

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TÓM TẮT (Tổng hợp)

QUÝ 1 NĂM 2023

A. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

STT	Nội dung	Mã số	Số đầu kỳ (01/01/2023)	Số cuối kỳ (31/03/2023)
I	TÀI SẢN NGẮN HẠN	100	56.733.574.102	60.844.623.039
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	5.258.989.690	2.261.829.837
2	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	2.450.000.000	2.450.000.000
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	130	19.965.439.176	24.558.341.792
4	Hàng tồn kho.	140	24.818.980.145	28.191.074.641
5	Tài sản ngắn hạn khác	150	4.240.165.091	3.383.376.769
II	TÀI SẢN DÀI HẠN	200	49.121.831.498	48.836.418.096
1	Các khoản phải thu dài hạn	210	750.000.000	750.000.000
2	Tài sản cố định	220	2.320.742.947	2.035.329.545
	- Tài sản cố định hữu hình	221	2.320.742.947	2.035.329.545
	- 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	819.000.000
5	Tài sản dài hạn khác	260	45.232.088.551	45.232.088.551
III	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		105.855.405.600	109.681.041.135
IV	NỢ PHẢI TRẢ	300	49.419.669.276	52.520.407.463
1	Nợ ngắn hạn	310	48.681.978.726	51.782.716.913
2	Nợ dài hạn	330	737.690.550	737.690.550
V	VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	56.435.736.324	57.160.633.672
1	Vốn chủ sở hữu	410	56.435.736.324	57.160.633.672
	- 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,		
		418,		
	- Các quỹ	419,	20.817.663.130	20.817.663.130
		420		
	- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	20.435.893.194	21.160.790.542
	+ LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	10.209.716.985	19.221.318.794
	+ LNST chưa phân phối kỳ này	421b	10.226.176.209	1.939.471.748
	- 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		105.855.405.600	109.681.041.135

B. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Kỳ báo cáo (Q1/2023)	Lũy kế đến 31/03/2023
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	27.611.030.028	27.611.030.028
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	02	1.540.914.723	1.540.914.723
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	26.070.115.305	26.070.115.305
4	Giá vốn hàng bán	11	17.994.114.238	17.994.114.238
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20	8.076.001.067	8.076.001.067
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	3.171.532	3.171.532
7	Chi phí tài chính	22	1.045.450.212	1.045.450.212
8	Chi phí bán hàng	25	1.483.129.133	1.483.129.133
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	3.198.637.623	3.198.637.623
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30	2.351.955.631	2.351.955.631
11	Thu nhập khác	31	831.536.944	831.536.944
12	Chi phí khác	32	759.152.890	759.152.890
13	Lợi nhuận khác	40	72.384.054	72.384.054
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	2.424.339.685	2.424.339.685
15	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	484.867.937	484.867.937
16	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	-	-
17	Lợi nhuận sau thuế TNDN	60	1.939.471.748	1.939.471.748
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70	1.048	1.048

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	%	46%	45%
	- Tài sản ngắn hạn/ Tổng tài sản	%	54%	55%
1.2	Bố trí cơ cấu nguồn vốn			
	- Nợ phải trả/ Tổng nguồn vốn	%	47%	48%
	- Nguồn vốn chủ sở hữu/ Tổng nguồn vốn	%	53%	52%
2	Khả năng thanh toán			
2.1	Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	2,14	2,09
2.2	Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	Lần	1,17	1,17
2.3	Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0,52	0,52
2.4	Khả năng thanh toán nợ dài hạn	Lần	66,59	66,20
3	Tỷ suất sinh lời			
3.1	Tỷ suất lợi nhuận / Doanh thu thuần			
	- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Doanh thu thuần	%	9%	9%
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Doanh thu thuần	%	7%	7%
3.2	Tỷ suất lợi nhuận / Tổng tài sản			
	- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Tổng tài sản	%	3%	2%
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Tổng tài sản	%	2%	2%
3.3	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Vốn chủ sở hữu	%	4%	3%

Lập ngày 14 tháng 04 năm 2023

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-Q1/2023 (Tổng hợp)

