

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TÓM TẮT (Tổng hợp)

QUÝ 3 NĂM 2015

A. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

STT	Nội dung	Mã số	Số đầu kỳ (01/01/2015)	Số cuối kỳ (30/09/2015)
I	TÀI SẢN NGẮN HẠN	100	51.468.660.328	49.556.583.534
1	Tiền và các khoản tương đương tiền .	110	6.203.260.003	3.727.525.013
2	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	5.700.000.000	6.700.000.000
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	130	24.540.786.984	23.521.450.473
4	Hàng tồn kho.	140	14.988.792.536	15.523.982.608
5	Tài sản ngắn hạn khác	150	35.820.805	83.625.440
II	TÀI SẢN DÀI HẠN	200	11.204.282.445	14.106.691.398
1	Các khoản phải thu dài hạn	210	335.316.150	335.316.150
2	Tài sản cố định	220	5.451.351.915	8.351.625.677
	- Tài sản cố định hữu hình	221	5.451.351.915	8.351.625.677
	- 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	398.614.380	400.749.571
III	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		62.672.942.773	63.663.274.932
IV	NỢ PHẢI TRẢ	300	34.458.788.247	33.160.795.287
1	Nợ ngắn hạn	310	33.791.912.487	32.403.919.527
2	Nợ dài hạn	330	666.875.760	756.875.760
V	VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	28.214.154.526	30.502.479.645
1	Vốn chủ sở hữu	410	28.214.154.526	30.502.479.645
	- 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,	9.273.016.087	9.383.411.791
		419,		
		420		
	- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	3.758.958.439	5.936.887.854
	+ LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	705.212.676	392.672.657
	+ LNST chưa phân phối kỳ này	421b	3.053.745.763	5.544.215.197
	- 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		62.672.942.773	63.663.274.932

B. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Kỳ báo cáo (Q3/2015)	Lũy kế đến 30/09/15
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	37.470.100.120	102.688.891.099
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	02	169.956.500	495.499.980
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	37.300.143.620	102.193.391.119
4	Giá vốn hàng bán	11	26.819.167.344	73.510.656.908
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20	10.480.976.276	28.682.734.211
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	37.740.084	427.152.189
7	Chi phí tài chính	22	1.172.792.098	3.390.344.138
8	Chi phí bán hàng	25	3.703.886.068	8.762.243.189
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	3.511.929.176	9.683.500.499
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30	2.130.109.018	7.273.798.574
11	Thu nhập khác	31	10.042.387	377.120.942
12	Chi phí khác	32	37.679.943	419.502.603
13	Lợi nhuận khác	40	(27.637.556)	(42.381.661)
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	2.102.471.462	7.231.416.913
15	Thuế thu nhập doanh nghiệp	51	474.832.732	1.687.201.716
16	Lợi nhuận sau thuế TNDN	60	1.627.638.730	5.544.215.197
17	Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70	1.072	3.031
18	Cổ tức trên mỗi cổ phiếu			

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	%	18%	22%
	- Tài sản ngắn hạn/ Tổng tài sản	%	82%	78%
1.2	Bố trí cơ cấu nguồn vốn			
	- Nợ phải trả/ Tổng nguồn vốn	%	55%	52%
	- Nguồn vốn chủ sở hữu/ Tổng nguồn vốn	%	45%	48%
2	Khả năng thanh toán			
2.1	Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	1,82	1,92
2.2	Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	Lần	1,52	1,53
2.3	Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0,91	0,84
2.4	Khả năng thanh toán nợ dài hạn	Lần	16,80	18,64
3	Tỷ suất sinh lời			
3.1	Tỷ suất lợi nhuận / Doanh thu thuần			
	- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Doanh thu thuần	%	8%	7%
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Doanh thu thuần	%	6%	5%
3.2	Tỷ suất lợi nhuận / Tổng tài sản			
	- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Tổng tài sản	%	12%	11%
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Tổng tài sản	%	9%	9%
3.3	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Vốn chủ sở hữu	%	21%	18%

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Huỳnh T T Hương

Huỳnh T T Hương

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Trương Đình Dũng

Trương Đình Dũng

Lập ngày 13 tháng 10 năm 2015


 Ông Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)

