

TỔNG CÔNG TY SONADEZI  
CÔNG TY CP SƠN ĐỒNG NAI

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Đồng Nai, ngày 20 tháng 4 năm 2025.

## CÔNG BỐ THÔNG TIN ĐỊNH KỲ BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kính gửi: Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Thực hiện quy định tại khoản 3 Điều 14 Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Công ty CTCP Sơn Đồng Nai thực hiện công bố thông tin báo cáo tài chính (BCTC) quý 1 năm 2025 với Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội như sau:

1. Tên tổ chức: CÔNG TY CP SƠN ĐỒNG NAI

- Mã chứng khoán: SDN
- Địa chỉ: Đường 7, KCN Biên Hòa 1, P. An Bình, TP. Biên Hòa, T. Đồng Nai.
- Điện thoại liên hệ/Tel: 02513. 931.366 Fax: 02513.836.091.
- Email: linh.nguyen@dongnaipaint.com.vn Website: dongnaipaint.com.vn

2. Nội dung thông tin công bố:

- BCTC quý 1 năm 2025.

☒ BCTC riêng (TCNY không có công ty con và đơn vị kế toán cấp trên có đơn vị trực thuộc);

☐ BCTC hợp nhất (TCNY có công ty con);

☐ BCTC tổng hợp (TCNY có đơn vị kế toán trực thuộc tổ chức bộ máy kế toán riêng).

- Các trường hợp thuộc diện phải giải trình nguyên nhân:

+ Tổ chức kiểm toán đưa ra ý kiến không phải là ý kiến chấp nhận toàn phần đối với BCTC (đối với BCTC được kiểm toán năm 2025):

☐ Có

☒ Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

☐ Có

☒ Không

+ Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo có sự chênh lệch trước và sau kiểm toán từ 5% trở lên, chuyển từ lỗ sang lãi hoặc ngược lại (đối với BCTC được kiểm toán năm 2025):

☐ Có

☒ Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

☐ Có

☒ Không

+ Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp tại báo cáo kết quả kinh doanh của kỳ báo cáo thay đổi từ 10% trở lên so với báo cáo cùng kỳ năm trước:

☒ Có

☐ Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

☒ Có

☐ Không

+ Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo bị lỗ, chuyển từ lãi ở báo cáo cùng kỳ năm trước sang lỗ ở kỳ này hoặc ngược lại:

☐ Có

☒ Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

☐ Có

☒ Không

Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày: 20/4/2025 tại đường dẫn: <https://dongnaipaint.com.vn>.

3. Báo cáo về các giao dịch có giá trị từ 35% tổng tài sản trở lên trong năm 2025: Không có

Trường hợp TCNY có giao dịch đề nghị báo cáo đầy đủ các nội dung sau:

- Nội dung giao dịch:.....
- Tỷ trọng giá trị giao dịch/tổng tài sản của doanh nghiệp (%) (căn cứ trên báo cáo tài chính năm gần nhất).....
- Ngày hoàn thành giao dịch:.....

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin công bố.

Tài liệu đính kèm:  
- BCTC quý 1 năm 2025.

Đại diện tổ chức

Người đại diện theo pháp luật  
(Ký, ghi rõ họ tên, chức vụ, đóng dấu)