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2023

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (31/03/2023)	Số đầu kỳ (01/01/2023)
1	2	3	4	5
A.TÀI SẢN NGẮN HẠN(100=110+120+130+140+150)	100		60.844.623.039	56.733.574.102
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		2.261.829.837	5.258.989.690
1. Tiền	111	VI.01	2.261.829.837	5.258.989.690
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		2.450.000.000	2.450.000.000
1. Chứng khoán kinh doanh	121		2.450.000.000	2.450.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		24.558.341.792	19.965.439.176
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		24.794.117.093	19.929.869.135
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		132.529.290	188.451.225
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.03	1.779.876.842	1.995.300.249
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(2.148.181.433)	(2.148.181.433)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho.	140		28.191.074.641	24.818.980.145
1. Hàng tồn kho	141	VI.04	28.276.853.432	24.924.466.122
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(85.778.791)	(105.485.977)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		3.383.376.769	4.240.165.091
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		-	-
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		3.383.376.769	4.240.165.091
3. Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	153		-	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN(200=210+220+230+240+250+260)	200		48.836.418.096	49.121.831.498
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		750.000.000	750.000.000
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216		750.000.000	750.000.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi(*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		2.035.329.545	2.320.742.947
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.06	2.035.329.545	2.320.742.947
- Nguyên giá	222		32.365.374.917	32.365.374.917
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(30.330.045.372)	(30.044.631.970)
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		819.000.000	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
V. Tài sản dài hạn khác	260		45.232.088.551	45.232.088.551
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		45.149.403.366	45.149.403.366
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		82.685.185	82.685.185
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		109.681.041.135	105.855.405.600

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ-Q1/2023 (Tổng hợp)

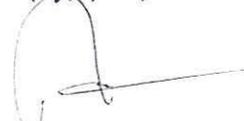
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2023

Đơn vị tính: đồng

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (31/03/2023)	Số đầu kỳ (01/01/2023)
A. NỢ PHẢI TRẢ(300=310+320)	300		52.520.407.463	49.419.669.276
I. Nợ ngắn hạn	310		51.782.716.913	48.681.978.726
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		24.448.507.790	20.106.130.010
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		67.372.814	164.585.174
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	VI.11	402.801.245	590.184.183
4. Phải trả người lao động	314		1.999.857.674	3.100.465.020
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.12	2.862.896.748	1.870.817.886
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.14	-	-
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		18.448.537.161	17.910.922.972
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		3.552.743.481	4.938.873.481
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		737.690.550	737.690.550
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		737.690.550	737.690.550
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU(400=410+430)	400		57.160.633.672	56.435.736.324
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.15	57.160.633.672	56.435.736.324
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		19.299.463.130	19.299.463.130
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		21.160.790.542	20.435.893.194
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		19.221.318.794	10.209.716.985
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		1.939.471.748	10.226.176.209
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		109.681.041.135	105.855.405.600

Lập ngày 14 tháng 04 năm 2023

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

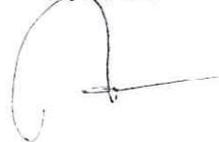
BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH-Q1/2023 (Tổng hợp)

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	27.611.030.028	38.236.929.040	27.611.030.028	38.236.929.040
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		1.540.914.723	4.056.872.158	1.540.914.723	4.056.872.158
- Chiết khấu thương mại	02.01		1.221.859.923	3.801.753.968	1.221.859.923	3.801.753.968
- Hàng bán bị trả lại	02.02		319.054.800	255.118.190	319.054.800	255.118.190
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		26.070.115.305	34.180.056.882	26.070.115.305	34.180.056.882
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.02	17.994.114.238	24.464.969.384	17.994.114.238	24.464.969.384
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		8.076.001.067	9.715.087.498	8.076.001.067	9.715.087.498
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.03	3.171.532	68.068.591	3.171.532	68.068.591
7. Chi phí tài chính	22	VII.04	1.045.450.212	689.159.158	1.045.450.212	689.159.158
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		386.148.662	-	386.148.662	-
8. Chi phí bán hàng	25	VII.07	1.483.129.133	2.791.930.535	1.483.129.133	2.791.930.535
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.07	3.198.637.623	3.566.824.170	3.198.637.623	3.566.824.170
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(25+26)]	30		2.351.955.631	2.735.242.226	2.351.955.631	2.735.242.226
11. Thu nhập khác	31	VII.05	831.536.944	448.640.577	831.536.944	448.640.577
12. Chi phí khác	32	VII.06	759.152.890	41.746.404	759.152.890	41.746.404
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		72.384.054	406.894.173	72.384.054	406.894.173
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		2.424.339.685	3.142.136.399	2.424.339.685	3.142.136.399
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành.	51	VII.08	484.867.937	694.334.539	484.867.937	694.334.539
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		1.939.471.748	2.447.801.860	1.939.471.748	2.447.801.860
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		1.048	1.322	1.048	1.322

