

Mẫu số 01

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 1 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 4 năm 2024 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 4 năm 2024.

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 2024):

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 2024):

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: 20/1/2025 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 2024: 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.

Đại diện tổ chức

Người đại diện theo pháp luật

(Ký, ghi rõ họ tên, chức vụ, đóng dấu)

Tài liệu đính kèm:

- BCTC quý 4 năm 2024.



Nguyễn Đức Nhiên

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TÓM TẮT (Tổng hợp)

QUÝ 4 NĂM 2024

A. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

STT	Nội dung	Mã số	Số đầu kỳ (01/01/2024)	Số cuối kỳ (31/12/2024)
I	TÀI SẢN NGẮN HẠN	100	48.206.682.488	53.058.109.947
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	4.209.000.623	4.588.484.559
2	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	-	-
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	130	21.733.398.811	27.869.367.682
4	Hàng tồn kho.	140	21.547.882.220	20.600.257.706
5	Tài sản ngắn hạn khác	150	716.400.834	-
II	TÀI SẢN DÀI HẠN	200	56.951.544.687	56.274.647.758
1	Các khoản phải thu dài hạn	210	750.000.000	-
2	Tài sản cố định	220	1.471.356.953	1.165.944.996
	- Tài sản cố định hữu hình	221	1.471.356.953	1.165.944.996
	- 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	819.000.000	715.047.543
5	Tài sản dài hạn khác	260	53.911.187.734	54.393.655.219
III	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		105.158.227.175	109.332.757.705
IV	NỢ PHẢI TRẢ	300	40.851.963.039	42.397.189.957
1	Nợ ngắn hạn	310	40.164.272.489	42.197.189.957
2	Nợ dài hạn	330	687.690.550	200.000.000
V	VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	64.306.264.136	66.935.567.748
1	Vốn chủ sở hữu	410	64.306.264.136	66.935.567.748
	- 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 tỉ giá hối đoái	416	-	-
		417,		
	- Các quỹ	418,	8.105.780.230	22.788.564.407
		419,		
		420		
	- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	25.836.123.906	13.782.643.341
	+ LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	15.122.130.194	8.811.172.806
	+ LNST chưa phân phối kỳ này	421b	10.713.993.712	4.971.470.535
	- 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		105.158.227.175	109.332.757.705

B. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Kỳ báo cáo (Q4/2024)	Lũy kế đến 31/12/2024
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	37.244.591.240	124.476.353.785
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	02	1.019.006.707	4.828.382.245
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	36.225.584.533	119.647.971.540
4	Giá vốn hàng bán	11	25.056.731.950	84.726.675.218
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20	11.168.852.583	34.921.296.322
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	1.781.623	33.394.909
7	Chi phí tài chính	22	1.805.785.433	4.470.930.992
8	Chi phí bán hàng	25	3.516.521.942	8.460.346.058
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	2.851.502.354	14.308.622.310
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30	2.996.824.477	7.714.791.871
11	Thu nhập khác	31	1.103.090.999	4.024.328.338
12	Chi phí khác	32	255.705.442	582.679.796
13	Lợi nhuận khác	40	847.385.557	3.441.648.542
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	3.844.210.034	11.156.440.413
15	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	890.689.510	2.306.492.106
16	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	(82.685.185)	-
17	Lợi nhuận sau thuế TNDN	60	3.036.205.709	8.849.948.307
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70	820	2.366

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	%	54%	51%
	- Tài sản ngắn hạn/ Tổng tài sản	%	46%	49%
1.2	Bố trí cơ cấu nguồn vốn			
	- Nợ phải trả/ Tổng nguồn vốn	%	39%	39%
	- Nguồn vốn chủ sở hữu/ Tổng nguồn vốn	%	61%	61%
2	Khả năng thanh toán			
2.1	Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	2,57	2,58
2.2	Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	Lần	1,20	1,26
2.3	Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0,65	0,77
2.4	Khả năng thanh toán nợ dài hạn	Lần	82,82	281,37
3	Tỷ suất sinh lời			
3.1	Tỷ suất lợi nhuận / Doanh thu thuần			
	- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Doanh thu thuần	%	19%	9%
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Doanh thu thuần	%	15%	7%
3.2	Tỷ suất lợi nhuận / Tổng tài sản			
	- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Tổng tài sản	%	20%	10%
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Tổng tài sản	%	16%	8%
3.3	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Vốn chủ sở hữu	%	26%	13%

