

**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 17 tháng 01 năm 2026.

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 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 6, KCN Hồ Nai, Phường Hồ Nai, Tỉnh Đồng Nai
- Điện thoại liên hệ/Tel: 02513. 931.355 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 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: 20/01/2026 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 4 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 4 NĂM 2025

A. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

STT	Nội dung	Mã số	Số đầu kỳ (01/01/2025)	Số cuối kỳ (31/12/2025)
I	TÀI SẢN NGẮN HẠN	100	53.058.109.947	51.075.213.910
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	4.588.484.559	5.715.712.022
2	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	-	-
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	130	27.869.367.682	21.777.727.918
4	Hàng tồn kho.	140	20.600.257.706	23.270.897.262
5	Tài sản ngắn hạn khác	150	-	310.876.708
II	TÀI SẢN DÀI HẠN	200	56.274.647.758	55.072.893.228
1	Các khoản phải thu dài hạn	210	-	857.200.000
2	Tài sản cố định	220	1.165.944.996	772.164.535
	- Tài sản cố định hữu hình	221	1.165.944.996	772.164.535
	- 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	701.177.112
5	Tài sản dài hạn khác	260	54.393.655.219	52.742.351.581
III	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		109.332.757.705	106.148.107.138
IV	NỢ PHẢI TRẢ	300	42.397.189.957	39.328.766.212
1	Nợ ngắn hạn	310	42.197.189.957	39.098.766.212
2	Nợ dài hạn	330	200.000.000	230.000.000
V	VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	66.935.567.748	66.819.340.926
1	Vốn chủ sở hữu	410	66.935.567.748	66.819.340.926
	- 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	24.460.319.888
		419,		
		420		
	- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	13.782.643.341	11.994.661.038
	+ LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	8.811.172.806	8.317.058.541
	+ LNST chưa phân phối kỳ này	421b	4.971.470.535	3.677.602.497
	- 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		109.332.757.705	106.148.107.138

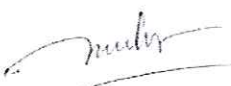
B. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Kỳ báo cáo (Q4/2025)	Lũy kế đến 31/12/2025
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	32.927.305.163	117.214.432.741
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	02	1.153.685.620	4.897.349.800
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	31.773.619.543	112.317.082.941
4	Giá vốn hàng bán	11	24.810.540.147	81.496.327.165
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20	6.963.079.396	30.820.755.776
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	1.066.707	6.616.791
7	Chi phí tài chính	22	1.387.430.726	4.144.187.196
8	Chi phí bán hàng	25	1.919.722.324	6.418.424.972
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	3.525.101.886	13.428.718.854
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30	131.891.167	6.836.041.545
11	Thu nhập khác	31	601.314.538	3.135.501.246
12	Chi phí khác	32	386.637.986	970.558.857
13	Lợi nhuận khác	40	214.676.552	2.164.942.389
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	346.567.719	9.000.983.934
15	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	544.315.168	2.180.276.826
16	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	(89.000.000)	133.685.185
17	Lợi nhuận sau thuế TNDN	60	(108.747.449)	6.687.021.923
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70	-	2.158


C. CÁC CHỈ TIÊU TÀI CHÍNH CƠ BẢN

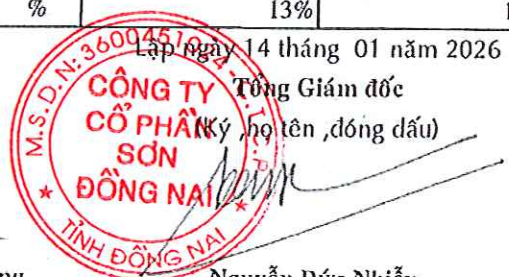
STT	CHỈ TIÊU	ĐVT	Số đầu kỳ	Số cuối kỳ
1	Bố trí cơ cấu tài sản và cơ cấu nguồn vốn			
1.1	Bố trí cơ cấu tài sản			
	- Tài sản dài hạn/ Tổng tài sản	%	51%	52%
	- Tài sản ngắn hạn/ Tổng tài sản	%	49%	48%
1.2	Bố trí cơ cấu nguồn vốn			
	- Nợ phải trả/ Tổng nguồn vốn	%	39%	37%
	- Nguồn vốn chủ sở hữu/ Tổng nguồn vốn	%	61%	63%
2	Khả năng thanh toán			
2.1	Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	2,58	2,70
2.2	Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	Lần	1,26	1,31
2.3	Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0,77	0,70
2.4	Khả năng thanh toán nợ dài hạn	Lần	281,37	239,45
3	Tỷ suất sinh lời			
3.1	Tỷ suất lợi nhuận / Doanh thu thuần			
	- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Doanh thu thuần	%	9%	8%
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Doanh thu thuần	%	7%	6%
3.2	Tỷ suất lợi nhuận / Tổng tài sản			
	- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Tổng tài sản	%	10%	8%
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Tổng tài sản	%	8%	6%
3.3	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Vốn chủ sở hữu	%	13%	10%