*Nguyễn Đức Nhiên*

## BÁO CÁO TÀI CHÍNH TÓM TẮT

QUÝ 1 NĂM 2025

### A. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

STT	Nội dung	Mã số	Số đầu kỳ (01/01/2025)	Số cuối kỳ (31/03/2025)
<b>I</b>	<b>TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>	<b>53.058.109.947</b>	<b>53.476.352.597</b>
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	4.588.484.559	3.901.863.089
2	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	-	-
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	130	27.869.367.682	25.258.506.692
4	Hàng tồn kho.	140	20.600.257.706	24.315.982.816
5	Tài sản ngắn hạn khác	150	-	-
<b>II</b>	<b>TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>	<b>56.274.647.758</b>	<b>55.850.364.570</b>
1	Các khoản phải thu dài hạn	210	-	-
2	Tài sản cố định	220	1.165.944.996	1.121.066.420
	- Tài sản cố định hữu hình	221	1.165.944.996	1.121.066.420
	- 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	715.047.543	715.047.543
5	Tài sản dài hạn khác	260	54.393.655.219	54.014.250.607
<b>III</b>	<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>		<b>109.332.757.705</b>	<b>109.326.717.167</b>
<b>IV</b>	<b>NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>	<b>42.397.189.957</b>	<b>41.564.357.750</b>
1	Nợ ngắn hạn	310	42.197.189.957	41.314.357.750
2	Nợ dài hạn	330	200.000.000	250.000.000
<b>V</b>	<b>VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>	<b>66.935.567.748</b>	<b>67.762.359.417</b>
1	Vốn chủ sở hữu	410	66.935.567.748	67.762.359.417
	- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	30.364.360.000	30.364.360.000
	- 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,	22.788.564.407	22.788.564.407
		419,		
		420		
	- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	13.782.643.341	14.609.435.010
	+ LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	8.811.172.806	12.264.425.341
	+ LNST chưa phân phối kỳ này	421b	4.971.470.535	2.345.009.669
	- 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>109.332.757.705</b>	<b>109.326.717.167</b>



## B. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Kỳ báo cáo (Q1/2025)	Lũy kế đến 31/03/2025
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	26.837.076.900	26.837.076.900
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	02	1.238.261.110	1.238.261.110
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	25.598.815.790	25.598.815.790
4	Giá vốn hàng bán	11	17.728.637.417	17.728.637.417
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20	7.870.178.373	7.870.178.373
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	2.399.675	2.399.675
7	Chi phí tài chính	22	798.194.004	798.194.004
8	Chi phí bán hàng	25	1.511.075.532	1.511.075.532
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	3.497.928.832	3.497.928.832
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30	2.065.379.680	2.065.379.680
11	Thu nhập khác	31	865.882.406	865.882.406
12	Chi phí khác	32	-	-
13	Lợi nhuận khác	40	865.882.406	865.882.406
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	2.931.262.086	2.931.262.086
15	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	586.252.417	586.252.417
16	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	-	-
17	Lợi nhuận sau thuế TNDN	60	2.345.009.669	2.345.009.669
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70	633	633

## 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	%	51%	51%
	- Tài sản ngắn hạn/ Tổng tài sản	%	49%	49%
1.2	Bố trí cơ cấu nguồn vốn			
	- Nợ phải trả/ Tổng nguồn vốn	%	39%	38%
	- Nguồn vốn chủ sở hữu/ Tổng nguồn vốn	%	61%	62%
2	Khả năng thanh toán			
2.1	Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	2,58	2,63
2.2	Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	Lần	1,26	1,29
2.3	Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0,77	0,71
2.4	Khả năng thanh toán nợ dài hạn	Lần	281,37	223,40
3	Tỷ suất sinh lời			
3.1	Tỷ suất lợi nhuận / Doanh thu thuần			
	- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Doanh thu thuần	%	8%	11%
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Doanh thu thuần	%	7%	9%
3.2	Tỷ suất lợi nhuận / Tổng tài sản			
	- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Tổng tài sản	%	2%	3%
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Tổng tài sản	%	2%	2%
3.3	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Vốn chủ sở hữu	%	3%	3%

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

*Nguyễn Thị Việt Hà*

Nguyễn Thị Việt Hà

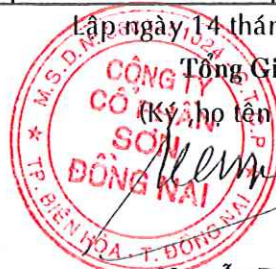
Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