Lập ngày 13 tháng 01 năm 2025

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-Q4/2024 (Tổng hợp)

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2024

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (31/12/2024)	Số đầu kỳ (01/01/2024)
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN(100=110+120+130+140+150)	100		53.058.109.947	48.206.682.488
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		4.588.484.559	4.209.000.623
1. Tiền	111	VI.01	4.588.484.559	4.209.000.623
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		27.869.367.682	21.733.398.811
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		29.225.045.261	23.095.666.935
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		45.232.960	-
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.03	869.308.893	809.898.125
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(2.270.219.432)	(2.172.166.249)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho.	140		20.600.257.706	21.547.882.220
1. Hàng tồn kho	141	VI.04	20.665.775.006	21.624.063.016
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(65.517.300)	(76.180.796)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		-	716.400.834
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		-	-
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	716.400.834
3. Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	153		-	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN(200=210+220+230+240+250+260)	200		56.274.647.758	56.951.544.687
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	750.000.000
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216		-	750.000.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi(*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		1.165.944.996	1.471.356.953
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.06	1.165.944.996	1.471.356.953
-Nguyên giá	222		31.743.783.133	32.362.232.888
-Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(30.577.838.137)	(30.890.875.935)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	VI.05	-	-
-Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		-	-
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		715.047.543	819.000.000
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	819.000.000	819.000.000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(103.952.457)	-
V. Tài sản dài hạn khác	260		54.393.655.219	53.911.187.734
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		54.170.970.034	53.688.502.549
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	-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		109.332.757.705	105.158.227.175

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ-Q4/2024 (Tổng hợp)

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2024

Đơn vị tính: đồng

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (31/12/2024)	Số đầu kỳ (01/01/2024)
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+320)	300		42.397.189.957	40.851.963.039
I. Nợ ngắn hạn	310		42.197.189.957	40.164.272.489
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		17.374.326.002	18.845.554.769
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		216.077.660	139.177.830
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	VI.11	824.947.540	610.395.870
4. Phải trả người lao động	314		2.930.807.205	2.312.291.381
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.12	3.373.103.725	537.241.769
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.14	-	-
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		13.474.768.889	12.046.505.869
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		4.003.158.936	5.673.105.001
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		200.000.000	687.690.550
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		200.000.000	687.690.550
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		66.935.567.748	64.306.264.136
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.15	66.935.567.748	64.306.264.136
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	6.587.580.230
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		13.782.643.341	25.836.123.906
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		8.811.172.806	15.122.130.194
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		4.971.470.535	10.713.993.712
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		109.332.757.705	105.158.227.175

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Nguyễn Bắc Trung

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Huỳnh Thi Thanh Hương



Lập ngày 13 tháng 01 năm 2025

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên)

Nguyễn Đức Nhiên

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH-Q4/2024 (Tổng hợp)

Đơn vị tính: Đồng

	Mã số	Thuyết minh	Quý 04		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	37.244.591.240	29.750.419.787	124.476.353.785	116.390.575.198
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		1.019.006.707	1.426.205.592	4.828.382.245	5.855.137.592
- Chiết khấu thương mại	02.01		695.843.207	1.136.622.392	4.287.951.045	4.639.430.908
- Hàng bán bị trả lại	02.02		323.163.500	289.583.200	540.431.200	1.215.706.684
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		36.225.584.533	28.324.214.195	119.647.971.540	110.535.437.606
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.02	25.056.731.950	20.695.016.770	84.726.675.218	80.013.219.301
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		11.168.852.583	7.629.197.425	34.921.296.322	30.522.218.305
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.03	1.781.623	10.212.649.662	33.394.909	10.245.572.302
7. Chi phí tài chính	22	VII.04	1.805.785.433	1.424.470.032	4.470.930.992	4.792.906.519
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		254.412.418	293.136.456	1.054.595.433	1.386.022.332
8. Chi phí bán hàng	25	VII.07	3.516.521.942	2.439.036.224	8.460.346.058	6.732.178.033
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.07	2.851.502.354	3.008.791.538	14.308.622.310	11.889.399.059
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(25+26)]	30		2.996.824.477	10.969.549.293	7.714.791.871	17.353.306.996
11. Thu nhập khác	31	VII.05	1.103.090.999	1.434.260.728	4.024.328.338	4.313.731.006
12. Chi phí khác	32	VII.06	255.705.442	(826.714.526)	582.679.796	917.251.469
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		847.385.557	2.260.975.254	3.441.648.542	3.396.479.537
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		3.844.210.034	13.230.524.547	11.156.440.413	20.749.786.533
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành.	51	VII.08	890.689.510	2.931.397.789	2.306.492.106	4.421.139.201
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		(82.685.185)	(222.685.185)	-	(140.000.000)
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		3.036.205.709	10.521.811.943	8.849.948.307	16.468.647.332
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		820	2.841	2.366	4.342