Lập ngày 14 tháng 04 năm 2023

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 1 NĂM 2023

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/23 đến 31/03/23	Từ 01/01/22 đến 31/03/22
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		23.071.548.872	35.228.919.783
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(15.093.453.531)	(18.357.390.574)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(5.552.499.955)	(8.654.476.335)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(386.148.662)	
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(698.565.392)	(207.229.895)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		4.092.924.532	4.446.934.564
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(7.755.715.710)	(9.139.245.674)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(2.321.909.846)	3.317.511.869
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			(74.679.000)
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		1.710.204	68.068.591
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		1.710.204	(6.610.409)
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		9.270.074.075	
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(8.732.459.886)	
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(1.214.574.400)	(1.214.574.400)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(676.960.211)	(1.214.574.400)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		(2.997.159.853)	2.096.327.060
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		5.258.989.690	12.967.380.648
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		2.261.829.837	15.063.707.708

Lập ngày 14 tháng 04 năm 2023

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 I NĂM 2023

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

	VND	VND
	31/03/2023	01/01/2023
1. Tiền và các khoản tương đương tiền		
Tiền mặt	543.403.164	259.414.662
Tiền gửi ngân hàng	1.718.426.673	4.999.575.028
Các khoản tương đương tiền (Tiền gửi có kỳ hạn 1 tháng)	-	-
	2.261.829.837	5.258.989.690
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	-	-
Giá trị thuần các khoản đầu tư dài hạn	819.000.000	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	31/03/2023	01/01/2023
Phải thu khách hàng	24.794.117.093	19.929.869.135
Trả trước cho người bán	132.529.290	188.451.225
Các khoản phải thu khác (*)	1.779.876.842	1.995.300.249
Cộng các khoản phải thu	26.706.523.225	22.113.620.609
Dự phòng phải thu khó đòi	(2.148.181.433)	(2.148.181.433)
Giá trị thuần các khoản phải thu	24.558.341.792	19.965.439.176
Các khoản phải thu khác được chi tiết như sau (*) gồm:		
- <i>Tạm ứng</i>	91.537.595	63.677.745
- <i>Các khoản phải thu khác</i>	1.688.339.247	1.931.622.504
	1.779.876.842	1.995.300.249
4. Hàng tồn kho	31/03/2023	01/01/2023
Hàng đang đi trên đường	-	-
Nguyên liệu, vật liệu	8.406.256.938	6.984.924.432
Công cụ, dụng cụ	729.955.651	505.310.665
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	-	-
Thành phẩm	19.140.132.721	17.433.390.877
Hàng hoá	508.122	840.148
Hàng gửi đi bán	-	-
Cộng giá gốc hàng tồn kho	28.276.853.432	24.924.466.122
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(85.778.791)	(105.485.977)
Giá trị thuần có thể thực hiện được	28.191.074.641	24.818.980.145
Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ		

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 31/03/2023

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2023 (tiếp theo)**5. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình**

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Nhà cửa vật kiến trúc 2111	Máy móc thiết bị 2112	Phương tiện vận tải 2113	Thiết bị quản lý 2114	Cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu năm	7.953.820.577	16.658.738.241	7.620.555.554	132.260.545	32.365.374.917
Số tăng trong kỳ	-	-	-	-	-
- Mua trong kỳ					
- 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	16.658.738.241	7.620.555.554	132.260.545	32.365.374.917
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	7.553.285.246	15.735.185.857	6.623.900.322	132.260.545	30.044.631.970
Số tăng trong kỳ	57.219.339	145.512.389	82.681.674	-	285.413.402
- Khấu hao trong kỳ	57.219.339	145.512.389	82.681.674	-	285.413.402
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
- Thanh lý					
- Điều chuyển					
Số dư cuối kỳ	7.610.504.585	15.880.698.246	6.706.581.996	132.260.545	30.330.045.372
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
Tại ngày đầu năm	400.535.331	923.552.384	996.655.232	-	2.320.742.947
Tại ngày cuối năm	343.315.992	778.039.995	913.973.558	-	2.035.329.545

(0)

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: 26.232.428.550

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2023 (tiếp theo)