*Huỳnh Thị Thanh Hương*

Huỳnh Thị Thanh Hương

Lập ngày 14 tháng 04 năm 2025

Tổng Giám đốc  
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Đức Nhiên

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ-Q1/2025

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2025

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (31/03/2025)	Số đầu kỳ (01/01/2025)
1	2	3	4	5
<b>A.TÀI SẢN NGẮN HẠN(100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>53.476.352.597</b>	<b>53.058.109.947</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>3.901.863.089</b>	<b>4.588.484.559</b>
1.Tiền	111	VI.01	3.901.863.089	4.588.484.559
2.Các khoản tương đương tiền	112		-	-
<b>II.Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
1.Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
<b>III.Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>25.258.506.692</b>	<b>27.869.367.682</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		27.209.123.562	29.225.045.261
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		77.479.150	45.232.960
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.03	242.123.412	869.308.893
7.Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(2.270.219.432)	(2.270.219.432)
8.Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
<b>IV.Hàng tồn kho.</b>	<b>140</b>		<b>24.315.982.816</b>	<b>20.600.257.706</b>
1. Hàng tồn kho	141	VI.04	24.381.500.116	20.665.775.006
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(65.517.300)	(65.517.300)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>-</b>	<b>-</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		-	-
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN(200=210+220+230+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>55.850.364.570</b>	<b>56.274.647.758</b>
<b>I.Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216		-	-
7.Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi(*)	219		-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>1.121.066.420</b>	<b>1.165.944.996</b>
1. Tàisản cố định hữu hình	221	VI.06	1.121.066.420	1.165.944.996
-Nguyên giá	222		31.826.606.133	31.743.783.133
-Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(30.705.539.713)	(30.577.838.137)
<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>715.047.543</b>	<b>715.047.543</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	819.000.000	819.000.000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(103.952.457)	(103.952.457)
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>54.014.250.607</b>	<b>54.393.655.219</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		53.791.565.422	54.170.970.034
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		222.685.185	222.685.185
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>109.326.717.167</b>	<b>109.332.757.705</b>



## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ-Q1/2025

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2025

Đơn vị tính: đồng

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (31/03/2025)	Số đầu kỳ (01/01/2025)
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ(300=310+320)</b>	<b>300</b>		<b>41.564.357.750</b>	<b>42.397.189.957</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>41.314.357.750</b>	<b>42.197.189.957</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		19.323.718.736	17.374.326.002
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		30.679.796	216.077.660
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	VI.11	941.832.160	824.947.540
4. Phải trả người lao động	314		1.989.862.023	2.930.807.205
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.12	2.078.903.156	3.373.103.725
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.14	-	-
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		14.023.622.943	13.474.768.889
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		2.925.738.936	4.003.158.936
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>250.000.000</b>	<b>200.000.000</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		250.000.000	200.000.000
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU(400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>67.762.359.417</b>	<b>66.935.567.748</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	VI.15	<b>67.762.359.417</b>	<b>66.935.567.748</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		30.364.360.000	30.364.360.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		30.364.360.000	30.364.360.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		21.270.364.407	21.270.364.407
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		14.609.435.010	13.782.643.341
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		12.264.425.341	8.811.172.806
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		2.345.009.669	4.971.470.535
<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>109.326.717.167</b>	<b>109.332.757.705</b>

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Việt Hà

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)



Huỳnh Thị Thanh Hương

Lập ngày 14 tháng 04 năm 2025

Tổng Giám đốc  
(Ký, họ tên)



Nguyễn Đức Nhiên

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH-Q1/2025

Đơn vị tính: Đồng

	Mã số	Thuyết minh	Quý 01		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	26.837.076.900	27.313.169.902	26.837.076.900	27.313.169.902
2.Các khoản giảm trừ doanh thu	02		1.238.261.110	1.224.619.999	1.238.261.110	1.224.619.999
- Chiết khấu thương mại	02.01		1.168.936.100	1.175.562.199	1.168.936.100	1.175.562.199
- Hàng bán bị trả lại	02.02		69.325.010	49.057.800	69.325.010	49.057.800
3.Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		25.598.815.790	26.088.549.903	25.598.815.790	26.088.549.903
4.Giá vốn hàng bán	11	VII.02	17.728.637.417	18.816.316.681	17.728.637.417	18.816.316.681
5.Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		7.870.178.373	7.272.233.222	7.870.178.373	7.272.233.222
6.Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.03	2.399.675	1.555.902	2.399.675	1.555.902
7.Chỉ phí tài chính	22	VII.04	798.194.004	787.320.595	798.194.004	787.320.595
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		257.001.325	269.564.325	257.001.325	269.564.325
8.Chỉ phí bán hàng	25	VII.07	1.511.075.532	1.239.039.865	1.511.075.532	1.239.039.865
9.Chỉ phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.07	3.497.928.832	3.877.206.868	3.497.928.832	3.877.206.868
10.Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(25+26)]	30		2.065.379.680	1.370.221.796	2.065.379.680	1.370.221.796
11.Thu nhập khác	31	VII.05	865.882.406	804.367.266	865.882.406	804.367.266
12.Chỉ phí khác	32	VII.06	-	-	-	-
13.Lợi nhuận khác(40=31-32)	40		865.882.406	804.367.266	865.882.406	804.367.266
14.Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		2.931.262.086	2.174.589.062	2.931.262.086	2.174.589.062
15.Chỉ phí thuế TNDN hiện hành.	51	VII.08	586.252.417	434.917.813	586.252.417	434.917.813
16.Chỉ phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17.Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		2.345.009.669	1.739.671.249	2.345.009.669	1.739.671.249
18.Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		633	470	633	470

