

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TÓM TẮT (Tổng hợp)
QUÝ 1 NĂM 2024

A. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

STT	Nội dung	Mã số	Số đầu kỳ (01/01/2024)	Số cuối kỳ (31/03/2024)
I	TÀI SẢN NGẮN HẠN	100	48.206.682.488	51.841.515.257
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	4.209.000.623	2.946.243.994
2	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	-	-
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	130	21.733.398.811	26.107.322.628
4	Hàng tồn kho.	140	21.547.882.220	22.787.948.635
5	Tài sản ngắn hạn khác	150	716.400.834	-
II	TÀI SẢN DÀI HẠN	200	56.951.544.687	55.495.541.997
1	Các khoản phải thu dài hạn	210	750.000.000	750.000.000
2	Tài sản cố định	220	1.471.356.953	1.246.206.815
	- Tài sản cố định hữu hình	221	1.471.356.953	1.246.206.815
	- 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	53.911.187.734	52.680.335.182
III	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		105.158.227.175	107.337.057.254
IV	NỢ PHẢI TRẢ	300	40.851.963.039	42.809.339.869
1	Nợ ngắn hạn	310	40.164.272.489	42.121.649.319
2	Nợ dài hạn	330	687.690.550	687.690.550
V	VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	64.306.264.136	64.527.717.385
1	Vốn chủ sở hữu	410	64.306.264.136	64.527.717.385
	- 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, 420	8.105.780.230	8.105.780.230
	- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	25.836.123.906	26.057.577.155
	+ LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	15.122.130.194	24.317.905.906
	+ LNST chưa phân phối kỳ này	421b	10.713.993.712	1.739.671.249
	- 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	107.337.057.254

B. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Kỳ báo cáo (Q1/2024)	Lũy kế đến 31/03/2024
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	27.313.169.902	27.313.169.902
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	02	1.224.619.999	1.224.619.999
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	26.088.549.903	26.088.549.903
4	Giá vốn hàng bán	11	18.816.316.681	18.816.316.681
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20	7.272.233.222	7.272.233.222
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	1.555.902	1.555.902
7	Chi phí tài chính	22	787.320.595	787.320.595
8	Chi phí bán hàng	25	1.239.039.865	1.239.039.865
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	3.877.206.868	3.877.206.868
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30	1.370.221.796	1.370.221.796
11	Thu nhập khác	31	804.367.266	804.367.266
12	Chi phí khác	32	-	-
13	Lợi nhuận khác	40	804.367.266	804.367.266
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	2.174.589.062	2.174.589.062
15	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	434.917.813	434.917.813
16	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	-	-
17	Lợi nhuận sau thuế TNDN	60	1.739.671.249	1.739.671.249
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70	470	470

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	%	54%	52%
	- Tài sản ngắn hạn/ Tổng tài sản	%	46%	48%
1.2	Bố trí cơ cấu nguồn vốn			
	- Nợ phải trả/ Tổng nguồn vốn	%	39%	40%
	- Nguồn vốn chủ sở hữu/ Tổng nguồn vốn	%	61%	60%
2	Khả năng thanh toán			
2.1	Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	2,57	2,51
2.2	Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	Lần	1,20	1,23
2.3	Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0,65	0,69
2.4	Khả năng thanh toán nợ dài hạn	Lần	82,82	80,70
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%	7%
3.2	Tỷ suất lợi nhuận / Tổng tài sản			
	- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Tổng tài sản	%	2%	2%
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Tổng tài sản	%	2%	2%
3.3	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Vốn chủ sở hữu	%	3%	3%

Lập ngày 12 tháng 04 năm 2024

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-Q1/2024 (Tổng hợp)

