051.215
- Xóa sổ theo NQ HĐQT ngày 31/7/2012	333.886.504	333.886.504	333.886.504
- Xóa sổ theo NQ HĐQT ngày 23/7/2013	1.111.934.750	1.111.934.750	1.111.934.750
- Xóa sổ theo NQ HĐQT ngày 31/7/2015	-	-	-

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

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

	VND	VND
	Từ 01/01/22 đến 30/06/22	Từ 01/01/21 đến 30/06/21
<b>1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>		
Doanh thu bán hàng	72.629.261.351	73.022.192.172
Giảm trừ doanh thu-Chiết khấu thương mại	7.072.011.365	7.061.639.437
Giảm trừ doanh thu-Hàng bán bị trả lại	1.038.854.210	318.255.330
<b>Doanh thu thuần</b>	<b>64.518.395.776</b>	<b>65.642.297.405</b>
- <i>Doanh thu thuần bán hàng</i>	<i>64.518.395.776</i>	<i>65.642.297.405</i>
<b>2. Giá vốn hàng bán</b>		
Giá vốn của thành phẩm, hàng hoá đã bán	46.148.038.556	45.802.630.477
<b>Cộng</b>	<b>46.148.038.556</b>	<b>45.802.630.477</b>
<b>3. Doanh thu hoạt động tài chính</b>		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	121.921.316	90.026.428
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	-	2.096.156
Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>121.921.316</b>	<b>92.122.584</b>
<b>4. Chi phí tài chính</b>		
Lãi tiền vay	114.270.094	-
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	4.631.090	-
Chiết khấu thanh toán (Bù trừ công nợ)	1.446.519.230	1.321.621.796
<b>Cộng</b>	<b>1.565.420.414</b>	<b>1.321.621.796</b>
<b>5. Thu nhập khác</b>		
Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	36.363.636	-
Thu nhập từ cho thuê và quản lý kho	764.328.000	775.601.000
Thu nhập từ bán dung môi vệ sinh	58.320.000	126.360.000
Phát hiện thừa trong kiểm kê	236.478.269	320.271.639
Các khoản khác	76.420.109	138.570.070
<b>Cộng</b>	<b>1.171.910.014</b>	<b>1.360.802.709</b>
<b>6. Chi phí khác</b>		
Phát hiện thiếu trong kiểm kê	201.436.287	295.788.705
Các khoản bị phạt	41.746.404	-
<b>Cộng</b>	<b>243.182.691</b>	<b>295.788.705</b>
<b>7. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>		
Chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	6.999.339.876	7.311.643.775
Chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	5.221.650.180	6.942.359.280
<b>Cộng</b>	<b>12.220.990.056</b>	<b>14.254.003.055</b>



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

**8. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành**

Quyết toán thuế của Công ty sẽ chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế. Do việc áp dụng luật và các qui định về thuế đối với nhiều loại giao dịch khác nhau có thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau, số thuế được trình bày trên Báo cáo tài chính có thể bị thay đổi theo quyết định của cơ quan thuế.

Bảng ước tính mức thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành của doanh nghiệp được trình bày dưới đây:

	Từ 01/01/22 đến 30/06/22	Từ 01/01/21 đến 30/06/21
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	5.634.595.389	5.421.178.665
<b>- Các khoản điều chỉnh tăng lợi nhuận</b>	<b>231.135.699</b>	<b>4.262.830.400</b>
+ Chi phí không hợp lý, hợp lệ	10.000.000	10.000.000
+ Chi phí không hợp lý, hợp lệ (hàng trả về không có hóa đơn)		8.442.400
+ Chi phí không hợp lý, hợp lệ (thù lao HĐQT-BKS-bên ngoài)	179.982.000	119.988.000
+ Trích trước CT KM "Hội nghị khách hàng tại Nhật và Indonexia" từ 1/7/2020-25/11/2020	-	4.124.400.000
+ Chi phí vi phạm hành chính trong lĩnh vực thuế	41.153.699	
<b>- Các khoản điều chỉnh giảm lợi nhuận (Chi phí liên quan thuế hoãn l</b>	<b>(427.272.728)</b>	<b>(1.151.503.855)</b>
+ Chi phí trích trước PANO quảng cáo Q9 (hoàn hoãn lại)		(596.958.400)
+ Chi phí trích trước PANO quảng cáo Nhơn Trạch (hoàn hoãn lại)		(554.545.455)
+ Chi phí bảng pano quảng cáo tại công viên 30/4-Biên Hòa-Đồng Nai (hoàn hoãn lại)	(427.272.728)	
Tổng lợi nhuận tính thuế	<b>5.438.458.360</b>	<b>8.532.505.210</b>
Trong đó:		
- Lợi nhuận chịu thuế (Bắc Ninh) : 20%	144.708.734	65.486.157
- Lợi nhuận chịu thuế suất 20%	5.293.749.626	8.467.019.053
Chi phí thuế TNDN năm hiện hành : 20%		
- Chi phí thuế TNDN (thuế suất 20%)	1.087.691.672	1.706.501.042
Truy thu thuế TNDN theo Quyết định 141/QĐ-CTDON ngày 27/01/2022	65.907.259	
<b>Chi phí thuế TNDN của hoạt động kinh doanh chính :</b>	<b>1.153.598.931</b>	<b>1.706.501.042</b>
<b>Số thuế TNDN phải nộp trong năm</b>	<b>1.153.598.931</b>	<b>1.706.501.042</b>

**9. Lãi cơ bản trên cổ phiếu**

	Từ 01/01/22 đến 30/06/22	Từ 01/01/21 đến 30/06/21
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	4.461.449.171	4.309.256.852
Lãi sau thuế của cổ đông của công ty (sau khi trừ trích quỹ khen thưởng phúc lợi năm 2022: 18%, năm 2021: 18%),	3.658.388.320	3.533.590.619
Số cổ phần lưu hành bình quân trong kỳ	1.518.218	1.518.218
<b>Lãi cơ bản trên cổ phần (EPS)</b>	<b>2.410</b>	<b>2.327</b>

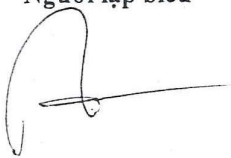
**VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC**

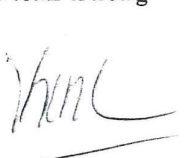
Lập ngày 14 tháng 07 năm 2022

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

  
Nguyễn Bắc Trung

  
Huỳnh Thị Thanh Hương

  
  
Nguyễn Đức Nhiên