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

*Nguyễn Thị Việt Hà*

Nguyễn Thị Việt Hà

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

*Huỳnh Thị Thanh Hương*

Huỳnh Thị Thanh Hương



Lập ngày 14 tháng 04 năm 2025

Tổng Giám đốc  
(Ký, họ tên)

*Nguyễn Đức Nhiên*

Nguyễn Đức Nhiên

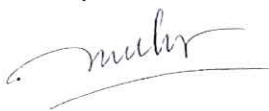


**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
(Theo phương pháp trực tiếp)  
**QUÝ 1 NĂM 2025**

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/25 đến 31/03/25	Từ 01/01/24 đến 31/03/24
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		31.473.227.082	23.448.478.496
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(17.741.568.976)	(15.687.408.085)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(5.424.202.157)	(4.934.057.029)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(257.001.325)	(269.564.325)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(394.559.668)	(731.397.789)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		1.005.370.637	4.647.837.829
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(8.297.671.688)	(9.097.163.320)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>363.593.905</b>	<b>(2.623.274.223)</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		(82.823.000)	
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1.971.571	1.555.902
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(80.851.429)</b>	<b>1.555.902</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		8.915.950.923	8.290.028.476
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(8.367.096.869)	(5.412.848.784)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(1.518.218.000)	(1.518.218.000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(969.363.946)</b>	<b>1.358.961.692</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)</b>	<b>50</b>		<b>(686.621.470)</b>	<b>(1.262.756.629)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>4.588.484.559</b>	<b>4.209.000.623</b>
<b>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</b>	<b>61</b>			
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>3.901.863.089</b>	<b>2.946.243.994</b>

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Việt Hà

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)