Lập ngày 13 tháng 01 năm 2025

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 4 NĂM 2024

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/24 đến 31/12/24	Từ 01/01/23 đến 31/12/23
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		116.041.002.041	111.256.750.469
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(71.376.063.151)	(75.060.906.622)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(18.833.058.845)	(17.446.221.095)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(1.054.595.433)	(1.386.022.332)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(2.597.200.385)	(4.388.306.804)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		14.729.845.822	15.354.165.128
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(33.017.799.664)	(28.300.830.510)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		3.892.130.385	28.628.234
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		(424.772.144)	(133.438.000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		25.000.000	
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		13.516.675	10.233.000.802
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(386.255.469)	10.099.562.802
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		37.047.284.257	36.207.347.768
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(35.619.021.237)	(42.071.764.871)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(4.554.654.000)	(5.313.763.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(3.126.390.980)	(11.178.180.103)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		379.483.936	(1.049.989.067)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		4.209.000.623	5.258.989.690
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		4.588.484.559	4.209.000.623

Lập ngày 13 tháng 01 năm 2025


Người lập biểu

(Ký, họ tên)


Nguyễn Bắc Trung

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)


Huỳnh T. Thanh Hương

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)




Nguyễn Đức Nhiên

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV NĂM 2024

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

	VND 31/12/2024	VND 01/01/2024
1. Tiền và các khoản tương đương tiền		
Tiền mặt	354.793.468	604.525.032
Tiền gửi ngân hàng	4.233.691.091	3.604.475.591
Các khoản tương đương tiền (Tiền gửi có kỳ hạn 1 tháng)	-	-
	4.588.484.559	4.209.000.623
2. Các khoản đầu tư tài chính		
Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (*)	819.000.000	819.000.000
Cộng giá gốc các khoản đầu tư dài hạn	819.000.000	819.000.000
Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	(103.952.457)	-
Giá trị thuần các khoản đầu tư dài hạn	715.047.543	819.000.000
(*) 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
3. Các khoản phải thu ngắn hạn	31/12/2024	01/01/2024
Phải thu khách hàng	29.225.045.261	23.095.666.935
Trả trước cho người bán	45.232.960	-
Các khoản phải thu khác (*)	869.308.893	809.898.125
Cộng các khoản phải thu	30.139.587.114	23.905.565.060
Dự phòng phải thu khó đòi	(2.270.219.432)	(2.172.166.249)
Giá trị thuần các khoản phải thu	27.869.367.682	21.733.398.811
Các khoản phải thu khác được chi tiết như sau (*) gồm:		
- <i>Tạm ứng</i>	31.538.101	31.764.878
- <i>Các khoản phải thu khác</i>	837.770.792	778.133.247
	869.308.893	809.898.125
4. Hàng tồn kho	31/12/2024	01/01/2024
Nguyên liệu, vật liệu	7.783.313.681	7.019.906.889
Công cụ, dụng cụ	825.294.792	778.608.147
Thành phẩm	11.461.769.701	13.197.535.549
Bán thành phẩm	594.722.824	625.902.809
Hàng hoá	674.008	2.109.622
Cộng giá gốc hàng tồn kho	20.665.775.006	21.624.063.016
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(65.517.300)	(76.180.796)
Giá trị thuần có thể thực hiện được	20.600.257.706	21.547.882.220