 Trịnh Minh Trương

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ-Q3/2015 (Tổng hợp)

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2015

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (30/09/2015)	Số đầu kỳ (01/01/2015)
I	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN(100=110+120+130+140+150)	100		49.556.583.534	51.468.660.328
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		3.727.525.013	6.203.260.003
1. Tiền	111	VI.01	3.727.525.013	4.203.260.003
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	2.000.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		6.700.000.000	5.700.000.000
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	VI.02	6.700.000.000	5.700.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		23.521.450.473	24.540.786.984
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		16.359.910.133	19.085.527.204
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		705.224.134	22.265.000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		793.566.814	839.320.253
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.03	8.301.502.232	8.310.468.027
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(2.638.752.840)	(3.716.793.500)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho.	140		15.523.982.608	14.988.792.536
1. Hàng tồn kho	141	VI.04	15.777.788.497	15.242.598.425
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(253.805.889)	(253.805.889)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		83.625.440	35.820.805
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		83.625.440	-
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	35.820.805
B. TÀI SẢN DÀI HẠN(200=210+220+230+240+250+260)	200		14.106.691.398	11.204.282.445
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		335.316.150	335.316.150
6. Phải thu dài hạn khác	216		335.316.150	335.316.150
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi(*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		8.351.625.677	5.451.351.915
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.0c	8.351.625.677	5.451.351.915
- Nguyên giá	222		23.399.751.193	19.413.777.977
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(15.048.125.516)	(13.962.426.062)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	VI.05	-	-
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		400.749.571	398.614.380
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		400.749.571	398.614.380
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		63.663.274.932	62.672.942.773

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ-Q3/2015 (Tổng hợp)

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2015

Đơn vị tính: đồng

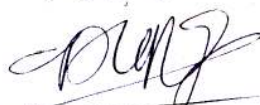
NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (30/09/2015)	Số đầu kỳ (01/01/2015)
A. NỢ PHẢI TRẢ(300=310+320)	300		33.160.795.287	34.458.788.247
I. Nợ ngắn hạn	310		32.403.919.527	33.791.912.487
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		8.092.139.213	10.774.614.982
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		63.973.772	118.820.299
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	VI.11	784.342.142	629.413.466
4. Phải trả người lao động	314		5.086.229.647	3.843.122.559
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.12	2.863.064.000	4.264.489.783
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		793.566.814	839.320.253
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.14	1.382.237.869	922.274.978
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		12.842.818.561	10.792.069.369
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		495.547.509	1.607.786.798
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		756.875.760	666.875.760
7. Phải trả dài hạn khác	337		616.875.760	516.875.760
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		140.000.000	150.000.000
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU(400=410+430)	400		30.502.479.645	28.214.154.526
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.15	30.502.479.645	28.214.154.526
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		7.865.211.791	7.754.816.087
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		5.936.887.854	3.758.958.439
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		392.672.657	705.212.676
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		5.544.215.197	3.053.745.763
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		63.663.274.932	62.672.942.773

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Huỳnh T T Hương

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Trương Đình Dũng

Lập ngày 13 tháng 10 năm 2015



Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên)



Trịnh Minh Trương

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH-Q3/2015 (Tổng hợp)