Người lập biểu
(Ký, họ tên)


Nguyễn Thị Việt Hà

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)


Huỳnh Thị Thanh-Hương



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ-Q4/2025

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2025

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (31/12/2025)	Số đầu kỳ (01/01/2025)
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		51.075.213.910	53.058.109.947
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		5.715.712.022	4.588.484.559
1. Tiền	111	VI.01	5.715.712.022	4.588.484.559
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		21.777.727.918	27.869.367.682
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		22.271.554.596	29.225.045.261
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		1.259.025.609	45.232.960
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.03	527.386.907	869.308.893
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(2.280.239.194)	(2.270.219.432)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		23.270.897.262	20.600.257.706
1. Hàng tồn kho	141	VI.04	23.329.516.338	20.665.775.006
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(58.619.076)	(65.517.300)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		310.876.708	-
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		-	-
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		52.118.820	-
3. Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	153		258.757.888	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+230+240+250+260)	200		55.072.893.228	56.274.647.758
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		857.200.000	-
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216		857.200.000	-
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		772.164.535	1.165.944.996
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.06	772.164.535	1.165.944.996
- Nguyên giá	222		31.414.078.079	31.743.783.133
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(30.641.913.544)	(30.577.838.137)
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		701.177.112	715.047.543
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		(117.822.888)	(103.952.457)
V. Tài sản dài hạn khác	260		52.742.351.581	54.393.655.219
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		52.653.351.581	54.170.970.034
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		89.000.000	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		106.148.107.138	109.332.757.705

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ-Q4/2025

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2025

Đơn vị tính: đồng

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (31/12/2025)	Số đầu kỳ (01/01/2025)
A. NỢ PHẢI TRẢ(300=310+320)	300		39.328.766.212	42.397.189.957
I. Nợ ngắn hạn	310		39.098.766.212	42.197.189.957
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		21.396.514.732	17.374.326.002
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		512.505.547	216.077.660
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	VI.11	127.865.941	824.947.540
4. Phải trả người lao động	314		2.757.898.187	2.930.807.205
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.12	738.771.301	3.373.103.725
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.14	18.500.000	-
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		10.364.465.873	13.474.768.889
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		3.182.244.631	4.003.158.936
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		230.000.000	200.000.000
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		230.000.000	200.000.000
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU(400=410+430)	400		66.819.340.926	66.935.567.748
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.15	66.819.340.926	66.935.567.748
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		22.942.119.888	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		11.994.661.038	13.782.643.341
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		8.317.058.541	8.811.172.806
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		3.677.602.497	4.971.470.535
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		106.148.107.138	109.332.757.705

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Việt Hà

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Huỳnh Thị Thanh-Hương



Lập ngày 14 tháng 01 năm 2026

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên)

