

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 4 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 1 năm 2026 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, P. Hồ Nai, 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 1 năm 2026.

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 2026):

Có

Không

Vấn 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 2026):

Có

Không

Vấn 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: 20/4/2026 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 2026: 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 1 năm 2026.

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 1 NĂM 2026

A. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

STT	Nội dung	Mã số	Số đầu kỳ (01/01/2026)	Số cuối kỳ (31/03/2026)
I	TÀI SẢN NGẮN HẠN	100	51.075.213.910	54.723.537.100
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	5.715.712.022	3.455.693.482
2	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	-	-
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	130	21.777.727.918	25.151.068.387
4	Hàng tồn kho.	140	23.270.897.262	26.099.729.068
5	Tài sản ngắn hạn khác	160	310.876.708	17.046.163
II	TÀI SẢN DÀI HẠN	200	55.072.893.228	58.732.034.334
1	Các khoản phải thu dài hạn	210	857.200.000	860.403.890
2	Tài sản cố định	220	772.164.535	772.211.590
	- Tài sản cố định hữu hình	221	772.164.535	772.211.590
	- 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	260	701.177.112	701.177.112
5	Tài sản dài hạn khác	270	52.742.351.581	56.398.241.742
III	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		106.148.107.138	113.455.571.434
IV	NỢ PHẢI TRẢ	300	39.328.766.212	42.003.304.106
1	Nợ ngắn hạn	310	39.098.766.212	41.773.304.106
2	Nợ dài hạn	330	230.000.000	230.000.000
V	VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	66.819.340.926	71.452.267.328
1	Vốn chủ sở hữu	410	66.819.340.926	71.452.267.328
	- 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	-	-
	- Các quỹ	417, 418, 419	24.460.319.888	24.460.319.888
	- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420	11.994.661.038	16.627.587.440
	+ LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	420a	8.317.058.541	11.994.661.038
	+ LNST chưa phân phối kỳ này	420b	3.677.602.497	4.632.926.402
	- 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		106.148.107.138	113.455.571.434

B. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Kỳ báo cáo (Q1/2026)	Lũy kế đến 31/03/2026
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	28.171.540.108	28.171.540.108
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	02	1.088.496.376	1.088.496.376
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	27.083.043.732	27.083.043.732
4	Giá vốn hàng bán	11	20.437.269.402	20.437.269.402
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20	6.645.774.330	6.645.774.330
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	-	-
7	Chi phí tài chính	22	4.390.485	4.390.485
8	Chi phí bán hàng	25	1.404.346.374	1.404.346.374
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	3.165.577.693	3.165.577.693
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30	1.372.232.868	1.372.232.868
11	Thu nhập khác	31	4.418.925.134	4.418.925.134
12	Chi phí khác	32	-	-
13	Lợi nhuận khác	40	4.418.925.134	4.418.925.134
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	5.791.158.002	5.791.158.002
15	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	1.158.231.600	1.158.231.600
16	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	-	-
17	Lợi nhuận sau thuế TNDN	60	4.632.926.402	4.632.926.402
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70	1.251	1.251

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	%	52%	52%
	- Tài sản ngắn hạn/ Tổng tài sản	%	48%	48%
1.2	Bố trí cơ cấu nguồn vốn			
	- Nợ phải trả/ Tổng nguồn vốn	%	37%	37%
	- Nguồn vốn chủ sở hữu/ Tổng nguồn vốn	%	63%	63%
2	Khả năng thanh toán			
2.1	Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	2,70	2,70
2.2	Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	Lần	1,31	1,31
2.3	Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0,70	0,68
2.4	Khả năng thanh toán nợ dài hạn	Lần	239,45	255,36
3	Tỷ suất sinh lời			
3.1	Tỷ suất lợi nhuận / Doanh thu thuần			
	- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Doanh thu thuần	%	11%	21%
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Doanh thu thuần	%	9%	17%
3.2	Tỷ suất lợi nhuận / Tổng tài sản			
	- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Tổng tài sản	%	3%	5%
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Tổng tài sản	%	2%	4%
3.3	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Vốn chủ sở hữu	%	4%	6%

