

Số: /BCTC-SD3-HĐQT  
No.: /BCTC-SD3-HĐQT

Kon Tum, ngày tháng 03 năm 2025  
Kon Tum, dated March 2025

TÓM TẮT  
BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2024  
SUMMARY  
OF THE FINANCIAL STATEMENTS FOR THE YEAR 2024

Kính gửi: Quý Cổ đông Công ty cổ phần Sông Đà 3

To: Shareholders of Song Da 3 Joint Stock Company

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/6/2020; / Pursuant to the Law on Enterprises No. 59/2020/QH14 dated 17 June 2020;

Căn cứ Điều lệ Công ty cổ phần Sông Đà 3; / Pursuant to the Charter of Song Da 3 Joint Stock Company;

Căn cứ báo cáo kiểm toán độc lập số: 411/2025/UHY-BCKT; số 412/2025/UHY-BCKT ngày 29/03/2025 của Công ty TNHH Kiểm toán và tư vấn Uhy; / Pursuant to Independent Audit Reports No. 411/2025/UHY-BCKT and No. 412/2025/UHY-BCKT dated 29 March 2025 issued by UHY Auditing and Consulting Co., Ltd.;

Kết quả các chỉ tiêu chính tại báo cáo năm 2024 đã được kiểm toán như sau: / The audited key financial indicators for the year 2024 are as follows:

I. Báo cáo riêng công ty mẹ đã kiểm toán năm 2024/ Audited separate financial statements of the Parent Company for the year 2024

1. Về kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh / Income Statement:

Đvt: đồng  
Currency: dong

| Nội dung / Item                        | Năm nay / Current Year | Năm trước / Previous Year |
|--|------------------------|---------------------------|
| Doanh thu / Revenue                    | 72,614,169,155         | 89,250,430,657            |
| Doanh thu thuần / Net Revenue          | 35,563,852,762         | 51,537,276,859            |
| Doanh thu tài chính / Financial Income | 35,009,232,251         | 34,102,659,074            |
| Doanh thu khác / Other Income          | 2,041,084,142          | 3,610,494,724             |
| Nội dung / Item                        | Năm nay / Current Year | Năm trước / Previous Year |



|  |                       |                       |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>Chi phí / Expenses</b>                              | <b>75,207,956,596</b> | <b>89,125,009,673</b> |
| Giá vốn / <i>Cost of Goods Sold</i>                    | 35,045,222,234        | 50,686,362,739        |
| Chi phí tài chính / <i>Financial Expenses</i>          | 82,960,000            | 30,220,476,643        |
| Chi phí quản lý / <i>Administrative Expenses</i>       | 30,184,261,998        | 6,732,097,325         |
| Chi phí khác / <i>Other Expenses</i>                   | 9,895,512,364         | 1,486,072,966         |
| <b>Lợi nhuận trước thuế / <i>Profit Before Tax</i></b> | <b>-2,593,787,441</b> | <b>125,420,984</b>    |