Huỳnh T. Thanh Hương

Lập ngày 14 tháng 04 năm 2025

Tổng Giám đốc  
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Đức Nhiên



**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2025**

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

	VND 31/03/2025	VND 01/01/2025
<b>1. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>		
Tiền mặt	678.119.242	354.793.468
Tiền gửi ngân hàng	3.223.743.847	4.233.691.091
Các khoản tương đương tiền (Tiền gửi có kỳ hạn 1 tháng)	-	-
	<b>3.901.863.089</b>	<b>4.588.484.559</b>
<b>2. Các khoản đầu tư tài chính</b>		
Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (*)	819.000.000	819.000.000
Cộng giá gốc các khoản đầu tư dài hạn	<b>819.000.000</b>	<b>819.000.000</b>
Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	(103.952.457)	(103.952.457)
Giá trị thuần các khoản đầu tư dài hạn	<b>715.047.543</b>	<b>715.047.543</b>
(*) Đầu tư dài hạn khác gồm:		
- Chứng khoán đầu tư dài hạn:	819.000.000	819.000.000
+ Cổ phiếu Công ty CP đầu tư Nhơn Trạch (81.900 cp)	819.000.000	819.000.000
<b>3. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>31/03/2025</b>	<b>01/01/2025</b>
Phải thu khách hàng	27.209.123.562	29.225.045.261
Trả trước cho người bán	77.479.150	45.232.960
Các khoản phải thu khác (*)	242.123.412	869.308.893
Cộng các khoản phải thu	<b>27.528.726.124</b>	<b>30.139.587.114</b>
Dự phòng phải thu khó đòi	(2.270.219.432)	(2.270.219.432)
Giá trị thuần các khoản phải thu	<b>25.258.506.692</b>	<b>27.869.367.682</b>
Các khoản phải thu khác được chi tiết như sau (*) gồm:		
- <i>Tạm ứng</i>	36.969.101	31.538.101
- <i>Các khoản phải thu khác</i>	205.154.311	837.770.792
	<b>242.123.412</b>	<b>869.308.893</b>
<b>4. Hàng tồn kho</b>	<b>31/03/2025</b>	<b>01/01/2025</b>
Nguyên liệu, vật liệu	8.713.954.262	7.783.313.681
Công cụ, dụng cụ	814.188.433	825.294.792
Thành phẩm	14.257.466.436	11.461.769.701
Bán thành phẩm	595.394.325	594.722.824
Hàng hoá	496.660	674.008
Cộng giá gốc hàng tồn kho	<b>24.381.500.116</b>	<b>20.665.775.006</b>
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(65.517.300)	(65.517.300)
Giá trị thuần có thể thực hiện được	<b>24.315.982.816</b>	<b>20.600.257.706</b>
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 I NĂM 2025 (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	
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu năm	7.953.820.577	15.996.646.457	7.620.555.554	172.760.545	31.743.783.133
Số tăng trong kỳ	-	82.823.000	-	-	82.823.000
- Mua trong kỳ		82.823.000			82.823.000
- Đầu tư XDCB hoàn thành					-
- Điều chỉnh do phân loại lại TSCĐ					-
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Chuyển sang CCDC phân bổ 3 năm theo TT45/2013/TT-BTC, 25/4/2013					-
- Điều chỉnh do phân loại lại TSCĐ					-
Số dư cuối kỳ	7.953.820.577	16.079.469.457	7.620.555.554	172.760.545	31.826.606.133
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	7.953.820.577	15.303.575.805	7.172.468.710	147.973.045	30.577.838.137
Số tăng trong kỳ	-	70.645.137	53.681.439	3.375.000	127.701.576
- Khấu hao trong kỳ	-	70.645.137	53.681.439	3.375.000	
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
- Thanh lý					-
- Điều chuyển					-
Số dư cuối kỳ	7.953.820.577	15.374.220.942	7.226.150.149	151.348.045	30.705.539.713
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
Tại ngày đầu năm	-	693.070.652	448.086.844	24.787.500	1.165.944.996
Tại ngày cuối năm	-	705.248.515	394.405.405	21.412.500	1.121.066.420

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: 28.950.516.272 (0)