Phê duyệt, ngày 14 tháng 04 năm 2026

Người lập biểu

(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Việt Hà

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Huỳnh Thị Thanh Hương

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Đức Nhiên

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ-Q1/2026

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2026

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (31/03/2026)	Số đầu kỳ (01/01/2026)
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN(100=110+120+130+140+150+160)	100		54.723.537.100	51.075.213.910
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		3.455.693.482	5.715.712.022
1. Tiền	111	VI.01	3.455.693.482	5.715.712.022
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		25.151.068.387	21.777.727.918
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		25.303.245.563	22.271.554.596
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		582.920.945	1.259.025.609
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
5. Phải thu ngắn hạn khác	135		1.545.141.073	527.386.907
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	136	VI.03	(2.280.239.194)	(2.280.239.194)
7. Tài sản thiếu chờ xử lý	137		-	-
IV. Hàng tồn kho.	140		26.099.729.068	23.270.897.262
1. Hàng tồn kho	141	VI.04	26.156.735.272	23.329.516.338
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	142		(57.006.204)	(58.619.076)
V. Tài sản sinh học ngắn hạn	150		-	-
VI. Tài sản ngắn hạn khác	160		17.046.163	310.876.708
1. Chi phí chờ phân bổ ngắn hạn	161		-	-
2. Thuế GTGT được khấu trừ	162		17.046.163	52.118.820
3. Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	163		-	258.757.888
B. TÀI SẢN DÀI HẠN(200=210+220+230+240+250+260+270)	200		58.732.034.334	55.072.893.228
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		860.403.890	857.200.000
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
5. Phải thu dài hạn khác	215		860.403.890	857.200.000
6. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi(*)	216		-	-
II. Tài sản cố định	220		772.211.590	772.164.535
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.06	772.211.590	772.164.535
- Nguyên giá	222		21.636.098.368	31.414.078.079
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(20.863.886.778)	(30.641.913.544)
III. Tài sản sinh học dài hạn	230		-	-
IV. Bất động sản đầu tư	240		-	-
V. Tài sản dở dang dài hạn	250	VI.05	-	-
VI. Đầu tư tài chính dài hạn	260		701.177.112	701.177.112
1. Đầu tư vào công ty con	261		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	262		-	-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	263	VI.02	819.000.000	819.000.000
4. Dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác dài hạn (*)	264		(117.822.888)	(117.822.888)
V. Tài sản dài hạn khác	270		56.398.241.742	52.742.351.581
1. Chi phí chờ phân bổ dài hạn	271		56.309.241.742	52.653.351.581
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	272		89.000.000	89.000.000
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	273		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (280=100+200)	280		113.455.571.434	106.148.107.138

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ-Q1/2026

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2026

Đơn vị tính: đồng

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (31/03/2026)	Số đầu kỳ (01/01/2026)
C. NỢ PHẢI TRẢ(300=310+320)	300		42.003.304.106	39.328.766.212
I. Nợ ngắn hạn	310		41.773.304.106	39.098.766.212
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		21.756.952.924	21.396.514.732
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		25.907.925	512.505.547
3. Phải trả cổ tức, lợi nhuận	313			
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước ngắn hạn	314	VI.11	983.840.421	127.865.941
5. Phải trả người lao động	315		2.028.525.993	2.757.898.187
6. Chi phí phải trả ngắn hạn	316	VI.12	1.547.423.076	738.771.301
10. Phải trả ngắn hạn khác	320	VI.14	418.500.000	18.500.000
11. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	321		12.729.409.136	10.364.465.873
12. Dự phòng phải trả ngắn hạn	322		-	-
13. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		2.282.744.631	3.182.244.631
14. Quỹ bình ổn giá	324		-	-
15. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	325		-	-
II. Nợ dài hạn	330		230.000.000	230.000.000
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước dài hạn	333			
4. Chi phí phải trả dài hạn	334	VI.13	-	-
7. Doanh thu chờ phân bổ dài hạn	337		-	-
8. Phải trả dài hạn khác	338		230.000.000	230.000.000
14. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	344		-	-
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU(400=410+430)	400		71.452.267.328	66.819.340.926
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.15	71.452.267.328	66.819.340.926
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	22.942.119.888
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		1.518.200.000	1.518.200.000
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		16.627.587.440	11.994.661.038
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	420a		11.994.661.038	8.317.058.541
- LNST chưa phân phối kỳ này	420b		4.632.926.402	3.677.602.497
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
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		113.455.571.434	106.148.107.138

Người lập biểu
(Ký, họ tên)


Nguyễn Thị Việt Hà

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)


Huỳnh Thị Thanh Hương

Phê duyệt, ngày 14 tháng 04 năm 2026

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên)