2. Về tình hình tài sản và nguồn hình thành / *Statement of Financial Position:*

Đvt: đồng

Currency: dong

| <b>NỘI DUNG / ITEM</b>  | <b>Số cuối năm /<br/>Ending Balance</b> | <b>Số đầu năm /<br/>Beginning Balance</b> |
|---|---|---|
| <b>TÀI SẢN / ASSET</b>  |   |   |
| <b>A – TÀI SẢN NGẮN HẠN / CURRENT ASSETS</b>                          | <b>444,274,140,622</b>                  | <b>434,918,952,508</b>                    |
| I. Tiền / <i>Cash</i>   | 7,096,602,414                           | 1,335,122,959                             |
| II. Các khoản phải thu ngắn hạn / <i>Short-term Receivables</i>       | 281,885,640,861                         | 296,419,937,871                           |
| III. Hàng tồn kho / <i>Inventories</i>                                | 155,238,176,201                         | 136,861,437,959                           |
| IV. Tài sản ngắn hạn khác / <i>Other Current Assets</i>               | 53,721,146                              | 302,453,719                               |
| <b>B – TÀI SẢN DÀI HẠN / NON-CURRENT ASSETS</b>                       | <b>275,069,251,844</b>                  | <b>284,320,836,874</b>                    |
| I. Tài sản cố định / <i>Fixed Assets</i>                              | 11,733,412,716                          | 18,392,326,608                            |
| II. Tài sản dở dang dài hạn / <i>Long-term Work in Progress</i>       | 68,207,128                              | 68,207,128                                |
| III. Đầu tư tài chính dài hạn / <i>Long-term Financial Investment</i> | 263,267,632,000                         | 263,350,592,000                           |
| IV. Tài sản dài hạn khác / <i>Other Non-current Assets</i>            | -                                       | 2,509,711,138                             |
| <b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN / TOTAL ASSETS</b>                               | <b>719,343,392,466</b>                  | <b>719,239,789,382</b>                    |
| <b>NGUỒN VỐN / RESOURCES</b>  |   |   |
| <b>C – NỢ PHẢI TRẢ / LIABILITIES</b>                                  | <b>684,424,400,449</b>                  | <b>681,727,009,924</b>                    |
| I. Nợ ngắn hạn / <i>Short-term Liabilities</i>                        | 412,036,796,899                         | 681,397,009,924                           |
| II. Nợ dài hạn / <i>Long-term Liabilities</i>                         | 272,387,603,550                         | 330,000,000                               |
| <b>D – VỐN CHỦ SỞ HỮU / OWNERS' EQUITY</b>                            | <b>34,918,992,017</b>                   | <b>37,512,779,458</b>                     |
| I. Vốn chủ sở hữu / <i>Equity</i>                                     | 34,918,992,017                          | 37,512,779,458                            |
| <b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN / TOTAL RESOURCES</b>                          | <b>719,343,392,466</b>                  | <b>719,239,789,382</b>                    |

3. Về lưu chuyển tiền tệ / *Cash Flow Statement:*

Đvt: đồng

Currency: dong

| <b>Nội dung / Item</b>                        | <b>Năm nay / Current Year</b> | <b>Năm trước / Previous Year</b> |
|---|-------------------------------|----------------------------------|
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 18,809,193,120                | -19,632,869,789                  |



|   |                 |                 |
|---|-----------------|-----------------|
| / Net cash flow from operating activities   |                 |                 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư /<br>Net cash flow from investing activities    | 1,988,286,335   | 31,940,310,856  |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính /<br>Net cash flow from financing activities | -15,036,000,000 | -12,203,961,546 |
| Lưu chuyển tiền thuần trong năm / Net cash<br>flow during the year                        | 5,761,479,455   | 103,479,521     |
| Tiền và tương đương tiền đầu năm / Cash and<br>cash equivalents at beginning of year      | 1,335,122,959   | 1,231,643,438   |
| Tiền và tương đương tiền cuối năm / Cash and<br>cash equivalents at end of year           | 7,096,602,414   | 1,335,122,959   |

4. Về tình hình thực hiện với Ngân sách Nhà nước / *State Budget Contribution:*

Trong năm 2024 đơn vị đã nộp ngân sách nhà nước số tiền 2,74 tỷ đồng cụ thể  
/ In 2024, the company paid VND 2.74 billion to the state budget:

- Thuế GTGT: 1,26 tỷ đồng / VAT: VND 1.26 billion
- Thuế TNCN: 0,29 tỷ đồng / Personal Income Tax: VND 0.29 billion
- Các loại thuế khác: 0,07 tỷ đồng / Other taxes: VND 0.07 billion
- Bảo hiểm: 1,12 tỷ đồng / Insurance: VND 1.12 billion