**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2025 (tiếp theo)**

	VND	VND
	31/03/2025	01/01/2025
<b>6. Chi phí trả trước dài hạn</b>		
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	53.791.565.422	54.170.970.034
Hợp đồng 02/2022/HĐTLĐ/HN-SDN ngày 06/06/2022		
<b>7. Tài sản dài hạn khác</b>	31/03/2025	01/01/2025
Ký quỹ, ký cược dài hạn		
(Tiền cọc thuê đất Bắc Ninh theo HĐ số 01-2016/SDN-TNT)	-	-
<b>Cộng</b>	-	-
<b>8. Vay và nợ thuê tài chính</b>	31/03/2025	01/01/2025
Vay ngắn hạn (*)	14.023.622.943	13.474.768.889
Nợ dài hạn đến hạn trả		
<b>Cộng</b>	14.023.622.943	13.474.768.889
	-	-
<b>(*) Chi tiết khoản vay ngắn hạn:</b>	31/03/2025	01/01/2025
+ Vay ngắn hạn NH Công Thương Việt Nam theo HĐTD số 75/2024-HĐCVHM/NHCT682-SONDN ngày 24/09/2024, thời hạn vay không quá 6 tháng, hạn mức tín dụng 30 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.	14.023.622.943	13.474.768.889
<b>9. Phải trả người bán</b>	31/03/2025	01/01/2025
Phải trả người bán	19.323.718.736	17.374.326.002
Người mua trả tiền trước	30.679.796	216.077.660
<b>Cộng</b>	19.354.398.532	17.590.403.662
<b>10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước</b>	31/03/2025	01/01/2025
Thuế giá trị gia tăng đầu ra	459.050.819	531.100.637
Thuế thu nhập doanh nghiệp	339.632.593	147.939.844
Thuế thu nhập cá nhân	143.148.748	145.907.059
<b>Cộng</b>	941.832.160	824.947.540
<b>11. Chi phí phải trả</b>	31/03/2025	01/01/2025
Trích chiết khấu bán hàng theo doanh số năm 2024		35.127.000
Trích tiền điện Amata T09/2024		135.234.852
Trích tiền điện Amata T10/2024		166.052.064
Trích tiền điện Amata T11/2024		179.595.868
Trích tiền điện Amata T12/2024		182.190.618
Trích trước tiền điện T12/2024-SDN		91.334.090
Trích trước tiền điện T12/2024-KV ANC		18.730.225
Trích trước CTKM khuyến mãi T12/2024		378.053.000
Trích CKTT Đại Lý năm 2024		304.549.950
Trích trước lương VSCN T12/2024-SDN		12.385.679
Trích trước lương VSCN T12/2024-PPG Amata		6.802.256
Trích trước lương làm thêm giờ T12/2024		9.460.000
Trích trước lương VSCN khu vực kho PPG phải trả T12/2024		42.628.123
Trích chương trình khuyến mãi "Cùng DONASA khám phá Hàn Quốc"		1.810.960.000

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2025 (tiếp theo)**

Trích chiết khấu bán hàng theo doanh số năm 2025	931.000.000	
Trích tiền điện Amata T01/2025	105.946.220	
Trích tiền điện Amata T02/2025	158.794.790	
Trích tiền điện Amata T03/2025	180.700.146	
Trích trước tiền trang phục lần 1/2025	150.000.000	
Trích trước tiền trang phục lần 2/2025	150.000.000	
Trích trước tiền trang phục lần 3/2025	150.000.000	
Trích trước CTKM khuyến mãi T3/2025	252.462.000	
<b>Cộng</b>	<b>2.078.903.156</b>	<b>3.373.103.725</b>

<b>12. Các khoản phải trả, phải nộp dài hạn khác</b>	<b>31/03/2025</b>	<b>01/01/2025</b>
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 SX TM DV XD Xuân Sơn - Ký quỹ máy pha màu	20.000.000	20.000.000
Cty TNHH Đại Nhân Phong - Ký quỹ máy pha màu	50.000.000	-
<b>Cộng</b>	<b>250.000.000</b>	<b>200.000.000</b>



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2025 (tiếp theo)

14. Vốn chủ sở hữu							VND
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		
	411	414	415	418	421		
Số dư đầu kỳ	30.364.360.000	21.270.364.407	-	1.518.200.000	13.782.643.341		
Lợi nhuận trong kỳ					2.345.009.669		
Trả cổ tức đợt 1 năm 2024 (5%)					(1.518.218.000)		
Số dư cuối kỳ	30.364.360.000	21.270.364.407	-	1.518.200.000	14.609.435.010		

14.2 Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu							
Vốn góp của Nhà nước		31/03/2025	Tỷ lệ	01/01/2025	Tỷ lệ		
		9.110.880.000	30%	9.110.880.000	30%		
Vốn góp của các đối tượng khác		21.253.480.000	70%	21.253.480.000	70%		
Cộng		30.364.360.000	100%	30.364.360.000	100%		

14.3 Cổ phần							
Số lượng cổ phần đăng ký phát hành		31/03/2025	31/03/2025	01/01/2025			
Số lượng cổ phần đã bán ra:		3.036.436	3.036.436	3.036.436			
- Cổ phần phổ thông		3.036.436	3.036.436	3.036.436			
Số lượng cổ phần đang lưu hành:		3.036.436	3.036.436	3.036.436			
- Cổ phần phổ thông		3.036.436	3.036.436	3.036.436			
* Mệnh giá 1 cổ phần: 10.000 đồng							
15. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán							
Nợ khó đòi đã xử lý		31/03/2025	31/03/2025	01/01/2025			
- Xóa sổ theo NQ HĐQT ngày 31/7/2012		260.051.215	260.051.215	260.051.215			
- Xóa sổ theo NQ HĐQT ngày 23/7/2013		333.886.504	333.886.504	333.886.504			
- Xóa sổ theo NQ HĐQT ngày 31/7/2015		1.111.934.750	1.111.934.750	1.111.934.750			