Đơn vị tính: Đồng

a	Mã số	Thuyết minh	Quý 03		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	37.470.100.120	33.300.243.550	102.688.891.099	97.614.937.182
2.Các khoản giảm trừ doanh thu	02		169.956.500	2.557.731.724	495.499.980	7.087.180.502
- Chiết khấu thương mại	02.01		-	2.494.422.930	-	6.677.732.836
- Hàng bán bị trả lại	02.03		169.956.500	63.308.794	495.499.980	409.447.666
3.Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		37.300.143.620	30.742.511.826	102.193.391.119	90.527.756.680
4.Giá vốn hàng bán	11	VII.02	26.819.167.344	22.337.476.899	73.510.656.908	66.144.484.497
5.Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		10.480.976.276	8.405.034.927	28.682.734.211	24.383.272.183
6.Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.03	37.740.084	88.805.711	427.152.189	451.732.259
7.Chi phí tài chính	22	VII.04	1.172.792.098	991.502.551	3.390.344.138	2.649.113.541
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		207.040.966	164.062.597	674.661.891	549.496.491
8.Chi phí bán hàng	25	VII.07	3.703.886.068	2.457.642.124	8.762.243.189	6.013.853.964
9.Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.07	3.511.929.176	3.046.657.739	9.683.500.499	8.789.077.069
10.Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(25+26)]	30		2.130.109.018	1.998.038.224	7.273.798.574	7.382.959.868
11.Thu nhập khác	31	VII.05	10.042.387	12.494.121	377.120.942	235.330.814
12.Chi phí khác	32	VII.06	37.679.943	55.326.192	419.502.603	155.068.396
13.Lợi nhuận khác(40=31-32)	40		(27.637.556)	(42.832.071)	(42.381.661)	80.262.418
14.Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		2.102.471.462	1.955.206.153	7.231.416.913	7.463.222.286
15.Chi phí thuế TNDN hiện hành.	51	VII.08	474.832.732	434.446.353	1.687.201.716	1.656.777.814
16.Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17.Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		1.627.638.730	1.520.759.800	5.544.215.197	5.806.444.472
18.Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		1.072	1.002	3.031	3.251

Người lập biểu
(Ký, họ tên)


Huỳnh T T Hương

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)


Trương Đình Dũng

Lập ngày 13 tháng 10 năm 2015

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên)

Trịnh Minh Trương


M.S.D.N: 360045
CÔNG TY CỔ PHẦN SƠN ĐỒNG NAI
TP. BIÊN HÒA - T. ĐỒNG NAI

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

(Theo phương pháp trực tiếp)

QUÝ 3 NĂM 2015

Đơn vị tính: Đồng


CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Từ 01/01/15 đến 30/09/15	Từ 01/01/14 đến 30/09/14
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		77.140.084.922	64.515.671.289
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(69.191.115.606)	(53.736.023.948)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(17.034.109.437)	(16.329.614.109)
4. Tiền lãi vay đã trả, CK thanh toán	04		(1.338.510.383)	(592.974.261)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(1.512.008.159)	(1.762.213.056)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		55.767.904.664	55.255.160.331
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(44.688.807.603)	(47.116.909.446)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(856.561.602)	233.096.800
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		(4.214.762.264)	(1.634.794.871)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		120.000.000	35.909.091
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		424.839.684	447.174.759
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(3.669.922.580)	(1.151.711.021)
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		46.552.307.648	39.203.776.473
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(44.501.558.456)	(38.516.540.834)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		2.050.749.192	687.235.639
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(2.475.734.990)	(231.378.582)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		6.203.260.003	10.633.327.449
Ảnh hưởng của thay đổi tỉ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		3.727.525.013	10.401.948.867

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Huỳnh T T Hương

Kế toán trưởng
(ký, họ tên)