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2024

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (31/03/2024)	Số đầu kỳ (01/01/2024)
1	2	3	4	5
A.TÀI SẢN NGẮN HẠN(100=110+120+130+140+150)	100		51.841.515.257	48.206.682.488
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		2.946.243.994	4.209.000.623
1.Tiền	111	VI.01	2.946.243.994	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		26.107.322.628	21.733.398.811
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		27.479.396.335	23.095.666.935
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		53.207.500	-
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.03	766.885.042	809.898.125
7.Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(2.192.166.249)	(2.172.166.249)
8.Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV.Hàng tồn kho.	140		22.787.948.635	21.547.882.220
1. Hàng tồn kho	141	VI.04	22.864.129.431	21.624.063.016
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(76.180.796)	(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		55.495.541.997	56.951.544.687
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		1.246.206.815	1.471.356.953
1. Tàisản cố định hữu hình	221	VI.06	1.246.206.815	1.471.356.953
-Nguyên giá	222		32.362.232.888	32.362.232.888
-Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(31.116.026.073)	(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		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		52.680.335.182	53.911.187.734
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		52.457.649.997	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		107.337.057.254	105.158.227.175

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ-Q1/2024 (Tổng hợp)

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2024

Đơn vị tính: đồng

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (31/03/2024)	Số đầu kỳ (01/01/2024)
A. NỢ PHẢI TRẢ(300=310+320)	300		42.809.339.869	40.851.963.039
I. Nợ ngắn hạn	310		42.121.649.319	40.164.272.489
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		18.666.536.827	18.845.554.769
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		22.386.752	139.177.830
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	VI.11	771.354.315	610.395.870
4. Phải trả người lao động	314		1.904.582.527	2.312.291.381
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.12	1.727.388.336	537.241.769
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.14	-	-
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		14.923.685.561	12.046.505.869
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		4.105.715.001	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		687.690.550	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		687.690.550	687.690.550
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU(400=410+430)	400		64.527.717.385	64.306.264.136
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.15	64.527.717.385	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		6.587.580.230	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		26.057.577.155	25.836.123.906
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		24.317.905.906	15.122.130.194
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		1.739.671.249	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		107.337.057.254	105.158.227.175

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Nguyễn Bắc Trung

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Huỳnh Thị Thanh-Hương

Lập ngày 12 tháng 04 năm 2024
Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên)

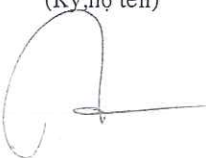
Nguyễn Đức Nhiên

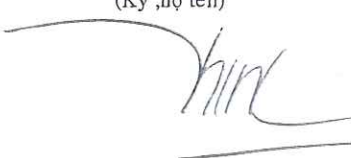
BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH-Q1/2024 (Tổng hợp)

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	27.313.169.902	27.611.030.028	27.313.169.902	27.611.030.028
2.Các khoản giảm trừ doanh thu	02		1.224.619.999	1.540.914.723	1.224.619.999	1.540.914.723
- Chiết khấu thương mại	02.01		1.175.562.199	1.221.859.923	1.175.562.199	1.221.859.923
- Hàng bán bị trả lại	02.02		49.057.800	319.054.800	49.057.800	319.054.800
3.Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		26.088.549.903	26.070.115.305	26.088.549.903	26.070.115.305
4.Giá vốn hàng bán	11	VII.02	18.816.316.681	17.994.114.238	18.816.316.681	17.994.114.238
5.Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		7.272.233.222	8.076.001.067	7.272.233.222	8.076.001.067
6.Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.03	1.555.902	3.171.532	1.555.902	3.171.532
7.Chí phí tài chính	22	VII.04	787.320.595	1.045.450.212	787.320.595	1.045.450.212
- Trong đó: Chí phí lãi vay	23		269.564.325	386.148.662	269.564.325	386.148.662
8.Chí phí bán hàng	25	VII.07	1.239.039.865	1.483.129.133	1.239.039.865	1.483.129.133
9.Chí phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.07	3.877.206.868	3.198.637.623	3.877.206.868	3.198.637.623
10.Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(25+26)]	30		1.370.221.796	2.351.955.631	1.370.221.796	2.351.955.631
11.Thu nhập khác	31	VII.05	804.367.266	831.536.944	804.367.266	831.536.944
12.Chí phí khác	32	VII.06	-	759.152.890	-	759.152.890
13.Lợi nhuận khác(40=31-32)	40		804.367.266	72.384.054	804.367.266	72.384.054
14.Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		2.174.589.062	2.424.339.685	2.174.589.062	2.424.339.685
15.Chí phí thuế TNDN hiện hành.	51	VII.08	434.917.813	484.867.937	434.917.813	484.867.937
16.Chí phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17.Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		1.739.671.249	1.939.471.748	1.739.671.249	1.939.471.748
18.Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		470	524	470	524

