

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐỒNG TÂM VÀ CÁC CÔNG TY CON

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT TÓM TẮT
Cho năm tài chính kết thúc tại ngày 31 tháng 03 năm 2024



CÔNG TY CỔ PHẦN ĐỒNG TÂM VÀ CÁC CÔNG TY CON

Địa chỉ: Số 07, khu phố 06, Thị Trấn Bến Lức, Huyện Bến Lức, Tỉnh Long An, Việt Nam

Mẫu số B 01 - DN/HN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31/03/2024

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	TM	Tại ngày 31/03/2024	Tại ngày 01/04/2023
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		4.047.540.155.878	3.909.844.962.180
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		48.440.775.020	64.474.668.850
1. Tiền	111		48.440.775.020	64.474.668.850
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		209.818.143.801	292.446.195.991
1. Chứng khoán kinh doanh	121		241.949.378.599	323.926.003.631
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		(34.176.320.214)	(33.389.738.795)
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		2.045.085.416	1.909.931.155
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		1.518.122.146.481	1.536.171.024.253
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		559.783.917.437	511.802.223.524
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		846.523.237.474	862.167.011.647
3. Phải thu ngắn hạn khác	136		169.161.255.565	211.929.639.483
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(57.743.706.425)	(51.193.891.553)
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		397.442.430	1.466.041.152
IV. Hàng tồn kho	140		2.081.690.300.456	1.865.284.204.084
1. Hàng tồn kho	141		2.099.115.093.611	1.879.388.560.197
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(17.424.793.155)	(14.104.356.113)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		189.468.790.120	151.468.869.002
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		90.065.547.244	75.433.147.451
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		99.356.664.177	75.894.933.489
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		46.578.699	140.788.062

(Xem trang tiếp theo)



W

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐỒNG TÂM VÀ CÁC CÔNG TY CON

Địa chỉ: Số 07, khu phố 06, Thị Trấn Bến Lức, Huyện Bến Lức, Tỉnh Long An, Việt Nam

Mẫu số B 01 - DN/HN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

Tại ngày 31/03/2024

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	TM	Tại ngày 31/03/2024	Tại ngày 01/04/2023
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		3.799.183.201.536	3.652.543.085.702
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		104.946.697.942	166.344.137.069
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		4.005.579.705	1.270.161.821
2. Phải thu dài hạn khác	216		101.050.917.600	165.183.774.611
3. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		(109.799.363)	(109.799.363)
II. Tài sản cố định	220		1.013.444.092.729	940.841.311.412
1. Tài sản cố định hữu hình	221		634.670.039.116	589.812.708.475
Nguyên giá	222		1.814.031.905.155	1.687.430.647.308
Giá trị hao mòn lũy kế	223		(1.179.361.866.039)	(1.097.617.938.833)
2. Tài sản cố định vô hình	227		378.774.053.613	351.028.602.937
Nguyên giá	228		450.675.245.906	394.034.397.551
Giá trị hao mòn lũy kế	229		(71.901.192.293)	(43.005.794.614)
III. Bất động sản đầu tư	230		130.746.794.054	96.741.252.839
1. Nguyên giá	231		168.368.383.300	124.494.686.145
2. Giá trị hao mòn lũy kế	232		(37.621.589.246)	(27.753.433.306)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		495.992.845.329	527.407.320.904
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		405.957.571.537	383.396.481.642
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		90.035.273.792	144.010.839.262
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		1.350.758.336.457	1.256.609.297.134
1. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		1.221.102.795.648	1.080.881.755.769
2. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		147.465.000.000	189.531.700.000
3. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		(17.809.459.191)	(13.804.158.635)
VI. Tài sản dài hạn khác	260		703.294.435.025	664.599.766.344
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		413.140.262.174	405.009.358.397
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		82.566.447.250	11.407.221.211
3. Lợi thế thương mại	269		207.587.725.601	248.183.186.736
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		7.846.723.357.414	7.562.388.047.882