**II. Báo cáo hợp nhất đã kiểm toán năm 2024 / Audited Consolidated Financial Statements for 2024.**

1. Về kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh / *Income Statement:*

Đvt: đồng  
Currency: dong

| Nội dung / Item                                   | Năm nay / Current Year | Năm trước / Previous Year |
|---|------------------------|---------------------------|
| <b>Doanh thu / Revenue</b>                        | <b>127,948,623,415</b> | <b>152,311,105,187</b>    |
| Doanh thu thuần / Net Revenue                     | 125,653,225,113        | 148,551,666,993           |
| Doanh thu tài chính / Financial Income            | 84,806,232             | 134,943,470               |
| Doanh thu khác / Other Income                     | 2,210,592,070          | 3,624,494,724             |
| <b>Chi phí / Expenses</b>                         | <b>127,596,729,845</b> | <b>150,111,934,634</b>    |
| Giá vốn / Cost of Goods Sold                      | 55,261,755,067         | 71,593,508,651            |
| Chi phí tài chính / Financial Expenses            | 18,485,889,610         | 57,436,269,882            |
| Chi phí quản lý / Administrative Expenses         | 40,935,565,956         | 17,627,096,128            |
| Chi phí khác / Other Expenses                     | 12,913,519,212         | 3,455,059,973             |
| <b>Lợi nhuận trước thuế / Profit Before Tax</b>   | <b>351,893,570</b>     | <b>2,199,170,553</b>      |
| <b>Lợi nhuận sau thuế TNDN / Profit After Tax</b> | <b>-1,958,518,609</b>  | <b>330,733,492</b>        |

2. Về tình hình tài sản và nguồn hình thành / *Statement of Financial Position:*

Đvt: đồng



Currency: dong

| <b>NỘI DUNG / ITEM</b>   | <b>Số cuối năm /<br/>Ending Balance</b> | <b>Số đầu năm /<br/>Beginning Balance</b> |
|--|---|---|
| <b>TÀI SẢN / ASSET</b>   |   |   |
| <b>A – TÀI SẢN NGẮN HẠN / CURRENT ASSETS</b>                             | <b>366,175,032,113</b>                  | <b>395,219,562,486</b>                    |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền / <i>Cash and cash equivalents</i> | 26,493,898,846                          | 25,380,003,429                            |
| II. Các khoản phải thu ngắn hạn / <i>Short-term Receivables</i>          | 183,812,580,368                         | 227,526,983,632                           |
| III. Hàng tồn kho / <i>Inventories</i>                                   | 155,486,520,507                         | 137,393,015,202                           |
| IV. Tài sản ngắn hạn khác / <i>Other Current Assets</i>                  | 382,032,392                             | 4,919,560,223                             |
| <b>B – TÀI SẢN DÀI HẠN / NON-CURRENT ASSETS</b>                          | <b>631,460,664,086</b>                  | <b>628,599,623,243</b>                    |
| I. Các khoản phải thu dài hạn / <i>Long-term Receivables</i>             | 2,254,959,045                           | 0   |
| II. Tài sản cố định / <i>Fixed Assets</i>                                | 519,613,839,388                         | 555,396,527,869                           |
| III. Tài sản dở dang dài hạn / <i>Long-term Work in Progress</i>         | 76,958,044,149                          | 48,228,818,006                            |
| IV. Đầu tư tài chính dài hạn / <i>Long-term Financial Investment</i>     | 4,964,352,000                           | 5,047,312,000                             |
| V. Tài sản dài hạn khác / <i>Other Non-current Assets</i>                | 27,669,469,504                          | 19,926,965,368                            |
| <b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN / TOTAL ASSETS</b>                                  | <b>997,635,696,199</b>                  | <b>1,023,819,185,729</b>                  |
| <b>NGUỒN VỐN / RESOURCES</b>   |   |   |
| <b>C – NỢ PHẢI TRẢ / LIABILITIES</b>                                     | <b>944,054,621,260</b>                  | <b>966,171,113,240</b>                    |
| I. Nợ ngắn hạn / <i>Short-term Liabilities</i>                           | 525,149,833,571                         | 779,687,796,129                           |
| II. Nợ dài hạn / <i>Long-term Liabilities</i>                            | 418,904,787,689                         | 186,483,317,111                           |
| <b>D – VỐN CHỦ SỞ HỮU / OWNERS' EQUITY</b>                               | <b>53,581,074,939</b>                   | <b>57,648,072,489</b>                     |
| I. Vốn chủ sở hữu / <i>Equity</i>  | 53,581,074,939                          | 57,648,072,489                            |
| <b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN / TOTAL RESOURCES</b>                             | <b>997,635,696,199</b>                  | <b>1,023,819,185,729</b>                  |