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 IV NĂM 2024 (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	2112	2113	2113	2114	2114		
Nguyên giá TSCĐ hữu hình									
Số dư đầu năm	7.953.820.577	16.615.096.212	16.615.096.212	7.620.555.554	7.620.555.554	172.760.545	172.760.545	32.362.232.888	
Số tăng trong kỳ	-	386.709.815	386.709.815	-	-	-	-	386.709.815	
- Mua trong kỳ		386.709.815	386.709.815					386.709.815	
- Đầu tư XD/CB hoàn thành									
- Điều chỉnh do phân loại lại TSCĐ									
Số giảm trong kỳ	-	1.005.159.570	1.005.159.570	-	-	-	-	1.005.159.570	
- Thanh lý, nhượng bán		1.005.159.570	1.005.159.570					1.005.159.570	
- 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	15.996.646.457	15.996.646.457	7.620.555.554	7.620.555.554	172.760.545	172.760.545	31.743.783.133	
Giá trị hao mòn lũy kế									
Số dư đầu năm	7.782.162.602	16.016.497.334	16.016.497.334	6.957.742.954	6.957.742.954	134.473.045	134.473.045	30.890.875.935	
Số tăng trong kỳ	171.657.975	292.238.041	292.238.041	214.725.756	214.725.756	13.500.000	13.500.000	692.121.772	
- Khấu hao trong kỳ	171.657.975	292.238.041	292.238.041	214.725.756	214.725.756	13.500.000	13.500.000	692.121.772	
Số giảm trong kỳ	-	1.005.159.570	1.005.159.570	-	-	-	-	1.005.159.570	
- Thanh lý		1.005.159.570	1.005.159.570					1.005.159.570	
- Điều chuyển									
Số dư cuối kỳ	7.953.820.577	15.303.575.805	15.303.575.805	7.172.468.710	7.172.468.710	147.973.045	147.973.045	30.577.838.137	
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình									
Tại ngày đầu năm	171.657.975	598.598.878	598.598.878	662.812.600	662.812.600	38.287.500	38.287.500	1.471.356.953	
Tại ngày cuối năm	-	693.070.652	693.070.652	448.086.844	448.086.844	24.787.500	24.787.500	1.165.944.996	

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

(9)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV NĂM 2024 (tiếp theo)

	VND	VND
	<u>31/12/2024</u>	<u>01/01/2024</u>
6. Chi phí trả trước dài hạn		
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	54.170.970.034	53.688.502.549
Hợp đồng 02/2022/HĐTLĐ/HN-SĐN ngày 06/06/2022		
7. Tài sản dài hạn khác	<u>31/12/2024</u>	<u>01/01/2024</u>
Ký quỹ, ký cược dài hạn		
(Tiền cọc thuê đất Bắc Ninh theo HĐ số 01-2016/SDN-TNT)	-	750.000.000
Cộng	<u>-</u>	<u>750.000.000</u>
8. Vay và nợ thuê tài chính	<u>31/12/2024</u>	<u>01/01/2024</u>
Vay ngắn hạn (*)	13.474.768.889	12.046.505.869
Nợ dài hạn đến hạn trả		
Cộng	<u>13.474.768.889</u>	<u>12.046.505.869</u>
	-	-
(*) Chi tiết khoản vay ngắn hạn:	<u>31/12/2024</u>	<u>01/01/2024</u>
+ 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.	13.474.768.889	12.046.505.869
9. Phải trả người bán	<u>31/12/2024</u>	<u>01/01/2024</u>
Phải trả người bán	17.374.326.002	18.845.554.769
Người mua trả tiền trước	216.077.660	139.177.830
Cộng	<u>17.590.403.662</u>	<u>18.984.732.599</u>
10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	<u>31/12/2024</u>	<u>01/01/2024</u>
Thuế giá trị gia tăng đầu ra	531.100.637	27.939.203
Thuế thu nhập doanh nghiệp	147.939.844	438.648.123
Thuế thu nhập cá nhân	145.907.059	143.808.544
Cộng	<u>824.947.540</u>	<u>610.395.870</u>
11. Chi phí phải trả	<u>31/12/2024</u>	<u>01/01/2024</u>
Trích chiết khấu bán hàng theo doanh số năm 2023		46.559.000
Trích trước tiền điện Amata T10/2023		122.888.626
Trích trước tiền điện Amata T11/2023		98.582.749
Trích trước tiền điện Amata T12/2023		108.215.394
Trích trước khuyến mãi T12/2023		2.040.000
Trích trước lương VSCN trả khu vực SDN T12/2023		10.424.869
Trích trước lương VSCN khu vực PPG phải trả T12/2023		4.742.524
Trích trước lương làm thêm giờ T12/2023		7.356.000
Trích trước lương VSCN khu vực kho PPG phải trả T12/2023		42.756.190
Trích tiền điện SDN T12/2023		74.884.700
Trích tiền điện ANC T12/2023		18.791.717
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	