Lập ngày 12 tháng 04 năm 2024

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 2024

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/24 đến 31/03/24	Từ 01/01/23 đến 31/03/23
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		23.448.478.496	23.071.548.872
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(15.687.408.085)	(15.093.453.531)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(4.934.057.029)	(5.552.499.955)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(269.564.325)	(386.148.662)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(731.397.789)	(698.565.392)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		4.647.837.829	4.092.924.532
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(9.097.163.320)	(7.755.715.710)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(2.623.274.223)	(2.321.909.846)
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			
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		1.555.902	1.710.204
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		1.555.902	1.710.204
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		8.290.028.476	9.270.074.075
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(5.412.848.784)	(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		(1.518.218.000)	(1.214.574.400)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		1.358.961.692	(676.960.211)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		(1.262.756.629)	(2.997.159.853)
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		2.946.243.994	2.261.829.837

Lập ngày 12 tháng 04 năm 2024

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 2024

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

	VND 31/03/2024	VND 01/01/2024
1. Tiền và các khoản tương đương tiền		
Tiền mặt	389.639.423	604.525.032
Tiền gửi ngân hàng	2.556.604.571	3.604.475.591
Các khoản tương đương tiền (Tiền gửi có kỳ hạn 1 tháng)	-	-
	2.946.243.994	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	-	-
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	31/03/2024	01/01/2024
Phải thu khách hàng	27.479.396.335	23.095.666.935
Trả trước cho người bán	53.207.500	-
Các khoản phải thu khác (*)	766.885.042	809.898.125
Cộng các khoản phải thu	28.299.488.877	23.905.565.060
Dự phòng phải thu khó đòi	(2.192.166.249)	(2.172.166.249)
Giá trị thuần các khoản phải thu	26.107.322.628	21.733.398.811
Các khoản phải thu khác được chi tiết như sau (*) gồm:		
- <i>Tạm ứng</i>	65.936.139	31.764.878
- <i>Các khoản phải thu khác</i>	700.948.903	778.133.247
	766.885.042	809.898.125
4. Hàng tồn kho	31/03/2024	01/01/2024
Hàng đang đi trên đường	-	-
Nguyên liệu, vật liệu	7.549.695.084	7.019.906.889
Công cụ, dụng cụ	727.765.423	778.608.147
Thành phẩm	14.584.485.162	13.823.438.358
Hàng hoá	2.183.762	2.109.622
Hàng gửi đi bán	-	-
Cộng giá gốc hàng tồn kho	22.864.129.431	21.624.063.016
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(76.180.796)	(76.180.796)
Giá trị thuần có thể thực hiện được	22.787.948.635	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 I 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	2114				
Nguyên giá TSCĐ hữu hình									
Số dư đầu năm	7.953.820.577	16.615.096.212	7.620.555.554	172.760.545	32.362.232.888				
Số tăng trong kỳ	-	-	-	-	-				
- Mua trong kỳ									
- Đầu tư XD CB 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	16.615.096.212	7.620.555.554	172.760.545	32.362.232.888				
	-	-	-	-	-				
Giá trị hao mòn lũy kế									
Số dư đầu năm	7.782.162.602	16.016.497.334	6.957.742.954	134.473.045	30.890.875.935				
Số tăng trong kỳ	57.219.339	110.874.360	53.681.439	3.375.000	225.150.138				
- Khấu hao trong kỳ	57.219.339	110.874.360	53.681.439	3.375.000	225.150.138				
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-				
- Thanh lý									
- Điều chuyển									
Số dư cuối kỳ	7.839.381.941	16.127.371.694	7.011.424.393	137.848.045	31.116.026.073				
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình									
Tại ngày đầu năm	171.657.975	598.598.878	662.812.600	38.287.500	1.471.356.953				
Tại ngày cuối năm	114.438.636	487.724.518	609.131.161	34.912.500	1.246.206.815				