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2025 (tiếp theo)**

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

	VND	VND
	Từ 01/01/25 đến 31/03/25	Từ 01/01/24 đến 31/03/24
<b>1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>		
Doanh thu bán hàng	26.837.076.900	27.313.169.902
Giảm trừ doanh thu-Chiết khấu thương mại	1.168.936.100	1.175.562.199
Giảm trừ doanh thu-Hàng bán bị trả lại	69.325.010	49.057.800
<b>Doanh thu thuần</b>	<b>25.598.815.790</b>	<b>26.088.549.903</b>
- <i>Doanh thu thuần bán hàng</i>	<i>25.598.815.790</i>	<i>26.088.549.903</i>
<b>2. Giá vốn hàng bán</b>		
Giá vốn của thành phẩm, hàng hoá đã bán	17.728.637.417	18.816.316.681
<b>Cộng</b>	<b>17.728.637.417</b>	<b>18.816.316.681</b>
<b>3. Doanh thu hoạt động tài chính</b>		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.971.571	1.555.902
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	428.104	
Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	
<b>Cộng</b>	<b>2.399.675</b>	<b>1.555.902</b>
<b>4. Chi phí tài chính</b>		
Lãi tiền vay	257.001.325	269.564.325
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	5.402.369	8.597.320
Dự phòng tổn thất đầu tư vào CTCP Đầu Tư Nhơn Trạch	535.790.310	509.158.950
Chiết khấu thanh toán (Bù trừ công nợ)	798.194.004	787.320.595
<b>Cộng</b>	<b>798.194.004</b>	<b>787.320.595</b>
<b>5. Thu nhập khác</b>		
Thu nhập từ cho thuê và quản lý kho	808.480.074	789.366.840
Phát hiện thừa trong kiểm kê	57.402.332	15.000.426
Các khoản khác	865.882.406	804.367.266
<b>Cộng</b>	<b>865.882.406</b>	<b>804.367.266</b>
<b>6. Chi phí khác</b>		
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</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	3.497.928.832	3.877.206.868
Chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	1.511.075.532	1.239.039.865
<b>Cộng</b>	<b>5.009.004.364</b>	<b>5.116.246.733</b>
<b>8. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>		

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:



**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2025 (tiếp theo)**

	Từ 01/01/25 đến 31/03/25	Từ 01/01/24 đến 31/03/24
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	2.931.262.086	2.174.589.062
- Các khoản điều chỉnh tăng lợi nhuận	-	-
Tổng lợi nhuận tính thuế	2.931.262.086	2.174.589.062
Trong đó:		
- Lợi nhuận chịu thuế (Bắc Ninh) : 20%		210.589.909
- Lợi nhuận chịu thuế suất 20%	2.931.262.086	1.963.999.153
Chi phí thuế TNDN năm hiện hành : 20%		
- Chi phí thuế TNDN (thuế suất 20%)	586.252.417	434.917.813
Số thuế TNDN phải nộp trong năm	586.252.417	434.917.813

**9. Lãi cơ bản trên cổ phiếu**

	Từ 01/01/25 đến 31/03/25	Từ 01/01/24 đến 31/03/24
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	2.345.009.669	1.739.671.249
Lãi sau thuế của cổ đông của công ty (sau khi trừ trích quỹ khen thưởng phúc lợi 18%)	1.922.907.929	1.426.530.424
Số cổ phần lưu hành bình quân trong kỳ	3.036.436	3.036.436
Lãi cơ bản trên cổ phần (EPS)	633	470

**VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC**

Lập ngày 14 tháng 04 năm 2025

Người lập biểu

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Việt Hà



Huỳnh Thị Thanh Hương



Tổng Giám đốc

Nguyễn Đức Nhiên