Nguyễn Đức Nhiên

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH-Q4/2025

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	32.927.305.163	37.244.591.240	117.214.432.741	124.476.353.785
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		1.153.685.620	1.019.006.707	4.897.349.800	4.828.382.245
- Chiết khấu thương mại	02.01		972.870.020	695.843.207	4.142.999.938	4.287.951.045
- Hàng bán bị trả lại	02.02		172.015.600	323.163.500	742.884.507	540.431.200
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		31.773.619.543	36.225.584.533	112.317.082.941	119.647.971.540
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.02	24.810.540.147	25.056.731.950	81.496.327.165	84.726.675.218
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		6.963.079.396	11.168.852.583	30.820.755.776	34.921.296.322
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.03	1.066.707	1.781.623	6.616.791	33.394.909
7. Chi phí tài chính	22	VII.04	1.387.430.726	1.805.785.433	4.144.187.196	4.470.930.992
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		226.110.918	254.412.418	1.019.309.102	1.054.595.433
8. Chi phí bán hàng	25	VII.07	1.919.722.324	3.516.521.942	6.418.424.972	8.460.346.058
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.07	3.525.101.886	2.851.502.354	13.428.718.854	14.308.622.310
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(25+26)]	30		131.891.167	2.996.824.477	6.836.041.545	7.714.791.871
11. Thu nhập khác	31	VII.05	601.314.538	1.103.090.999	3.135.501.246	4.024.328.338
12. Chi phí khác	32	VII.06	386.637.986	255.705.442	970.558.857	582.679.796
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		214.676.552	847.385.557	2.164.942.389	3.441.648.542
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		346.567.719	3.844.210.034	9.000.983.934	11.156.440.413
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.08	544.315.168	890.689.510	2.180.276.826	2.306.492.106
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		(89.000.000)	(82.685.185)	133.685.185	-
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		(108.747.449)	3.036.205.709	6.687.021.923	8.849.948.307
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70				2.158	2.366

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Việt Hà

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Huỳnh Thị Thanh Hương



Lập ngày 14 tháng 01 năm 2026

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên)



Nguyễn Đức Nhiên

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

QUÝ 4 NĂM 2025

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/25 đến 31/12/25	Từ 01/01/24 đến 31/12/24
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		128.763.879.860	116.041.002.041
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(67.829.223.799)	(71.376.063.151)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(17.991.255.552)	(18.833.058.845)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(1.019.309.102)	(1.054.595.433)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(2.586.974.558)	(2.597.200.385)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		3.944.307.831	14.729.845.822
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(33.505.275.088)	(33.017.799.664)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		9.776.149.592	3.892.130.385
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		(82.823.000)	(424.772.144)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		3.600.000	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		6.188.687	13.516.675
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(73.034.313)	(386.255.469)
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		31.143.088.667	37.047.284.257
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(34.253.391.683)	(35.619.021.237)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(5.465.584.800)	(4.554.654.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(8.575.887.816)	(3.126.390.980)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		1.127.227.463	379.483.936
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		4.588.484.559	4.209.000.623
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		5.715.712.022	4.588.484.559

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Việt Hà

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Huỳnh T. Thanh Hương



Lập ngày 14 tháng 01 năm 2026

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)

Nguyễn Đức Nhiên

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV NĂM 2025

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

	VND	VND
	31/12/2025	01/01/2025
1. Tiền và các khoản tương đương tiền		
Tiền mặt	350.197.854	354.793.468
Tiền gửi ngân hàng	5.365.514.168	4.233.691.091
Các khoản tương đương tiền (Tiền gửi có kỳ hạn 1 tháng)	-	-
	5.715.712.022	4.588.484.559
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	(117.822.888)	(103.952.457)
Giá trị thuần các khoản đầu tư dài hạn	701.177.112	715.047.543
(*) 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	31/12/2025	01/01/2025
Phải thu khách hàng	22.271.554.596	29.225.045.261
Trả trước cho người bán	1.259.025.609	45.232.960
Các khoản phải thu khác (*)	527.386.907	869.308.893
Cộng các khoản phải thu	24.057.967.112	30.139.587.114
Dự phòng phải thu khó đòi	(2.280.239.194)	(2.270.219.432)
Giá trị thuần các khoản phải thu	21.777.727.918	27.869.367.682
Các khoản phải thu khác được chi tiết như sau (*) gồm:		
- Tạm ứng	405.500.000	31.538.101
- Các khoản phải thu khác	121.886.907	837.770.792
	527.386.907	869.308.893
4. Hàng tồn kho	31/12/2025	01/01/2025
Nguyên liệu, vật liệu	7.640.492.533	7.783.313.681
Công cụ, dụng cụ	704.943.113	825.294.792
Thành phẩm	14.341.621.671	11.461.769.701
Bán thành phẩm	567.523.721	594.722.824
Hàng hoá	74.935.300	674.008
Cộng giá gốc hàng tồn kho	23.329.516.338	20.665.775.006
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(58.619.076)	(65.517.300)
Giá trị thuần có thể thực hiện được	23.270.897.262	20.600.257.706
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 6, KCN Hố Nai, Phường Hố Nai, Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho giai đoạn tài chính kết thúc ngày 31/12/2025