(Xem trang tiếp theo)

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐỒNG TÂM VÀ CÁC CÔNG TY CON

Địa chỉ: Số 07, khu phố 06, Thị Trấn Bến Lức, Huyện Bến Lức, Tỉnh Long An, Việt Nam

Mẫu số B 01 - DN/HN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

Tại ngày 31/03/2024

Đơn vị tính: VND

NGUỒN VỐN	Mã số	TM	Tại ngày 31/03/2024	Tại ngày 01/04/2023
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		6.175.931.050.184	6.040.500.807.323
I. Nợ ngắn hạn	310		2.766.818.278.452	2.535.305.598.151
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		401.159.520.228	410.258.188.544
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		22.844.989.404	15.226.665.764
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		35.683.874.686	58.170.015.948
4. Phải trả người lao động	314		13.397.298.196	12.064.313.576
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		189.678.033.933	169.430.862.826
6. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		25.866.130.567	23.702.160.116
7. Phải trả ngắn hạn khác	319		795.734.099.938	807.947.417.778
8. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		1.270.551.417.580	1.023.809.198.905
9. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		11.902.913.920	14.696.774.694
II. Nợ dài hạn	330		3.409.112.771.732	3.505.195.209.172
1. Phải trả người bán dài hạn	331		96.217.436.445	-
2. Chi phí phải trả dài hạn	333		219.645.832.893	253.570.902.859
3. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		1.041.143.172.434	968.608.487.662
4. Phải trả dài hạn khác	337		1.164.711.940.550	758.523.916.724
5. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		882.394.389.410	1.519.491.901.927
6. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		5.000.000.000	5.000.000.000
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		1.670.792.307.230	1.521.887.240.559
I. Vốn chủ sở hữu	410		1.670.792.307.230	1.521.887.240.559
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		995.552.590.000	680.704.850.000
Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		995.552.590.000	680.704.850.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		194.832.500.000	44.878.330.000
3. Cổ phiếu quỹ	415		-	(10.671.000.000)
4. Quỹ đầu tư phát triển	418		43.466.820.654	43.466.820.654
5. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		365.307.053.622	684.709.405.870
LNST chưa phân phối lũy kế đến CK trước	421a		605.771.744.644	593.851.066.098
LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(240.464.691.022)	90.858.339.772
6. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		71.633.342.954	78.798.834.035
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		7.846.723.357.414	7.562.388.047.882



Võ Quốc Thắng
Chủ tịch Hội đồng quản trị

Nguyễn Văn Hùng
Tổng Giám đốc

Nguyễn Văn Dư
Giám đốc Điều hành tài chính
kiêm Kế toán trưởng

Long An, ngày 28 tháng 06 năm 2024

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐỒNG TÂM VÀ CÁC CÔNG TY CON

Địa chỉ: Số 07, khu phố 06, Thị Trấn Bến Lức, Huyện Bến Lức, Tỉnh Long An, Việt Nam

Mẫu số B 02 - DN/HN

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2024

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		1.585.836.493.052	2.278.403.416.243
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		62.957.075.059	127.893.630.013
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		1.522.879.417.993	2.150.509.786.230
4. Giá vốn hàng bán	11		1.127.496.913.554	1.569.335.259.110
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		395.382.504.439	581.174.527.120
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		21.651.042.755	378.393.118.317
7. Chi phí tài chính	22		166.369.019.634	234.677.300.461
<i>Trong đó, chi phí lãi vay</i>	23		<i>131.785.115.091</i>	<i>166.844.022.654</i>
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên kết	24		(72.778.960.120)	31.711.079.400
9. Chi phí bán hàng	25		237.209.900.132	333.743.963.166
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		231.921.183.405	276.996.679.304
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(291.245.516.097)	145.860.781.906
12. Thu nhập khác	31		4.870.533.693	12.496.558.297
13. Chi phí khác	32		5.953.576.167	20.596.098.513
14. Lợi nhuận khác	40		(1.083.042.474)	(8.099.540.216)
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		(292.328.558.571)	137.761.241.690
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		20.381.408.470	49.681.024.195
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		(71.159.226.038)	(1.631.867.373)
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		(241.550.741.003)	89.712.084.868
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		(240.464.691.022)	90.858.339.772
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		(1.086.049.981)	(1.146.254.904)
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		(2.816)	1.338
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		(2.816)	1.338