	VND	VND
	31/03/2023	01/01/2023
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 (70% đã thanh toán đợt 1 theo hợp đồng 02/2022/HĐTLĐ/HN-SDN)	45.149.403.366	45.149.403.366
7. Tài sản dài hạn khác		
Ký quỹ, ký cược dài hạn (Tiền cọc thuê đất Bắc Ninh theo HĐ số 01-2016/SDN-TNT)	750.000.000	750.000.000
Cộng	750.000.000	750.000.000
8. Vay và nợ thuê tài chính		
Vay ngắn hạn (*)	18.448.537.161	17.910.922.972
Nợ dài hạn đến hạn trả	-	-
Cộng	18.448.537.161	17.910.922.972
(*) Chi tiết khoản vay ngắn hạn:		
+ Vay ngắn hạn NH Công Thương Việt Nam theo HĐTD số 51/2022-HĐCVHM/NHCT 682-SDN ngày 15/07/2022, thời hạn vay không quá 6 tháng, hạn mức tín dụng 30 tỷ, lãi suất theo từng giấy nhận nợ, bình quân 8,2%/năm. Mục đích vay là bổ sung vốn lưu động và phục vụ sản xuất kinh doanh.	18.448.537.161	17.910.922.972
9. Phải trả người bán		
Phải trả người bán	24.448.507.790	20.106.130.010
Người mua trả tiền trước	67.372.814	164.585.174
Cộng	24.515.880.604	20.270.715.184
10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		
Thuế giá trị gia tăng đầu ra	37.863.988	43.075.620
Thuế thu nhập doanh nghiệp	192.118.271	405.815.726
Thuế thu nhập cá nhân	172.818.986	141.292.837
Cộng	402.801.245	590.184.183
11. Chi phí phải trả		
Trích chiết khấu bán hàng theo doanh số năm 2022	-	61.709.000
Trích trước tiền điện Amata T10/2022	-	130.374.162
Trích trước tiền điện Amata T11/2022 (31/10-20/11/2022)	-	77.987.801
Trích trước tiền điện Amata T11/2022 (20/11-30/11/2022)	-	39.050.465
Trích trước tiền điện Amata T12/2022	-	115.285.436
Trích trước tiền điện SDN T12/2022	-	61.970.500
Trích trước tiền điện ANC T12/2022	-	20.006.374
Trích lương VSCN T12/2022 (Amata)	-	5.808.524
Trích lương bộ phận kho PPG T12/2022-VSCN	-	35.912.755
Lương VSCN T12/2022	-	11.096.869
Lương làm thêm giờ T12/2022	-	10.616.000
Trích trước chương trình khuyến mãi "Cùng Donasa khám phá Đà Nẵng, Phú Quốc"	-	1.301.000.000
Trích chi phí trang phục năm 2023 (lần 1)	175.000.000	-
Trích chi phí trang phục năm 2023 (lần 2)	175.000.000	-

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2023 (tiếp theo)

Trích chi phí trang phục năm 2023 (lần 3)	175.000.000	
Trích chiết khấu bán hàng theo doanh số năm 2023	1.002.000.000	
Trích trước tiền điện Amata T01/2023	63.237.526	
Trích trước tiền điện Amata T02/2023	118.088.501	
Trích trước tiền điện Amata T03/2023	125.417.831	
Trích trước khuyến mãi T03/2022	270.000.000	
Trích trước CP phạt vi phạm hợp đồng 02/2022/HĐTLĐ/HN-SĐN ngày 06/06/2022	759.152.890	
Cộng	2.862.896.748	1.870.817.886
12. Các khoản phải trả, phải nộp dài hạn khác	31/03/2023	01/01/2023
Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn (PPG đặt cọc tiền thuê đất Bắc Ninh = 19.995 USD)	437.690.550	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	50.000.000
Cty TNHH TM DV XD Tân Anh Quý-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
Cộng	737.690.550	737.690.550
13. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	31/03/2023	01/01/2023
Bảo hiểm xã hội	-	-
Cộng	-	-

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 31/03/2023

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2023 (tiếp theo)**14. Vốn chủ sở hữu****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	VND
Số dư đầu kỳ	15.182.180.000	19.299.463.130	-	1.518.200.000	20.435.893.194	
Lợi nhuận trong kỳ				418	1.939.471.748	
Trả cổ tức đợt 1 năm 2022 (8%)				415	(1.214.574.400)	
Số dư cuối kỳ	15.182.180.000	19.299.463.130	-	1.518.200.000	21.160.790.542	