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV 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	2112	2113	2113	2114	2114	2114	
Nguyên giá TSCĐ hữu hình	7.953.820.577	15.996.646.457	7.620.555.554	172.760.545	31.743.783.133				
Số dư đầu năm	-	82.823.000	-	-	82.823.000				
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	-	412.528.054	-	-	412.528.054				
- Thanh lý, nhượng bán	-	412.528.054	-	-	412.528.054				
- 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	15.666.941.403	7.620.555.554	172.760.545	31.414.078.079				
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	-	273.032.574	190.070.887	13.500.000	476.603.461				
- Khấu hao trong kỳ	-	273.032.574	190.070.887	13.500.000	476.603.461				
Số giảm trong kỳ	-	412.528.054	-	-	412.528.054				
- Thanh lý	-	412.528.054	-	-	412.528.054				
- Điều chuyển	-	-	-	-	-				
Số dư cuối kỳ	7.953.820.577	15.164.080.325	7.362.539.597	161.473.045	30.641.913.544				
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	-	502.861.078	258.015.957	11.287.500	772.164.535				

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: 29.039.614.582 (0)

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

	VND	VND
	31/12/2025	01/01/2025
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	52.653.351.581	54.170.970.034
Hợp đồng 02/2022/HĐTLD/HN-SDN ngày 06/06/2022		
7. Tài sản dài hạn khác	31/12/2025	01/01/2025
Ký quỹ, ký cược dài hạn		
Kí Quỹ mở bảo lãnh thực hiện Hợp đồng CTCP Vận Tải Đường Sắt- CN TX Vinh	85.000.000	
Kí Quỹ mở bảo lãnh thực hiện Hợp đồng CTCP Vận Tải Đường Sắt- CN TX Sài Gòn	288.000.000	
Kí Quỹ mở bảo lãnh thực hiện Hợp đồng CTCP Vận Tải Đường Sắt- CN TX Đà Nẵng	80.500.000	
Kí Quỹ mở bảo lãnh thực hiện Hợp đồng CTCP Vận Tải Đường Sắt- CN TX Hà Nội	403.700.000	
Cộng	857.200.000	-
8. Vay và nợ thuê tài chính	31/12/2025	01/01/2025
Vay ngắn hạn (*)	10.364.465.873	13.474.768.889
Nợ dài hạn đến hạn trả		
Cộng	10.364.465.873	13.474.768.889
(*) Chi tiết khoản vay ngắn hạn:	31/12/2025	01/01/2025
+ Vay ngắn hạn NH Công Thương Việt Nam theo HĐTD số 73/2025-HĐCVHM/NHCT682-SONDN ngày 29/09/2025, thời hạn vay không quá 6 tháng, hạn mức tín dụng 30 tỷ, lãi suất theo từng giấy nhận nợ, bình quân 7,3%/năm. Mục đích vay là bổ sung vốn lưu động và phục vụ sản xuất kinh doanh.	10.364.465.873	13.474.768.889
9. Phải trả người bán	31/12/2025	01/01/2025
Phải trả người bán	21.396.514.732	17.374.326.002
Người mua trả tiền trước	512.505.547	216.077.660
Cộng	21.909.020.279	17.590.403.662
10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	31/12/2025	01/01/2025
Thuế giá trị gia tăng đầu ra	-	531.100.637
Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	147.939.844
Thuế thu nhập cá nhân	127.865.941	145.907.059
Cộng	127.865.941	824.947.540
11. Chi phí phải trả	31/12/2025	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