Nguyễn Đức Nhiên

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH-Q1/2026

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	28.171.540.108	26.837.076.900	28.171.540.108	26.837.076.900
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		1.088.496.376	1.238.261.110	1.088.496.376	1.238.261.110
- Chiết khấu thương mại	02.01		1.021.388.698	1.168.936.100	1.021.388.698	1.168.936.100
- Hàng bán bị trả lại	02.02		67.107.678	69.325.010	67.107.678	69.325.010
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		27.083.043.732	25.598.815.790	27.083.043.732	25.598.815.790
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.02	20.437.269.402	17.728.637.417	20.437.269.402	17.728.637.417
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		6.645.774.330	7.870.178.373	6.645.774.330	7.870.178.373
6. Lãi/lỗ của hoạt động bán, thanh lý bất động sản đầu tư	21					
7. Doanh thu hoạt động tài chính	22	VII.03	4.390.485	2.399.675	4.390.485	2.399.675
8. Chi phí tài chính	23	VII.04	708.007.880	798.194.004	708.007.880	798.194.004
- Trong đó: Chi phí lãi vay	24		205.492.494	257.001.325	205.492.494	257.001.325
9. Chi phí bán hàng	25	VII.07	1.404.346.374	1.511.075.532	1.404.346.374	1.511.075.532
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.07	3.165.577.693	3.497.928.832	3.165.577.693	3.497.928.832
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(25+26)]	30		1.372.232.868	2.065.379.680	1.372.232.868	2.065.379.680
12. Thu nhập khác	31	VII.05	4.418.925.134	865.882.406	4.418.925.134	865.882.406
13. Chi phí khác	32	VII.06	-	-	-	-
14. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		4.418.925.134	865.882.406	4.418.925.134	865.882.406
15. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		5.791.158.002	2.931.262.086	5.791.158.002	2.931.262.086
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành.	51	VII.08	1.158.231.600	586.252.417	1.158.231.600	586.252.417
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
18. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		4.632.926.402	2.345.009.669	4.632.926.402	2.345.009.669
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		1.251	633	1.251	633
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu(*)	71					

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Việt Hà

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Huỳnh Thị Thanh Hương



Phê duyệt, ngày 14 tháng 04 năm 2026

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên)

Nguyễn Đức Nhiên

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp trực tiếp)
QUÝ 1 NĂM 2026

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/26 đến 31/03/26	Từ 01/01/25 đến 31/03/25
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		26.322.891.419	31.473.227.082
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(24.552.479.034)	(17.741.568.976)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(4.533.234.834)	(5.424.202.157)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(1.091.243.637)	(257.001.325)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(33.991.778)	(394.559.668)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		2.364.786.667	1.005.370.637
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(7.389.367.736)	(8.297.671.688)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(8.912.638.933)	363.593.905
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		(64.260.000)	(82.823.000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		4.350.000.000	
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(2.000.000.000)	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		2.000.000.000	
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		1.937.130	1.971.571
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		4.287.677.130	(80.851.429)
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		8.446.020.531	8.915.950.923
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(6.081.077.268)	(8.367.096.869)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			(1.518.218.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		2.364.943.263	(969.363.946)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		(2.260.018.540)	(686.621.470)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		5.715.712.022	4.588.484.559
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		3.455.693.482	3.901.863.089

Phê duyệt, ngày 14 tháng 04 năm 2026

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)


Nguyễn Thị Việt Hà


Huỳnh T. Thanh Hương




Nguyễn Đức Nhiên

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2026

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

	VND 31/03/2026	VND 01/01/2026
1. Tiền và các khoản tương đương tiền		
Tiền mặt	535.773.722	350.197.854
Tiền gửi ngân hàng	2.919.919.760	5.365.514.168
Các khoản tương đương tiền (Tiền gửi có kỳ hạn 1 tháng)	-	-
	3.455.693.482	5.715.712.022
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)	(117.822.888)
Giá trị thuần các khoản đầu tư dài hạn	701.177.112	701.177.112
(*) 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	31/03/2026	01/01/2026
Phải thu khách hàng	25.303.245.563	22.271.554.596
Trả trước cho người bán	582.920.945	1.259.025.609
Các khoản phải thu khác (*)	1.545.141.073	527.386.907
Cộng các khoản phải thu	27.431.307.581	24.057.967.112
Dự phòng phải thu khó đòi	(2.280.239.194)	(2.280.239.194)
Giá trị thuần các khoản phải thu	25.151.068.387	21.777.727.918
Các khoản phải thu khác được chi tiết như sau (*) gồm:		
- <i>Tạm ứng</i>	485.843.000	405.500.000
- <i>Các khoản phải thu khác</i>	202.098.073	121.886.907
- <i>Đặt cọc, ký quỹ, ký cược</i>	857.200.000	-
	1.545.141.073	527.386.907
4. Hàng tồn kho	31/03/2026	01/01/2026
Nguyên liệu, vật liệu	8.055.047.036	7.640.492.533
Công cụ, dụng cụ	626.460.614	704.943.113
Thành phẩm	16.793.992.038	14.314.422.568
Bán thành phẩm	619.170.972	594.722.824
Hàng hoá	62.064.612	74.935.300
Cộng giá gốc hàng tồn kho	26.156.735.272	23.329.516.338
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(57.006.204)	(58.619.076)
Giá trị thuần có thể thực hiện được	26.099.729.068	23.270.897.262
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 SƠN 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 31/03/2026