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: 28.124.657.036

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

	VND	VND
	31/03/2024	01/01/2024
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	52.457.649.997	53.688.502.549
Hợp đồng 02/2022/HĐTLĐ/HN-SDN ngày 06/06/2022		
7. Tài sản dài hạn khác	31/03/2024	01/01/2024
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	31/03/2024	01/01/2024
Vay ngắn hạn (*)	14.923.685.561	12.046.505.869
Nợ dài hạn đến hạn trả		
Cộng	14.923.685.561	12.046.505.869
(*) Chi tiết khoản vay ngắn hạn:	31/03/2024	01/01/2024
+ Vay ngắn hạn NH Công Thương Việt Nam theo HĐTD số 47/2023-HĐCVHM/NHCT 682-SDN ngày 03/08/2023, 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.	14.923.685.561	12.046.505.869
9. Phải trả người bán	31/03/2024	01/01/2024
Phải trả người bán	18.666.536.827	18.845.554.769
Người mua trả tiền trước	22.386.752	139.177.830
Cộng	18.688.923.579	18.984.732.599
10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	31/03/2024	01/01/2024
Thuế giá trị gia tăng đầu ra	513.493.052	27.939.203
Thuế thu nhập doanh nghiệp	142.168.147	438.648.123
Thuế thu nhập cá nhân	115.693.116	143.808.544
Cộng	771.354.315	610.395.870
11. Chi phí phải trả	31/03/2024	01/01/2024
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	987.000.000	
Trích tiền điện Amata T1/2024	112.361.988	
Trích tiền điện Amata T2/2024	85.754.416	
Trích tiền điện Amata T3/2024	150.888.932	

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

Trích trước CTKM khuyến mãi T3/2024	226.383.000	
Trích trước tiền trang phục lần 1/2024	165.000.000	
Cộng	1.727.388.336	537.241.769

12. Các khoản phải trả, phải nộp dài hạn khác

	31/03/2024	01/01/2024
Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn (PPG đặt cọc tiền thuê đất Bắc Ninh = 19.995 USD)	437.690.550	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 SX TM DV XD Xuân Sơn-Ký quỹ máy pha màu	20.000.000	20.000.000
Cộng	687.690.550	687.690.550

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I 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					1.739.671.249
Trả cổ tức đợt 1 năm 2023 (5%)					(1.518.218.000)
Số dư cuối kỳ	30.364.360.000	6.587.580.230	-	1.518.200.000	26.057.577.155

14.2 Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

Vốn góp của Nhà nước

Vốn góp của các đối tượng khác

Cộng

	31/03/2024	Tỷ lệ	01/01/2024	Tỷ lệ
	9.110.880.000	30%	9.110.880.000	30%
	21.253.480.000	70%	21.253.480.000	70%
	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

	31/03/2024	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
	31/03/2024	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 I NĂM 2024 (tiếp theo)