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV NĂM 2024 (tiếp theo)

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	
Cộng	3.373.103.725	537.241.769
12. Các khoản phải trả, phải nộp dài hạn khác	31/12/2024	01/01/2024
Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn (PPG đặt cọc tiền thuê đất Bắc Ninh = 19.995 USD)	-	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
Cty TNHH SX TM DV XD Xuân Sơn - Ký quỹ máy pha màu	20.000.000	20.000.000
Cộng	200.000.000	687.690.550

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 31/12/2024

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV NĂM 2024 (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	6.587.580.230	-	1.518.200.000	25.836.123.906
Lợi nhuận trong kỳ					8.849.948.307
Trả cổ tức đợt 1 năm 2023 (5%)					(1.518.218.000)
Trả cổ tức đợt 2 năm 2023 (10%)					(3.036.436.000)
Trích quỹ ĐTPT năm 2024 (25%)		2.212.487.077			(2.212.487.077)
Trích quỹ khen thưởng CBCNV (8%)					(707.995.865)
Trích quỹ phúc lợi CBCNV (5%)					(442.497.415)
Trích quỹ XH cộng đồng - SDN (1%)					(88.499.483)
Trích quỹ XH cộng đồng - tổng cty (1%)					(88.499.483)
Trích quỹ khen thưởng HĐQT & BKS năm 2024 (LNTT vượt KH)					(73.000.000)
Trích quỹ khen thưởng ban điều hành năm 2024 (2%)					(176.998.966)
Trích quỹ khen thưởng ban điều hành năm 2024 (1%)-CB-CNV					(88.499.483)
Trích bổ sung quỹ Đầu tư phát triển từ lợi nhuận sau thuế-Theo Nghị Quyết ĐHCĐ ngày 10/04/2024		12.470.297.100			(12.470.297.100)
Số dư cuối kỳ	30.364.360.000	21.270.364.407	-	1.518.200.000	13.782.643.341
14.2 Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu		31/12/2024	Tỷ lệ	01/01/2024	Tỷ lệ
Vốn góp của Nhà nước		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%

CÔNG TY CỔ PHẦN SON 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 31/12/2024

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV NĂM 2024 (tiếp theo)**14.3 Cổ phần**

Số lượng cổ phần đang 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

* Mệnh giá 1 cổ phần: 10.000 đồng

15. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán**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

	31/12/2024	01/01/2024
	3.036.436	3.036.436
	3.036.436	3.036.436
	3.036.436	3.036.436
	3.036.436	3.036.436
	3.036.436	3.036.436
	31/12/2024	01/01/2024
	260.051.215	260.051.215
	333.886.504	333.886.504
	1.111.934.750	1.111.934.750

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV NĂM 2024 (tiếp theo)