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2026 (tiếp theo)**5. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình**

Chi tiêu	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị quản lý	Cộng	Đơn vị tính: VND
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm	7.953.820.577	15.666.941.403	7.620.555.554	172.760.545	31.414.078.079	
Số tăng trong kỳ	-	107.100.000	-	-	107.100.000	
- Mua trong kỳ		107.100.000			107.100.000	
- Đầu tư XDCB hoàn thành					-	
- Điều chỉnh do phân loại lại TSCĐ					-	
Số giảm trong kỳ	7.757.439.213	-	2.127.640.498	-	9.885.079.711	
- Thanh lý, nhượng bán	7.757.439.213		2.127.640.498		9.885.079.711	
- 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	196.381.364	15.774.041.403	5.492.915.056	172.760.545	21.636.098.368	
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	7.953.820.577	15.164.080.325	7.362.539.597	161.473.045	30.641.913.544	
Số tăng trong kỳ	-	60.981.354	42.696.591	3.375.000	107.052.945	
- Khấu hao trong kỳ		60.981.354	42.696.591	3.375.000		
Số giảm trong kỳ	7.757.439.213	-	2.127.640.498	-	9.885.079.711	
- Thanh lý	7.757.439.213		2.127.640.498		9.885.079.711	
- Điều chuyển					-	
Số dư cuối kỳ	196.381.364	15.225.061.679	5.277.595.690	164.848.045	20.863.886.778	
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						
Tại ngày đầu năm	-	502.861.078	258.015.957	11.287.500	772.164.535	
Tại ngày cuối năm	-	548.979.724	215.319.366	7.912.500	772.211.590	
Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay						(0)
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:		19.154.534.871				

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2026 (tiếp theo)

	VND	VND
	31/03/2026	01/01/2026
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 Hợp đồng 02/2022/HĐTLĐ/HN-SDN ngày 06/06/2022	56.106.674.242	52.653.351.581
Là phí thuê hệ thống PCCC cho nhà xưởng KCN BH2 - thời hạn thuê 15/12/2025-14/10/2027 theo PLHĐ số: 02/2025/HĐTPCCC/BH2	202.567.500	
7. Tài sản khác	31/03/2026	01/01/2026
<i>Ký quỹ, ký cược dài hạn</i>		
- Tiền cọc thuê kho KCN Long Bình - HĐ số 02/2025/HĐ/LS-TK ngày 10/10/2025	110.000.000	
- Tiền cọc thuê nhà xưởng KCN BH2 - HĐ 01/202/HĐTX/BH2 ngày 15/10/2025	750.403.890	
Cộng	860.403.890	-
8. Vay và nợ thuê tài chính	31/03/2026	01/01/2026
Vay ngắn hạn (*)	12.729.409.136	10.364.465.873
Nợ dài hạn đến hạn trả		
Cộng	12.729.409.136	10.364.465.873
	-	-
(*) Chi tiết khoản vay ngắn hạn:	31/03/2026	01/01/2026
+ 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.	12.729.409.136	10.364.465.873
9. Phải trả người bán	31/03/2026	01/01/2026
Phải trả người bán	21.756.952.924	21.396.514.732
Người mua trả tiền trước	25.907.925	512.505.547
Cộng	21.782.860.849	21.909.020.279
10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	31/03/2026	01/01/2026
Thuế giá trị gia tăng đầu ra	-	-
Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu	-	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	865.481.934	
Thuế thu nhập cá nhân	118.358.487	127.865.941
Cộng	983.840.421	127.865.941
11. Chi phí phải trả	31/03/2026	01/01/2026
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

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2026 (tiếp theo)

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
Trích chiết khấu bán hàng theo doanh số năm 2026	586.000.000	
Trích tiền điện Amata T02/2026	106.472.618	
Trích tiền điện Amata T03/2026	220.463.458	
Trích trước tiền trang phục lần 1/2026	65.000.000	
Trích trước tiền trang phục lần 2/2026	125.000.000	
Trích trước tiền trang phục lần 3/2026	125.000.000	
Trích trước CTKM khuyến mãi T3/2026	319.487.000	
Cộng	1.547.423.076	738.771.301