Trương Đình Dũng

Lập ngày 13 tháng 10 năm 2015

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Trịnh Minh Trương

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3 NĂM 2015

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

	VND 30/09/15	VND 01/01/15
1. Tiền và các khoản tương đương tiền		
Tiền mặt	1.022.770.640	2.087.204.371
Tiền gửi ngân hàng	2.704.754.373	2.116.055.632
Các khoản tương đương tiền	-	2.000.000.000
	3.727.525.013	6.203.260.003
2. Các khoản đầu tư tài chính		
Tiền gửi có kỳ hạn 6 tháng	6.700.000.000	5.700.000.000
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	6.700.000.000	5.700.000.000
Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (*)	5.019.000.000	5.019.000.000
Cộng giá gốc các khoản đầu tư dài hạn	5.019.000.000	5.019.000.000
Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	-	-
Giá trị thuần các khoản đầu tư dài hạn	5.019.000.000	5.019.000.000
(*) Đầu tư dài hạn khác gồm:		
- Chứng khoán đầu tư dài hạn:	5.019.000.000	5.019.000.000
+ Cổ phiếu Công ty CP đầu tư Nhơn Trạch (81.900 cp)	819.000.000	819.000.000
+ Cổ phiếu Công ty CP Sonadezi Châu Đức (420.000 cp)	4.200.000.000	4.200.000.000
3. Các khoản phải thu ngắn hạn	30/09/15	01/01/15
Phải thu khách hàng	16.359.910.133	19.085.527.204
Trả trước cho người bán	705.224.134	22.265.000
Các khoản phải thu khác (*)	8.301.502.232	8.310.468.027
Cộng các khoản phải thu	25.366.636.499	27.418.260.231
Dự phòng phải thu khó đòi	(2.638.752.840)	(3.716.793.500)
Giá trị thuần các khoản phải thu	22.727.883.659	23.701.466.731
Các khoản phải thu khác được chi tiết như sau (*) gồm:		
- <i>Tạm ứng</i>	352.816.229	279.575.563
- <i>Gia công-IP</i>	1.939.157.835	2.948.061.204
- <i>Gia công-PPG</i>	3.520.687.982	2.336.329.881
- <i>Gia công-ICI</i>	734.010.433	958.693.384
- <i>Gia công-HP</i>	658.210.271	-
- <i>Nhập khẩu ủy thác-IP</i>	-	-
- <i>Các khoản phải thu khác</i>	1.096.619.482	1.787.807.995
	8.301.502.232	8.310.468.027
4. Hàng tồn kho	30/09/15	01/01/15
Nguyên liệu, vật liệu	8.586.256.630	7.744.536.567
Công cụ, dụng cụ	364.876.103	641.517.221
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	608.117.142	646.129.250
Thành phẩm	6.093.815.266	6.209.434.182
Hàng hoá	-	981.205
Hàng gửi đi bán	124.723.356	-
Cộng giá gốc hàng tồn kho	15.777.788.497	15.242.598.425
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(253.805.889)	(253.805.889)
Giá trị thuần có thể thực hiện được	15.523.982.608	14.988.792.536
Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ		
5. Tài sản dở dang dài hạn :	30/09/15	01/01/15
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	-	-
Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	484.375.011	398.614.380
Cộng	484.375.011	398.614.380

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3 NĂM 2015 (tiếp theo)

6. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị quản lý	Cộng
	2111	2112	2113	2114	
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu năm	5.675.285.703	8.658.709.804	4.947.521.925	132.260.545	19.413.777.977
Số tăng trong kỳ	381.096.500	3.169.682.583	663.983.181	-	4.214.762.264
- Mua trong kỳ	381.096.500	3.169.682.583	663.983.181		4.214.762.264
- Đầu tư XD/CB hoàn thành					-
- Điều chỉnh do phân loại lại TSCĐ					-
Số giảm trong kỳ	-	-	228.789.048	-	228.789.048
- Thanh lý, nhượng bán			228.789.048		228.789.048
- 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	6.056.382.203	11.828.392.387	5.382.716.058	132.260.545	23.399.751.193
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	4.999.552.121	5.776.485.429	3.091.148.733	95.239.779	13.962.426.062
Số tăng trong kỳ	174.086.705	724.176.584	398.092.490	18.132.723	1.314.488.502
- Khấu hao trong kỳ	174.086.705	724.176.584	398.092.490	18.132.723	1.314.488.502
Số giảm trong kỳ	-	-	228.789.048	-	228.789.048
- Thanh lý			228.789.048		228.789.048
- Điều chuyển					-
Số dư cuối kỳ	5.173.638.826	6.500.662.013	3.260.452.175	113.372.502	15.048.125.516
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
Tại ngày đầu năm	675.733.582	2.882.224.375	1.856.373.192	37.020.766	5.451.351.915
Tại ngày cuối năm	882.743.377	5.327.730.374	2.122.263.883	18.888.043	8.351.625.677

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: 9.964.941.923

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3 NĂM 2015 (tiếp theo)