Võ Quốc Thắng
Chủ tịch Hội đồng quản trị

Nguyễn Văn Hùng
Tổng Giám đốc

Nguyễn Văn Dư
Giám đốc Điều hành tài chính
kiêm Kế toán trưởng

Long An, ngày 28 tháng 06 năm 2024

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐỒNG TÂM VÀ CÁC CÔNG TY CON

Địa chỉ: Số 07, khu phố 06, Thị Trấn Bến Lức, Huyện Bến Lức, Tỉnh Long An, Việt Nam

Mẫu số B 03 - DN/HN

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

(Theo phương pháp gián tiếp)

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2024

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Năm nay	Năm trước
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		(292.328.558.571)	137.761.241.690
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		171.895.213.652	150.305.316.880
Các khoản dự phòng	03		14.662.133.889	61.702.750.812
Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		(148.258.477)	(20.668.773)
Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		51.833.098.831	(43.591.135.280)
Chi phí lãi vay	06		131.785.115.091	166.844.022.654
Các khoản điều chỉnh khác	07		(135.154.261)	5.000.000.000
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh	08		77.563.590.154	478.001.527.983
Tăng, giảm các khoản phải thu	09		47.895.714.338	264.918.575.722
Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(243.760.660.120)	(571.581.690.173)
Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		405.814.198.046	245.897.438.424
Tăng giảm chi phí trả trước	12		(7.086.410.543)	(35.763.862.174)
Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13		81.976.625.032	87.313.235.088
Tiền lãi vay đã trả	14		(171.427.002.784)	(234.125.572.331)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(13.231.569.382)	(23.726.010.112)
Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(2.793.860.774)	(64.380.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		174.950.623.967	210.869.262.427
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		(198.089.682.895)	(214.453.921.607)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		773.575.353	2.974.410.133
3. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	155.704.363.005
4. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(351.258.000.000)	(624.590.020.000)
5. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		67.725.045.000	-
6. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		6.707.647.152	137.664.351.666
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(474.141.415.390)	(542.700.816.803)

(Xem trang tiếp theo)



Handwritten signature

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐỒNG TÂM VÀ CÁC CÔNG TY CON

Địa chỉ: Số 07, khu phố 06, Thị Trấn Bến Lức, Huyện Bến Lức, Tỉnh Long An, Việt Nam

Mẫu số B 03 - DN/HN

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

(Theo phương pháp gián tiếp)

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2024

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	T/M	Năm nay	Năm trước
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		475.472.910.000	5.641.600.000
2. Tiền thu từ đi vay	33		2.583.871.157.612	3.268.318.299.260
3. Tiền trả nợ gốc vay	34		(2.667.809.366.454)	(2.868.127.458.494)
4. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(108.338.837.850)	(67.745.641.650)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		283.195.863.308	338.086.799.116
LƯU CHUYỂN TIỀN THUẦN TRONG NĂM				
(50 = 20+30+40)	50		(15.994.928.115)	6.255.244.740
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60		64.474.668.850	58.347.910.409
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại t	61		(38.965.715)	(128.486.299)
TIỀN VÀ TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN CUỐI NĂM				
(70 = 50+60+61)	70		48.440.775.020	64.474.668.850



Võ Quốc Thắng
Chủ tịch Hội đồng quản trị

Nguyễn Văn Hùng
Tổng Giám đốc

Nguyễn Văn Dư
Giám đốc Điều hành tài chính
kiêm Kế toán trưởng



Long An, ngày 28 tháng 06 năm 2024