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

	VND	VND
	Từ 01/01/24 đến 31/12/24	Từ 01/01/23 đến 31/12/23
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Doanh thu bán hàng	124.476.353.785	116.390.575.198
Giảm trừ doanh thu-Chiết khấu thương mại	4.287.951.045	4.639.430.908
Giảm trừ doanh thu-Hàng bán bị trả lại	540.431.200	1.215.706.684
Doanh thu thuần	119.647.971.540	110.535.437.606
- Doanh thu thuần bán hàng	119.647.971.540	110.535.437.606
2. Giá vốn hàng bán		
Giá vốn của thành phẩm, hàng hoá đã bán	84.726.675.218	80.013.219.301
Cộng	84.726.675.218	80.013.219.301
3. Doanh thu hoạt động tài chính		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	13.516.675	24.075.802
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	19.878.234	12.571.500
Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	10.208.925.000
Cộng	33.394.909	10.245.572.302
4. Chi phí tài chính		
Lãi tiền vay	1.054.595.433	1.386.022.332
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	30.141.407	19.506.827
Dự phòng tổn thất đầu tư vào CTCP Đầu Tư Nhơn Trạch	103.952.457	-
Chiết khấu thanh toán (Bù trừ công nợ)	3.282.241.695	3.387.377.360
Cộng	4.470.930.992	4.792.906.519
5. Thu nhập khác		
Thanh lý công cụ dụng cụ	32.000.000	-
Thanh lý Tài Sản Cố Định	25.000.000	-
Thu nhập từ cho thuê và quản lý kho	3.169.204.884	3.150.530.048
Phát hiện thừa trong kiểm kê	616.252.780	972.882.885
Các khoản khác	181.870.674	190.318.073
Cộng	4.024.328.338	4.313.731.006
6. Chi phí khác		
Phát hiện thiếu trong kiểm kê	582.679.796	915.875.377
Các khoản bị phạt, phạt vi phạm hợp đồng	-	-
Các khoản khác	-	1.376.092
Cộng	582.679.796	917.251.469
7. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
Chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	14.308.622.310	11.889.399.059
Chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	8.460.346.058	6.732.178.033
Cộng	22.768.968.368	18.621.577.092

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV NĂM 2024 (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 01/01/24 đến 31/12/24	Từ 01/01/23 đến 31/12/23
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	11.156.440.413	20.749.786.533
- Các khoản điều chỉnh tăng lợi nhuận	789.446.044	1.769.335.396
+ Chi phí không hợp lý, hợp lệ	10.000.000	129.976.399
+ Chi phí không hợp lý, hợp lệ (hàng trả về không có hóa đơn)	6.056.118	165.969.071
+ Chi phí không hợp lý, hợp lệ (thù lao HĐQT-BKS-bên ngoài)	359.964.000	359.964.000
+ Chi phí bảng pano quảng cáo tại công viên 30/4-Biên Hòa-Đồng Nai	413.425.926	413.425.926
+ Phân bổ Chi phí sử dụng hạ tầng tạm tính năm 2023 Hợp đồng 02/2022/HĐTLĐ/HN-SĐN ngày 06/06/2022		700.000.000
- Các khoản điều chỉnh giảm lợi nhuận (Chi phí liên quan thuế hoãn lại được hoàn)	(413.425.926)	(413.425.926)
+ Chi phí bảng pano quảng cáo tại công viên 30/4-Biên Hòa-Đồng Nai (hoàn hoãn lại)	(413.425.926)	(413.425.926)
Tổng lợi nhuận tính thuế	11.532.460.531	22.105.696.003
Trong đó:		
- Lợi nhuận chịu thuế (Bắc Ninh) : 20%	562.515.111	79.261.561
- Lợi nhuận chịu thuế suất 20%	10.969.945.420	22.026.434.442
Chi phí thuế TNDN năm hiện hành : 20%		
- Chi phí thuế TNDN (thuế suất 20%)	2.306.492.106	4.421.139.201
Số thuế TNDN phải nộp trong năm	2.306.492.106	4.421.139.201

9. Lãi cơ bản trên cổ phiếu

Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp
Lãi sau thuế của cổ đông của công ty (sau khi trừ trích quỹ khen thưởng phúc lợi 18%)
Số cổ phần lưu hành bình quân trong kỳ
Lãi cơ bản trên cổ phần (EPS)

	Từ 01/01/24 đến 31/12/24	Từ 01/01/23 đến 31/12/23
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	8.849.948.307	16.468.647.332
Lãi sau thuế của cổ đông của công ty (sau khi trừ trích quỹ khen thưởng phúc lợi 18%)	7.183.957.612	13.184.290.812
Số cổ phần lưu hành bình quân trong kỳ	3.036.436	3.036.436
Lãi cơ bản trên cổ phần (EPS)	2.366	4.342

VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

Lập ngày 13 tháng 01 năm 2025

Người lập biểu

Kế toán trưởng




Nguyễn Bắc Trung

Huỳnh Thị Thanh Hương



Tổng Giám đốc

Nguyễn Đức Nhiên