3. Về lưu chuyển tiền tệ / *Cash Flow Statement:*

Đvt: đồng

Currency: dong

| <b>Nội dung / Item</b>   | <b>Năm nay / Current Year</b> | <b>Năm trước / Previous Year</b> |
|--|-------------------------------|----------------------------------|
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh / <i>Net cash flow from operating activities</i> | 69,271,809,294                | 46,720,500,518                   |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư / <i>Net cash flow from investing activities</i>     | -26,545,513,937               | -11,543,921,136                  |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính / <i>Net cash flow from financing activities</i>  | -41,612,305,085               | -27,317,615,276                  |
| <b>Nội dung / Item</b>   | <b>Năm nay / Current Year</b> | <b>Năm trước / Previous Year</b> |
| Lưu chuyển tiền thuần trong năm / <i>Net cash flow during the year</i>                         | 1,113,990,272                 | 7,858,964,106                    |



|  |                |                |
|--|----------------|----------------|
| Tiền và tương đương tiền đầu năm / <i>Cash and cash equivalents at beginning of year</i> | 25,380,003,429 | 17,521,039,323 |
| Tiền và tương đương tiền cuối năm / <i>Cash and cash equivalents at end of year</i>      | 26,493,898,846 | 25,380,003,429 |

4. Về tình hình thực hiện với Ngân sách Nhà nước (nguồn báo cáo hợp nhất đã kiểm toán năm 2024) / *State Budget Contribution (Source: Audited consolidated financial statements for 2024)*

Trong năm 2024 đơn vị đã nộp ngân sách nhà nước số tiền 26,85 tỷ đồng cụ thể / *In 2024, the company paid VND 26.85 billion to the state budget, detail below:*

- Thuế GTGT: 7,67 tỷ đồng / *VAT: VND 7.67 billion*
- Thuế TNDN: 1,04 tỷ đồng / *Corporate Income Tax: VND 1.04 billion*
- Thuế TNCN: 0,41 tỷ đồng / *Personal Income Tax: VND 0.41 billion*
- Thuế tài nguyên: 10,46 tỷ đồng / *Resource Tax: VND 10.46 billion*
- Thuế nhà đất: 0,11 tỷ đồng / *Land and Housing Tax: VND 0.11 billion*
- Các loại thuế khác: 1,24 tỷ đồng / *Other taxes: VND 1.24 billion*
- Quỹ bảo vệ môi trường rừng: 3,67 tỷ đồng / *Forest Environmental Protection Fund: VND 3.67 billion*
- Bảo hiểm: 2,25 tỷ đồng / *Insurance: VND 2.25 billion*

Trên đây là các nội dung chính về số liệu tổng hợp được trình bày tại báo cáo tài chính năm 2024 (Số liệu chi tiết có báo cáo kèm theo). / *The above is a summary of the main figures presented in the 2024 financial statements (Detailed data are available in the attached report).*

Trân trọng./ *Sincerely.*

**Nơi nhận / Recipients:**

- Như kính gửi / *As above;*
- Hội đồng quản trị / *Board of Management;*
- Ban kiểm soát / *Board of Supervisors;*
- Lưu: Tài liệu đại hội cổ đông năm 2025 / *Archived: Documents for Annual General Meeting of Shareholders of the year 2025.*

**T/M HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ  
ON BEHALF OF THE BOARD OF  
MANAGEMENT  
CHỦ TỊCH / CHAIRMAN**

**Nguyễn Tiến Trường  
Mr. Nguyen Tien Truong**