	VND	VND
	30/09/15	01/01/15
7. Chi phí trả trước dài hạn	30/09/15	01/01/15
Là chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ	400.749.571	398.614.380
<i>(Các tài sản không đủ điều kiện ghi nhận TSCĐ theo TT 45/2013; chi phí mài tole xưởng: chờ phân bổ)</i>		
8. Tài sản dài hạn khác	30/09/15	01/01/15
Ký quỹ, ký cược dài hạn	-	-
<i>(Tiền cọc thuê đất Bắc Ninh theo HĐ số 58-2008/CTXD-HĐKT)</i>		
Cộng	-	-
9. Vay và nợ thuê tài chính	30/09/15	01/01/15
Vay ngắn hạn (*)	12.842.818.561	10.792.069.369
Nợ dài hạn đến hạn trả	-	-
Cộng	12.842.818.561	10.792.069.369
(*) Chi tiết khoản vay ngắn hạn:	30/09/15	01/01/15
+ Vay ngắn hạn NH Công Thương Việt Nam theo HĐTD số 01/2014-HĐTĐHM/NHCT 682-SONDN ngày 15/12/2014, thời hạn vay không quá 5 tháng, hạn mức tín dụng 10tỷ, lãi suất theo từng giấy nhận nợ, bình quân 6,5%/năm. Mục đích vay là bổ sung vốn lưu động và phục vụ sản xuất kinh doanh.	1.429.498.946	-
+ Vay ngắn hạn NH HSBC theo HĐTD số DNI 141582 ngày 18/12/2014, thời hạn vay 4 tháng, hạn mức tín dụng tương đương 700.000USD lãi suất theo từng giấy nhận nợ bình quân 6%/năm. Mục đích vay là bổ sung vốn lưu động, phục vụ sản xuất kinh doanh. Khoản vay này được đảm bảo bằng các khoản phải thu khách hàng của công ty với trị giá ít nhất 700.000 USD.	11.413.319.615	10.792.069.369
10. Phải trả người bán	30/09/15	01/01/15
Phải trả người bán	8.092.139.213	10.774.614.982
Người mua trả tiền trước	63.973.772	118.820.299
Cộng	8.156.112.985	10.893.435.281
11. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	30/09/15	01/01/15
Thuế giá trị gia tăng đầu ra	247.577.419	463.403.800
Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu	-	-
Thuế xuất, nhập khẩu	-	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	376.757.066	21.505.951
Thuế thu nhập cá nhân	160.007.657	144.503.715
Thuế nhà, đất	-	-
Các loại thuế khác	-	-
Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-
Cộng	784.342.142	629.413.466
12. Chi phí phải trả	30/09/15	01/01/15
Trích thưởng doanh số 2015	1.524.000.000	-

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3 NĂM 2015 (tiếp theo)

Trích trước CTKM Bên đẹp cùng DONASA HITECH	105.732.000	
Trích trước CTKM Du lịch Bắc Trung Bộ cùng Donasa	333.332.000	
Trích trước chương trình HNKH năm 2015 tại Nhật	700.000.000	
Trích trước đăng ký và thưởng doanh số 3 năm từ 2015-2017	200.000.000	
Trích tặng quà KH		70.000.000
Trích thưởng doanh số 2014		1.716.967.964
Trích trước CTKM 2014		1.183.074.116
Chi phí Hội nghị KH năm 2014		360.000.000
Trích trước CKTM phải trả 2014		148.315.036
Trích trước CKTT phải trả T12/2014		153.646.314
Trích trước tiền điện phân xưởng AMATA		117.503.803
Chi phí phải trả khác		514.982.550
Cộng	2.863.064.000	4.264.489.783

13. Các khoản phải trả, phải nộp dài hạn khác

	30/09/15	01/01/15
Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn (PPG đặt cọc tiền thuê đất Bắc Ninh = 19.995 USD)	346.875.760	346.875.760
Cty TNHH NTS - Ký quỹ máy pha màu		50.000.000
Cty Khánh Vy Paint - Ký quỹ máy pha màu	50.000.000	50.000.000
Cty Kim Quang - Ký quỹ máy pha màu	20.000.000	20.000.000
Cty Lợi Hòa - Ký quỹ máy pha màu	50.000.000	50.000.000
Cty Trường Phát - Ký quỹ máy pha màu	50.000.000	
CH Xuân Mẫn - Ký quỹ máy pha màu	50.000.000	
CH Thái Huyền - Ký quỹ máy pha màu	50.000.000	
Cộng	616.875.760	516.875.760

14. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

	30/09/15	01/01/15
Kinh phí công đoàn	26.011.301	33.932.776
Bảo hiểm xã hội	-	-
Bảo hiểm Y tế	-	-
Bảo hiểm thất nghiệp	-	-
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	19.008.870	19.008.870
Các khoản phải trả, phải nộp khác (*)	1.064.473.680	868.048.634
Các khoản đối tác trả trước khác	272.744.018	1.284.698
Cộng	1.382.237.869	922.274.978

(*) Bao gồm:

- 2% BHXH để lại đơn vị	70.279.584	85.198.984
- Phải trả PPG-tiền thuê xưởng Bắc Ninh	770.335.368	710.290.383
- Tiền điện phân xưởng AMATA-phải trả PPG	223.117.728	
- Thuế nhập khẩu phải trả IP		
- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	741.000	72.559.267

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3 NĂM 2015 (tiếp theo)

15. Vốn chủ sở hữu

15.1 Biến động của vốn chủ sở hữu

	VND				
	Vốn góp của chủ sở hữu 411	Quỹ đầu tư phát triển 414	Quỹ dự phòng tài chính 415	Quỹ dự vốn điều lệ 418	Lợi nhuận chưa phân phối 421
Số dư đầu kỳ	15.182.180.000	7.754.816.087	-	1.518.200.000	3.758.958.439
Lợi nhuận trong kỳ					5.544.215.197
Chi cổ tức đợt 2 năm 2014					(2.580.970.600)
Nộp Thuế TNDN truy thu năm 2011,2012 theo QĐ số 290/QĐ- CT ngày 21/5/15					(180.057.558)
Trích bổ sung quỹ ĐTPT năm 2014 (15%)		110.395.704			(110.395.704)
Trích bổ sung quỹ khen thưởng (8%)					(58.877.708)
Trích bổ sung quỹ phúc lợi (6%)					(393.673.024)
Trích bổ sung quỹ khen thưởng Ban Điều Hành (1,5%)					(42.311.188)
Số dư cuối kỳ	15.182.180.000	7.865.211.791	-	1.518.200.000	5.936.887.854

15.2 Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	30/09/15	Tỷ lệ	01/01/15	Tỷ lệ
Vốn góp của Nhà nước	4.555.440.000	30%	4.555.440.000	30%
Vốn góp của các đối tượng khác	10.626.740.000	70%	10.626.740.000	70%
Cộng	15.182.180.000	100%	15.182.180.000	100%

15.3 Cổ phần

	30/09/15	01/01/15
Số lượng cổ phần đăng ký phát hành	1.518.218	1.518.218
Số lượng cổ phần đã bán ra:	1.518.218	1.518.218
- Cổ phần phổ thông	1.518.218	1.518.218
- Cổ phần ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phần được mua lại:	-	-
- Cổ phần phổ thông	-	-
- Cổ phần ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phần đang lưu hành:	1.518.218	1.518.218
- Cổ phần phổ thông	1.518.218	1.518.218
- Cổ phần ưu đãi	-	-

* Mệnh giá 1 cổ phần: 10.000 đồng

16. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán

	30/09/15	01/01/15
16.1 Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ	415.074.833	415.074.833
16.2 Ngoại tệ các loại	740,02	739,48
16.3 Nợ khó đòi đã xử lý	1.671.978.379	593.937.719

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3 NĂM 2015 (tiếp theo)