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

	VND Từ 01/01/24 đến 31/03/24	VND Từ 01/01/23 đến 31/03/23
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Doanh thu bán hàng	27.313.169.902	27.611.030.028
Giảm trừ doanh thu-Chiết khấu thương mại	1.175.562.199	1.221.859.923
Giảm trừ doanh thu-Hàng bán bị trả lại	49.057.800	319.054.800
Doanh thu thuần	26.088.549.903	26.070.115.305
- <i>Doanh thu thuần bán hàng</i>	<i>26.088.549.903</i>	<i>26.070.115.305</i>
2. Giá vốn hàng bán	Từ 01/01/24 đến 31/03/24	Từ 01/01/23 đến 31/03/23
Giá vốn của thành phẩm, hàng hoá đã bán	18.816.316.681	17.994.114.238
Cộng	18.816.316.681	17.994.114.238
3. Doanh thu hoạt động tài chính	Từ 01/01/24 đến 31/03/24	Từ 01/01/23 đến 31/03/23
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.555.902	1.710.204
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		1.461.328
Cộng	1.555.902	3.171.532
4. Chi phí tài chính	Từ 01/01/24 đến 31/03/24	Từ 01/01/23 đến 31/03/23
Lãi tiền vay	269.564.325	386.148.662
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	8.597.320	-
Chiết khấu thanh toán (Bù trừ công nợ)	509.158.950	659.301.550
Cộng	787.320.595	1.045.450.212
5. Thu nhập khác	Từ 01/01/24 đến 31/03/24	Từ 01/01/23 đến 31/03/23
Thu nhập từ cho thuê và quản lý kho	789.366.840	793.512.960
Các khoản khác	15.000.426	38.023.984
Cộng	804.367.266	831.536.944
6. Chi phí khác	Từ 01/01/24 đến 31/03/24	Từ 01/01/23 đến 31/03/23
Các khoản bị phạt, phạt vi phạm hợp đồng	-	759.152.890
Các khoản khác	-	-
Cộng	-	759.152.890
7. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Từ 01/01/24 đến 31/03/24	Từ 01/01/23 đến 31/03/23
Chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	3.877.206.868	3.198.637.623
Chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	1.239.039.865	1.483.129.133
Cộng	5.116.246.733	4.681.766.756
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:

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 31/03/2024

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

	Từ 01/01/24 đến 31/03/24	Từ 01/01/23 đến 31/03/23
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	2.174.589.062	2.424.339.685
- Các khoản điều chỉnh tăng lợi nhuận	-	-
- Các khoản điều chỉnh giảm lợi nhuận (Chi phí liên quan thuế hoãn lại được hoàn)	-	-
Tổng lợi nhuận tính thuế	2.174.589.062	2.424.339.685
Trong đó:		
- Lợi nhuận chịu thuế (Bắc Ninh) : 20%	210.589.909	128.965.617
- Lợi nhuận chịu thuế suất 20%	1.963.999.153	2.295.374.068
Chi phí thuế TNDN năm hiện hành : 20%		
- Chi phí thuế TNDN (thuế suất 20%)	434.917.813	484.867.937
Truy thu thuế TNDN theo Quyết định 141/QĐ-CTDON ngày 27/01/2022		-
Số thuế TNDN phải nộp trong năm	434.917.813	484.867.937

9. Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	Từ 01/01/24 đến 31/03/24	Từ 01/01/23 đến 31/03/23
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	1.739.671.249	1.939.471.748
Lãi sau thuế của cổ đông của công ty (sau khi trừ trích quỹ khen thưởng phúc lợi 18%)	1.426.530.424	1.590.366.833
Số cổ phần lưu hành bình quân trong kỳ	3.036.436	3.036.436
Lãi cơ bản trên cổ phần (EPS)	470	524

VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

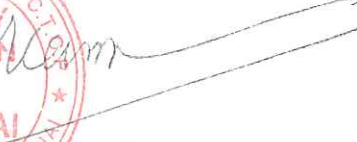
Lập ngày 12 tháng 04 năm 2024

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc





 Nguyễn Đức Nhiên

Nguyễn Bắc Trung

Huỳnh Thị Thanh Hương