12. Các khoản phải trả, phải nộp dài hạn khác	31/03/2026	01/01/2026
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
Cty TNHH Đại Nhân Phong - Ký quỹ máy pha màu	50.000.000	50.000.000
Cty TNHH TV Và ĐT Thành Giao	50.000.000	50.000.000
Cộng	230.000.000	230.000.000

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 31/03/2026

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2026 (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	411	414	415	418	421	
Lợi nhuận trong kỳ	30.364.360.000	22.942.119.888	-	1.518.200.000	11.994.661.038	
Số dư cuối kỳ	30.364.360.000	22.942.119.888	-	1.518.200.000	16.627.587.440	

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	01/01/2026	Tỷ lệ	01/01/2026	Tỷ lệ
31/03/2026	30%	9.110.880.000	30%	9.110.880.000	30%
31/03/2026	70%	21.253.480.000	70%	21.253.480.000	70%
Cộng	100%	30.364.360.000	100%	30.364.360.000	100%

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

31/03/2026	01/01/2026	01/01/2026
3.036.436	3.036.436	260.051.215
3.036.436	3.036.436	333.886.504
3.036.436	3.036.436	1.111.934.750
3.036.436	3.036.436	
31/03/2026	01/01/2026	

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2026 (tiếp theo)

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

	VND	VND
	Từ 01/01/26 đến 31/03/26	Từ 01/01/25 đến 31/03/25
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Doanh thu bán hàng	28.171.540.108	26.837.076.900
Giảm trừ doanh thu-Chiết khấu thương mại	1.021.388.698	1.168.936.100
Giảm trừ doanh thu-Hàng bán bị trả lại	67.107.678	69.325.010
Doanh thu thuần	27.083.043.732	25.598.815.790
- <i>Doanh thu thuần bán hàng</i>	<i>27.083.043.732</i>	<i>25.598.815.790</i>
2. Giá vốn hàng bán		
Giá vốn của thành phẩm, hàng hoá đã bán	20.437.269.402	17.728.637.417
Cộng	20.437.269.402	17.728.637.417
3. Doanh thu hoạt động tài chính		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.937.130	1.971.571
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	2.453.355	428.104
Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-
Cộng	4.390.485	2.399.675
4. Chi phí tài chính		
Lãi tiền vay	205.492.494	257.001.325
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	-	5.402.369
Chiết khấu thanh toán (Bù trừ công nợ)	502.515.386	535.790.310
Cộng	708.007.880	798.194.004
5. Thu nhập khác		
Thanh lý công cụ dụng cụ	-	-
Thanh lý Tài Sản Nhà xưởng KCN BH1	4.350.000.000	-
Thu nhập từ cho thuê và quản lý kho	-	808.480.074
Các khoản khác	68.925.134	57.402.332
Cộng	4.418.925.134	865.882.406
6. Chi phí khác		
Phát hiện thiếu trong kiểm kê	-	-
Các khoản bị phạt, phạt vi phạm hợp đồng	-	-
Các khoản khác	-	-
Cộng	-	-
7. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
Chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	3.165.577.693	3.497.928.832
Chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	1.404.346.374	1.511.075.532
Cộng	4.569.924.067	5.009.004.364

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2026 (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 01/01/26 đến 31/03/26	Từ 01/01/25 đến 31/03/25
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	5.791.158.002	2.931.262.086
- Các khoản điều chỉnh tăng lợi nhuận	-	-
Tổng lợi nhuận tính thuế	5.791.158.002	2.931.262.086
Trong đó:		
- Lợi nhuận chịu thuế suất 20%	5.791.158.002	2.931.262.086
Chi phí thuế TNDN năm hiện hành : 20%		
- Chi phí thuế TNDN (thuế suất 20%)	1.158.231.600	586.252.417
Số thuế TNDN phải nộp trong năm	1.158.231.600	586.252.417

9. Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	Từ 01/01/26 đến 31/03/26	Từ 01/01/25 đến 31/03/25
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	4.632.926.402	2.345.009.669
Lãi sau thuế của cổ đông của công ty (sau khi trừ trích quỹ khen thưởng phúc lợi 18%)	3.798.999.650	1.922.907.929
Số cổ phần lưu hành bình quân trong kỳ	3.036.436	3.036.436
Lãi cơ bản trên cổ phần (EPS)	1.251	633

VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

Phê duyệt, ngày 14 tháng 04 năm 2026

Người lập biểu

Kế toán trưởng



Tổng Giám đốc

Nguyễn Thị Việt Hà

Huỳnh Thị Thanh Hương

Nguyễn Đức Nhiên