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

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
Trích tiền điện Amata T11/2025	165.135.261	
Trích tiền điện Amata T12/2025	165.331.129	
Trích trước tiền điện T12/2025-SDN	55.806.176	
Trích trước tiền trang phục lần 4/2025	62.500.000	
Trích trước tiền trang phục lần 5/2025	124.000.000	
Trích trước lương VSCN-SDN T12/2025	11.611.431	
Trích trước lương VSCN- PPG T12/2025	6.678.256	
Trích trước lương làm thêm giờ T12/2025	11.204.000	
Trích trước lương VSCN khu vực kho PPG phải trả T12/2025	41.603.048	
Trích trước CTKM khuyến mãi T12/2025	94.902.000	
Cộng	738.771.301	3.373.103.725
12. Các khoản phải trả, phải nộp dài hạn khác	31/12/2025	01/01/2025
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
Cty TNHH SX TM DV XD Xuân Sơn-Ký quỹ máy pha màu	-	20.000.000
Cty TNHH Đại Nhân Phong-Ký quỹ máy pha màu	50.000.000	-
Cty TNHH TV Và ĐT Thành Giao	50.000.000	-
Cộng	230.000.000	200.000.000

CÔNG TY CỔ PHẦN SON ĐỒNG NAI

Đường số 6, KCN Hố Nai, Phường Hố Nai, Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho giai đoạn tài chính kết thúc ngày 31/12/2025

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV NĂM 2025 (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	30.364.360.000	21.270.364.407	415	418	421	13.782.643.341
Lợi nhuận trong kỳ			-	1.518.200.000		6.687.021.923
Trả cổ tức đợt 1 năm 2024 (5%)						(1.518.218.000)
Trả cổ tức đợt 2 năm 2024 (13%)						(3.947.366.800)
Trích quỹ ĐTPT năm 2025 (25%)						(1.671.755.481)
Trích quỹ khen thưởng CBCNV (8%)		1.671.755.481				(534.961.754)
Trích quỹ phúc lợi CBCNV (5%)						(334.351.096)
Trích quỹ XH cộng đồng - SDN (1%)						(66.870.219)
Trích quỹ XH cộng đồng - tổng cty (1%)						(66.870.219)
Trích quỹ khen thưởng HĐQT & BKS năm 2025 (LNTT vượt KH)						(134.000.000)
Trích quỹ khen thưởng ban điều hành năm 2025 (3%)						(200.610.657)
Số dư cuối kỳ	30.364.360.000	22.942.119.888	-	1.518.200.000		11.994.661.038

14.2 Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

Vốn góp của Nhà nước

Vốn góp của các đối tượng khác

Cộng

14.3 Cổ phần

Số lượng cổ phần đăng ký phát hành

Số lượng cổ phần đã bán ra:

- Cổ phần phổ thông

	Tỷ lệ	01/01/2025	Tỷ lệ
	30%	9.110.880.000	30%
	70%	21.253.480.000	70%
Cộng	100%	30.364.360.000	100%
14.3 Cổ phần			
Số lượng cổ phần đăng ký phát hành	31/12/2025	01/01/2025	
Số lượng cổ phần đã bán ra:	3.036.436	3.036.436	
- Cổ phần phổ thông	3.036.436	3.036.436	

CÔNG TY CỔ PHẦN SON ĐỒNG NAI

Đường số 6, KCN Hồ Nai, Phường Hồ Nai, Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho giai đoạn tài chính kết thúc ngày 31/12/2025