14.2 Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

Vốn góp của Nhà nước

Vốn góp của các đối tượng khác

Cộng

	Tỷ lệ	01/01/2023	Tỷ lệ
	30%	4.555.440.000	30%
	70%	10.626.740.000	70%
	100%	15.182.180.000	100%

14.3 Cổ phần

Số lượng cổ phần đăng 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

- Cổ phần ưu đãi

* Mệnh giá 1 cổ phần: 10.000 đồng

15. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán

16.1 Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ

16.2 Ngoại tệ các loại

16.3 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

	Tỷ lệ	31/03/2023	Tỷ lệ
	31/03/2023	01/01/2023	
	1.518.218	1.518.218	
	1.518.218	1.518.218	
	1.518.218	1.518.218	
	1.518.218	1.518.218	
	1.518.218	1.518.218	
	-	-	
	31/03/2023	01/01/2023	
	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 I NĂM 2023 (tiếp theo)

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

	VND	VND
	Từ 01/01/23 đến 31/03/23	Từ 01/01/22 đến 31/03/22
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Doanh thu bán hàng	27.611.030.028	38.236.929.040
Giảm trừ doanh thu-Chiết khấu thương mại	1.221.859.923	3.801.753.968
Giảm trừ doanh thu-Hàng bán bị trả lại	319.054.800	255.118.190
Doanh thu thuần	26.070.115.305	34.180.056.882
- Doanh thu thuần bán hàng	26.070.115.305	34.180.056.882
2. Giá vốn hàng bán		
Giá vốn của thành phẩm, hàng hoá đã bán	17.994.114.238	24.464.969.384
Cộng	17.994.114.238	24.464.969.384
3. Doanh thu hoạt động tài chính		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.710.204	68.068.591
Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	1.461.328	-
Lãi chênh lệch tỷ giá đánh giá lại khoản phải trả có gốc ngoại tệ	-	-
Cộng	3.171.532	68.068.591
4. Chi phí tài chính		
Lãi tiền vay	386.148.662	-
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	-	1.862.304
Chiết khấu thanh toán (Bù trừ công nợ)	659.301.550	687.296.854
Cộng	1.045.450.212	689.159.158
5. Thu nhập khác		
Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	-
Thu nhập từ cho thuê và quản lý kho	793.512.960	380.652.000
Thu nhập từ bán dung môi vệ sinh	-	38.880.000
Phát hiện thừa trong kiểm kê	-	-
Các khoản khác	38.023.984	29.108.577
Cộng	831.536.944	448.640.577
6. Chi phí khác		
Phát hiện thiếu trong kiểm kê	-	-
Các khoản bị phạt	759.152.890	41.746.404
Cộng	759.152.890	41.746.404
7. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
Chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	3.198.637.623	3.566.824.170
Chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	1.483.129.133	2.791.930.535
Cộng	4.681.766.756	6.358.754.705

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2023 (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 01/01/23 đến 31/03/23	Từ 01/01/22 đến 31/03/22
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	2.424.339.685	3.142.136.399
- Các khoản điều chỉnh tăng lợi nhuận	-	-
- Các khoản điều chỉnh giảm lợi nhuận (Chi phí liên quan thuế hoãn l	-	-
Tổng lợi nhuận tính thuế	2.424.339.685	3.142.136.399
Trong đó:		
- Lợi nhuận chịu thuế (Bắc Ninh) : 20%	128.965.617	96.461.127
- Lợi nhuận chịu thuế suất 20%	2.295.374.068	3.045.675.272
Chi phí thuế TNDN năm hiện hành : 20%		
- Chi phí thuế TNDN (thuế suất 20%)	484.867.937	628.427.280
Truy thu thuế TNDN theo Quyết định 141/QĐ-CTDON ngày 27/01/2022		65.907.259
Chi phí thuế TNDN của hoạt động kinh doanh chính :	484.867.937	694.334.539
	-	-
Số thuế TNDN phải nộp trong năm	484.867.937	694.334.539

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)

VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

Lập ngày 14 tháng 04 năm 2023

Người lập biểu

Nguyễn Bắc Trung

Kế toán trưởng

Huỳnh Thị Thanh Hương



Tổng Giám đốc

Nguyễn Đức Nhiên