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

	VND	VND
	Từ 01/01/15 đến 30/09/15	Từ 01/01/14 đến 30/09/14
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Doanh thu bán hàng	101.766.876.342	92.658.657.808
Doanh thu cung cấp dịch vụ-Thi công	922.014.757	4.903.479.374
Doanh thu cung cấp dịch vụ-Vận chuyển	-	52.800.000
Giảm trừ doanh thu-Chiết khấu thương mại	-	6.677.732.836
Giảm trừ doanh thu-Giảm giá hàng bán	-	-
Giảm trừ doanh thu-Hàng bán bị trả lại	495.499.980	409.447.666
Doanh thu thuần	102.193.391.119	90.527.756.680
<i>Trong đó:</i>		
- Doanh thu thuần bán hàng	101.271.376.362	85.571.477.306
- Doanh thu thuần dịch vụ	922.014.757	4.956.279.374
2. Giá vốn hàng bán		
Giá vốn của thành phẩm, hàng hoá đã bán	72.703.337.070	63.076.171.957
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp (Thi công)	807.319.838	3.068.312.540
Cộng	73.510.656.908	66.144.484.497
3. Doanh thu hoạt động tài chính		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	256.913.604	445.759.289
Cổ tức, lợi nhuận được chia	167.926.080	-
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	139.840	3.303.720
Doanh thu hoạt động tài chính khác	2.172.665	2.669.250
Cộng	427.152.189	451.732.259
4. Chi phí tài chính		
Lãi tiền vay	674.661.891	549.496.491
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	47.125.773	7.236.720
Chiết khấu thanh toán (Bù trừ công nợ)	2.668.556.474	2.092.380.330
Cộng	3.390.344.138	2.649.113.541
5. Thu nhập khác		
Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	120.000.000	35.909.091
Phát hiện thừa trong kiểm kê	189.108.274	155.937.050
Các khoản khác	68.012.668	43.484.673
Cộng	377.120.942	235.330.814
6. Chi phí khác		
Chi phí thanh lý vật tư, thành phẩm	70.931.171	3.293.788
Phát hiện thiếu trong kiểm kê	167.330.459	93.577.216
Các khoản khác	181.240.973	58.197.392
Cộng	419.502.603	155.068.396
7. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
	Từ 01/01/15 đến 30/09/15	Từ 01/01/14 đến 30/09/14

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3 NĂM 2015 (tiếp theo)

Chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	9.683.500.499	8.789.077.069
Chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	8.762.243.189	6.013.853.964
Cộng	18.445.743.688	14.802.931.033

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 01/01/15 đến 30/09/15	Từ 01/01/14 đến 30/09/14
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	7.231.416.913	7.463.222.286
- Các khoản điều chỉnh tăng lợi nhuận	437.681.798	67.585.964
+ Chi phí không hợp lý, hợp lệ	317.988.591	53.355.000
+ Chi phí phạt vi phạm hành chính	119.693.207	14.230.964
- Các khoản điều chỉnh giảm lợi nhuận	-	-
+ Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-
+ Chi phí năm trước được khấu trừ năm nay	-	-
Tổng lợi nhuận tính thuế	7.669.098.711	7.530.808.250
Trong đó:		
- Lợi nhuận chịu thuế (Bắc Ninh)	(128.061.798)	(134.948.043)
- Lợi nhuận chịu thuế suất 22%	7.797.160.509	7.665.756.293
Chi phí thuế TNDN năm hiện hành:		
- Chi phí thuế TNDN (thuế suất 22%)	1.687.201.716	1.656.777.814
Chi phí thuế TNDN của hoạt động kinh doanh chính :	1.687.201.716	1.656.777.814
Thuế TNDN truy thu năm 2011, 2012 theo QĐ số 290/QĐ-CT ngày 21/5/2015	180.057.558	-
Số thuế TNDN phải nộp trong năm	1.867.259.274	1.656.777.814

9. Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	Từ 01/01/15 đến 30/09/15	Từ 01/01/14 đến 30/09/14
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	5.544.215.197	5.806.444.472
Các khoản điều chỉnh tăng	-	-
Các khoản điều chỉnh giảm	-	-
Lãi sau thuế của cổ đông của công ty (sau khi trừ trích quỹ khen thưởng phúc lợi)	4.601.698.614	4.935.477.801
Số cổ phần lưu hành bình quân trong kỳ	1.518.218	1.518.218
Lãi cơ bản trên cổ phần (EPS)	3.031	3.251

VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

Lập ngày 13 tháng 10 năm 2015

Người lập biểu



Huỳnh T T Hương

Kế toán trưởng



Trương Đình Dũng

Tổng Giám đốc



Trần Minh Trương