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

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

3.036.436	3.036.436
3.036.436	3.036.436
31/12/2025	01/01/2025
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 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 31/12/25	Từ 01/01/24 đến 31/12/24
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Doanh thu bán hàng	117.214.432.741	124.476.353.785
Giảm trừ doanh thu-Chiết khấu thương mại	4.142.999.938	4.287.951.045
Giảm trừ doanh thu-Hàng bán bị trả lại	742.884.507	540.431.200
Doanh thu thuần	112.317.082.941	119.647.971.540
- Doanh thu thuần bán hàng	112.317.082.941	119.647.971.540
2. Giá vốn hàng bán		
	Từ 01/01/25 đến 31/12/25	Từ 01/01/24 đến 31/12/24
Giá vốn của thành phẩm, hàng hoá đã bán	81.496.327.165	84.726.675.218
Cộng	81.496.327.165	84.726.675.218
3. Doanh thu hoạt động tài chính		
	Từ 01/01/25 đến 31/12/25	Từ 01/01/24 đến 31/12/24
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	6.188.687	13.516.675
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	428.104	19.878.234
Doanh thu hoạt động tài chính khác		-
Cộng	6.616.791	33.394.909
4. Chi phí tài chính		
	Từ 01/01/25 đến 31/12/25	Từ 01/01/24 đến 31/12/24
Lãi tiền vay	1.019.309.102	1.054.595.433
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	35.455.335	30.141.407
Dự phòng tổn thất đầu tư vào CTCP Đầu Tư Nhơn Trạch	13.870.431	103.952.457
Chiết khấu thanh toán (Bù trừ công nợ)	3.075.552.328	3.282.241.695
Cộng	4.144.187.196	4.470.930.992
5. Thu nhập khác		
	Từ 01/01/25 đến 31/12/25	Từ 01/01/24 đến 31/12/24
Thanh lý công cụ dụng cụ		32.000.000
Thanh lý Tài Sản Cố Định	3.600.000	25.000.000
Thu nhập từ cho thuê và quản lý kho	2.529.718.367	3.169.204.884
Phát hiện thừa trong kiểm kê	420.938.737	616.252.780
Các khoản khác	181.244.142	181.870.674
Cộng	3.135.501.246	4.024.328.338
6. Chi phí khác		
	Từ 01/01/25 đến 31/12/25	Từ 01/01/24 đến 31/12/24
Phát hiện thiếu trong kiểm kê	445.626.337	582.679.796
Các khoản bị phạt, phạt vi phạm hợp đồng	524.932.520	-
Các khoản khác		
Cộng	970.558.857	582.679.796
7. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
	Từ 01/01/25 đến 31/12/25	Từ 01/01/24 đến 31/12/24
Chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	13.428.718.854	14.308.622.310
Chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	6.418.424.972	8.460.346.058
Cộng	19.847.143.826	22.768.968.368

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 01/01/25 đến 31/12/25	Từ 01/01/24 đến 31/12/24
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	9.000.983.934	11.156.440.413
- Các khoản điều chỉnh tăng lợi nhuận	1.462.209.170	789.446.044
+ Chi phí không hợp lý, hợp lệ	133.836.000	10.000.000
+ Chi phí không hợp lý, hợp lệ (hàng trả về không có hóa đơn)		6.056.118
+ 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-Dồng Nai	445.000.000	413.425.926
+ Chi phí vi phạm hành chính trong lĩnh vực PCCC & CNCH	15.000.000	
+ Phạt vi phạm hành chính trong lĩnh vực môi trường (không có giấy phép môi trường)	320.000.000	
+ Chi phí vi phạm hành chính trong lĩnh vực thuế	188.409.170	
- Các khoản điều chỉnh giảm lợi nhuận (Chi phí liên quan thuế hoãn lại được hoàn)	(1.113.425.926)	(413.425.926)
+Phân bổ chi phí sử dụng hạ tầng số 02/2022/HĐTLD/HN-SĐN ngày 06/06/2022 - Cty CP KCN Hồ Nai	(700.000.000)	
+ Chi phí bảng pano quảng cáo tại công viên 30/4-Biên Hòa-Dồng Nai (hoàn hoãn lại)	(413.425.926)	(413.425.926)
Tổng lợi nhuận tính thuế	9.349.767.178	11.532.460.531
Trong đó:		
- Lợi nhuận chịu thuế (Bắc Ninh) : 20%		562.515.111
- Lợi nhuận chịu thuế suất 20%	9.349.767.178	10.969.945.420
Chi phí thuế TNDN năm hiện hành : 20%		
- Chi phí thuế TNDN (thuế suất 20%)	1.869.953.436	2.306.492.106
- Thuế TNDN truy thu năm 2025 theo QĐ số 2585/QĐ-XPHC-DON ngày 19/11/2025	310.323.390	-
Số thuế TNDN phải nộp trong năm	2.180.276.826	2.306.492.106

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 01 năm 2026

Người lập biểu

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Việt Hà



Huỳnh Thị Thanh Hương



Tổng Giám đốc

Nguyễn Đức Nhiên